



**White collar crime,
cómo identificarlo, detectarlo y prevenirlo**

 **15, 16, 17 y 18 de septiembre (8 horas CPE)**

 **Horario: 18:30 a 20:30 (hora de Ecuador)**

FACILITADORES:  **Diego Fernando Ríos,**
Socio Servicios Forenses Interamericanas
 **Luis Castillo,**
Socio Líder de Servicios en Asesoría de Riesgos Interamericanas

El fraude ejecutivo es la tipología de fraude de mayor impacto para empresas y entes de control, su permeabilidad, la cultura ética, la asociación con eventos de acoso y situaciones de poder, hacen que sea el riesgo de fraude de más alto perfil monetario, y el que es más difícil de mitigar, prevenir y detectar.

OBJETIVO

Este curso busca dar herramientas a auditores para poder identificar, detectar y prevenir el fraude de cuello blanco, teniendo en cuenta la sensibilidad de las personas incluidas en las investigaciones, y los posibles efectos adversos que puedan tener para los auditores y para las compañías.

CONTENIDO

1. Triángulo de fraude
 - Causas y motivaciones
2. Tipos de fraudes más comunes
 - Entorno actual de riesgos
 - Tecnología de información
 - Inteligencia artificial
3. El fraude de cuello blanco o ejecutivo
 - Diferencias con otros tipos de fraude
 - Señales de alerta (transacciones relacionadas, ajustes contables inusuales)
 - Indicadores financieros
 - Comportamientos inusuales de la alta gerencia
 - Implicación de terceros
4. Herramientas para detectar y prevenir el fraude
 - Data analytics, IA
 - Limitaciones en el análisis (Independencia, represalias, canal de denuncias, Manejo de presión, represalias)
 - Código de ética, rol comité Auditoría
5. Presentación de informes y forma de comunicar

DIEGO FERNANDO RÍOS PINILLA – SOCIO SERVICIOS FORENSES INTERAMERICAS – COLOMBIA



Cuenta con 17 años de experiencia, lidera equipos forenses, presta asistencia técnica y apoyo en litigios y arbitrajes internacionales en la estimación de daños y perjuicios económicos. Se especializa en modelación, análisis financiero, valoración, cálculos actuariales y cumplimiento normativo. Como también en gestión de riesgo operativo y control de fraude. Ha participado en casos de empresas muy relevantes en Colombia y la región y ha contribuido al desarrollo de áreas de peritajes financieros y auditorías de cumplimiento.

Ha liderado investigaciones de fraude de alto impacto nacional, aplicando técnicas como contabilidad forense, computación forense, e-Discovery e inteligencia corporativa. Ha desarrollado metodologías para identificar riesgos de fraude y corrupción, tanto pública como privada. Ha actuado como perito independiente en más de 70 procesos ante tribunales arbitrales y juzgados en Colombia, brindando testimonio oral en casos relacionados con fraude, peculado, colusión, cohecho, daños económicos, regalías, delitos contra el erario, análisis financieros y contractuales. Fue vicepresidente en J.S. Hel LLC. En KPMG lideró el área de Gestión de Riesgos Financieros (FRM), los servicios de asesoría fiscal y legal S.A.S.

En la Universidad de los Andes de Colombia obtuvo una Especialización en gestión de riesgo y control en entidades financieras, Maestría en Ingeniería Industrial, Economista, Econometría y economía cuantitativa. En la Georgetown University – Liderazgo para socios.

LUIS CASTILLO – SOCIO LÍDER INTERAMERICAS DE SERVICIOS DE CONSULTORÍA – ECUADOR



Ha liderado proyectos de implementación de programas de la ley de protección de datos personales, auditoría interna, prevención de fraude, antisoborno, cumplimiento corporativo y sostenibilidad. Ha participado en proyectos de riesgos informáticos, Ethical Hacking y asesoría para selección de soluciones RFP.

Se ha especializado en los sectores: alimenticio, industrial, comercial, automotriz, farmacéutico, petrolero, minero, servicios e industrial; participando en múltiples proyectos de consultoría, de

Investigación, Compliance Legal, Control Interno, entre otros.

Luis tiene una Maestría en Finanzas y Gestión de Riesgos de la Universidad Andina Simón Bolívar; Ingenierías en Finanzas y Auditoría CPA, Comercial y Mercadotecnia de la Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE. Certificación en IFRS, The Association of Chartered Certified Accountants U.K. Líder Implementador y Auditor ISO 37001, Gerente Líder en Riesgos ISO 31000, Auditor Senior ISO 27001. También ha sido docente universitario de contabilidad y auditoría y ha sido instructor en varios módulos relacionados con estas áreas.

LUIS ESPINEL - GERENTE DE SERVICIOS DE ASESORÍA DE RIESGOS Y SOSTENIBILIDAD – ECUADOR



Con más de 11 años de experiencia en servicios de consultoría y aseguramiento en diversos sectores, incluyendo comercial, industrial, servicios, automotriz, farmacéutico, petrolero y sector público. Ha liderado múltiples proyectos, como es la implementación y revisión de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) tanto Completas como para PYMES; en Auditoría y Control Interno, utilizando la metodología COSO Control Interno.

Como experto en evaluación de riesgos, ha dirigido proyectos enfocados en la identificación de brechas y el fortalecimiento de la administración de riesgos, siguiendo los marcos internacionales COSO ERM e ISO 31000. Es implementador y auditor líder en la ISO 37001 Sistemas Antisoborno e ISO 37301 Sistemas de Cumplimiento. Ha liderado proyectos de investigación que abarcan desde la evaluación temprana de casos de fraude hasta la realización de auditorías forenses. He participado en proyectos de Sostenibilidad, concentrándose en el aseguramiento de memorias de Instituciones.

Luis es Magister en Gestión Financiera y Administración de Riesgos Financieros, Planificación y Servicios Financieros de la Universidad Andina Simón Bolívar Ecuador, Ingeniero en Contabilidad y Auditoría de la Universidad Central del Ecuador. Es Certificado IFRSs y tiene el Certificado en Gestión de Riesgos Empresariales emitido por COSO.

INVERSIÓN (+IVA)

Socios del IAI: \$180

Socios corporativos afiliados: \$180

Particulares: \$250

DESCUENTOS

Para clientes de BDO aplica precio de Socio

INCLUYE: Certificado de participación, material técnico (**digital**) del taller.

Nota: Socios del IAI Ecuador deben tener renovada la membresía del 2025

LOGÍSTICA

FECHA: lunes 15, martes 16, miércoles 17 y jueves 18 de septiembre 2025

HORARIO: 18:30 a 20:30 Hora Ecuador

PLATAFORMA: ZOOM para participantes de otras ciudades o países.



Información e inscripciones

IAI Ecuador

Teléf: 0979268936, 2553957

eventos@iaiecuador.org

www.iaiecuador.org

