COMMISSAIRES AUX COMPTES

# Mettre en œuvre une cartographie des risques LCB-FT

La cartographie des risques est le point de départ du dispositif interne : elle justifie le niveau de vigilance appliqué à chaque client. La journée est consacrée à sa construction, à sa cotation et à son actualisation.

| DURÉE | MODALITÉ | TARIF | DÉLAI D'ACCÈS |
|---|---|---|---|
| **7 h · 1 jour** | **Présentiel ou distanciel** | **Sur devis** | **Inscription après entretien de cadrage ; dates fixées d'un commun accord.** |

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**
Commissaires aux comptes inscrits, collaborateurs confirmés et responsables de dossiers.

**PRÉREQUIS**
Exercer ou participer à des missions en lien avec le thème de la formation.

**EFFECTIF**
Individuel ou 2 à 10

## 02 Objectifs pédagogiques

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

- Identifier les facteurs de risque propres au portefeuille du cabinet.
- Construire une cartographie cotée et documentée.
- Déduire les niveaux de vigilance applicables par typologie de client.
- Articuler la cartographie avec les procédures internes et la formation.
- Organiser l'actualisation et la revue périodique.

## 03 Programme détaillé

### M1 Facteurs de risque · 2 h 00

- Recenser sans se disperser.
- Risques liés aux clients, aux activités et aux zones géographiques.
- Risques liés aux produits, aux opérations et aux canaux de distribution.
- Sources d'information utilisables.
- Atelier — Recenser les facteurs de risque du portefeuille du cabinet.

### M2 Construire et coter · 2 h 30

- Une cotation défendable.
- Méthode de cotation et pondération des facteurs.
- Construction de la matrice et classes de risque.
- Justification des choix retenus.
- Atelier — Coter un portefeuille fictif et en déduire les classes de risque.

**M3 Exploiter la cartographie** · 2 h 30

- La faire vivre.
- Traduction en niveaux de vigilance et en diligences concrètes.
- Articulation avec les procédures, les outils et la formation interne.
- Revue périodique et traçabilité des mises à jour.
- Atelier — Rédiger la procédure de vigilance découlant de la cartographie.

## 04 Modalités pédagogiques, méthodes et moyens

**MODALITÉS PÉDAGOGIQUES**
Présentiel ou distanciel

**LIEU / FORMAT**
Formation individuelle ou groupe de 2 à 10 participants, en intra-cabinet ou en inter-cabinets.

**MÉTHODES MOBILISÉES**
• Pédagogie active : apports courts, ateliers et mises en situation.
• Travail sur les dossiers et situations réels des participants.
• Fiches-outils, modèles et plan d'action.
• Animation par un formateur expert du domaine.

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

## 05 Modalités d'évaluation et de suivi

**ÉVALUATION DES ACQUIS**
• Analyse du besoin et recueil des attentes.
• Évaluation continue au fil des ateliers.
• Évaluation des acquis en fin de formation.
• Émargement, satisfaction et attestation individuelle.

**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.

## 06 Type de reconnaissance

Formation non certifiante — Attestation individuelle de fin de formation. La validation de l'éligibilité de l'action et de son imputabilité à l'obligation individuelle de formation demeure de la responsabilité du professionnel.

## 07 Modalités d'accès, financement et tarifs

**MODALITÉS D'INSCRIPTION**
Inscription après entretien de cadrage ; dates fixées d'un commun accord.

**DÉLAI D'ACCÈS**
Inscription après entretien de cadrage ; dates fixées d'un commun accord.

**FINANCEMENTS POSSIBLES**
• OPCO

| FORMULE | DÉTAIL | TARIF |
|---|---|---|
| Tarif | Individuel ou 2 à 10 | **Sur devis** |

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

## 08 Accessibilité aux personnes en situation de handicap

Besoins spécifiques étudiés en amont avec notre référent handicap.

**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 26/09/2026. 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