

**Curs de pregătire – Riscul de fraudă – provocari in evaluare si masuri prin care poate fi diminuat; rolul auditorului intern in evaluarea riscului de fraudă.**

Asociația Auditorilor Interni din Romania organizeaza curs de pregatire „*Riscul de fraudă – provocari in evaluare si masuri prin care poate fi diminuat; rolul auditorului intern in evaluarea riscului de fraudă.*”

**Durata:** 2 zile (in timpul saptamanii)

**Perioada:** 17-18 aprilie 2024

**Obiectiv:** de a intelege tehnicile de testare necesare identificarii riscului de fraudă, de a identifica *red flagurile* la nivelul proceselor cu expunere ridicata la fraudă, modul de organizare al interviurilor cu persoanele implicate in incident, structura raportului de audit

**Limba de predare:** Romana

Cursul se adresează atât auditorilor interni, ofițerilor de control intern, ofițerilor de fraudă, analistilor de credit cât și celor interesați de o aprofundare a acestui domeniu de activitate.

**Tematica Cursului:**

1. Riscul de fraudă – provocari in identificare si evaluare
2. Masuri prin care expunerea la riscul de fraudă poate fi limitata la nivelul organizatiei
3. Scheme de fraudă, red flagurile aferente și mecanismele de prevenire și detectare a acestora
4. Definirea sectiunilor privind evaluarea riscului de fraudă in cadrul programului de audit
5. Modul de informare si frecventa raportarii in timpul investigatiei in cadrul organizatiei si catre autoritati, precum si distribuirea raportului final
6. Conceptul „*Triunghiul Fraudelor*”
7. Rolul functiei de audit intern in evaluarea riscului de fraudă
8. Statistici privind fraudele
9. Planificarea si realizarea unei investigatii de fraudă.

**Lector:** Catalina Caragea, ACFE, CAFR

**Tariful de participare :** 450 lei membri-550 nomembri

n

**Locul de desfasurare al cursului:** - mediu online

**Inregistrarea participarii:**

Persoanele interesate vor informa Asociatia la nr. de tel/fax 031 005 6789, 0723.247.300 sau la email [office@aair.ro](mailto:office@aair.ro) .

**Termen de inscriere si achitare a cursului:**

---



- înscriere până la – 11/04/2024
- achitare până la – 15/04/2024

Plata se va efectua in contul Asocatiei Auditorilor Interni din Romania  
RO73RNCB0082086941380001 deschis la BCR, Sucursala Unirea.

Daca organizatia sau institutia dvs. doreste achitarea tarifului de participare, Asociatia va emite si transmite documentele necesare efectuarii platii prin virament bancar.

**Se ofera suport de curs in format electronic la inceputul cursului si certificat de participare cu 12 puncte CPE la final.**

---