**Forensic Accounting Investigation and Audit**

Forensic Accounting adalah ilmu akuntansi yang digunakan untuk menyelesaikan masalah hukum. Yang terkait dengan korupsi , penjarahan asset (Asset Misappropriation) dan penyalahgunaan laporan keuangan. Audit investigasi adalah suatu teknik yang diterapkan untuk mencari bukti-bukti hukum terkait fraud, menghitung kerugian keuangan perusahaan serta mencari cara untuk menyelesaikan sengketa dan pemulihan asset. Dalam pelatihan ini para peserta akan mendalami kedua teknik tersebut secara menyeluruh dan aplikatif

**MANFAAT PELATIHAN**

1. Memberikan pemahaman tentang akuntansi forensik dan audit investigasi.
2. Memberikan pemahaman tentang teknik-teknik wawancara, mengikuti aliran uang, penyamaran dan penelusuran asset serta langkah-langkah pemulihan kerugian keuangan di perusahaan

**METODE PELATIHAN**

* **Interaktif Kelas dengan Case Study, Group Discussion, & Sharing Experience**

• **Rencana Kerja dan Capaian Hasil Pelatihan**

Para peserta akan diajak untuk mendiskusikan hasil pelatihan yang akan dijadikan rencana kerja setelah kembali ke dunia kerja, dan capaian hasil rencana kerja .

• **Evaluasi Hasil Pelatihan (Optional)**

DMTC juga akan memberikan evaluasi hasil pelatihan para peserta selama pelatihan, jika dibutuhkan oleh perusahaan

**POKOK BAHASAN**

1. FORENSIC ACCOUNTING & FRAUD
	1. The Fraud Triangle
	2. Type Fraud (Fraud Tree)
	3. Forensic Accounting
2. KECURANGAN LAPORAN KEUANGAN (FRAUDULENT FINANCIAL STATEMENT)
	1. Modus Kecurangan Laporan Keuangan
	2. Teknik Mendeteksi dan Mencegah Kecurangan Laporan Keuangan
	3. Contoh Kasus
3. PENYALAHGUNAAN ASET (ASSET MISAPPROPRIATION)
	1. Type, karakteristik dan modus Penyalahgunaan asset
	2. Teknik Mendeteksi dan Mencegah Penyalahgunaan asset
	3. Contoh Kasus
4. KORUPSI
	1. Type, karakteristik dan modus Penyalahgunaan asset
	2. Teknik Mendeteksi dan Mencegah Penyalahgunaan aset
	3. Contoh Kasus
5. TAHAP FORENSIC ACCOUNTING
6. MENCARI ALAT BUKTI DAN PENGUJIAN DOKUMEN
	1. Jenis-Jenis Bukti Audit
	2. Alat Bukti Yang Sah Menurut KUHAP 184, 187
	3. Keterangan Saksi Dan Ahli
	4. Tata Cara Pengumpulan Dan Penanganan Bukti
	5. Pengujian Dokumen & Fisik
7. COVERT OPERATION
	1. Undercover Operations
	2. Surveillance Operations
8. DATA INTELLIGENCE
9. CASE BUILDING & ENTRAPMENT (PENJEBAKAN)
10. PELAPORAN AUDIT INVESTIGATIF
	1. Prinsip-Prinsip Pelaporan
	2. Format Laporan
	3. Contoh-Contoh
11. PENELUSURAN ASSET DAN PEMULIHAN KERUGIAN

**PESERTA PELATIHAN**

Auditor Internal dan eksternal serta pegawai /pejabat yang ingin memahami dan mengembangkan pengetahuannya dalam berbagai hal yang berkaitan dengan akuntansi forensic dan teknik-teknik audit investigasi.

**INVESTASI DAN LOKASI PELATIHAN**

**FAVEHOTEL Gatot Subroto Jakarata atau Hotel Puri Denpasar Jakarta**

Investasi Per Person Rp 4.000.000