



Universidad del
Rosario

A VANCE
Educación Continua

DIPLOMADO | REMOTO

TÉCNICAS DE INVESTIGACIÓN EN AUDITORÍA FORENSE

CONTENIDO TEMÁTICO

| Módulo 1 **Fundamentos de la investigación en auditoría forense:**

- Principios y límites de la investigación forense.
- Delitos económicos y administrativos: categorías relevantes.
- Naturaleza del indicio, evidencia y prueba.
- Diferencias entre verificación, indagación y prueba técnica.
- Enfoques de investigación: reactiva, proactiva y prospectiva.

| Módulo 2: **Planeación de la investigación y delimitación del objeto forense:**

- Hipótesis forense y diseño del plan de investigación.
- Delimitación de hechos, periodos, actores y documentos clave.
- Análisis preliminar de información contable, operativa y contractual.
- Matriz de hallazgos preliminares y definición de líneas de investigación.
- Criterios de priorización investigativa.

| Módulo 3: **Técnicas de trazabilidad documental y reconstrucción de hechos:**

- Cadena lógica de reconstrucción de operaciones.
- Validación cruzada de documentos y transacciones.
- Análisis de coherencia interna y externa de soportes.
- Trazabilidad entre fuentes físicas, digitales y testimoniales.
- Herramientas de sistematización de hallazgos documentales.

| Módulo 4: **Técnicas de entrevistas forenses:**

- Fundamentos éticos y jurídicos de la entrevista.
- Tipologías: entrevistas cognitivas, conversacionales y estructuradas.
- Identificación de señales verbales y no

verbales.

- Técnicas de contraste y confrontación.
- Elaboración de actas y registros de entrevistas forenses.

| Módulo 5: **Técnicas de análisis forense de datos:**

- Extracción y estructuración de datos contables, financieros y transaccionales.
- Identificación de patrones atípicos y movimientos inusuales.
- Cruces de bases de datos públicas y privadas.
- Indicadores y métricas de comportamiento irregular.
- Uso básico de herramientas tecnológicas de análisis (Excel, Power BI, ACL u otras).

▪
▪

| Módulo 6: **Búsqueda, aseguramiento y análisis de evidencia digital:**

- Principios de la evidencia digital y cadena de custodia.
- Fuentes de evidencia: correos, logs, dispositivos, redes, metadatos.
- Técnicas básicas de preservación y extracción.
- Análisis preliminar de archivos y sistemas.
- Coordinación con expertos técnicos y peritos digitales.

| Módulo 7: **Metodologías probatorias y redacción técnica del informe forense:**

- Estructura argumentativa de un informe forense.
- Técnicas de redacción objetiva y fundamentación de hallazgos.
- Construcción de líneas lógicas de inferencia.
- Recomendaciones, alertas y anexos probatorios.
- Presentación del informe ante audiencias técnicas o jurídicas.

- Todos nuestros programas incluyen un certificado de asistencia. Los participantes que cumplan con la asistencia mínima requerida y los requisitos académicos, recibirán su certificado.
- La Universidad del Rosario se reserva el derecho de modificar el equipo académico de los programas de Educación Continua que estén anunciados en la programación, así como modificar el orden temático presentado en este programa, garantizado que se abordará la totalidad de temas propuestos.
- La Universidad del Rosario podrá modificar las fechas de desarrollo de los programas o de las sesiones de un programa en ejecución, en situaciones que así lo amerite. La notificación a inscritos o a los participantes de los programas se podrá hacer sin un plazo de tiempo previo estipulado, pero siempre intentando mantener un mínimo de horas previas para ello.
- Los programas de Educación Continua son educación informal, no conducen a título profesional.