

Fraud auditing: prevenzione e gestione del rischio di frodi

Approfondimento

Interaziendale

Presentazione

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.

Obiettivi

Il partecipante sarà in grado di:

- ◆ identificare il contesto organizzativo di riferimento in materia di trattamento del rischio di frode;
- ◆ individuare e classificare le differenti tipologie di rischi di frode negli ambiti interni alla banca presso i quali si sviluppano;
- ◆ definire gli aspetti di prevenzione e le modalità di mitigazione delle differenti tipologie di rischi di frode;
- ◆ applicare i metodi di mitigazione dei rischi di frode sui processi amministrativo-contabili.




Target di riferimento

Addetti della funzione Operational risk management o 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

Prerequisiti

Competenze professionali di livello base riguardo alla gestione dei rischi operativi e circa le principali caratteristiche dei processi amministrativo-contabili

Metodologia didattica

ESPOSIZIONE DEL DOCENTE		50%
STUDIO DI CASI		30%
ESERCITAZIONI DI GRUPPO E INDIVIDUALI		10%
SCAMBIO DI ESPERIENZE		10%

Durata

2 giorni

Prezzo

€ 1.300,00 + 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