

LES PLUS DE
DE LA FORMATION

- + Les mécanismes de la fraude ainsi que les différents indicateurs des fraudes mis à plat.
- + Une méthode de recherche informatisée des atypismes.
- + Un module d'évaluation des acquis de la formation.

**1,5 JOURS**/10,5h9h00-16h30
J2 13h00

Classe virtuelle



En ligne

Adhérents IFACI :
960 € HT
Non adhérents :
1 100 € HT

CPE 10,5



10 participants



ref. **01.** Déontologie
04. Gouvernance, gestion des risques et contrôle
05. Connaissance de l'organisation et de son environnement

**3 DATES**

- 23/03 au 24/03
- 01/07 au 02/07
- 22/11 au 23/11

Code formation : **21VDPF**Inscription inter : formation@ifaci.comInformation :
01 40 08 (48 08 / 47 85 / 48 13)www.ifaci.com

Déclinaison de cette formation
en INTRA selon vos spécificités :
contactez-nous au **01 40 08**
(48 05 ou 48 06) ou intra@ifaci.com

DÉTECTER ET PRÉVENIR LES FRAUDES - CLASSE VIRTUELLE

DANS LE CADRE D'UNE MISSION, UN AUDITEUR PEUT DÉTECTER UNE FRAUDE, METTRE EN ÉVIDENCE DES CONFLITS D'INTÉRÊTS OU DES FAIBLESSES DANS LE DISPOSITIF DE LUTTE CONTRE LE BLANCHIMENT DE CAPITAUX. QU'EST-CE QUE LA DÉONTOLOGIE DE L'AUDIT INTERNE LUI RECOMMANDE DE FAIRE ? QUEL DOIT ÊTRE SON COMPORTEMENT ? JUSQU'OUÙ PEUT-IL ALLER ? QUI L'ACCOMPAGNE DANS SES TRAVAUX ?

PARTICIPANTS

Auditeurs internes confirmés, contrôleurs internes, responsables financiers, responsables de l'audit interne, responsables du contrôle interne

PRÉREQUIS

Avoir suivi la formation « Conduire une mission d'audit interne : la méthodologie » ou connaître la méthodologie de l'audit interne.

OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES

- ▲ **Identifier** les responsabilités des différents acteurs (auditeur interne, responsable de l'audit interne, manager) dans le domaine de la fraude.
- ▲ **Détecter** les faiblesses du contrôle interne favorisant la fraude et le blanchiment de capitaux.
- ▲ **Identifier** les configurations organisationnelles les plus à risque.
- ▲ **Identifier** les différents types de fraude et évaluer leurs conséquences.
- ▲ **Utiliser** des techniques de détection.

CONTENU

- ▲ **Le rôle de l'audit interne :**
 - Prise de position de l'IIA
- ▲ **Les différents supports de la fraude :**
 - Fausses factures
 - Société écran
 - Contrats falsifiés
 - Autres
- ▲ **La séparation des fonctions.**
- ▲ **La spécificité du risque informatique :**
 - Faille dans le chemin d'audit
 - Habilitations
 - Évaluation des logiciels dans chacun des processus
- ▲ **Prévention et reporting du risque avec la remontée des indicateurs.**
- ▲ **L'organisation de la lutte contre la fraude.**

- ▲ **La recherche des fraudes dans les filiales.**
- ▲ **Les moyens informatiques de détection des fraudes :**
 - Utilisation des logiciels d'audit
- ▲ **Les obligations légales et réglementaires :**
 - Actions à mener

MOYENS PÉDAGOGIQUES

Visuels de présentation - Fiches techniques - Exercices - Alternance de mises en application, de retours d'expériences et d'exposés.

MODALITÉS D'ÉVALUATION DES ACQUIS

Les acquis de la formation ne font pas l'objet d'une évaluation formalisée des connaissances. Il est demandé aux participants d'évaluer la qualité de la formation sous forme d'un questionnaire de satisfaction à l'issue de la formation.

INTERVENANT

Un expert de la détection des fraudes en entreprise.



POUR TOUTE INSCRIPTION
SIMULTANÉE D'UN MÊME
STAGIAIRE À 4 FORMATIONS
PORTANT CETTE MENTION
EN AUDIT INTERNE