



CONTRÔLE INTERNE : L'ÉLABORATION ET LA MISE EN ŒUVRE DU DISPOSITIF

OBJECTIFS

- ✓ Comprendre les enjeux, le rôle, le périmètre et la démarche de déploiement du contrôle interne
- ✓ Savoir cartographier les risques de l'organisation et définir une stratégie de traitement adaptée
- ✓ Créer un environnement propice à la maîtrise des risques et piloter le déploiement du contrôle interne

PRIX

2800 € TTC

SATISFACTION CLIENT

★★★★★ 98,4 % (63 avis)

INTERVENANT

Expériences professionnelles

- ✓ Consultant-formateur (audit interne, contrôle interne) : 12 ans
- ✓ Auditeur externe (organisation, processus) : 9 ans
- ✓ Contrôleur interne : 2 ans

Missions réalisées :

- ✓ Formations : contrôle interne, contrôle interne comptable et budgétaire, audit interne, optimisation de processus, guide de procédures ...
- ✓ Conduite de projets : déploiement du contrôle interne, audit de processus, optimisation de processus, rédaction de guides de procédures ...

Quelques références :



Contactez l'intervenant : contact@axes-management.fr

PROGRAMME

2 JOURS

Définition et organisation du contrôle interne

Définition et enjeux du contrôle interne : le cadre réglementaire, les différentes approches

Le contrôle interne et les autres dispositifs de contrôle

La démarche de déploiement du contrôle interne : les étapes, les outils, les acteurs

Les modes d'organisation du contrôle interne

Les missions et les principes déontologiques du contrôleur interne

Atelier : cadrer le déploiement du contrôle interne

La cartographie des risques

Identifier les risques réels et potentiels

- Les entretiens, les questionnaires, l'analyse documentaire et l'observation directe

- Les grilles de risques types et les représentations dynamiques

Caractériser les risques

- Les méthodes d'analyse qualitative : FRAP, QOQC, analyse de contenu sémantique ...

- Les méthodes d'analyse quantitative : les outils statistiques clés, les méthodes DILO et d'auto-mesure

Évaluer et hiérarchiser les risques

- La construction des échelles de risque : méthodes

- Les grilles d'évaluation des risques : exemples

Atelier : élaborer une cartographie des risques

La définition du dispositif de contrôle interne

Les leviers du contrôle interne : organisation, documentation, traçabilité, environnement, pilotage

Définir le plan d'actions du contrôle interne et la stratégie de conduite du changement associée

La structure du guide de procédures et les modèles de description des procédures : exemples

L'élaboration et la formalisation des organigrammes fonctionnels

L'organisation du contrôle : les différents niveaux de contrôle

La formalisation du dispositif de contrôle : méthodes et illustrations

- Périmètre, périodicité et modes de sélection des opérations à contrôler

- L'échantillonnage des opérations à contrôler : principes et pratiques

Cas pratique : extrapoler les résultats d'un contrôle réalisé sur un échantillon de dossiers

Le pilotage du dispositif de contrôle interne

Le pilotage de l'avancement du plan d'actions : exemples

Suivre les impacts du dispositif de contrôle interne : la revue de procédures

L'actualisation de la cartographie des risques et du dispositif de contrôle interne

Conclusion et évaluation de la formation