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

Mis à jour le 08-04-2019

Code : US1203

Unité spécifique de type cours

6 crédits

Responsabilité nationale : EPN09 - Economie Finance Assurance Banque (EFAB) / Alexis-Guillaume COLLOMB

Contact national :

Chaire de gestion financière des entreprises

153, 37.3.30, 2 rue Conté
75003 Paris
01 58 80 87 45

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-controle-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