AUDIT OPÉRATIONNEL - CONTRÔLE INTERNE

Dispositif de contrôle interne : concevoir, déployer et évaluer les contrôles

Beaucoup d'entreprises accumulent des contrôles sans dispositif d'ensemble. Les procédures existent mais personne ne sait lesquelles sont réellement appliquées. Les mêmes vérifications sont faites deux fois pendant que des risques importants restent sans couverture. L'évaluation du dispositif se limite à un questionnaire annuel. Ces deux jours traitent la construction d'un dispositif de contrôle interne dans une entreprise non financière. À la différence d'une approche sectorielle réglementée le fil conducteur est ici le processus de gestion. Le participant part des risques métier puis conçoit des contrôles proportionnés les documente et organise leur évaluation périodique.

DURÉE	MODALITÉ	TARIF	DÉLAI D'ACCÈS
2 jours — 14 h	**Présentiel**	**À partir de 1 849 € HT**	**11 jours ouvrés après validation du financement.**

Mon Pôle Formation est un organisme certifié Qualiopi. La certification qualité a été délivrée au titre de la catégorie d'action suivante : **ACTIONS DE FORMATION** — certificat n° 76 31 02622 31 (SGS ICS)

01 Public visé et prérequis

PUBLIC VISÉ
Responsables du contrôle interne et auditeurs internes ainsi que responsables de processus et cadres financiers chargés de la maîtrise des activités.

PRÉREQUIS
Connaître les processus de gestion de son entreprise et avoir une première expérience du contrôle interne ou de l'audit.

POSITIONNEMENT À L'ENTRÉE
Analyse du besoin et test de positionnement. Vos réponses sont partagées avec votre formateur afin d'adapter la formation à votre niveau et votre contexte professionnel.

02 Objectifs pédagogiques

À l'issue de la formation, le participant sera capable de :

- Structurer un dispositif de contrôle interne autour des processus de gestion
- Relier chaque contrôle à un risque identifié et à un propriétaire
- Concevoir des contrôles préventifs et détectifs proportionnés
- Documenter les contrôles de façon exploitable par les opérationnels
- Organiser l'évaluation périodique du dispositif
- Traiter les défaillances constatées et suivre les plans d'action

03 Programme détaillé

M1 Structurer le dispositif

- Un cadre avant les contrôles
- Objectifs du contrôle interne au delà de la seule conformité
- Répartition des responsabilités entre opérationnels et fonctions de contrôle
- Place de la direction dans le dispositif
- Articulation avec l'audit interne et la gestion des risques
- À retenir : Un dispositif se construit à partir des risques de l'entreprise et jamais à partir d'une liste de contrôles importée.

M2 Des risques aux contrôles

- Couvrir ce qui compte vraiment
- Description du processus et repérage des points de vulnérabilité
- Évaluation du risque et du niveau de couverture attendu
- Choix entre contrôle préventif et contrôle détectif
- Élimination des contrôles redondants ou sans objet
- Atelier : Les participants reprennent un processus achats et positionnent les contrôles nécessaires point par point.

M3 Documenter et déployer

- Rendre les contrôles exécutables
- Rédaction d'une fiche de contrôle et de son mode opératoire
- Désignation du responsable et de la fréquence
- Preuve attendue et conditions de conservation
- Appropriation par les équipes et accompagnement au démarrage
- Cas pratique : Chaque participant rédige deux fiches de contrôle puis les fait exécuter par un autre participant sans explication orale.

M4 Évaluer et faire évoluer

- Vérifier que le dispositif fonctionne
- Organisation d'une campagne d'auto évaluation
- Tests de conception et tests d'efficacité
- Traitement des défaillances et analyse des causes
- Rapport au comité compétent et mise à jour du dispositif
- Cas pratique : À partir des résultats d'une campagne les participants classent les défaillances et bâtissent le plan d'action.

04 Modalités pédagogiques, méthodes et moyens

MODALITÉS PÉDAGOGIQUES
Présentiel

LIEU / FORMAT
Dans vos locaux — jusqu'à 10 collaborateurs, Paris — Présentiel

MÉTHODES MOBILISÉES
• Apports théoriques, ateliers et cas pratiques. Support de cours numérique et fiches méthodes fournis.

ENCADREMENT
Formateurs qualifiés et expérimentés, experts de leur domaine, sélectionnés par Mon Pôle Formation.

05 Modalités d'évaluation et de suivi

ÉVALUATION DES ACQUIS
• QCM et mises en situation. Évaluation des acquis en début et en fin de parcours, évaluation à chaud et à froid à 60 jours.

SUIVI DE L'EXÉCUTION
• Émargement des participants
• Certificat de réalisation remis à l'issue de la formation

SANCTION DE LA FORMATION
Attestation de fin de formation et certificat de réalisation remis à chaque participant.

06 Type de reconnaissance

Formation non certifiante — Attestation de fin de formation et certificat de réalisation remis à chaque participant.

07 Modalités d'accès, financement et tarifs

MODALITÉS D'INSCRIPTION
Inscription en ligne, par téléphone, par devis ou via votre OPCO.

DÉLAI D'ACCÈS
11 jours ouvrés après validation du financement.

FINANCEMENTS POSSIBLES
- OPCO et plan de développement des compétences
- FAF et CFP
- France Travail
- Paiement jusqu'à 6 fois sans frais

DATES / SESSIONS
Entrées permanentes

FORMULE	DÉTAIL	TARIF
Inter-entreprises	-10 % dès 2 participants, -15 % dès 3, -20 % à partir de 4 inscrits sur la même session.	**À partir de 1 849 € HT**

Prix nets — exonération de TVA, article 261-4-4° du CGI.

08 Accessibilité aux personnes en situation de handicap

Accessible aux personnes en situation de handicap. Contactez notre référent handicap pour construire une solution adaptée : contact@monpoleformation.fr

RÉFÉRENT HANDICAP
Tiffany LESTROUBAC

CONTACT
contact@monpoleformation.fr

09 Indicateurs de résultats

INDICATEUR	RÉSULTAT	MODALITÉS DE CALCUL
Taux de satisfaction	**N/A**	Moyenne des notes de satisfaction des stagiaires sur les 12 derniers mois
Taux d'abandon	**N/A**	Calculé sur les 12 derniers mois

Résultats arrêtés au 29/09/2026. N/A : donnée non disponible ou effectif insuffisant sur la période.

10 Contacts

INSCRIPTIONS ET INFORMATIONS
contact@monpoleformation.fr
01 87 66 57 66

ADRESSE
10a rue du Maréchal de Lattre de Tassigny, 76420 Bihorel

RÉCLAMATIONS
Par e-mail : contact@monpoleformation.fr