

PRESENTACION: ANTONIO JOSE MORALES DE QUEZADA



Lic. Ciencias Económicas y Empresariales
Universidad Complutense de Madrid - España
Asesor Grupo Sul-América Seguros Brasil
Director Planificación Seguradora Alianza S.A.
Asesor Banco Árabe Latinoamericano, ARLABANK
Asesor Gerencia General del Banco de Chile
Director REVISTA VISOR Seguros y Bancos
VP. Internacional CICSA. (Actual).

EXPOSITORA: ANA LUCIA NIETO GOMEZ



Contadora Pública y Magister
en Contabilidad y Finanzas
Universidad Nacional de Colombia
Diplomado en Normas Internacionales
De información financiera
Certificada Internacionalmente en ALD
Docente de Pre-grado y Post Grado
Escuela de Administración y Finanzas de
Universidad Nacional de Colombia.

MODERADOR: SERGIO SALAZAR VALENZUELA



Ingeniero Civil Mecánico
Universidad De Chile
Ex Gerente Técnico de CIGNA en Brasil, Chile,
Argentina y Colombia
Especializado en Loss Control en Alemania, Suiza,
USA y España.

**INVITADOS
ESPECIALES: CAMARA DE ASEGURADORES
FEDESEG**

FECHA : ABRIL 21
LUGAR : SALON CUENCA – HOTEL ORO VERDE
VALOR: US\$ 225 Dóscientos Veinticinco dólares Netos
INSCRIP WSP +56993685810- e-mail: cicsa@vtr.net
HASTA : MARZO 6 - CUPOS LIMITADOS



CONSORCIO INTERNACIONAL DE CONSULTORIA
JPM

S E M I N A R I O

**AUDITORIA CONTINUA Y FORENSE,
ANTE FRAUDE A LOS SEGUROS**

Estimados Señores:

El fraude a las Compañías de Seguros ocurre en cualquier punto de la operación, impactando severamente la economía, la eficiencia operativa financiera y reputacional del sector ASEGURADOR en su conjunto.

El dirigir una Aseguradora, en tales condiciones, no todas las decisiones que se tomen podrían ser acertadas, las consecuencias desfavorables pueden suponer un riesgo adicional para las compañías, especialmente los fraudes internos y externos, traduciéndose, además, en responsabilidades civiles y penales para los directivos de las empresas, entre otros.

CICSA, en el Seminario que ha preparado, enmarcado en el **SIS-2026**, ha invitado como Expositores a destacados profesionales, con amplia experiencia en Auditoría Continua y Forense, quienes, junto a los participantes, analizarán la modalidad y frecuencia de este delito, compartiendo todas las recomendaciones para enfrentar las acciones fraudulentas y las diferentes formas de control interno y externo.

Por la relevancia del evento concurrirán a él, del sector Asegurador: Directores de Auditoría interna, Gerentes Generales; Gerentes Técnicos y de Reclamos, Gerentes Administrativos-Financieros, Directores Jurídicos, Gerentes de RR.HH., entre otros.

PROGRAMA

ABRIL. 21 (2.30.PM).

PRESENTACION

TEMARIO

Mapeo de Fraudes en empresas de SEGUROS

- Soborno y corrupción:
- Uso indebido de información privilegiada:
- Contratación fraudulenta:
- Desvío de fondos:
- Abuso de autoridad: Empleados en posiciones de poder que toman decisiones en beneficio propio o en perjuicio de la empresa y otros empleados.
- - Manipulación de registros contables:
- - Falsificación de documentación en SINIESTROS

Definición del fraude y sus Elementos

- Impacto y costo del Fraude
- Sistema de clasificación - Árbol del Fraude y Abuso Profesional
- Aseguramiento de los riesgos del negocio
- Técnicas de prevención
- Técnicas de Detección y señales de alerta
- Impacto del Fraude
- Protocolo ante un evento de Fraude

BREAK

Aplicación de la Auditoría Forense ante sospechas de Fraude.

- Principios de Auditoría forense.
- Detección y pruebas de fraude.
 - **Generación de Alertas para la identificación oportuna**
 - **Líneas de denuncia y protección del denunciante.**
 - **Protocolo**

Rol y Responsabilidad del Auditor en la investigación de irregularidades y su relación con los procedimientos judiciales

- ¿Cuánto conocimiento sobre el Derecho debe saber un auditor?;
- ¿Los auditores indagan o investigan?: Lo que debe saber el abogado;
- Expectativas del Mercado vs las Normas de Auditoría (NIAS);
- La contradicción entre el Management y el Derecho sobre el rol del auditor.
- La relación simbiótica entre el Auditor Forense y el abogado penalista: La importancia de la sinergia profesional.

Responsabilidad de la Alta Administración

- Cultura de Honestidad y Ética
- Transparencia y ética empresarial
- Tono de la Alta Administración
- Conflicto de intereses
- Tecnología y su impacto en el Gobierno Corporativo
- Uso ético de los Sistemas de IA
- Principios éticos de los Sistemas de IA

Análisis de caso: Fraude por US\$ 12.5 Millones.

Conversatorio Jurídico : Caso de Fraude en Empresa de SEGUROS

- **Responsabilidades Penales**
- **Responsabilidad de la Alta Administración**

ENTREGA DE DIPLOMAS

C I E R R E
