

US1203 - Les risques financiers et opérationnels (crédit, opérationnels, marché, taux et liquidité)

Présentation

Prérequis

Cette UE s'obtient en Formation Continue dans le cadre du Certificat de spécialisation Contrôle interne et Gestion des risques dans le secteur Banque-finance-Assurance

Code: C49.

<http://portail-formation.cnam.fr/ecole-management-societe/economie-finance-assurance-banque/banque-finances/certificat-de-specialisation-contrôle-interne-et-management-des-risques-dans-le-secteur-finance-banque-assurance-434820.kjsp>

Programme

Contenu

L'organisation des fonctions de contrôle

Typologie des contrôles permanents incombant à la filière conformité, et à la filière risques financiers et comptables pour les agents dédiés au niveau central, local ou par ligne de métier, et pour les correspondants opérationnels. Leurs tâches, leur positionnement.

Le plan de contrôle, le contrôle permanent, le contrôle périodique, les audits spécifiques

La préparation des missions de contrôle: Le cadrage de l'objet de la mission : La mise au point du programme de vérification et la planification de la mission.

La cartographie des risques

Inventaire et cartographie des principaux risques spécifiques aux entreprises bancaires et financières. Préparation, collecte, analyse, restitution.

Les techniques de surveillance des risques

Systèmes d'alerte, limites, ratios... Analyse critique des données comptables et interprétations des statistiques.

Bibliographie

Titre	Auteur(s)
du Cadre de référence international de pratiques professionnelles de l'audit interne Format : 19 x 24 cm 234 pages Janvier 2011	-IFACI Edition 2011
Contrôle interne des risques : Cibler-Evaluer-Organ... (1Cédérom) (Broché - 9 avril 2009)	Jean-Luc Masselin et Henri-Pierre Maders
Audit et Contrôle interne bancaire	-AFGES

Mis à jour le 08-04-2019



Code : US1203

Unité spécifique de type cours

6 crédits

Responsabilité nationale :

EPN09 - Economie Finance

Assurance Banque (EFAB) / 1

Contact national :

Chaire de gestion financière des entreprises

153, 37.3.30, 2 rue Conté

75003 Paris

01 58 80 87 45