

## Formation « Identifier et prévenir les risques de fraude et de corruption dans les actions humanitaires et de développement »

*Depuis 2021, le cadre réglementaire des bailleurs de fonds en matière de lutte contre la fraude, la corruption, le blanchiment de capitaux et le financement du terrorisme a connu des évolutions majeures, avec un durcissement notable de son application au cours des deux dernières années.*

*Cette formation vise à renforcer les capacités des salarié·es des ONG de solidarité internationale dans la prévention et la lutte contre la corruption, la fraude, le blanchiment d'argent et le financement du terrorisme face aux évolutions et aux nouvelles exigences des bailleurs en matière de conformité.*

*Conçue spécifiquement pour le secteur de la solidarité internationale, cette formation aborde les risques auxquels les ONG peuvent être exposées, tout en fournissant un cadre concret pour détecter, signaler et prévenir les comportements illicites. À travers des études de cas, des exercices pratiques interactifs et des sessions théoriques, les participants acquerront les compétences nécessaires pour promouvoir la transparence, l'intégrité et la conformité dans leurs opérations quotidiennes.*

**Date :** 20 juin 2025

**Durée :** 7 heures (1 jour)

**Profils des apprenants :** la formation s'adresse à toute personne impliquée dans la gestion, le suivi ou le contrôle des activités et des ressources d'une ONG (direction, responsables administratif et financier, comptables, auditeurs internes, chargé.es de projets, mais aussi bénévoles, membres de la gouvernance, etc.)

**Prérequis :** Aucun

**Date limite d'inscription :** 10 juin 2025

### Objectifs pédagogiques

- Reconnaître les fraudes et les corruptions et savoir mitiger les principaux risques de fraude et corruption appliqués à la Solidarité internationale

### Contenu de la formation

- Expliquer les conséquences de la fraude et corruption pour l'organisation
- Définir les notions de fraude, corruption, conflit d'intérêt
- Comprendre les différentes formes de comportements frauduleux et corrompus
- Résumer les différents types de fraude et corruption
- Lister les mécanismes de prévention, détection et investigation
- Identifier les risques de fraude et de corruption au sein de l'organisation pour mettre en place des mesures préventives efficaces
- Réagir de manière appropriée devant une suspicion, une détection, et pendant la période d'investigation
- Encourager une culture d'intégrité et de transparence au sein de l'organisation

Programme de la formation		
9h30-13h	<b>Ouverture de la formation</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Présentation de Coordination SUD, règles de la formation</li> <li>• Présentation de la formatrice, des objectifs et du déroulé de la formation</li> <li>• Questionnaire d'entrée en formation</li> </ul>	
	<b>Les conséquences de la fraude et de la corruption pour l'organisation</b> <b>Définition des notions de fraude, corruption, de conflit d'intérêt</b> <b>Les différents types de fraude et corruption</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Exercice 1 : Identification de cas</li> <li>• Exercice 2 : Identification de types de fraude et corruption par domaine</li> </ul> <b>Les différentes formes de comportements frauduleux et corrompus internes et externes</b> <b>La notion de triangle frauduleux</b>	Apports théoriques  Brainstorming et questions/réponses participatives
	<b>Quels mécanismes de prévention, de détection, et d'investigation ?</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Exercice 3 : Matrice de prévention et de détection</li> </ul> <b>Savoir détecter les signes de fraude et corruption</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Exercice 4a : Analyse de cas de fraude et corruption</li> </ul> <b>Savoir investiguer</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Exercice 4b : appliquer une procédure à des cas suspects</li> </ul>	Exercice pratique en groupe  Restitution
<b>Pause déjeuner</b>		
14h00-17h15	<b>Réagir de manière appropriée devant une suspicion, une détection, et pendant la période d'investigation – Les comportements et la conduite à tenir</b>	Apports théoriques  Partage de cas
	<b>Comprendre les enjeux de lutte contre le blanchiment des capitaux et le financement du terrorisme (LBCFT) pour les OSC</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Le contexte réglementaire de la LBCFT</li> <li>• Les impacts pour les OSC et la mise en œuvre de projets de solidarité internationale</li> </ul> <b>Sensibilisation à la notion de conformité et de criblage</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Le diagnostic de conformité</li> <li>• Annexe 15 de l'AFD</li> <li>• Logiciels de criblage</li> <li>• L'audit</li> </ul>	Apports théoriques  Brainstorming et partage de cas
17h15-17h30	<b>Fermeture de la formation</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Questionnaire de fin de formation</li> <li>• Evaluation et satisfaction de la formation</li> <li>• Bilan à chaud</li> </ul>	

**Équipe pédagogique :** Marie Hérail, formatrice consultante internationale, spécialisée en approche organisationnel en lien avec les financements institutionnels.

#### **Méthodologie pédagogique :**

L'animation des différents modules repose sur des méthodes pédagogiques variées permettant d'alterner entre acquisitions de savoirs théoriques et mises en pratique des connaissances acquises :

- Sessions d'exposés théoriques par la consultance
- Exercices pédagogiques et travaux de groupe

- Temps individuels de travail et de réflexion
- Cas pratiques/mises en situation
- Discussions/débats/échanges d'expériences (temps collectifs)

**Dispositif de suivi de l'exécution de l'évaluation des résultats de la formation :**

Emargement des présences

Questionnaire de connaissances en amont de la formation

Evaluation continue durant la formation

Questionnaire de connaissances en fin de formation

Bilan oral collectif à chaud

Evaluation de satisfaction de la formation