

Public :

Responsables administratifs et financiers des offices HLM
Contrôleurs de gestion et chefs de service comptable
Chargés de conformité et auditeurs internes
Toute personne impliquée dans la sécurisation des processus financiers et opérationnels

Prérequis :

Aucun

Durée :

2 jours (14 heures)

Objectifs pédagogiques :

A l'issue de la formation, le participant est capable de :

Comprendre les enjeux et principes du contrôle interne
Identifier et analyser les risques liés aux processus
Mettre en place des dispositifs de maîtrise adaptés
Élaborer une démarche pratique de cartographie et suivi des risques
Développer une culture de gestion des risques au sein de l'organisation

Programme :

Fondamentaux et cadre de référence**Introduction au contrôle interne**

- Définitions, enjeux et objectifs
- Rôles et responsabilités des acteurs
- Référentiels et cadres normatifs (COSO, ISO, etc.)

Principes et composantes du contrôle interne

- Environnement de contrôle et gouvernance
- Gestion des risques et dispositifs de maîtrise
- Activités de contrôle, information et communication

Introduction à la gestion des risques

- Typologie des risques : opérationnels, financiers, stratégiques, conformité
- Notion d'appétence et de tolérance au risque
- Outils de prévention et de détection

Atelier pratique

- Cartographier les risques d'un processus simple
- Identifier les points de vulnérabilité et les contrôles associés

Mise en œuvre et outils opérationnels

Construire une cartographie des risques

- Méthodologie de recensement et d'évaluation
- Hiérarchiser les risques et définir les plans d'action

Mettre en place un dispositif efficace

- Définition des rôles et responsabilités
- Outils de suivi et reporting des risques
- Indicateurs et tableaux de bord de contrôle interne

Piloter et améliorer le dispositif

- Évaluer la maturité du contrôle interne
- Suivi et mise à jour de la cartographie
- Développer une culture du risque et de la conformité

Atelier pratique

- Étude de cas : analyse d'un processus à risques et propositions de dispositifs de maîtrise

Méthodes pédagogiques :

Apports théoriques pour maîtriser les fondamentaux

Illustrations concrètes issues de différents secteurs d'activité

Exercices pratiques : cartographie et analyse des risques

Étude de cas en sous-groupe pour appliquer les outils sur un exemple opérationnel

Échanges et retours d'expérience pour enrichir l'apprentissage collectif

Modalités d'inscription :

L'inscription est validée par un entretien téléphonique ou physique.

Modalités d'évaluation :

Le participant doit s'auto-évaluer au début et à la fin de la formation. Cette auto-évaluation est complétée par un questionnaire de fin de formation pour évaluer les compétences acquises durant de la formation et un questionnaire de satisfaction.