

LUTTER CONTRE LES FRAUDES COMPTABLES ET FINANCIERES

Connaitre, anticiper et lutter contre la criminalité économique et financière.

Intitulé officiel : Certificat de spécialisation Lutte contre la fraude et la criminalité financière

Présentation

Publics / conditions d'accès

Ce certificat de spécialisation en formation continue – filière sciences criminelles, criminalistique – est destinée aux professionnels du chiffre (experts comptables, commissaires aux comptes, directeurs financiers, contrôleurs de gestion, collaborateurs seniors de cabinet etc) et aux enquêteurs financiers justifiant de leurs activités.

Objectifs

Cette certification répond à trois objectifs complémentaires à destination des professionnels du chiffre et enquêteurs financiers:

- Former les professionnels appelés à se spécialiser en entreprise, pour au moins une partie de leur temps, à lutter en interne contre le risque de fraude. C'est à ce titre que cette certification a fait l'objet d'une convention de partenariat avec l'association nationale des directeurs financiers et de contrôle de gestion (DFCG);
- Former des professionnels sous statut d'indépendants, spécialisés dans l'audit et le conseil, afin qu'ils puissent protéger leur cabinet, se mettre en conformité avec leurs obligations réglementaires (blanchiment) et proposer à leurs clients, souvent des TPE/PME, des audits de leur organisation et de son étanchéité à la fraude. C'est à ce titre que cette certification fait l'objet d'une convention de partenariat avec le conseil supérieur de l'ordre des experts-comptables et la compagnie nationale des commissaires aux comptes.
- Former les contrôleurs de l'Etat chargés des enquêtes dans le domaine des fraudes économiques et financières.

Modalités de validation

Projet tutoré individuel.

Compétences

Ce diplôme s'inscrit dans la catégorie des actions de promotion, acquisition, entretien ou perfectionnement des connaissances des professionnels du chiffre et enquêteurs financiers :

- Identification et évaluation des risques de fraude (internes et externes) pesant sur une entité à travers le contrôle interne
- Détection précoce, prévention et limitation des occurrences des intrusions et actions criminelles dans les entreprises : fraudes comptables, fiscales et de Blanchiment des capitaux dans l'entreprise ; menaces numériques.
- Réalisation d'un audit de fraude , audit de sécurité

Valide le 16-08-2022



Code : CS8100A

8 crédits

Certificat de spécialisation

Responsabilité nationale :

EPN15 - Stratégies / Alain BAUER

Niveau CEC d'entrée requis :

Sans niveau spécifique

Niveau CEC de sortie : Sans

niveau spécifique

Mode d'accès à la certification :

- Validation des Acquis de l'Expérience
- Formation continue

NSF : Sciences humaines et droit (12) , Comptabilité, gestion (314)

Métiers (ROME) : Expert / Experte en sécurité des systèmes d'information (M1802) , Expert / Experte en cybersécurité (M1802) , Officier / Officière de police (K1704) , Officier / Officière de gendarmerie (K1704) , Inspecteur / Inspectrice des douanes (K1505) , Inspecteur comptable et financier / Inspectrice comptable et financière (M1202) , Expert-comptable / Experte-comptable (M1202) , Directeur financier / Directrice financière et comptable (M1205) , Commissaire aux comptes (M1202) , Collaborateur / Collaboratrice d'expertise comptable (M1202) , Auditeur / Auditrice de gestion d'entreprise (M1204) , Auditeur comptable et financier / Auditrice comptable et financière (M1202) , Auditeur / Auditrice comptable (M1202) , Chef de service comptabilité (M1206) , Responsable contrôle de gestion et comptabilité (M1204)

- Développement d'une culture éthique par la mise en place d'une politique antifraude et de référentiels internes favorisant l'étanchéité à la fraude

Contact national :

EPN15 - Criminologie

2 rue Camille Guérin

22440 Ploufragan

09 72 31 13 12

Rose Fiala

psdr3c@Lecnam.net

Enseignements

8 ECTS

Lutte contre la fraude et la criminalité financière

CRM215

4 ECTS

Projet

UAIP1D

4 ECTS