

Máster en Gestión Concursal + Titulación universitaria



ÍNDICE

1 | Somos Educa Business School

2 | Rankings

3 | Alianzas y acreditaciones

4 | By EDUCA EDTECH Group

5 | Metodología LXP

6 | Razones por las que elegir Educa Business School

7 | Programa Formativo

8 | Temario

9 | Contacto

SOMOS EDUCA BUSINESS SCHOOL

EDUCA Business School es una institución de formación online especializada en negocios. Como miembro de la Comisión Internacional de Educación a Distancia y con el prestigioso Certificado de Calidad AENOR (normativa ISO 9001) nuestra institución se distingue por su compromiso con la excelencia educativa.

Nuestra **oferta formativa**, además de **satisfacer las demandas del mercado laboral** actual, puede bonificarse como formación continua para el personal trabajador, así como ser homologados en Oposiciones dentro de la Administración Pública. Las titulaciones de EDUCA Business School se pueden certificar con la Apostilla de La Haya dotándolos de validez internacional en más de 160 países.

Más de

18

años de
experiencia

Más de

300k

estudiantes
formados

Hasta un

98%

tasa
empleabilidad

Hasta un

100%

de financiación

Hasta un

50%

de los estudiantes
repite

Hasta un

25%

de estudiantes
internacionales

RANKINGS DE EDUCA BUSINESS SCHOOL

Educa Business School se engloba en el conjunto de EDUCA EDTECH Group, que ha sido reconocido por su trabajo en el campo de la formación online.

Todas las entidades bajo el sello EDUCA EDTECH comparten la misión de democratizar el acceso a la educación y apuestan por la transferencia de conocimiento, por el desarrollo tecnológico y por la investigación. Gracias a ello ha conseguido el reconocimiento de diferentes rankings a nivel nacional e internacional.



ALIANZAS Y ACREDITACIONES



FONDO
SOCIAL
EUROPEO



BY EDUCA EDTECH

Educa Business School es una marca avalada por **EDUCA EDTECH Group**, que está compuesto por un conjunto de experimentadas y reconocidas instituciones educativas de formación online. Todas las entidades que lo forman comparten la misión de democratizar el acceso a la educación y apuestan por la transferencia de conocimiento, por el desarrollo tecnológico y por la investigación.



ONLINE EDUCATION



METODOLOGÍA LXP

La metodología **EDUCA LXP** permite una experiencia mejorada de aprendizaje integrando la AI en los procesos de e-learning, a través de modelos predictivos altamente personalizados, derivados del estudio de necesidades detectadas en la interacción del alumnado con sus entornos virtuales.

EDUCA LXP es fruto de la **Transferencia de Resultados de Investigación** de varios proyectos multidisciplinares de I+D+i, con participación de distintas Universidades Internacionales que apuestan por la transferencia de conocimientos, desarrollo tecnológico e investigación.



1. Flexibilidad

Aprendizaje 100% online y flexible, que permite al alumnado estudiar donde, cuando y como quiera.



2. Accesibilidad

Cercanía y comprensión. Democratizando el acceso a la educación trabajando para que todas las personas tengan la oportunidad de seguir formándose.



3. Personalización

Itinerarios formativos individualizados y adaptados a las necesidades de cada estudiante.



4. Acompañamiento / Seguimiento docente

Orientación académica por parte de un equipo docente especialista en su área de conocimiento, que aboga por la calidad educativa adaptando los procesos a las necesidades del mercado laboral.



5. Innovación

Desarrollos tecnológicos en permanente evolución impulsados por la AI mediante Learning Experience Platform.



6. Excelencia educativa

Enfoque didáctico orientado al trabajo por competencias, que favorece un aprendizaje práctico y significativo, garantizando el desarrollo profesional.

RAZONES POR LAS QUE ELEGIR EDUCA BUSINESS SCHOOL

1. FORMACIÓN ONLINE ESPECIALIZADA

Nuestros alumnos acceden a un modelo pedagógico innovador **de más de 20 años de experiencia educativa con Calidad Europea.**



2. METODOLOGÍA DE EDUCACIÓN FLEXIBLE

Con nuestra metodología estudiarán **100% online** y nuestros alumnos/as tendrán acceso los 365 días del año a la plataforma educativa.



3. CAMPUS VIRTUAL DE ÚLTIMA TECNOLOGÍA



Contamos con una **plataforma avanzada** con material adaptado a la realidad empresarial, que fomenta la participación, interacción y comunicación con alumnos de distintos países.

4. DOCENTES DE PRIMER NIVEL

Nuestros docentes están acreditados y formados en **Universidades de alto prestigio en Europa**, todos en activo y con una amplia experiencia profesional.



5. TUTORÍA PERMANENTE



Contamos con un **Centro de Atención al Estudiante CAE**, que brinda atención personalizada y acompañamiento durante todo el proceso formativo.

6. DOBLE MATRICULACIÓN

Algunas de nuestras acciones formativas cuentan con la llamada **Doble matriculación**, que te permite obtener dos formaciones, ya sean de masters o curso, al precio de una.



