

## PLAN D'AUDIT 2013

Approuvé par le conseil d'administration en date du 26 février 2013

**Typologie d'activité :** Mission planifiée  
**Mission/Activité :** Heures complémentaires  
**Entité(s) auditée(s) :** Composantes d'AMU et Direction des Ressources Humaines  
**Période de réalisation :** du 28/01/2013 au 30/04/2013  
**Temps alloué (j/h) :** 120  
**Intervenant(s) :** P.Djambazian  
N.Troupel  
**Objectifs :** Analyser le traitement administratif des heures complémentaires des enseignants à l'Université d'Aix Marseille, du recrutement à la mise en paiement.

\*\*\*

**Typologie d'activité :** Mission ponctuelle  
**Mission/Activité :** Service Commun d'Enseignement du Français pour Etudiants Etrangers (SCEFEE) et Service Commun Institut d'Etudes Françaises pour Etudiants Etrangers (SCIEFEE)  
**Entité(s) auditée(s) :** SCEFEE et SCIEFFE  
**Période de réalisation :** du 28/01/2013 au 31/03/2013  
**Temps alloué (j/h) :** 60  
**Intervenant(s) :** P.Djambazian  
**Objectifs :** Audit financier de ces 2 Services Communs en préparation de leur fusion.

\*\*\*

**Typologie d'activité :** Mission planifiée  
**Mission/Activité :** Process de recrutement des personnels contractuels sur ressources propres  
**Entité(s) auditée(s) :** Direction des Ressources Humaines  
**Période de réalisation :** du 09/09/2013 au 30/11/2013  
**Temps alloué (j/h) :** 120  
**Intervenant(s) :** P.Djambazian  
N.Troupel  
**Objectifs :** Analyser le processus de recrutement des personnels contractuels sur ressources propres de l'Université d'Aix Marseille.

\*\*\*

**Typologie d'activité :** Mission ponctuelle  
**Mission/Activité :** A déterminer  
**Entité(s) auditée(s) :**  
**Période de réalisation :**  
**Temps alloué (j/h) :** 50  
**Intervenant(s) :** N.Troupel  
**Objectifs :**

\*\*\*

**Typologie d'activité :** Pilotage  
**Mission/Activité :** Mise en place du dispositif de contrôle interne au sein d'AMU  
**Entité(s) auditée(s) :** N/A  
**Période de réalisation :** Réunions multiples et travaux liés  
**Temps alloué (j/h) :** 10  
**Intervenant(s) :** P.Djambazian  
N.Troupel  
**Objectifs :** Aider à la mise en place du dispositif de contrôle interne au sein de l'Université d'Aix-Marseille, notamment tel que demandé par le ministère de tutelle (Programme CICF) mais aussi dans les domaines autres que comptables et financiers. Un Comité de pilotage a été créé dans ce but.  
L'identification des risques dans l'ensemble des domaines de l'Université permettra de créer, par la suite, une cartographie des risques.  
La Direction de l'Audit initie ce processus, cependant, elle s'en retirera à terme car elle ne pourrait évaluer ce qu'elle aurait créé.

\*\*\*