

# PRATIQUE DU CONTRÔLE INTERNE DANS LES ÉTABLISSEMENTS FINANCIERS



## PROGRAMME

*QCM de connaissances en début de session*

### CONNAÎTRE LA DÉFINITION ET L'OBJECTIF DU CONTRÔLE INTERNE

- I Définition et terminologie
- II Objectif du contrôle interne

### IDENTIFIER LA RÉGLEMENTATION BANCAIRE SUR LE CONTRÔLE INTERNE

- I Risques bancaires
- II Obligations réglementaires spécifiques aux organismes financiers
- III Points clefs de l'arrêté du 3/11/2014 modifié par l'arrêté du 25/02/2021
- IV Points de contrôle particuliers

### CONNAÎTRE L'ARCHITECTURE DU CONTRÔLE INTERNE

- I Étude préalable : connaissance de l'entreprise et risques majeurs
- II Les différentes filières (gouvernance, risques, contrôles...)
- III Les responsables du contrôle interne

### REPÉRER LES OUTILS DE CONTRÔLE INTERNE

- I Contrôle permanent
  - a) Cartographie des risques
  - b) Plan de contrôle permanent / contrôles / actions correctives
- II Contrôle périodique
  - a) Rôles et responsabilités de l'audit interne
  - b) Supports techniques, entretiens, questionnaires, techniques de sondage
  - c) Audit par cycles d'activité

### APPRÉHENDER LA DOCUMENTATION DU CONTRÔLE INTERNE

- I Procédures
- II Rapports de contrôle interne

*QCM de connaissances en fin de session*

## ANIMATION

- **Jean Lou GALISSI** : expert du contrôle de conformité des établissements bancaires et financiers et spécialiste de l'audit interne

## PUBLIC VISÉ

Toute personne impliquée dans la mise en place ou le suivi du contrôle interne

## PRÉREQUIS

Aucun

## OBJECTIFS

- Maîtriser la terminologie et le contenu de l'arrêté du 3 novembre 2014 sur le contrôle interne
- Connaître les principes essentiels d'un dispositif de contrôle interne
- S'approprier des outils de contrôle interne

## DURÉE DATES & TARIFS



7h



7 mars 2023  
17 octobre 2023



**Tarif adhérent**  
1060 € HT / participant  
**Non adhérent**  
1210 € HT / participant  
**Intra** : nous consulter

## MÉTHODE PÉDAGOGIQUE

- Apports théoriques et pratiques (cas concrets, exemples d'application)
- Travail en sous-groupes au travers d'études de cas
- Échanges de bonnes pratiques
- Mise à disposition d'un support pédagogique et d'un guide du participant avec les corrigés des cas et exercices réalisés pendant la formation

## MOYENS PÉDAGOGIQUES

- Utilisation de diaporamas, de tests interactifs, de supports de travail