Audit du Contrôle Interne de Risque de L'entreprise

1.Présentation d'entreprise

中国石油

1. *CNPC*

China National Petroleum Corporation--

CNPC est le plus grand société d'énergie intégrée en Chine.

2. *La Société de champ pétrolifère Dagang*

La Société de champ pétrolifère Dagang est une filiale de CNPC qui se situer à Tianjin.

3. *Centre de l'audit*

- *Les fonctions de la vérification et la supervision*
- *Vérifier l'intégrité et l'efficacité du système contrôle interne*

2. Contexte, objectif et mission

1. Contexte

- *Systèmes multiples*
- *Gaspillage des ressources de inte-entreprise.*
- *Déploiement du système de management de QHSE-IC*

2. Objectif

- *Assurer les déroulement des travaux*
- *Renforcement et amélioration le système intégré.*

3. Mission

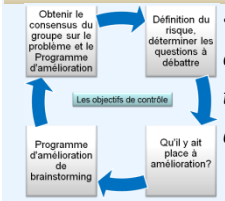
- *Vérifier s'il établit les régimes des contrôles internes*
- *Vérifier si les contrôles sont efficace.*

3. Déroulement du projet

Actions: Le processus d'audit

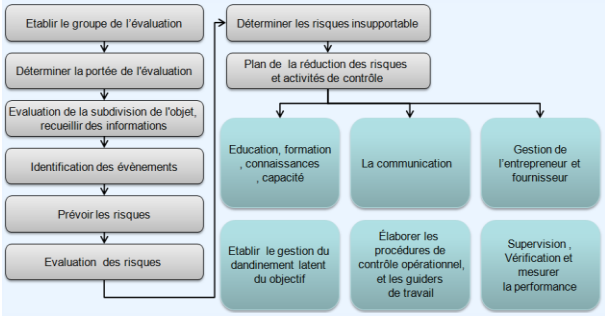
Plan d'audit
↓
Interview
↓
Déterminer la quantité de l'échantillon
↓
Obtenir les documentation
↓
L'analyse préliminair des documens
↓
Observation et vérification des documents
↓
Remplir le formulaires de test
↓
Collectivisation des formulaires de test
↓
Etablir le rapport d'audit

4. L'analyse des documents du risque



- *Pour l'évaluation des risques, les entreprises sont généralement de trouver des moyens par la réunion de la CSA (control selfassessment)*

•*Le processus d'évaluation des risques*



5. Résultats, Conclusions

➢***Résultats:***

•*Ce projet doit prélever 2117 échantillons, prélever effectivement 1907 échantillons.*

•*Système documentaire complet.*

•*Trouver un certain nombre d'erreurs de procédure.*

•*Continu les travaux d'audit des risques d'autre domaine.*

➢***Conclusions:***

•*Le système fonctionne bien au sein de l'entreprise*

•*Actuellement, le système peut répondre aux besoins de la société.*

•*Système documentaire performant et efficace.*

•*Amélioration continue du système.*

•*Amélioration des connaissances théoriques.*

•*Meilleure connaissance des systèmes intégré et d'audit.*

6. Bilan, Perspectives

➢***Bilan***

•*Expérience professionnelle très enrichissante*

• *Capacité de travailler en équipe d'audit, d'écouter, d'analyser et de résoudre un problème*

• *Développement de la rigueur, de l'organisation et de l'autonomie*

• *Développement de la force de proposition et de solutions*

➢***Perspectives***

•*Accomplir ma mission au sein d'audit avec succès.*

• *Utiliser les démarches qualité, environnement et santé et sécurité au travail dans mes projets professionnels.*

Références bibliographiques

•*CNPC : http://www.cnpc.com.cn/cn/*
•*COSO: http://www.coso.org/ et http://fr.wikipedia.org/wiki/COSO*
•*Master Management de la Qualité UTC: http://www.utc.fr/master-qualite/*
•Gilbert Farges, cours QP01 « Pilotage du progrés et de la performance » 2010
•Jean-Pierre Caliste, cours QP 02 « Normalisation, métrologie, éssais et échanges internationaux » 2010
•Jean Escande, cours QP 05 « Assurer et management la confiance au risque » 2010

中国石油

utc Université de Technologie Compiègne

Stagiaire : Mao Weili Tuteur Pédagogique de UTC: Mr. Gilbert Farges