

Frauderisicofactoren in de praktijk

Voor openbaar accountants in de
samenstelpraktijk *nieuw*

Details

Cursusduur

1 dag

Datum en locatie**Tijd**

13:00 - 20:30

Prijs

€ 450,00 (leden) / € 450,00 (niet-leden)

Kennisgebied

Verplicht onderwerp, Ethiek & Fraude

Bestemd voor

Openbaar accountants, MKB-accountants

Niveau

Fundamental

 *Accountancy*



Kies datum en locatie

19 juni 2019 - Assen



Deze cursus is helaas vol. Kies een andere datum of geef u op voor de

Inhoud

Het NBA-bestuur heeft overwogen dat het de verantwoordelijkheid is van alle accountants in de financiële keten om frauderisicofactoren, frauderisico's en fraude te kunnen signaleren en zo nodig opvolging daaraan te geven. Het bestuur heeft daartoe, in overleg met de ledengroepen, besloten dat alle accountants in 2019 verplicht een training Frauderisicofactoren volgen, tenzij u in 2017 al aan de toen verplichte training heeft deelgenomen.

Deze **praktisch opgezette training** heeft ook doel om de bewustwording van de accountant te vergroten van wat het maatschappelijk verkeer van de accountant verwacht op het gebied van fraude. Dat geldt ook in de samenstellingspraktijk van 2019.

Doelstelling

De verplichte PE-training streeft de volgende vier doelstellingen na:

1. De **bewustwording** vergroten van de accountant van hetgeen het maatschappelijk verkeer verwacht van de accountant bij de aanpak en bestrijding van fraude;
2. Het begrip van de accountant **vergroten** aangaande frauderisicofactoren;
3. De vaardigheden van de accountant vergroten in het analyseren van frauderisico's en het onderkennen van het niet naleven van wet- en regelgeving;
4. De vaardigheden van de accountant vergroten in de aanpak bij het bespreken van frauderisicofactoren met de cliënt.

Deze doelstellingen worden op een **praktische** wijze bereikt, waarbij de toepassing centraal staat.

Inhoud

De training is praktijkgericht opgezet, met voor de deelnemers herkenbare casuïstiek. De vaktechnische theorie wordt inzichtelijk gemaakt aan de hand van voorbeelden en praktijksituaties. Daarbij kunt u denken aan aandachtspunten uit de fiscale wetgeving, zoals omzetbelastingaangifte en -suppleties en de overwegingen bij het continueren van een opdracht als de cliënt geen aanpassingen wil doen die u noodzakelijk acht. Bij de cases wordt ook actief ingegaan op de gedragscomponent.

Onderwerpen in de training

1. Introductie
2. Professioneel kritische instelling, in het bijzonder bij opdrachtaanvaarding en -continuering
3. De Nadere voorschriften NOCLAR, inclusief verankering in de VGBA
4. De aanpassingen in NV COS Standaard 4410 voor 2019 en de samenhang met

- fraude(risico)(factoren)
5. Detectie en preventie
 - a. Wat zijn frauderisicofactoren, frauderisico's en fraude
 - b. Onderkennen van "rode vlaggen"
 - c. Overige wet- en regelgeving, met name op fiscaal terrein en de Wwft
 6. Bespreken en aandringen op maatregelen bij de cliënt
 7. Dilemma's uit de praktijk, inclusief introductie van de NBA DilemmApp

Docent(en)

Op basis van het curriculum wordt de training verzorgd door een accountantstrainer en een gedragstrainer in afwisselende samenwerking.

Bestemd voor

Alle openbaar accountants die in 2017 niet hebben deelgenomen aan de toen verplichte training frauderisicofactoren en werkzaam zijn in de samenstellingspraktijk.

Docenten

drs. Sytze de Swart RA AA

adviseur voor ondernemers

drs. Herman Posthuma

betrokken bij HRD Group, vanuit studie psychologie werkzaam op snijvlak van trainingen en organisatie-advies

Locatie

De cursus vindt plaats in Postillion Hotel Amersfoort-Veluwemeer Putten in Putten

Adres

Postillion Hotel Amersfoort-Veluwemeer Putten

Strandboulevard 3

Putten

Telefoonnummer

(0341) 35 64 64

E-mailadres

Reservations@postillionhotels.com

[Routebeschrijving](#)