

PLAN D' ACTIONS CI GENERAL 2026

TACHE	SERVICE CONCERNE	NATURE DES RISQUES	ACTION MAITRISE DES RISQUES	RESPONSABLE DU CONTRÔLE INTERNE	OBSERVATIONS
Pourvoir le poste devenu vacant de CI en nommant un référent CI disposant d'une lettre de mission détaillant précisément son périmètre d'intervention, et les interlocuteurs dédiés pour chaque domaine d'activité	Direction	Défaut de maîtrise et de coordination du contrôle interne, risque d'erreurs, d'irrégularités et de non-conformités réglementaires au sein de l'établissement.	Recrutement d'un contrôleur interne	Mireille BARRAL / Arnaud FREDEFON	Recrutement effectué - prise de poste au 01/01/2026. Lettre de mission en cours de rédaction selon modèle CNOUS attendu
Elargir le périmètre du CI en rédigeant un plan annuel global de contrôle interne établi à partir d'une analyse préalable des risques et s'appuyant sur des contrôles par échantillonnages formalisés, sur tous les domaines d'activités et notamment sur les opérations sensibles.	Direction - Chefs de services - Contrôleur interne	Absence d'une vision coordonnée et priorisée des actions de maîtrise des risques, augmentation de la probabilité d'oublis, d'incohérences et d'insuffisances dans le pilotage du contrôle interne.	1. Mise en place d'une cartographie des risques et d'un plan d'action par service / métier selon l'organisation. 2. Plans d'action par services métiers et sujets transversaux 3. Outils de CI du CNOUS : ARENIBOX en déploiement.	Les chefs de services / Arnaud FREDEFON / Laëtitia CESARI DEGIOANNI	Mise en place de réunions de CI auprès des chefs de services avec un planning trimestriel défini
Créer un espace documentaire partagé sécurisé regroupant, par domaine d'activité et selon une arborescence harmonisée, l'ensemble des fiches de procédure, les contrôles internes réalisés et tous les documents utiles aux contrôles	Direction - Chefs de services - Contrôleur interne - Service Informatique	Documents obsolètes, incohérences constatés, pertes d'information et défauts de preuve lors des contrôles internes et externes.	1. Mise en place d'outils de partage et d'espaces de stockages numériques : RESANA, FICHIERS, DOCS, GRIFT = outils réservés aux administrations françaises (sécurisation des données, labellisé SecNumCloud par l'ANSSI). 2. Travail sur une arborescence par activités et sous activités et un référentiel de type "chrono" 3. Outils de CI du CNOUS : ARENIBOX en déploiement.	Arnaud FREDEFON / Laëtitia CESARI DEGIOANNI	Travail en cours : supports informatiques identifiés - lancement des formations sur ces derniers fin 1er Trimestre 2026. Prise en main et élaboration de l'espace partagé sur 2nd trimestre 2026.
Mettre à jour les organigrammes fonctionnels nominatifs (OFN) pour chaque service du CROUS.	Direction - Chefs de services - Contrôleur interne	Pratiques hétérogènes, erreurs opérationnelles et manque de coordination, risque d'incohérences, de non-conformités et de ruptures dans la maîtrise des processus.	Mise à jour des OFN par service au 1er trimestre 2026 et intégration dans le nouvel outil de CI du CNOUS : ARENIBOX.	Les chefs de services / Arnaud FREDEFON / Laëtitia CESARI DEGIOANNI	Travail lancé au 1er trimestre 2026. Objectif : intégration des OFN finalisés au 2nd trimestre 2026 dans ARENIBOX.