

Déployer et optimiser votre dispositif de contrôle interne

AUDISOFT Consultants a développé depuis plusieurs années une expertise en matière de contrôle interne au sein des établissements bancaires et financiers. Développer la culture du risque et du contrôle au sein des établissements représente encore souvent un challenge pour les fonctions concernées.

Vos enjeux et attentes

Les métiers du contrôle interne ont beaucoup évolué ces dernières années. Des distinctions ont été introduites par les textes : contrôle permanent, contrôle périodique, contrôle de la conformité...Chacune de ces fonctions doit affirmer son rôle, définir ses missions, fixer son positionnement et démontrer sa valeur ajoutée par rapport aux métiers et fonctions opérationnels. Dans un environnement extrêmement évolutif, l'enjeu majeur pour les établissements consiste à développer leur activité de manière sécurisée : risques opérationnels, risques juridiques, risques de réputation...Les établissements sont de plus en plus exposés. La mission du contrôle interne aujourd'hui est véritablement l'accompagnement des dirigeants et des fonctions opérationnelles dans leurs projets stratégiques, afin de concilier croissance et maîtrise de l'ensemble des risques dans un objectif de développement à long terme.

Vos attentes :

- **Développer la culture du risque et du contrôle au sein de votre établissement**
- **Accroître l'efficacité du dispositif de contrôle interne notamment en maîtrisant les réflexes du contrôleur**
- **Démontrer la valeur ajoutée des fonctions de contrôle et contribuer à la gouvernance de l'entreprise**

Notre offre

Au plan organisationnel, AUDISOFT Consultants vous accompagne dans la structuration de vos fonctions de contrôle : positionnement hiérarchique, charte de contrôle interne, règles éthiques, délégations de pouvoir...D'un point de vue plus opérationnel, AUDISOFT Consultants fournit les outils méthodologiques nécessaires en vue de la mise en place d'un dispositif de contrôle interne performant, et de l'instauration d'un dialogue optimal avec vos organes de gouvernance. Le contrôle et l'audit sont de véritables métiers, qui reposent sur des techniques particulières totalement maîtrisées par les collaborateurs d'AUDISOFT Consultants.

Organiser	Accompagner le contrôle permanent	Accompagner le contrôle périodique	Former et Sensibiliser
<p>Organisation des fonctions de contrôle : missions, périmètre, moyens</p>	<p>Identification des contrôles clé de 1er niveau et rédaction des procédures métiers</p>	<p>Élaboration du plan d'audit pluriannuel</p>	<p>Communication et actions de sensibilisation</p>
<p>Diagnostic du système de contrôle interne : identification des dysfonctionnements</p>	<p>Élaboration du plan de contrôles permanents de 2ème niveau et assistance à la mise en œuvre</p>	<p>Réalisation de missions d'audit sur des thèmes spécifiques</p>	<p>Conception et animation de formations</p>
<p>Examen de l'articulation entre les fonctions contrôles permanent, périodique, filière risques</p>	<p>Accompagnement au choix d'outil, assistance au déploiement et pilotage du projet</p>	<p>Rédaction de guides d'audit</p>	<p>Coaching méthodologique : transfert de compétences sur les réflexes du contrôleur et les méthodologies du travail</p>

Exemple

Extrait du Guide d'audit AUDISOFT Consultants d'une prestation essentielle externalisée

Objectif	Points de contrôles à réaliser
<p>S'assurer que l'activité externalisée est mise en œuvre suivant des procédures formalisées, décrivant son fonctionnement et les modalités de surveillance en conformité avec le contrat et les exigences réglementaires.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Analyse des dispositions contractuelles (périmètre concerné, engagement du prestataire sur un niveau de qualité, les reportings et les moyens dédiés) - Analyse des procédures opérationnelles et modes opératoires liés à la prestation. - Analyse des procédures de suivi de la prestation (indicateurs, alertes, reporting des résultats), - Analyse de l'adéquation entre capacités et volumes, et pertinence des dispositifs de traitement des pics de volume et d'anticipation - En cas de sous-délégation, analyse du contrat de sous-délégation, analyse de l'efficacité du contrôle de la prestation sub-déléguée, et évaluation du risque d'image et du risque social. - S'assurer que le contrat autorise la sous-délégation.
Objectif	Points de contrôles à réaliser
<p>Vérifier que le prestataire met en œuvre un circuit de détection, d'analyse et de résolution des incidents ou anomalies directement liés à la prestation.</p> <p>S'assurer que toutes les catégories d'incidents définies contractuellement sont communiquées aux délégants.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Existence d'un système de détection et de gestion des incidents (automatisé ou manuel), - Analyse des procédures de détection des incidents et des anomalies, - Analyse des procédures de prise en compte des anomalies et de reporting à l'établissement client, - Analyse des procédures de gestion des actions correctrices, - Contrôle de la bonne application de ces procédures sur un échantillon statistique d'incidents, - Analyse du processus de collecte des incidents

Notre valeur ajoutée

- **13 ans d'expérience** dans le domaine du contrôle interne
- **Des consultants expérimentés** qui disposent de connaissances métier et sectorielles variées (BFI, Banque de détail, gestion d'actifs...)
- **Une expertise avérée dans le pilotage de projets** à forte dimension organisationnelle
- **Une vision benchmarkée des meilleures pratiques** de Place en matière de contrôle interne

Nos références

Quelques exemples de missions réalisées :

- **Audit mutualisé d'un prestataire** essentiel pour le compte de plusieurs banques
- **Prise en charge de la fonction contrôle** permanent par délégation dans plusieurs sociétés de gestion
- **Missions d'audit** déléguées pour le compte d'autorités de supervision
- **Diagnostic de l'organisation du dispositif de contrôle interne** et de l'articulation entre contrôle permanent, contrôle périodique et filière risques



Pour nous contacter à propos de cette offre : risques@audisoft-consultants.com