

# Противодействие мошенничеству



«ПрайсвотерхаусКуперс Раша Б.В.» является организацией, сертифицированной ACCA на предоставление услуг по повышению квалификации для членов ACCA (Registered Continuing Professional Development (CPD) Provider).

## Целевая аудитория

Специалисты по внутреннему контролю, внутренние аудиторы, специалисты контрольно-ревизионных управлений, руководители высшего и среднего звена, владельцы бизнес-процессов, собственники компаний.

## Продолжительность

18 академических / CPD часов (2 дня)

## Место проведения

Офис компании PricewaterhouseCoopers  
Москва, Бутырский вал, 10

## Цели обучения

В ходе семинара участники должны получить ответы на вопросы о природе мошенничества, путях его выявления и способах проведения расследования, в том числе:

- Почему совершаются мошеннические действия?
- Какие типы мошенничества существуют?
- Как можно выявить мошенничество?
- В чем оно проявляется?
- Каковы подводные камни в расследовании?
- Как предотвратить мошенничество?

При выполнении заданий, участии в деловых играх и дискуссиях участники семинара приобретут практические навыки в данной области.

Сессию вопросов и ответов проводят специалисты Отдела расследования мошенничества компании PricewaterhouseCoopers.

## Отзывы о семинаре

*«Просто супер! Все темы и вопросы интересны и полезны!»*

**Керенцева Марина Николаевна**

Начальник отдела внутреннего аудита  
Арбен Холдинг

*«Семинар был интересным как в практическом плане, так и в теоретическом. Преподаватель пояснял каждую деталь в наших вопросах»*

**Джахангирзаде Эмил**

Аудитор, ОАО «Капитал Банк»

## Основные темы семинара

- Что такое мошенничество?
  - Определение мошенничества
  - Российское и международное законодательство
- Почему совершается мошенничество?
  - Результаты исследований о причинах мошенничества
  - «Треугольник» мошенничества
  - Типовой портрет мошенника
- Анализ рисков мошенничества и управление ими
- Как предотвратить мошенничество?
  - Построение системы внутреннего контроля
  - Мероприятия по предупреждению мошенничества
- Выявление мошенничества:
  - Индикаторы мошенничества
  - Методы выявления мошенничества
- Типовые схемы мошенничества
  - Присвоение активов (деньги, ТМЦ)
  - Коррупция («откаты», конфликт интересов)
  - Мошенничество с отчетностью
- Как правильно провести расследование?
  - Просмотр и изучение учебного фильма
  - Цели и задачи расследования
  - Сбор доказательств
  - Взаимодействие с правоохранительными органами (привлечение к ответственности)
  - Использование IT-средств в расследовании и выявлении мошенничества

## Методика

Методика отдела корпоративного обучения основана на следующих принципах:

- Изучение передовой практики расследования мошенничеств с учётом российской специфики
- Анализ практических ситуаций и примеров, в том числе с использованием отрывков из фильмов
- Создание атмосферы заинтересованности на занятиях, управление дискуссией участников
- Использование специально разработанных учебных материалов и практических заданий

## Контакты

**Ирина Аксёнова**

Директор по развитию бизнеса АЕВ  
тел.: +7 (495) 234-2764, доб.115  
[irina.aksenova@aebrus.ru](mailto:irina.aksenova@aebrus.ru)

[www.training.pwc.ru](http://www.training.pwc.ru)

© 2010 PricewaterhouseCoopers. All rights reserved.

"PricewaterhouseCoopers" refers to the network of member firms of PricewaterhouseCoopers International Limited, each of which is a separate and independent legal entity.