Máster en Gestión Concursal + Titulación universitaria



DURACIÓN
1500 horas



**MODALIDAD
ONLINE**



**ACOMPañAMIENTO
PERSONALIZADO**



CREDITOS
8 ECTS

Titulación

Titulación Múltiple: - Titulación de Máster en Gestión Concursal con 1500 horas expedida por EDUCA BUSINESS SCHOOL como Escuela de Negocios Acreditada para la Impartición de Formación Superior de Postgrado, con Validez Profesional a Nivel Internacional - Titulación universitaria en Derecho Mercantil Expedida por la Universidad Católica de Murcia con 8 créditos ECTS



EDUCA BUSINESS SCHOOL

como centro acreditado para la impartición de acciones formativas
expide el presente título propio

NOMBRE DEL ALUMNO/A

con número de documento XXXXXXXXX ha superado los estudios correspondientes de

Nombre del curso

con una duración de XXX horas, perteneciente al Plan de Formación de Educa Business School.

Y para que surta los efectos pertinentes queda registrado con número de expediente XXXX/XXXX/XXXX/XXXXXX.

Con una calificación XXXXXXXXXXXXXXX.

Y para que conste expido la presente titulación en Granada, a (día) de (mes) del (año).

Firma del Alumno/a
NOMBRE ALUMNO/A

La Dirección Académica
NOMBRE DE AREA MANAGER



Con el Votado Colegiado, Categoría Especial del Consejo Económico y Social de la UNED (Plan Propio de Grado)

Descripción

El Máster en Gestión Concursal es tu puerta de entrada a un sector en auge, donde la demanda de expertos en reestructuración y liquidación empresarial no deja de crecer. En un entorno económico cada vez más complejo, la gestión eficaz de concursos de acreedores se ha vuelto esencial para garantizar la continuidad de las empresas. Este máster te ofrece una formación integral que abarca desde el derecho mercantil hasta la auditoría contable y financiera, pasando por la responsabilidad civil y el compliance. Adquirirás habilidades clave para analizar riesgos financieros y dirigir procesos concursales con éxito. Al elegirnos, te beneficiarás de un enfoque flexible y online, adaptado a tus necesidades, que te permitirá aprender de expertos en la materia y mejorar tu perfil profesional significativamente. Prepárate para liderar el cambio en un área vital para la economía.

Objetivos

- Analizar el marco normativo del derecho concursal en profundidad.
- Comprender las fases del proceso concursal para su aplicación efectiva.
- Evaluar los efectos del concurso de acreedores en las sociedades.
- Identificar las responsabilidades civiles en el ámbito empresarial.
- Gestionar riesgos financieros mediante el análisis de cuentas anuales.
- Implementar sistemas de gestión de compliance en la empresa.
- Desarrollar estrategias para la dirección económico financiera.

Para qué te prepara

El Máster en Gestión Concursal está dirigido a abogados, economistas, gestores y otros profesionales del ámbito jurídico-financiero que buscan profundizar en el derecho mercantil y concursal. Ideal para aquellos interesados en el análisis de riesgos financieros, auditoría contable, compliance, y la responsabilidad civil en empresas. Aporta un enfoque integral y avanzado para la gestión efectiva en situaciones concursales.

A quién va dirigido

El Máster en Gestión Concursal te prepara para abordar con eficacia la complejidad del derecho mercantil y concursal, permitiéndote gestionar sociedades mercantiles, incluyendo las sociedades limitadas y anónimas, y comprender el registro mercantil. Adquirirás habilidades para analizar riesgos financieros, dirigir la gestión económico-financiera y auditar cuentas anuales. Además, serás capaz de gestionar la responsabilidad civil en la empresa y aplicar sistemas de compliance, fortaleciendo tu capacidad para resolver problemas en entornos empresariales complejos.

Salidas laborales

- Administrador concursal, gestionando procesos de insolvencia - Asesor jurídico en derecho concursal
- Consultor en reestructuraciones empresariales - Experto en gestión de riesgos financieros - Auditor financiero especializado en concursos - Responsable de compliance en empresas - Asesor en responsabilidad civil y penal de empresas - Director financiero en procesos de recuperación empresarial

TEMARIO

MÓDULO 1. DERECHO MERCANTIL

UNIDAD DIDÁCTICA 1. LAS SOCIEDADES MERCANTILES

1. Concepto y características de las sociedades mercantiles
2. El Empresario individual
3. Normas reguladoras del Derecho Mercantil
4. Clases de Sociedades por su objeto social
5. Contrato de Sociedad mercantil
6. Constitución de la Sociedad
7. Personalidad jurídica
8. Nulidad de sociedades
9. Nacionalidad de las sociedades
10. Establecimientos mercantiles
11. Aspectos fiscales y laborales de las sociedades mercantiles

UNIDAD DIDÁCTICA 2. SOCIEDADES DE RESPONSABILIDAD LIMITADA

1. Aproximación a las Sociedades de responsabilidad limitada
2. Requisitos de constitución
3. Participaciones sociales
4. Órganos sociales: Junta y Administradores
5. Cuentas anuales
6. Modificaciones sociales
7. Modificaciones estructurales
8. Separación y exclusión de socios
9. Disolución, liquidación y extinción de la Sociedad
10. Sociedad unipersonal (SLU)
11. Sociedad Limitada Nueva Empresa (SLNE)
12. Ejercicio resuelto: Sociedad de responsabilidad limitada

