



1 jour (7 heures)



> 20/03/2019  
> 18/06/2019  
> 17/10/2019



**Adhérent :**  
790 € HT  
**Non-adhérent :**  
940 € HT  
Repas compris



**Public concerné :**  
Dirigeants d'entreprise,  
responsables ou  
collaborateurs des services  
financiers, de trésorerie,  
responsables juridiques,  
risques et/ou contrôle  
interne



**Prérequis :**  
Pas de prérequis



**Moyens pédagogiques,  
techniques et  
d'encadrement :**  
Formation présentielle -  
Travaux de groupe

# LE TRÉSORIER FACE À LA FRAUDE

## COMPÉTENCES VISÉES

- Sensibiliser au risque de fraude
- Identifier les situations à risque au sein de la fonction finance
- Présenter l'organisation et les procédures à mettre en œuvre
- Connaître la conduite à tenir en cas de fraude

## PROGRAMME

### ÉTAT DES LIEUX

- Les chiffres clés, l'évolution des menaces, les enjeux

### ENVIRONNEMENT

- La cartographie de la fraude
- L'environnement normatif et les responsabilités
- Les facteurs de risques

### LES FONDAMENTAUX DU MÉCANISME DE FRAUDE

- La typologie des fraudes
  - Les différentes classifications pour définir et catégoriser une fraude
- Les mécanismes de la fraude
  - Le moteur de la fraude
  - Comprendre les scénarios de fraude : usurpation d'identité, fraude aux moyens de paiement, cybercriminalité, ...
  - Les profils et facteurs de risque

#### Travail de groupe

- Analyse de cas réels à travers le prisme du triangle de la fraude

### LE DISPOSITIF DE LUTTE CONTRE LA FRAUDE

- Comment évaluer les risques et les couvrir
- Organiser la prévention : gouvernance et processus
- Quel rôle pour les ressources humaines
- Rôle du management
- Pilotage du dispositif anti-fraude :
  - Recenser, évaluer et hiérarchiser les risques :
    - Méthode
    - Zones de risque pour la fonction et les processus de trésorerie
  - Gérer les risques
  - Détecter la fraude au quotidien
  - Traiter les cas de fraude
    - Conduite à tenir
    - Actions à mener sur les processus et les SI

#### Travail de groupe

- Analyse d'une matrice des risques sur la base de cas réels ou fictifs,
- Discussion collective pour identifier les indicateurs d'alerte et les modes de prévention