



## Services d'enquête et de juricomptabilité

Solutions en matière de gestion des risques et des différends

Dans un contexte où la fraude et les irrégularités financières se multiplient, la prévention, la détection rapide et les interventions promptes constituent vos meilleurs moyens de défense. Chez MNP, la protection et la préservation des actifs et des intérêts de votre organisation contre l'inconduite et la fraude sont nos priorités.

## ENQUÊTES ET JURICOMPTABILITÉ

Un certain nombre d'incidents imprévus et indésirables peuvent causer préjudice à votre organisation et compromettre votre situation financière et juridique. Lorsque votre réputation est en jeu, il est crucial de faire appel à une équipe accomplie capable de fournir des solutions définitives à vos problèmes les plus complexes.

Cumulant des décennies d'expérience en enquête et en juricomptabilité, les membres du Services d'enquête et de juricomptabilité de MNP relèvent les anomalies et rétablissent les faits afin que vous aider à prendre la bonne décision en toute confiance.

Nous travaillons avec vous pour résoudre un large éventail de situations de nature confidentielle ou sensible. En voici une liste :

- Enquêtes sur la fraude
- Juricomptabilité et enquêtes financières
- Conflits d'intérêts et corruption
- Enquêtes ordonnées par un tribunal
- Fautes, négligences et inconduites professionnelles
- Enquêtes en matière d'investissements frauduleux
- Enquêtes réglementaires et criminelles
- Fraude et vol en milieu de travail
- Inconduite au travail
- Enquêtes relatives à l'informatique judiciaire
- Préservation d'éléments de preuve

## GESTION DES RISQUES

MNP peut vous aider à évaluer l'exposition de votre organisation aux risques associés à la fraude. Après avoir analysé vos besoins, nous recommandons des stratégies clés et des pratiques éprouvées pour veiller à l'efficacité de vos programmes et contrôles de gestion des risques.

Au moyen d'une analyse descendante exhaustive de vos contrôles internes, nous pouvons déceler les lacunes, proposer des améliorations et vous soutenir dans la mise en œuvre et le suivi afin de prévenir toute activité contraire à l'éthique. Nous vous proposons des solutions de gestion du risque adaptées à l'environnement opérationnel et à la culture de votre organisation.

Voici quelques-uns des services que MNP vous propose pour assurer votre protection et celle de votre entreprise, ainsi que pour gérer les risques efficacement :

- Prévention de la fraude
- Gestion et évaluation du risque de fraude

- Examen de la conformité des contrats
- Évaluation de la conformité aux lois et réglementations
- Entrevues
- Programmes de formation, séminaires et ateliers en prévention de la fraude
- Programmes et plans de lutte contre la fraude
- Analyses des données
- Ligne d'alerte et de dénonciation des manquements à l'éthique
- Examen des contrôles internes et procédures de lutte contre la fraude
- Examen des activités au pays et à l'étranger

## SERVICES DE LUTTE CONTRE LE BLANCHIMENT D'ARGENT ET LA CORRUPTION

À une époque où des efforts de lutte contre le blanchiment d'argent sont déployés partout dans le monde, les entreprises font l'objet d'une surveillance toujours plus serrée de la part des autorités de réglementation dans les pays où elles exercent des activités. MNP peut vous aider à gérer les risques qui menacent votre organisation, les attentes de vos parties prenantes, la protection de votre réputation et les exigences de plus en plus grandes des autorités de réglementation.

Notre équipe aguerrie et compétente peut vous aider à :

- Élaborer un programme de lutte contre le blanchiment d'argent :
  - » Stratégie fondée sur les risques
  - » Politiques et procédures
  - » Formation spécialisée
  - » Recherches relatives aux politiques
- Évaluer votre programme :
  - » Examen de la conformité aux exigences de CANAFE
  - » Examen de l'efficacité des mesures de conformité
  - » Examen régulier du maintien des mesures de conformité (évaluation des écarts par rapport aux normes)
  - » Soutien de la fonction d'audit interne
- Vous préparer aux vérifications et aux questions des autorités de réglementation :
  - » Examen de l'état de préparation aux vérifications des autorités de réglementation
  - » Planification et exécution des mesures correctives
  - » Soutien aux procédures de réponse et d'appel
- Répondre à vos autres besoins pour lutter contre le blanchiment d'argent
  - » Consultation et enquêtes en matière de lutte contre le blanchiment d'argent
  - » Programmes et formations



