













# Fraud auditing: prevenzione e gestione del rischio di frodi

Approfondimento

Interaziendale

Presentazione	<p>Il rischio di frode costituisce un forte motivo di preoccupazione per le imprese bancarie e finanziarie. Essenziale è la capacità di identificare e utilizzare le metodologie per prevenire e mitigare le varie tipologie di rischi di frode, comprese le frodi sui processi amministrativo-contabili della banca.</p>												
Obiettivi	<p>Il partecipante sarà in grado di:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ identificare il contesto organizzativo di riferimento in materia di trattamento del rischio di frode;</li> <li>◆ individuare e classificare le differenti tipologie di rischi di frode negli ambiti interni alla banca presso i quali si sviluppano;</li> <li>◆ definire gli aspetti di prevenzione e le modalità di mitigazione delle differenti tipologie di rischi di frode;</li> <li>◆ applicare i metodi di mitigazione dei rischi di frode sui processi amministrativo-contabili.</li> </ul>												
Target di riferimento	<p>Addetti della funzione di Operational risk management o di Controllo dei rischi interessati alla mitigazione del rischio di frode nella banca. Addetti esperti delle funzioni Pianificazione e controllo, Internal audit o Contabilità e bilancio interessati ad acquisire metodologie di misurazione e mitigazione dei rischi di frode</p>												
Prerequisiti	<p>Competenze professionali di livello base riguardo alla gestione dei rischi operativi e circa le principali caratteristiche dei processi amministrativo-contabili</p>												
Metodologia didattica	<table border="0"> <tr> <td style="padding-right: 20px;">ESPOSIZIONE DEL DOCENTE</td> <td style="text-align: center;">  </td> <td style="text-align: right;">50%</td> </tr> <tr> <td>STUDIO DI CASI</td> <td style="text-align: center;">  </td> <td style="text-align: right;">30%</td> </tr> <tr> <td>ESERCITAZIONI DI GRUPPO E INDIVIDUALI</td> <td style="text-align: center;">  </td> <td style="text-align: right;">10%</td> </tr> <tr> <td>SCAMBIO DI ESPERIENZE</td> <td style="text-align: center;">  </td> <td style="text-align: right;">10%</td> </tr> </table>	ESPOSIZIONE DEL DOCENTE		50%	STUDIO DI CASI		30%	ESERCITAZIONI DI GRUPPO E INDIVIDUALI		10%	SCAMBIO DI ESPERIENZE		10%
ESPOSIZIONE DEL DOCENTE		50%											
STUDIO DI CASI		30%											
ESERCITAZIONI DI GRUPPO E INDIVIDUALI		10%											
SCAMBIO DI ESPERIENZE		10%											
Durata	2 giorni												
Prezzo	€ 1.200,00 + IVA												

# Fraud auditing: prevenzione e gestione del rischio di frodi

Interaziendale | 2 giorni

## Giorno 1

### Introduzione alle problematiche concernenti il rischio di frode nell'industria finanziaria

- ◆ Il framework normativo di interesse: dai compiti di controllo sulle informazioni fornite al pubblico ai principi di revisione contabile
- ◆ Il particolare framework normativo del rischio di frode nei processi amministrativo-contabili: delibera Consob n. 15665 (dicembre 2006); legge n. 262 del 28 dicembre 2005; direttiva 2004/109/CE

### Identificazione e classificazione dei rischi di frode

- ◆ Definizione delle diverse tipologie di rischi di frode nell'attività della banca
- ◆ Identificazione dei rischi di frode nell'attività della banca
- ◆ Classificazione sui processi bancari dei rischi di frode
- ◆ Focus sulla definizione e identificazione dei rischi di frode contabile

## Giorno 2

### Le modalità di mitigazione delle varie tipologie di rischi di frode

- ◆ Aspetti organizzativi e modalità di mitigazione dei rischi di frode sugli strumenti di pagamento (carte di credito, di debito, ecc.)
- ◆ Modalità di mitigazione dei rischi di frode sui bonifici bancari
- ◆ Modalità di mitigazione dei rischi di frode sui mutui ipotecari
- ◆ Modalità di prevenzione delle frodi su Internet

### Studio di casi

- ◆ La gestione del rischio frodi nella banca, aspetti organizzativi e modalità di mitigazione