

**1 jour** (7 heures)  
**PRÉSENTIEL OU DISTANCIEL**  
 ▶ 06/04/2021  
 ▶ 11/10/2021

€ **Adhèrent**  
 790 € HT  
**Non-adhèrent**  
 940 € HT  
 Repas offert

OFFRE SPÉCIALE DE LANCEMENT  
 - 10% DISTANCIEL

**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**  
 - Travail de groupe  
 - Auto-évaluation à chaud

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

# LE TRÉSORIER FACE À LA FRAUDE

### 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

#### Exercice d'application

- 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, formation
- Mettre en place et piloter un dispositif 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