UNIDAD DIDÁCTICA 3. LAS SOCIEDADES ANÓNIMAS

1. Concepto y caracteres de las SA
2. Denominación
3. Capital social
4. Domicilio y nacionalidad
5. Página Web
6. Constitución de la Sociedad
7. Fundación
8. Acciones
9. Acciones propias
10. Obligaciones
11. Aumento de capital social
12. Reducción de capital social

13. Operación acordeón
14. Modificación de estatutos
15. Cuentas anuales
16. Órganos sociales: Junta General
17. Órganos de administración
18. Disolución
19. Liquidación y extinción
20. Sociedad unipersonal (SAU)
21. Sociedad Anónima Europea

UNIDAD DIDÁCTICA 4. SOCIEDADES ESPECIALES

1. Sociedad colectiva
2. Sociedad comanditaria simple o comanditaria por acciones
3. Comunidad de bienes
4. Sociedad civil
5. Agrupaciones de interés económico
6. Uniones temporales de empresas (UTE)
7. Instituciones de inversión colectiva y entidades de capital riesgo
8. Sociedades laborales
9. Fundaciones
10. Sociedades profesionales
11. Cooperativas
12. Sociedades Anónimas Deportivas
13. Otras
14. Emprendedores

UNIDAD DIDÁCTICA 5. REGISTRO MERCANTIL

1. Aproximación al Registro Mercantil
2. Organización y funciones
3. Principios de funcionamiento del Registro Mercantil
4. Registro mercantil territorial y central

UNIDAD DIDÁCTICA 6. DERECHO CONCURSAL

1. Declaración de Concurso
2. Legitimación para la declaración de Concurso
3. Solicitud de concurso
4. Competencia judicial para conocer los concursos
5. Auto de declaración de concurso
6. Acumulación de concursos
7. Administración concursal
8. Efectos de la declaración de concurso sobre el deudor persona física
9. Efectos de la declaración de concurso sobre el deudor persona jurídica
10. Efectos de la declaración de concurso sobre los acreedores
11. Masa activa
12. Masa pasiva
13. Convenio concursal

14. Aprobación judicial del convenio
15. Liquidación y pago a los acreedores

MÓDULO 2. DERECHO CONCURSAL

UNIDAD FORMATIVA 1. COMPENDIO GENERAL DEL CONCURSO DE ACREEDORES

UNIDAD DIDÁCTICA 1. DERECHO CONCURSAL: APROXIMACIÓN

1. Introducción al Derecho Concursal
2. Planes de reestructuración
3. Mecanismo de segunda oportunidad

UNIDAD DIDÁCTICA 2. MARCO NORMATIVO DEL DERECHO CONCURSAL

1. Introducción y antecedentes
2. Real Decreto-ley 3/2009, de 27 de marzo, de medidas urgentes en materia tributaria, financiera y concursal ante la evolución de la situación económica
3. Ley 13/2009, de 3 de noviembre, de reforma de la legislación procesal para la implantación de la nueva Oficina judicial
4. Ley 38/2011, de 10 de octubre, de reforma de la Ley /, de de julio, Concursal
5. Ley 14/2013, de 27 de septiembre, de apoyo a los emprendedores y su internacionalización
6. Ley 17/2014, de 30 de septiembre, por la que se adoptan medidas urgentes en materia de refinanciación y reestructuración de deuda empresarial
7. Ley 9/2015, de 25 de mayo, de medidas urgentes en materia concursal
8. Ley 25/2015, de 28 de julio, de mecanismo de segunda oportunidad, reducción de la carga financiera y otras medidas de orden social
9. Real Decreto Legislativo 1/2020, de 5 de mayo, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley Concursal
10. Normativa internacional

UNIDAD DIDÁCTICA 3. EL CONCURSO DE ACREEDORES

1. Introducción al concurso de acreedores
2. Condiciones necesarias para el concurso
3. Solicitud del concurso
4. Declaración del concurso
5. Declaración del concurso sin masa
6. Concursos conexos

UNIDAD DIDÁCTICA 4. ÓRGANOS CONCURSALES: JUEZ DEL CONCURSO Y ADMINISTRACIÓN CONCURSAL

1. El Juez del Concurso
2. Naturaleza jurídica de la administración concursal
3. Administración concursal

UNIDAD DIDÁCTICA 5. EFECTOS DEL CONCURSO DE ACREEDORES

1. Los efectos consecuencia de la declaración del concurso

2. Efectos del concurso sobre el deudor
3. Efectos del concurso sobre los acreedores
4. Efectos del concurso sobre los contratos

UNIDAD FORMATIVA 2. EL PROCEDIMIENTO CONCURSAL

UNIDAD DIDÁCTICA 1. EL PROCESO CONCURSAL I: ASPECTOS GENERALES

1. Aspectos jurídicos
2. Configuración general del proceso concursal
3. Reglas del procedimiento
4. El pago de las tasas

UNIDAD DIDÁCTICA 2. EL PROCESO CONCURSAL II: FASE COMÚN

1. Introducción a la fase común del proceso concursal
2. Informe de la administración concursal
3. Determinación de la masa activa
4. Determinación de la masa pasiva
5. Finalización de la fase común
6. Aspectos generales de la tramitación del procedimiento especial para microempresas