## SOUTIEN EN CAS DE LITIGES ET RÉSOLUTION DE CONFLITS

La manière de présenter la preuve aux avocats est tout aussi importante que l'intégrité de l'information elle-même. Les Services d'enquête et de juricomptabilité de MNP possèdent une vaste expérience lorsqu'il s'agit d'accompagner les organisations et leur conseiller juridique dans chaque phase de la résolution d'un conflit. De l'évaluation initiale des problèmes aux témoignages d'experts, les professionnels de MNP sont là pour vous soutenir en cas de poursuite civile ou pénale et mettre à profit leur savoir-faire comptable et leurs compétences en enquête, notamment dans les situations suivantes :

- Soutien en cas de conflit ou de litige
- Consultation en matière de litige
- Évaluation des conflits d'intérêts
- Identification et suivi des actifs
- Abus de confiance
- Conflits entre actionnaires
- Réclamations d'assurance
- Assistance avant et après le procès
- Quantification des dommages
- Litiges successoraux

## EXÉCUTION D'ORDONNANCES ANTON PILLER ET INJONCTIONS MAREVA

Nos experts peuvent exécuter de manière fiable et sûre les ordonnances du tribunal sur un ou plusieurs territoires. Nos professionnels chevronnés possèdent les outils et l'expérience nécessaires pour le travail sur le terrain et de procédures établies pour répondre à vos besoins immédiats. En collaboration avec l'avocat superviseur indépendant nommé par le tribunal, nous pouvons gérer et réaliser les procédures de recherche et l'examen de l'information se trouvant dans les documents papier et électroniques saisis, puis faire rapport de nos conclusions.

L'équipe d'enquête et de juricomptabilité de MNP vous prête main-forte à toutes les étapes pour recueillir une preuve étoffée et solide qui servira à résoudre vos problèmes plus rapidement.

## INFORMATIQUE JUDICIAIRE

Les litiges, les enquêtes et les questions litigieuses nécessitent tous des preuves solides afin de monter un dossier sans faille. C'est ici qu'interviennent les experts en informatique judiciaire de MNP. L'équipe de MNP compte d'anciens membres des forces de l'ordre et des professionnels des TI qui détiennent de nombreux titres professionnels et ont de l'expérience en cour. En combinant savoir technique et maîtrise des principes d'enquête, nous pouvons retrouver et préserver des renseignements indispensables pour votre dossier.

L'équipe chevronnée de MNP peut suivre et analyser de grandes quantités de données provenant de multiples appareils numériques et supports de stockage.

Pour assurer la conformité aux Principes de Sedona Canada, les renseignements stockés électroniquement doivent être soumis aux règles d'administration de la preuve et les parties doivent prendre de bonne foi des mesures raisonnables pour préserver les renseignements stockés électroniquement qui sont potentiellement pertinents.

MNP peut vous aider à réduire les risques au minimum au moyen de méthodes reconnues par les tribunaux pour obtenir et analyser des données, faire rapport à leur sujet et les divulguer. Selon vos besoins, nos services d'informatique judiciaire comprendront la saisie complète de tous les appareils électroniques, l'analyse de leur contenu par recherche de mots clés, la récupération de données supprimées, l'analyse de courriels et leur production comme preuve, l'examen de photographies et d'images ainsi que la compilation de l'historique de navigation.

Nous pouvons vous prêter assistance dans le cadre de divers litiges potentiels, notamment :

- Fraude
- Vol de propriété intellectuelle et violation du droit d'auteur
- Litiges contractuels
- Affaires relevant du droit du travail et allégations de congédiement injustifié
- Violation des politiques d'utilisation (utilisation abusive d'Internet et des courriels)
- Abus de pouvoir ou inconduite
- Enquête numérique et informatique judiciaire (identification, préservation, collecte, examen et analyse des données)



## À propos de MNP

MNP est un cabinet de comptabilité, de fiscalité et de services-conseils de premier plan au Canada. Nous sommes fiers de répondre aux besoins de nos clients des secteurs public, privé et sans but lucratif. Par l'intermédiaire de mandats dirigés par les associés eux-mêmes, nous proposons une démarche axée sur la coopération et l'efficacité ainsi que des stratégies adaptées aux besoins des entreprises afin de les aider à connaître du succès au pays et à l'étranger.

### Renseignements :

Corey Bloom, CPA, CA, CA•EJC, CFF, CFE, membre émérite de l'ACFE  
Leader pour l'Est du Canada – Juricomptabilité, enquête et soutien en cas de litige  
514.228.7863



KINCENTRIC  
**Best Employer**  
CANADA 2019

