



ÉCOLE  
SUPÉRIEURE  
DE LA SÛRETÉ  
DES ENTREPRISES

# CERTIFICAT MANAGEMENT DU RISQUE DE FRAUDE ET DE CORRUPTION (NIVEAU 1)



VERS UNE NOUVELLE CULTURE DE LA SÛRETÉ





## LA FORMATION DE REFERENCE AUX FONDAMENTAUX DE LA LUTTE ANTIFRAUDE

Le certificat Management du risque de fraude et de corruption constitue le premier bloc de compétences du titre professionnel d'Expert en lutte contre la fraude et la corruption de l'ESSE.

**La formation permet d'acquérir les compétences fondamentales nécessaires à la mise en œuvre d'un système de prévention et de détection de la fraude et de la corruption dans son organisation.**

Complémentaire des certifications anglo-saxonnes existantes et aussi plus opérationnelle, la certification de l'ESSE fournit un socle de compétences essentielles à tout responsable intéressé directement ou indirectement par la lutte antifraude sur tout type de périmètre métier.



### UNE FORMATION ADAPTABLE EN INTRA-ENTREPRISE

Forte d'un modèle pédagogique inspiré par les activités de conseil et reposant sur son expérience auprès de grands groupes, l'ESSE peut adapter et déployer la formation pour tout type d'organisation sur votre périmètre immédiat en cartographiant vos modes opératoires et en adaptant le cadre et le contenu pédagogique à vos problématiques.



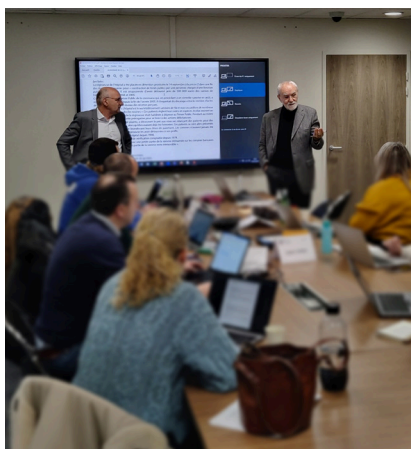
### UNE BOÎTE À OUTILS POUR LA MISE EN PLACE DE VOS CONTRÔLES ANTIFRAUDE

La base documentaire de la formation inclut des tableaux de contrôle pour chaque grand processus qui détaillent les scénarios de fraude, les indicateurs et les contrôles à mettre en place pour chaque type de fraude/corruption. Chaque participant ressort ainsi avec une boîte à outils complète et transposable à son activité.



### DE LA LUTTE ANTIFRAUDE À L'INVESTIGATION ET À L'ANALYSE DES DONNÉES : UN PARCOURS CERTIFIANT UNIQUE

L'ESSE est aujourd'hui la seule école à proposer un parcours certifiant complet en lien direct avec l'évolution des métiers de la lutte antifraude à travers ses trois niveaux de formation : un niveau 1 sur les fondamentaux, un niveau 2 spécifique aux besoins de l'investigation, un niveau 3 sur l'analyse de données et l'investigation en sources ouvertes.



#### Public visé

- Responsables antifraude et/ou antiblanchiment
- Auditeurs
- Contrôleurs
- Responsables financiers et comptables
- Responsables commerciaux
- Responsables juridiques
- Risk managers
- Directeurs sûreté
- Cadres dirigeants

#### Lieu

École Supérieure de la Sûreté des Entreprises  
204 boulevard Raspail  
75014 PARIS

#### Prix individuel

3000 euros H.T./3600 euros TTC

#### Prix entreprise

5000 euros H.T./6000 euros TTC

#### Durée

10 jours (70h) à temps partiel

#### Fréquence

1 à 2 sessions par an

#### Prérequis

3 ans d'expérience professionnelle minimum

#### Conditions d'admission

- Admission sur dossier
- Entretien individuel

#### Contact

@ contact@ess-e.fr

📞 01 79 97 37 37

🌐 www.ess-e.fr



## OBJECTIFS

- Se situer devant la fraude
- Analyser l'environnement des fraudes et connaître les risques associés à chaque type de fraude
- Réaliser une analyse et une cartographie des risques de fraude en fonction des processus comptables
- Comprendre les techniques de blanchiment et les montages complexes
- Diffuser la culture antifraude et anticorruption dans son organisation

## PROGRAMME

### MODULE 1 – LES TYPOLOGIES ET LES ACTEURS DES FRAUDES (2 jours)

- Etat des lieux
- Qui sont les fraudeurs ?
- Le programme antifraude
- Le conflit d'intérêt

### MODULE 2 – LES OUTILS ET LES SUPPORTS DES FRAUDEURS (2 jours)

- Les paradis fiscaux
- Les fausses factures
- Les sociétés écrans
- Les conseils et les banques
- Le blanchiment

### MODULE 3 – LE CONTOURNEMENT DES ÉCRITURES COMPTABLES (2 jours)

- Les risques de fraude en fonction des processus comptables : achats, ventes, salaires, trésorerie
- La typologie des manipulations de fichiers
- L'évaluation du niveau de risque par rapport aux systèmes de contrôle déjà en place
- La recherche et l'identification des indicateurs de fraude
- La mise en œuvre d'un système de prévention adapté à chaque processus

### MODULE 4 – LES MONTAGES HYBRIDES ET LES CORRUPTIONS (3 jours)

- L'hybridation des fraudes
- Les montages des multinationales
- Les typologies corruptrices
- Les commissions
- Le dispositif anticorruption américain

### MODULE 5 – L'AUDIT DE FRAUDE INFORMATIQUE (1 jour)

- Les points de contrôle
- L'audit de l'environnement de contrôle
- Le data mining : techniques, outils et limites

## NOS CERTIFIÉS EN PARLENT

“

« Une formation complète, opérationnelle, charpentée par la très grande expérience des formateurs, qui devrait s'imposer comme un prérequis pour tout responsable antifraude en entreprise. Le travail sur cas qui rythme les journées permet d'assimiler rapidement les techniques d'analyse. »

**Olivier B.,**  
auditeur

”

“

« Les supports sont excellents et variés, avec un équilibre parfait entre théorie et pratique et une interaction permanente. Les tableaux de contrôle sont très détaillés et aussi très utiles. A eux seuls, les directeurs pédagogiques méritent amplement l'inscription à la formation. »

**Camille C.,**  
responsable conformité

”



“

« Avec ses trois niveaux certifiants, l'ESSE offre aujourd'hui ce qui est certainement le parcours de formation le plus complet en France dans le domaine de la lutte et de l'investigation antifraude, avec une vraie plus-value opérationnelle qui est saluée par tous nos certifiés et qui constitue la marque de fabrique de l'école. »

**Georges-Henri Martin-Bricet,**  
directeur du développement de l'ESSE

”

### Exercices opérationnels et examen final

- **Exercices** : Chaque journée est rythmée par un travail sur cas en lien direct avec la thématique de la journée
- **Epreuve individuelle (0,5 jour)** : La certification est sanctionnée par une épreuve collective (travail en équipe sur un cas) et par une épreuve articulant un questionnaire à choix multiples et un travail sur cas pratique.



✉ [contact@ess-e.fr](mailto:contact@ess-e.fr)

☎ 01 79 97 37 37

**[WWW.ESS-E.FR](http://WWW.ESS-E.FR)**

204 BOULEVARD RASPAIL  
75014 PARIS