

Construire, évaluer et optimiser le dispositif

PUBLIC

Contrôleurs internes – Auditeurs internes – Risk managers – Juristes – Compliance officers – Experts-comptables – Commissaires aux comptes

PRÉ-REQUIS

Une expérience professionnelle en matière de contrôle interne est souhaitable

NIVEAU D'EXPERTISE

Perfectionnement

MOYENS PÉDAGOGIQUES

- Dispositif de formation structuré autour du transfert des compétences
- Acquisition des compétences opérationnelles par la pratique et l'expérimentation
- Apprentissage collaboratif lors des moments synchrones
- Parcours d'apprentissage en plusieurs temps pour permettre engagement, apprentissage et transfert
- Formation favorisant l'engagement du participant pour un meilleur ancrage des enseignements

SATISFACTION ET EVALUATION

- L'évaluation des compétences sera réalisée tout au long de la formation par le participant lui-même (auto-évaluation) et/ou le formateur selon les modalités de la formation.
- Evaluation de l'action de formation en ligne sur votre espace participant :
 - ▶ A chaud, dès la fin de la formation, pour mesurer votre satisfaction et votre perception de l'évolution de vos compétences par rapport aux objectifs de la formation. Avec votre accord, votre note globale et vos verbatims seront publiés sur notre site au travers d'Avis Vérifiés, solution Certifiée NF Service
 - ▶ A froid, 60 jours après la formation pour valider le

Code
1057

Durée
2 jours / 14 heures

Tarif Inter*
1849 € HT

*Repas inclus (en présentiel)

Objectifs pédagogiques

- Intégrer le cadre juridique et les enjeux du contrôle interne
- Mettre en œuvre un dispositif de contrôle interne
- Évaluer la fiabilité et la qualité du dispositif mis en place

Programme de la formation

Engagement

Vous vous engagez dans votre formation. Connectez-vous sur votre espace participant et complétez votre questionnaire préparatoire. Votre formateur recevra vos objectifs de progrès. Auto-évaluez vos compétences pour suivre vos progrès à l'issue de votre formation.

Intégrer le cadre juridique et les enjeux du contrôle interne

Décrire l'environnement et les exigences réglementaires du contrôle interne

- Environnement en mutation et nouveaux enjeux
- Loi Sabarnes-Oxley et Loi de Sécurité Financière (LSF)
- Directives européennes
- Check-list : distinguer les apports de Loi Sabarnes-Oxley et de la LSF

Appréhender la notion de contrôle interne et les référentiels existants

- Définition du contrôle interne
- Objectifs du contrôle interne
- Principaux référentiels : COSO, cadre de référence de l'AMF
- Partage d'expériences : à quels référentiels avez-vous recours dans le cadre de votre activité ?

Positionner le contrôle interne dans le contexte de l'entreprise

- Organisation des 3 lignes de maîtrise du risque dans la gouvernance des entreprises
- Apports du contrôle interne pour les entreprises
- Acteurs du contrôle interne

transfert de vos acquis en situation de travail

- Suivi des présences et remise d'une attestation individuelle de formation ou d'un certificat de réalisation

ACCOMPAGNEMENT FORMATION À DISTANCE

En cas de nécessité, une assistance technique et pédagogique est joignable entre 8h30 et 18h (jours ouvrés):

- par téléphone : 01 83 10 10 10
- par mail : care-formation@lefebvre-dalloz.fr

Une réponse immédiate est apportée ; si besoin, le demandeur est mis en relation avec un expert dans un délai maximum de 48h.

- Brainstorming : quels sont les avantages de recourir au contrôle interne pour votre entreprise ?

Evaluation de la compétence : Quiz de validation des connaissances

Mettre en œuvre un dispositif de contrôle interne

Déployer la démarche de contrôle interne

- Clarifier le contexte et les objectifs
- Adopter un référentiel et une définition du contrôle interne
- Retenir des options de déploiement du projet
- Cas pratique: modéliser le processus d'achats d'une société de services

Prévoir le cadre organisationnel de la gestion des risques

- Identification des risques
- Evaluation des risques
- Choix stratégiques
- Plan d'action
- Cas pratique fil rouge : réaliser l'analyse de risques du processus d'achats

Analyser les dispositifs de maîtrise des risques existants

- Auto-évaluation des différents dispositifs de maîtrise en matière de contrôle interne
- Evaluation de l'efficacité des dispositifs existants
- Exercice pratique : remplir un questionnaire d'auto-diagnostic du contrôle interne d'une PME

Proposer des plans de renforcement et de maîtrise du contrôle interne

- Mise en place de plans d'actions (optimisation)
- Identification de contrôles-clés au regard des risques majeurs
- Cas pratique : proposer un plan d'actions visant à améliorer la maîtrise du processus d'achats

Implémenter un processus de pilotage et de reporting adapté

- Indicateurs de tableau de bord
- Rapport de contrôle interne
- Étude de cas : analyser des exemples de tableaux de bord

Evaluation de la compétence : Quiz de validation des connaissances

Évaluer la fiabilité et la qualité du dispositif mis en place

Mesurer l'efficacité des contrôles-clés déployés

- Elaboration de la méthodologie de test et réalisation des entretiens
- Description des points de contrôle à tester
- Réalisation et formalisation des contrôles
- Cas pratique : élaborer un plan de contrôle sur les risques majeurs du processus d'achats.

Mettre en place un système de management du contrôle interne

- Système de management pour faire vivre le référentiel de contrôle interne
- Rôle et responsabilités des acteurs : direction générale, comité d'audit, management de l'entreprise et opérationnels
- Débriefing : comment garantir l'amélioration continue du contrôle interne ?

Evaluation de la compétence : Quiz de validation des connaissances

Transfert

Votre parcours de formation se poursuit dans votre espace participant. Connectez-vous pour accéder aux ressources, auto-évaluer vos compétences acquises pendant votre formation et faciliter la mise en œuvre de vos engagements dans votre contexte professionnel.

A noter

... _____

En amont et en aval de la formation, le positionnement pédagogique sera effectué à l'aide d'un questionnaire d'auto-positionnement.

Prochaines sessions

PARIS

- 7-8 Sep. 2026 – Session Garantie
- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026 – Session Garantie
- 15-16 Déc. 2026 – Session Garantie

A DISTANCE

- 7-8 Sep. 2026 – Session Garantie
- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026 – Session Garantie
- 15-16 Déc. 2026 – Session Garantie

AIX-EN-PROVENCE

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

BORDEAUX

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

CHAMBERY

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

GRENOBLE

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

LILLE

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

LYON

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

MARSEILLE

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

MONTPELLIER

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

NANTES

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

NICE

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

NIORT

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

PAU

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

RENNES

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

ROUEN

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

STRASBOURG

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

TOULOUSE

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

TOURS

- 15-16 Oct. 2026
- 18-19 Nov. 2026
- 15-16 Déc. 2026

