

PRÉVENIR ET DÉTECTER LES FRAUDES : LES FONDAMENTAUX

CO64

2 jours (14h) 1 410,00 €^{HT}

Objectifs

S'initier à la prévention et la détection des fraudes • Comprendre et cerner les facteurs et conséquences du risque de fraude • Reconnaître les mécanismes de fraude • Appliquer les techniques de détection • Organiser la prévention pour la protection de l'entreprise par des contrôles ciblés et la mise en place d'un contrôle permanent

Profil Stagiaire(s)

auditeurs internes, DAF, RAF, risks managers, responsables informatiques, responsables de la sécurité, responsables juridiques souhaitant s'initier à la gestion et à la prévention des fraudes

Pré-requis

De bonnes connaissances du contrôle interne ou avoir suivi le stage CO62 - Maîtriser les Risques avec le Contrôle Interne

Profil Animateur(s)

commissaire aux comptes, spécialisé en contrôle interne

PROGRAMME

La fraude

Définition

Les concepts : anomalies et inexactitudes, irrégularités, erreurs

Le poids économique de la fraude et de la criminalité économique sur l'entreprise

La réglementation de la loi NRE, de la LSF et la responsabilité des dirigeants

Les risques encourus et sanctions civiles et pénales

La poursuite des fraudeurs

Les types et exemples de fraude

Les entreprises visées

Le profil des "fraudeurs"

La typologie des fraudes

Les fraudes financières : caractéristiques et exemples

Le blanchiment : caractéristiques et exemples

Autres exemples de fraude :

. falsification des documents

. utilisation frauduleuse des codes d'accès au SI

Détecter les fraudes

Les facteurs de fraude : identification et exemples

Les indices d'une forte exposition au risque de fraude : apparition d'anomalies

Le contrôle interne :

. lien entre fraude et contrôle interne

. évaluation de l'origine des anomalies

. inventaire des facteurs de risques

. tests de procédures confirmant ou non les anomalies

L'examen des comptes :

. lien entre fraude et application des principes comptables

. bases de données

. tests d'exception

Contactez-nous

Conseiller formation

09 88 66 10 00

inscriptions@demoss.fr

Nos sessions

2 - 3 déc. 2021 : Paris / A Distance

16 - 17 mai 2022 : Paris / A Distance

10 - 11 oct. 2022 : Paris / A Distance

PRÉVENIR ET DÉTECTER LES FRAUDES : LES FONDAMENTAUX

CO64

2 jours (14h) 1 410,00 €^{HT}

La prévention des fraudes par un contrôle permanent

Organiser la prévention :

- . code éthique
- . processus d'alerte
- . contrôles des recrutements
- . procédures d'audit applicables en cas d'anomalie significative
- . outil informatique et protection des données

L'analyse des données

- . systèmes de " whistle blowing "

Sécuriser les points faibles

Impliquer l'équipe d'audit et le management

Créer la culture du risque de fraude :

- . rôle de la Direction des Ressources Humaines
- . communication interne

Structurer le rapport annuel de votre contrôle permanent

Méthode pédagogique

Pour les formations "A distance", elles sont réalisées avec un outil de visioconférence de type Teams ou Zoom selon les cas, permettant au formateur d'adapter sa pédagogie.

Retrouvez sur notre site internet toutes les précisions sur les sessions à distance ou les classes virtuelles.

Moyens pédagogiques et techniques de mise en œuvre

Nos formateurs DEMOS sont recrutés conformément aux spécifications mentionnées pour chaque formation. Ce sont des professionnels en activité et/ou des experts dans leur domaine.

Ils utilisent des méthodes et outils appropriés aux formations qu'ils dispensent et adaptent leur pédagogie au public accueilli.

Par ailleurs, nos centres de formation DEMOS sont tous équipés :

- Salles de formation lumineuses, spacieuses, design, ergonomiques, mobiles et équipées d'écrans plasma, de PC portables/fixes si nécessaire à la formation suivie.
- Accès au wifi haut débit sur l'ensemble des lieux
- Espace de co-learning et webcorners
- Cafés, collations et rafraîchissement sont offerts

Et tous sont accessibles aux personnes à mobilité réduite

Le dispositif de suivi et d'évaluation

Pour assurer un suivi individuel, Demos a mis en place 2 types d'évaluation :

- Des évaluations des acquis en cours et en fin de formation

Elles peuvent être faites de différente manière selon le contenu de la formation suivie :

Quiz, exercice pratique, étude de cas, jeu de rôles, mise en situation, soutenance devant un jury pour les formations à finalité certifiante.

- Une évaluation de la satisfaction de chaque stagiaire est réalisée en ligne. Cette évaluation est complétée par l'appréciation du formateur à l'issue de chaque session.

En complément

Avant cette formation vous pouvez suivre :

- Maîtriser les Risques avec le Contrôle Interne

Cette formation fait partie de :

- Formation à l'Audit Interne (Parcours Pro)