

PLAN D'AUDIT INTERNE 2021-2022

	mi-avril 2021	mai 2021	juin 2021	juillet 2021	août 2021	septembre 2021	octobre 2021	novembre 2021	décembre 2021	janvier 2022	février 2022	mars 2022	Total jours-homme	Taux d'exécution		
Responsable d'Audit Interne	Aménagé ancien plan d'audit - SWF2. Mission: clôture comptable et immo repoussées 10	AI - Surveillance et Évaluation - Gestion des projets - 15 jours			Ressources humaines Recrutement, renouvellement et résiliation de contrats - 15 jours			VD - MASE visite 3 - 7 jours	Passation de marchés - 25 jours		Processus de clôture des états financiers (PCEF) - 20 jours		194	93.27		
	Embassy of Japan - 5 jours	FAPS visite 1 - 7 jours	Programmation des projets 10 jours	SWIOFISH 1 visite 1 - 20 jours		RSIE 3 - 15 jours			ECOFISH visite 2 - 10 jours	SWIOFISH 2 visite 2 - 20 jours		Budgétisation - 15 jours				
Assistant Audit Interne		Ressources humaines Évaluation des performances, formation et plan de relève - 15 jours			Site Web et utilisation des réseaux sociaux - 15 jours		Sécurité Portuaire visite 1 - 10 jours	Gestion des contrats 15 jours	FAPS visite 2 - 5 jours	Gestion de la trésorerie - 15 jours	VD - MASE visite 4 - 7 jours	Masse salariale - 20 jours	203	93.98		
	VD - MASE - 7 jours		ECOFISH 1 - 10 jours	SWIOFISH 2 visite 1 - 20 jours	VD - MASE visite 2 - 7 jours											
	GCF - 5 jours			Presan - 7 jours												
Expert INCA	Accompagnement et suivi des travaux - 5 jours												50	N/a		
	Accompagnement et suivi des travaux - 5 jours	Accompagnement et suivi des travaux - 5 jours	Accompagnement et suivi des travaux - 5 jours	Accompagnement et suivi des travaux - 5 jours	Accompagnement et suivi des travaux - 5 jours	Accompagnement et suivi des travaux - 5 jours	Accompagnement et suivi des travaux - 5 jours	Accompagnement et suivi des travaux - 5 jours								
Externalisation	Contrôles informatiques généraux (1)												60	N/A		
			Contrôles informatiques généraux (2)													
			Confidentialité des données													
			Cybersécurité 1	Cybersécurité 2												

Note:

- Concernant les revues d'audit interne, l'évaluation des risques pour les échantillons doit inclure tous les projets et le secrétariat
- Toutes les missions doivent être exécutées suivant la méthodologie établie dans le manuel d'audit y compris l'utilisation des modèles
- Ce plan ne prend pas en considération le temps alloué pour la formation ou autres engagements professionnels (réunion et tâches administratives et supervision) et l'impact du COVID19. c'est lors de la présentation du bilan semestriel que l'auditeur interne vient expliquer les raisons d'inachèvement du plan