UNIDAD DIDÁCTICA 3. EL PROCESO CONCURSAL III: EL CONVENIO CONCURSAL

1. Naturaleza y aspectos generales
2. Tipología de las propuestas de convenio
3. Tramitación ordinaria
4. Eficacia del convenio
5. Cumplimiento del convenio

UNIDAD DIDÁCTICA 4. EL PROCESO CONCURSAL IV: LA LIQUIDACIÓN CONCURSAL

1. Introducción a la liquidación concursal
2. Apertura de la fase de liquidación
3. Tramitación de la liquidación
4. Finalización

UNIDAD DIDÁCTICA 5. EL PROCESO CONCURSAL V: CONCLUSIÓN DEL CONCURSO

1. Conclusión del Concurso: Introducción
2. Supuestos de hecho
3. Tramitación de la conclusión del concurso
4. Consecuencias de la conclusión del concurso
5. Reapertura del concurso

MÓDULO 3. ESPECIALIDADES DEL CONCURSO DE ACREEDORES

UNIDAD DIDÁCTICA 1. CALIFICACIÓN DEL CONCURSO

1. Calificación del Concurso de Acreedores: Introducción

2. La pieza de calificación
3. Sección de calificación
4. El embargo preventivo
5. Insolvencia: responsabilidad societaria
6. Responsabilidad penal
7. Ejercicio práctico resuelto. Calificación del concurso

UNIDAD DIDÁCTICA 2. CONCURSO Y DERECHO INTERNACIONAL PRIVADO

1. Cuestiones previas: dimensión internacional del concurso
2. Normativa vigente
3. Jurisdicción: normas procesales
4. El caso español: la Ley Concursal en relación con el Reglamento UE/2015/848
5. Ejercicio práctico resuelto. Tribuna competente

UNIDAD DIDÁCTICA 3. CONCURSO Y ENTIDADES FINANCIERAS

1. Introducción: procesos con entidades financieras
2. Características diferenciales del régimen general del concurso
3. Alcance subjetivo
4. Delimitación particular de la masa
5. Ejercicio práctico resuelto. Composición de la Administración Concursal

UNIDAD DIDÁCTICA 4. CONCURSO Y DERECHO LABORAL

1. Jurisdicción
2. Declaración del concurso y contratos de trabajo
3. Procedimiento
4. Especial relevancia del personal de alta dirección
5. Ejercicio práctico resuelto. Recurso de apelación presentado por un trabajador

UNIDAD DIDÁCTICA 5. CONCURSO Y DERECHO FISCAL

1. Alcance del Derecho Tributario en el concurso
2. Responsabilidad tributaria
3. Efectos del concurso sobre el procedimiento de recaudación
4. Ejercicios prácticos resueltos. Acuerdo entre Hacienda y una sociedad concursada

UNIDAD DIDÁCTICA 6. TRATAMIENTO CONTABLE DEL CONCURSO DE ACREEDORES

1. Introducción: normativa contable y fiscal
2. Tratamiento contable y fiscal de la deuda de una empresa concursada
3. Ejercicio práctico resuelto. Efectos contables del concurso
4. Tratamiento contable y fiscal de la quita para el acreedor
5. Aspectos contables del concurso si hay liquidación
6. Ejercicio Resuelto. Contabilidad concurso de acreedores

MÓDULO 4. GESTIÓN Y ANÁLISIS DE RIESGOS FINANCIEROS

UNIDAD DIDÁCTICA 1. RIESGO Y ANÁLISIS DEL RIESGO FINANCIERO

1. Concepto y consideraciones previas
2. Tipos de riesgo
3. Condiciones del equilibrio financiero
4. El capital corriente o fondo de rotación

UNIDAD DIDÁCTICA 2. ANÁLISIS PATRIMONIAL DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Cuentas anuales.
2. Balance de Situación.
3. Cuenta de resultados.
4. Fondo de maniobra.

UNIDAD DIDÁCTICA 3. ANÁLISIS FINANCIERO

1. Rentabilidad económica
2. Rentabilidad financiera
3. Apalancamiento financiero
4. Ratios de liquidez y solvencia
5. Análisis del endeudamiento de la empresa

UNIDAD DIDÁCTICA 4. ANÁLISIS DE PROVEEDORES, CLIENTES Y CASH FLOW

1. Análisis de los proveedores de la empresa
2. Análisis de los clientes de la empresa
3. Seguimiento del riesgo por parte de las entidades financieras

UNIDAD DIDÁCTICA 5. ANÁLISIS DEL ESTADO DEL FLUJO DE EFECTIVO

1. El estado de flujos de efectivo.
2. Flujos de efectivo de las actividades de explotación
3. Flujos de efectivo de las actividades de inversión
4. Flujos de efectivo de las actividades de financiación
5. Ejercicio Resuelto Estados Económico - Financieros. EFE

UNIDAD DIDÁCTICA 6. EL SISTEMA FINANCIERO

1. Introducción al Sistema Financiero
2. Fuentes de financiación
3. Activos financieros

MÓDULO 5. DIRECCIÓN - ECONÓMICO FINANCIERA

UNIDAD FORMATIVA 1. DIRECCIÓN FINANCIERA: FUNDAMENTOS Y ESTRUCTURA

UNIDAD DIDÁCTICA 1. LA EMPRESA Y LA DIRECCIÓN FINANCIERA

1. La dirección financiera: Naturaleza y objetivos
2. Tipos de Sociedades
3. El director financiero
4. Ejercicio Resuelto. Tipos de fórmulas empresariales

