



ADVYANE

INSTIGATEUR DE CHANGEMENT ET DE NOVATION

DOMAINE DE L'OFFRE : **AUDIT**

CATEGORIE: **AUDIT THEMATIQUE**

Type: **Audit du contrôle interne**

OFFRE n° 2A15 – 01/02/2015



AUDIT
OPERATIONNEL

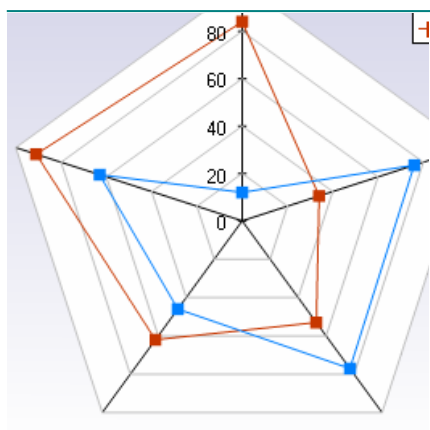


AUDIT DE
CONFORMITE



AUDIT
THEMATIQUE

Evaluer son contrôle interne



■ DESCRIPTION DE L'OFFRE

1. Cadrage de la mission d'audit (*contexte, périmètre, objectifs*)

2. Recensement et appréciation des dispositifs de contrôle interne

- Identification des écarts entre le modèle théorique et le modèle existant.
- Appréciation de la complétude de chaque dispositif : cartographie des risques, centralisation des incidents, avis conformité, suivi des plans d'actions, documentation, gouvernance, formation et information...
- Appréciation de l'organisation du contrôle interne : acteurs, niveau de sensibilisation et fédération du personnel, synergies et corrélation entre contrôles 1^{er} niveau, 2^{ème} niveau, compréhension des rôles contrôle interne/audit interne, organes de gouvernance...

3. Evaluation de l'efficacité d'un dispositif (*selon cadrage préalable*)

- Analyse détaillée de l'existant (*organisation, documentation, processus...*) et comparaison avec le modèle théorique (*ce qui devrait être au final*)
- Identification et évaluation des risques de défaillances
- Recommandations

4. synthèse d'évaluation et axes d'amélioration

■ CETTE OFFRE NE PREVOIT PAS

- L'audit interne non prévu dans le cadrage préalable
- La mise en œuvre des recommandations (*voir offres en assistance*)

■ LES + ET LES - DE L'OFFRE

LES PLUS:

- Un diagnostic global de son contrôle interne
- Un audit approfondi modulable selon souhaits (*à prévoir dans le cadrage*)
- La connaissance de ses axes d'amélioration à budgéter et de ses besoins à planifier

LES MOINS :

- Pas d'assistance à la mise en œuvre des recommandations (*voir offre correspondante*)

■ A QUI EST DESTINEE CETTE OFFRE

TPE, PME, ETI, Associations, Organismes paritaires, Fédérations, Collectivités devant organiser leur contrôle interne et leur riskmanagement.

Tout **cabinet de conseil, d'audit et de Commissariat aux comptes** devant auditer le contrôle interne d'une entreprise

■ MOYENS POUR REALISER CETTE PRESTATION

Le client doit fournir au consultant ADVYANE :

- Les informations, données et documents utiles et nécessaires à l'audit
- Les extractions de données demandées par le consultant
- Les coordonnées des contacts clés dans l'entreprise et des référents
- Les textes et/ou modèles de dispositifs recommandés dans le métier ou le secteur de l'entreprise.

Ce que réalise le consultant ADVYANE :

- Interviews des salariés
- Analyse sur le terrain et documentaire
- Réalisations de vérifications et de tests si besoin
- Réalisation de l'audit jusqu'aux recommandations.

A CONSULTER

www.advyane.fr
www.advyane.fr / accompagnement
www.facebook.com/pages/Advyane-622964431149235

© Toute reproduction partielle ou totale de ce document est interdite.
Propriété de la marque Advyane- Nathalie CRETEL