

Ref0304 - Audit interne et gestion des risques organisationnels

>> Objectifs de la formation

- Comprendre ce qu'est un système de management par processus et la politique générale de gestion des risques
- Acquérir une démarche pratique d'audit interne
- Savoir auditer et prévenir les risques sur l'organisation ou l'entreprise
- Acquérir une méthode d'identification et d'évaluation des risques (cartographie des risques)
- Définir et améliorer un processus de gestion des risques organisationnels.

Référence : Réf. 0304

Prix : 1600 € HT

Durée : 5 jours

Cette formation peut être donnée en intra. Contactez-nous pour les modalités et les tarifs.

>> Participants

- Auditeurs et Contrôleurs Internes
- Contrôleurs de gestion
- Pilotes de processus
- Responsables et cadres impliqués dans l'amélioration du système de management

Les points forts de la formation

- Une démarche complète de l'audit interne à la gestion des risques d'entreprise.
- Un modèle complet et réutilisable pour la gestion des risques.
- Deux processus pour institutionnaliser les bonnes pratiques.

>> Prérequis

- Avoir une bonne connaissance de l'entreprise

>> Contenu de la formation

Partie 1 – Audit interne : démarche, techniques, outils

- Introduction à la gouvernance d'entreprise
 - o Concepts, principes
 - o Création de valeurs
 - o Processus de Gouvernement d'Entreprise
 - o Processus de Gouvernance des Affaires
 - o Conformité et Performance : la fonction audit interne et la fonction contrôle de gestion
 - o Gouvernance et management par objectifs
 - Grandes fonctions : métier, finance, ressources humaines, marketing et commerce, qualité, système d'information
 - Processus opérationnels
- Système de management
 - o Principes et définitions
 - o Le cycle d'amélioration
 - o Structure d'un processus
 - o Système de management par processus
 - o Gouvernance d'entreprise et amélioration continue des processus
 - o L'audit interne dans l'amélioration continue des processus
- Introduction à l'audit interne
 - o Définitions
 - o Objectifs
 - o Acteurs
 - o Audit interne et activités d'assurance
 - o Structuration de la fonction : processus, procédures, structure organisationnelle
- Les phases d'un audit interne
 - o Planification
 - Objectifs annuels
 - Domaines cibles
 - Processus cibles
 - Plan annuel d'audits : élaboration, communication, révision

- Préparation
 - Notification
 - Collecte des informations préliminaires : description formelle de processus, produits de travail, Feuilles de Collecte des Données, rapports d'audits et d'évaluations précédents, liste d'actions (état, accomplissements).
 - Equipe d'audit
 - Facilitateur
 - Domaines et acteurs cibles
 - Analyse préliminaire des processus
 - Etablissement des questionnaires
 - Planning détaillé
- Exécution
 - Entretiens individuels et de groupes
 - Analyse des preuves de mise en œuvre
 - Feuilles de Révélation et d'Analyse des Problèmes : Ishikawa, 5M, etc
 - Identification des risques
 - Constatations et recommandations
 - Restitution
- Reporting
 - Etablissement du rapport d'audit
 - Communication, gestion de configuration, capitalisation
 - Négociation et établissement de la liste d'actions
 - Définition des instances de suivi et de supervision de la mise en œuvre.
- Suivi
 - Outils de suivi : rapports, métriques, tableaux de bord
 - Systèmes réflexifs d'amélioration continue
 - Plans de contingence, gestion des risques

Partie 2 - Gestion des risques organisationnels – entreprises

- Concepts et définitions
 - Risque
 - Prévention
 - Détection
 - Exposition
 - Cartographie des risques
- Typologie des risques
 - Risques internes, risques liés aux processus
 - Risques externes et environnementaux
 - Risques cycliques
- Politique générale de gestion des risques
 - Enjeux et principes : objectifs stratégiques, métiers et services vitaux
 - Engagement du senior management et des managers support
 - Contenu de la politique
 - Institutionnalisation : supervision et contrôle, base de connaissances
- Diagnostic initial et cartographie des risques
 - Système de management par processus et identification des risques
 - Typologie des risques (organisationnel, juridique, économique, sécuritaire, ...) vs objectifs stratégiques/métiers/marché
 - Démarche d'identification et d'analyse
 - Analyse des processus et identification/hiérarchisation des risques : méthode KPACK®
 - Identification des risques pendant un audit interne : impact des non conformités sur l'atteinte des objectifs des processus.
 - Evaluation des risques : méthode PerfOrg®
 - Evaluation/amélioration-définition des systèmes/actions de contrôles : méthodes a priori et a posteriori
 - Base de connaissances
 - Cartographie initiale/évolutive des risques
 - Démarche de monitoring et de contrôle

- Instances et outils de suivi/supervision
- Indicateurs et tableaux de bord : pertinence, cohérence, efficacité, efficience des systèmes de contrôle.
- Enrichissement de la base de connaissances

- Introduction à la communication de crise
- Roadmap pour la mise en œuvre