LES PLANS DE CONTRÔLE DE SECOND NIVEAU

DANS LA CONTINUITÉ DE L'ÉLABORATION DU RÉFÉRENTIEL DE CONTRÔLE INTERNE (PROCESS, RISQUES ET DMR), CETTE FORMATION VOUS PERMETTRA DE MAÎTRISER LES CONTRÔLES DE 2ND NIVEAU, DE CERNER LEUR ARTICULATION AVEC LES AUTRES OUTILS DU CONTRÔLE INTERNE, ET D'ÊTRE EN MESURE DE LES METTRE EN PLACE. LES PLANS DE CONTRÔLES DE 2ND NIVEAU PERMETTENT DE PLANIFIER LES CONTRÔLES HUMAINS, DE LES DÉFINIR ET D'EN TRACER LES RÉSULTATS, AFIN D'ÊTRE EN CAPACITÉ D'ÉVALUER DE FAÇON FORMELLE LA FIABILITÉ LE DISPOSITIF DE CONTRÔLE INTERNE.

PARTICIPANTS

Contrôleurs internes, animateurs du contrôle interne, correspondants/référents du contrôle interne, pilotes de processus, opérationnels, managers, auditeurs internes.

Accessibilité - cf. page 11

PRÉREQUIS

Aucun.

OBJECTIFS PÉDAGOGIQUES

- **Positionner** les plans de contrôles au sein du dispositif de contrôle interne et savoir les articuler avec les autres outils du contrôle interne, dans une logique d'amélioration continue
- **Construire** un plan de contrôles de 2nd niveau
- **Être capable** de capitaliser sur les plans de contrôles proposés pour les adapter au contexte souhaité

CONTENU

- **Rappels des fondamentaux : le contrôle interne selon COSO 2013, les lignes de maîtrise, PDCA, l'audit interne.**
- **Les 3 strates de contrôles, dont les contrôles 2.1 et 2.2.**
- **Présentation des principaux outils constitutifs d'un Référentiel de contrôle interne :**
  - Processus, analyse de risques, actions de maîtrise, outils liés au traitement des risques prioritaires et plans d'actions.
- **Le plan de contrôle : outil lié à l'évaluation et au suivi du dispositif de contrôle interne.**
- **Principes de calibrage (règles d'échantillonnage) et de planification des contrôles.**
- **Définition des points de contrôles à travers la fiche de contrôle.**
- **Suivi des résultats de contrôles.**

MOYENS PÉDAGOGIQUES

Visuels de présentation - Fiches techniques - Exercices - Alternance de mises en application, de retours d'expériences et d'exposés.

MODALITÉS D'ÉVALUATION DES ACQUIS

Les acquis de la formation ne font pas l'objet d'une évaluation formalisée des connaissances. Il est demandé aux participants d'évaluer la qualité de la formation sous forme d'un questionnaire de satisfaction à l'issue de la formation.

INTERVENANT

Un professionnel du contrôle interne, du management des risques et de l'audit interne.

LES PLUS DE DE LA FORMATION

+ Une fiche pratique de présentation des outils qui composent un plan de contrôle.

+ Des mises en pratiques permettant la construction d'un plan de contrôle.

+ Une approche pragmatique et concrète du plan de contrôle.

1 JOUR/7h

8h45 – 17h30

Présentielle

Paris intra-muros

Adhérents IFACI : **805 € HT**
Non adhérents : **960 € HT**

Déjeûner(s) inclus

CPE 7

16 participants

ref. Performance

3 DATES

- 30/04
- 20/06
- 26/11

4,2/5

Code formation : **24PC2N**

Inscription inter : formation@ifaci.com
Information :
01 40 08 (48 08 / 47 85)
www.ifaci.com

Déclinaison de cette formation en INTRA selon vos spécificités : contactez-nous au **01 40 08 (48 05 ou 48 06)** ou **intra@ifaci.com**