UNIDAD DIDÁCTICA 2. ENTORNO ECONÓMICO: CICLO ECONÓMICO E INFLACIÓN

1. Los ciclos económicos: Fluctuaciones y fases
2. La inflación y los ciclos
3. Entorno económico internacional: tendencias, devaluación y mercado de divisas
4. Balanza de pagos
5. Ejercicio Resuelto. Cálculo del IPC

UNIDAD DIDÁCTICA 3. INTRODUCCIÓN A LAS MATEMÁTICAS FINANCIERAS

1. Capitalización simple
2. Capitalización compuesta
3. Rentas
4. Préstamos
5. Empréstitos
6. Valores mobiliarios
7. Ejercicio Resuelto. Tipos de préstamos

UNIDAD DIDÁCTICA 4. CAPITALIZACIÓN Y DESCUENTO DE LAS INVERSIONES

1. Valor temporal del dinero
2. Capitalización y descuento simples
3. Capitalización y descuento compuestos y continuos
4. Valoración de rentas financieras
5. Tanto anual de equivalencia (TAE)
6. Ejercicio Resuelto. Cálculo de la tasa anual equivalente (TAE)

UNIDAD DIDÁCTICA 5. POLÍTICAS DE DIVIDENDOS

1. Dividendos y sus clases
2. Relevancia de la política de dividendos
3. Dividendos e imperfecciones del mercado
4. Dividendos e impuestos
5. Ejercicio Resuelto. Cálculo y tributación de dividendos

UNIDAD DIDÁCTICA 6. CARTERAS DE FONDOS DE INVERSIÓN

1. Los fondos de inversión
2. Sociedades de Inversión de Capital Variable (SICAV)
3. Fondos de inversión libre
4. Fondos de fondos de inversión libre
5. Fondos cotizados o ETF
6. Ejercicio Resuelto. Letras del tesoro

UNIDAD DIDÁCTICA 7. CARTERAS DE VALORES

1. Teoría y gestión de carteras: fundamentos
2. Evaluación del riesgo según el perfil del inversor
3. Función de utilidad de un inversor con aversión al riesgo
4. Ejercicio Resuelto. Cálculo de la rentabilidad de una cartera

UNIDAD FORMATIVA 2. DECISIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

UNIDAD DIDÁCTICA 1. INTRODUCCIÓN A LAS DECISIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

1. El funcionamiento de la empresa: decisiones de inversión y financiación
2. Decisiones financieras a corto plazo
3. La toma de decisiones: fases

UNIDAD DIDÁCTICA 2. GESTIÓN DE LA TESORERÍA Y DE LAS PARTIDAS A CORTO PLAZO

1. La gestión de la tesorería
2. Estructura de las partidas a corto plazo
3. Gestión y análisis del crédito
4. La entrada de nuevos clientes: recopilación de información

UNIDAD DIDÁCTICA 3. EL COSTE DE LAS POLÍTICAS DE COBRO Y PAGO

1. Medios de cobro y pago: cheques, pagarés y letras de cambio
2. Coste de las operaciones de cobro y pago
3. Préstamos y créditos bancarios a corto plazo
4. Ejemplo práctico. Coste de las políticas de cobro y pago

UNIDAD DIDÁCTICA 4. HERRAMIENTAS DE GESTIÓN Y COBERTURA DEL RIESGO

1. Estado de flujos de efectivo
2. Análisis de la estructura a corto plazo: ratios y periodos
3. Servicios de gestión de facturas de cobro y pago: factoring y confirming
4. Seguro de crédito

MÓDULO 6. AUDITORÍA CONTABLE Y FINANCIERA DE LAS CUENTAS ANUALES

UNIDAD DIDÁCTICA 1. LA AUDITORÍA EN ESPAÑA. NORMAS DE REGULACIÓN Y ACCESO

1. Conceptos básicos y objetivos de auditoría
2. Evolución histórica
3. Tipos de auditoría
4. Objetivos de auditoría
5. Necesidad de auditoría
6. Marco Legal
7. El Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas (ICAC)
8. El Registro Oficial de Auditores de Cuentas (ROAC)
9. Acceso a la profesión de auditor
10. Ejercicios interactivos. Introducción a la Auditoría y Regulación de la Profesión de Auditor

UNIDAD DIDÁCTICA 2. NORMAS ÉTICAS Y TÉCNICAS DE LA AUDITORÍA

1. Normas generales de auditoría
2. Formación técnica y capacidad profesional
3. Independencia, integridad y objetividad
4. Diligencia profesional

5. Responsabilidad
6. Secreto profesional
7. Honorarios y comisiones
8. Publicidad
9. Normas de trabajo del auditor
10. Contrato o carta de encargo
11. Planificación
12. Estudio y evaluación del sistema de control interno
13. Evidencia
14. Documentación del trabajo
15. Supervisión
16. Ejercicios interactivos. Normas generales de auditoría y Normas técnicas sobre ejecución del trabajo

UNIDAD DIDÁCTICA 3. PLAN GENERAL DE AUDITORÍA

1. Enfoque del auditor en la planificación
2. Materialidad
3. Identificación y evaluación de riesgos
4. Evidencia de auditoría. Suficiencia, pertinencia y fiabilidad
5. Planteamiento de los procedimientos de auditoría
6. Plan general de auditoría (APM)

