

**LE MIDDLE, BACK-OFFICE
ET LES SYSTÈMES D'INFORMATION**

LE TRÉSORIER FACE À LA FRAUDE

1 jour (7 heures)

**PRÉSENTIEL OU
DISTANCIEL**

▶ 13/04/2023

▶ 18/10/2023



Adhérent

890 € HT

Non-adhérent

990 € HT

Repas offert



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 et d'évaluation

- Exercices d'application
- Auto-évaluation à chaud

COMPÉTENCES VISÉES

- Sensibiliser au risque de fraude sous tous ses aspects (fraude comptable, moyens de paiement, cyberfraude,...)
- Identifier les situations à risque au sein de la trésorerie et plus largement de la fonction finance
- Présenter l'organisation, les processus et les procédures à mettre en œuvre dans le cadre de la lutte contre la fraude
- Savoir quelle conduite tenir en cas de fraude avérée

PROGRAMME

ÉTAT DES LIEUX

- Les chiffres clefs, 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 au faux fournisseur, 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 ?
 - Importance du rôle du management
 - Documentation, communication
- Le plan anti-fraude :
 - Recenser, évaluer et hiérarchiser les risques
 - Zones de risques pour la fonction et les processus de trésorerie
 - Actions à mener sur les processus et les systèmes d'information
- Méthode :
 - Gérer les risques
 - Détecter la fraude au quotidien
 - Traiter les cas de fraude : conduite à tenir et actions prioritaires

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