UNIDAD DIDÁCTICA 4. EVALUACIÓN DE RESULTADOS EN LA AUDITORÍA

1. Conceptos y actuaciones generales
2. Aplicación de procedimientos
3. Proceso de evaluación de resultados
4. Utilización de procedimientos analíticos
5. Utilización de manifestaciones escritas
6. Trabajo realizado por terceros

UNIDAD DIDÁCTICA 5. EL INFORME DE AUDITORIA

1. El informe de Auditoría: Introducción
2. Elementos básicos del informe de auditoría independiente de cuentas anuales
3. Hechos posteriores a la fecha de las cuentas anuales
4. El informe de gestión
5. La opinión del auditor
6. Circunstancias con posible efecto en la opinión del auditor
7. Publicidad del informe de auditoría de cuentas anuales
8. Modelos normalizados de informes de auditoría

UNIDAD DIDÁCTICA 6. EVALUACIÓN DE CUENTAS DE DISPONIBLE

1. Elementos del área de tesorería
2. Normas y principios contables
3. Consideraciones de control interno
4. Procedimiento auditor

5. Información sobre tesorería en las cuentas anuales
6. Principales problemáticas
7. Ejercicios resueltos: Evaluación de cuentas de disponible

UNIDAD DIDÁCTICA 7. EVALUACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL

1. Elementos del Inmovilizado Material
2. Normas y principios Contables
3. Consideraciones de Control Interno
4. Procedimiento Auditor
5. Información sobre el Inmovilizado Material en las Cuentas Anuales
6. Principales problemáticas
7. Ejercicio resuelto: Activación de Gastos Financieros
8. Video tutorial. Imputación de gastos financieros

UNIDAD DIDÁCTICA 8. EVALUACIÓN DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE

1. Elementos del Inmovilizado intangible
2. Normas y principios Contables
3. Consideraciones de Control Interno
4. Procedimiento Auditor
5. Información sobre el Inmovilizado Intangible en las Cuentas Anuales
6. Principales problemáticas
7. Ejercicio resuelto: El fondo de comercio
8. Video tutorial. Gastos de I + D

UNIDAD DIDÁCTICA 9. AUDITORIA DEL CICLO DE FINANCIACIÓN

1. Elementos del ciclo de financiación
2. Finalidad de la Auditoría del Ciclo de financiación
3. Consideraciones de control interno
4. Procedimiento auditor
5. Información sobre el ciclo de financiación en las cuentas anuales
6. Principales problemáticas
7. Ejercicios resueltos: Auditoría del Ciclo de financiación
8. Video tutorial. Seminario gastos formalización de deudas

UNIDAD DIDÁCTICA 10. EVALUACIÓN DE LAS EXISTENCIAS

1. Elementos del ciclo de conversión
2. Objetivos del auditor
3. Consideraciones de control interno
4. Procedimiento Auditor
5. Información sobre el ciclo de conversión en las cuentas anuales
6. Principales problemáticas
7. Ejercicios resueltos: Evaluación de existencias
8. Video Tutorial. Valoración Ficha Almacén

UNIDAD DIDÁCTICA 11. EVALUACIÓN DE LOS INGRESOS

1. Elementos del ciclo de ingresos y Cuentas a cobrar
2. Objetivos del auditor
3. Consideraciones de control interno
4. Procedimiento del auditor
5. Información sobre el ciclo de ingresos y Cuentas a cobrar en las cuentas anuales
6. Principales problemáticas

UNIDAD DIDÁCTICA 12. EVALUACIÓN DE GASTOS

1. Elementos del ciclo de gastos y cuentas a pagar
2. Finalidad de la auditoria de gastos
3. Consideraciones de control interno
4. Procedimiento auditor
5. Información sobre el ciclo de gastos y cuentas a pagar
6. Principales problemáticas

UNIDAD DIDÁCTICA 13. AUDITORIA DE OTROS ESTADOS FINANCIEROS O DOCUMENTOS CONTABLES

1. Introducción a la Auditoria de otros estados financieros o documentos contable
2. Estados a auditar
3. Realización de la auditoria
4. El informe de auditoria
5. Ejemplo de informe de Auditoría

MÓDULO 7. RESPONSABILIDAD CIVIL EN LA EMPRESA

UNIDAD DIDÁCTICA 1. RESPONSABILIDAD CIVIL POR DAÑOS DE LOS EMPLEADOS

1. Responsabilidad Civil por daños: Introducción
2. Concepto y cuestiones generales
3. Elementos subjetivos
4. Elementos objetivos
5. La culpa del empleado
6. Acción de repetición

UNIDAD DIDÁCTICA 2. RESPONSABILIDAD CIVIL FRENTE A CONSUMIDORES Y USUARIOS POR PRODUCTOS DEFECTUOSOS

1. Regulación: Disposiciones comunes en materia de responsabilidad
2. El producto defectuoso
3. Sujetos protegidos y legitimados activos
4. Sujetos responsables
5. Daño indemnizable
6. Régimen de responsabilidad y causas de exoneración
7. Prescripción y caducidad

UNIDAD DIDÁCTICA 3. RESPONSABILIDAD POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS

1. Responsabilidad por la Prestación de Servicios: Conceptos generales y regulación
2. Ámbito subjetivo

3. Ámbito Objetivo
4. Régimen general. Artículo 147 LGDCU
5. Régimen especial. Artículo 148 LGDCU
6. Responsabilidad por daños causados por la vivienda

UNIDAD DIDÁCTICA 4. RESPONSABILIDAD CIVIL POR CAÍDAS EN EL ESTABLECIMIENTO

1. Normativa aplicable
2. Aspectos generales
3. Evolución jurisprudencial

UNIDAD DIDÁCTICA 5. RESPONSABILIDAD CIVIL EN LOS VIAJES COMBINADOS

1. Responsabilidad civil en los viajes combinados: Introducción
2. Ámbito del contrato
3. Sujetos responsables
4. Causas de exoneración

MÓDULO 8. COMPLIANCE OFFICER

UNIDAD FORMATIVA 1. DOMINIO 1. MARCO LEGAL E INTERNACIONAL Y ANTECEDENTES DEL COMPLIANCE

UNIDAD DIDÁCTICA 1. MARCO LEGAL NACIONAL E INTERNACIONAL Y ANTECEDENTES DEL COMPLIANCE

1. FCPA
2. Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO), COSO III
3. Sentencing reform Act
4. Ley Sarbanes-Oxley
5. OCDE. Convenio Anticohecho
6. Convenio de las Naciones Unidas contra la corrupción y el sector privado
7. Normativa de Italia. Decreto Legislativo nº231, de 8 de junio de 2001
8. Normativa de Reino Unido. UKBA
9. Normativa de Francia. Ley Sapin II

UNIDAD DIDÁCTICA 2. COMPLIANCE EN LA EMPRESA

1. Gobierno Corporativo
2. El Compliance en la empresa
3. Relación del Compliance con otras áreas de la empresa

UNIDAD DIDÁCTICA 3. APROXIMACIÓN AL COMPLIANCE PROGRAM

1. Beneficios para mi empresa del Compliance Program
2. Ámbito de actuación
3. Materias incluidas en un programa de cumplimiento
4. Normativa del Sector Farmacéutico

UNIDAD FORMATIVA 2. DOMINIO 2. SISTEMAS DE GESTIÓN DEL RIESGO

UNIDAD DIDÁCTICA 1. EVALUACIÓN DE RIESGOS

1. Concepto general de riesgo empresarial
2. Tipos de riesgos en la empresa
3. Identificación de los riesgos en la empresa
4. Estudio de los riesgos
5. Impacto y probabilidad de los riesgos en la empresa
6. Evaluación de los riesgos

UNIDAD DIDÁCTICA 2. CONTROLES DE RIESGOS

1. Políticas y procedimientos
2. Controles de Procesos
3. Controles de Organización
4. Código Ético
5. Cultura de Cumplimiento

UNIDAD DIDÁCTICA 3. CONTROLES INTERNOS EN LA EMPRESA

1. Concepto de Controles Internos
2. Realización de Controles e Implantación
3. Plan de Monitorización
4. Medidas de Control de acceso físicas y de acceso lógico
5. Otras medidas de control

UNIDAD DIDÁCTICA 4. SISTEMAS DE GESTIÓN DEL RIESGO (ISO 31000:2018)

1. Descripción General de la Norma ISO 31000 Risk Management
2. Términos y definiciones de la norma ISO 31000
3. Principios de la norma ISO 31000
4. Marco de referencia de la norma ISO 31000
5. Procesos de la norma ISO 31000

UNIDAD FORMATIVA 3. DOMINIO 3. SISTEMAS DE GESTIÓN ANTISOBORNO

UNIDAD DIDÁCTICA 1. SISTEMAS DE GESTIÓN ANTISOBORNO (ISO 37001:2016)

1. Descripción general de la norma ISO 37001
2. Términos y definiciones de la norma ISO 37001
3. Contexto de la organización según la norma ISO 37001
4. Liderazgo en la norma ISO 37001
5. Planificación en la norma ISO 37001
6. Apoyo según la norma ISO 37001
7. Operación en base a la norma ISO 37001
8. Evaluación del desempeño según la norma ISO 37001
9. Mejora según la norma ISO 37001

UNIDAD FORMATIVA 4. DOMINIO 4. PROFUNDO CONOCIMIENTO EN MATERIA LEGAL NACIONAL E INTERNACIONAL DE LA RESPONSABILIDAD PENAL (O ASIMILADA) DE LA PERSONA JURÍDICA, CRITERIOS DE APLICACIÓN, ATENUACIÓN Y EXONERACIÓN

UNIDAD DIDÁCTICA 1. NORMATIVA INTERNACIONAL DE LA RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS

1. Contexto histórico internacional
2. Modelos de responsabilidad de la persona jurídica
3. Derecho comparado en materia de responsabilidad penal de las personas jurídicas
4. Compatibilidad de sanciones penales y administrativas. Principio non bis in ídem

UNIDAD DIDÁCTICA 2. SISTEMA ESPAÑOL DE RESPONSABILIDAD PENAL DE LAS PERSONAS JURÍDICAS

1. Concepto de persona jurídica
2. Antecedentes e incorporación de la Responsabilidad Penal de las Personas Jurídicas en el Código Penal Español
3. Criterios de aplicación, atenuación y exoneración de responsabilidad penal de las personas jurídicas
4. Penas aplicables a las personas jurídicas
5. Delitos imputables a las personas jurídicas
6. Determinación de la pena

UNIDAD FORMATIVA 5. DOMINIO 5. SISTEMAS DE GESTIÓN DE COMPLIANCE

UNIDAD DIDÁCTICA 1. INVESTIGACIONES Y DENUNCIAS DENTRO DE LA EMPRESA

1. Necesidad de implantar un canal de denuncias en la empresa
2. Denuncias internas: Implantación
3. Gestión de canal de denuncias internas
4. Recepción y gestión de denuncias
5. ¿Qué trato se le da a una denuncia?
6. Investigación de una denuncia

UNIDAD DIDÁCTICA 2. SISTEMAS DE GESTIÓN DE COMPLIANCE (ISO 37301)

1. Aproximación a la Norma ISO 37301
2. Aspectos fundamentales de la Norma ISO 37301
3. Contexto de la organización
4. Liderazgo
5. Planificación
6. Apoyo
7. Operaciones
8. Evaluación del desempeño
9. Mejora continua

UNIDAD FORMATIVA 6. DOMINIO 6. AUDITORÍA Y TÉCNICAS DE AUDITORÍA ISO PARA SISTEMAS DE GESTIÓN DEL COMPLIANCE

UNIDAD DIDÁCTICA 1. ASPECTOS CONCEPTUALES DE LA ISO 19011

1. Introducción y contenido de la norma ISO 19011
2. Quién y en qué auditorías se debe usar la ISO 19011

3. Términos y definiciones aplicadas a la auditoría de sistemas de gestión
4. Principios de la auditoría de sistemas de gestión

UNIDAD DIDÁCTICA 2. PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORÍA SEGÚN LA ISO 19011

1. Introducción a la creación del programa de auditoría
2. Establecimiento e implementación del programa de auditoría
3. Objetivos y alcance del programa y de auditoría
4. Establecimiento del programa: Funciones, responsabilidades y competencias del responsable del programa
5. Evaluación de los riesgos del programa de auditoría
6. Procedimientos y métodos
7. Gestión de recursos
8. Monitoreo, seguimiento y mejora del programa de auditoría
9. Establecimiento y mantenimiento de registros y administración de resultados

UNIDAD DIDÁCTICA 3. REALIZACIÓN DE UNA AUDITORÍA CONFORME LA ISO 19011

1. Generalidades en la realización de la auditoría
2. Inicio de la auditoría
3. Actividades preliminares de la auditoría
4. Actividades para llevar a cabo la auditoría
5. Preparación y entrega del informe final
6. Finalización y seguimiento de la auditoría
7. Calidad en el proceso de auditoría

UNIDAD DIDÁCTICA 4. COMPETENCIA Y EVALUACIÓN DE AUDITORES

1. El auditor de los sistemas de gestión
2. Cualificación de la competencia del auditor
3. Independencia del auditor
4. Funciones y responsabilidades de los auditores

UNIDAD FORMATIVA 7. DOMINIO 7. FUNCIONES Y RESPONSABILIDADES DEL COMPLIANCE OFFICER

UNIDAD DIDÁCTICA 1. LA FIGURA DEL COMPLIANCE OFFICER

1. Introducción a la figura del Compliance Officer o responsable del cumplimiento
2. Formación y experiencia profesional del Compliance Officer
3. Titularidad y delegación de deberes
4. La responsabilidad penal del Compliance Officer
5. La responsabilidad civil del Compliance Officer

UNIDAD DIDÁCTICA 2. FUNCIONES DEL COMPLIANCE OFFICER

1. Aproximación a las funciones del Compliance Officer
2. Asesoramiento y Formación
3. Servicio comunicativo y sensibilización
4. Resolución práctica de incidencias e incumplimientos

UNIDAD FORMATIVA 8. DOMINIO 8. OTROS CONOCIMIENTOS DEL COMPLIANCE OFFICER

UNIDAD DIDÁCTICA 1. LA LIBRE COMPETENCIA Y COMPLIANCE

1. Introducción al Derecho de la Competencia
2. Prácticas restrictivas de la competencia
3. El Régimen de Control de Concentraciones
4. Ayudas de Estado (State Aid)
5. Prevención del abuso de mercado
6. Concepto y abuso de mercado
7. Comunicación de operaciones sospechosas
8. Posibles consecuencias derivadas de infracciones de la normativa sobre competencia
9. ¿Por qué y cómo establecer un Competition Compliance Programme?

UNIDAD DIDÁCTICA 2. BLANQUEO DE CAPITAL Y FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO

1. Prevención del Blanqueo de Capitales y financiación del terrorismo: Conceptos básicos
2. Normativa y organismos en materia de Prevención del Blanqueo de Capitales y Financiación del Terrorismo
3. Medidas y procedimientos de diligencia debida
4. Sujetos obligados
5. Obligaciones de información

UNIDAD DIDÁCTICA 3. PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES EN LA ORGANIZACIÓN

1. Protección de datos personales: Conceptos básicos
2. Principios generales de la protección de datos
3. Normativa de referencia en materia de protección de datos

