

**Etat :**

**Annexe 1**

**Etablissement :**

**Organigramme de l'établissement approuvé par l'organe délibérant**

Etat :

Annexe 2

Etablissement :

## Liste des politiques, procédures, chartes et code de déontologie du contrôle interne en vigueur au sein de l'établissement

| N°  | Politiques, procédures, chartes et code de déontologie | Référence textes interne | Validation  |             |
|-----|--|--------------------------|---|-------------|
|     |  |                          | <i>Nom de l'instance ou nom de la personne l'ayant adopté</i> | <i>Date</i> |
| 1   |  |                          |   |             |
| 2   |  |                          |   |             |
| 3   |  |                          |   |             |
| 4   |  |                          |   |             |
| 5   |  |                          |   |             |
| 6   |  |                          |   |             |
| 7   |  |                          |   |             |
| ... |  |                          |   |             |



## Annexe 3.2 : Recommandations formulées et leur état de mise en œuvre, sur la base des constats relevés au point 3.1

| N°  | Recommandations du Contrôle Interne |                              | Mesures prises ou envisagées par la Direction Générale |                              | Etat de mise en œuvre des recommandations du Contrôle Interne |                         |
|-----|-------------------------------------|------------------------------|--|------------------------------|---|-------------------------|
|     | <i>Recommandations</i>              | <i>Délais de réalisation</i> | <i>Mesures prises ou envisagées</i>                    | <i>Délais de réalisation</i> | <i>Etat de mise en œuvre</i>                                  | <i>Date d'exécution</i> |
| 1   |                                     |                              |  |                              |   |                         |
| 2   |                                     |                              |  |                              |   |                         |
| 3   |                                     |                              |  |                              |   |                         |
| 4   |                                     |                              |  |                              |   |                         |
| 5   |                                     |                              |  |                              |   |                         |
| 6   |                                     |                              |  |                              |   |                         |
| 7   |                                     |                              |  |                              |   |                         |
| 8   |                                     |                              |  |                              |   |                         |
| 9   |                                     |                              |  |                              |   |                         |
| ... |                                     |                              |  |                              |   |                         |



## Annexe 4.2 : Recommandations formulées et leur état de mise en œuvre, sur la base des constats relevés au point 4.1

| N°  | Recommandations de la fonction d'Audit Interne de la maison-mère |                              | Mesures prises ou envisagées par la Direction Générale |                              | Etat de mise en œuvre des recommandations de la fonction d'Audit Interne de la maison-mère |                         |
|-----|--|------------------------------|--|------------------------------|--|-------------------------|
|     | <i>Recommandations</i>   | <i>Délais de réalisation</i> | <i>Mesures prises ou envisagées</i>                    | <i>Délais de réalisation</i> | <i>Etat de mise en œuvre</i>   | <i>Date d'exécution</i> |
| 1   |  |                              |  |                              |  |                         |
| 2   |  |                              |  |                              |  |                         |
| 3   |  |                              |  |                              |  |                         |
| 4   |  |                              |  |                              |  |                         |
| 5   |  |                              |  |                              |  |                         |
| 6   |  |                              |  |                              |  |                         |
| 7   |  |                              |  |                              |  |                         |
| 8   |  |                              |  |                              |  |                         |
| 9   |  |                              |  |                              |  |                         |
| ... |  |                              |  |                              |  |                         |

Etat :

Annexe 5

Etablissement :

Etat de mise en œuvre des principales précédentes recommandations résiduelles de la seconde ligne de défense (fonctions gestion des risques, conformité, finance, systèmes d'information, affaires juridiques), de l'audit interne, de la maison-mère, des commissaires aux comptes et de la Commission Bancaire

| Précédentes recommandations du Contrôle Interne<br>(A classer par niveau de criticité)       | Etat de mise en œuvre des<br>précédentes recommandations<br>résiduelles du Contrôle Interne | Date limite de<br>réalisation | Date effective<br>de réalisation | Observations (motifs de la<br>non-réalisation, réalisation<br>satisfaisante ou non) |
|--|---|-------------------------------|----------------------------------|---|
| <b>1. Contrôles de second niveau</b>   |   |                               |                                  |   |
| 1.1. Fonction gestion des risques  |   |                               |                                  |   |
| 1.1.1. Recommandation n°1  |   |                               |                                  |   |
| .....  |   |                               |                                  |   |
| 1.1.N. Recommandation n°N  |   |                               |                                  |   |
| 1.2. Fonction conformité   |   |                               |                                  |   |
| 1.2.1. Recommandation n°1  |   |                               |                                  |   |
| .....  |   |                               |                                  |   |
| 1.3. Autres fonctions de support (finance, systèmes<br>d'information et affaires juridiques) |   |                               |                                  |   |
| 1.3.1. Recommandation n°1  |   |                               |                                  |   |
| .....  |   |                               |                                  |   |

| Précédentes recommandations du Contrôle Interne<br><i>(A classer par niveau de criticité)</i> | Etat de mise en œuvre des<br>précédentes recommandations<br>résiduelles du Contrôle Interne | Date limite de<br>réalisation | Date effective<br>de réalisation | Observations <i>(motifs de la<br/>non-réalisation, réalisation<br/>satisfaisante ou non)</i> |
|---|---|-------------------------------|----------------------------------|--|
| <b>2. Audit interne</b>   |   |                               |                                  |  |
| 2.1. Recommandation n°1   |   |                               |                                  |  |
| .....   |   |                               |                                  |  |
| <b>3. Contrôle effectué par la maison-mère</b>  |   |                               |                                  |  |
| 3.1. Recommandation n°1   |   |                               |                                  |  |
| .....   |   |                               |                                  |  |
| <b>4. Suivi des constats des commissaires aux comptes</b>                                     |   |                               |                                  |  |
| 4.1. Recommandation n°1   |   |                               |                                  |  |
| .....   |   |                               |                                  |  |
| <b>5. Suivi de la mise en oeuvre des recommandation<br/>du Comité d'audit</b>                 |   |                               |                                  |  |
| 5.1. Comité d'audit   |   |                               |                                  |  |
| .....   |   |                               |                                  |  |



| Précédentes recommandations du Contrôle Interne<br><i>(A classer par niveau de criticité)</i> | Etat de mise en œuvre des<br>précédentes recommandations<br>résiduelles du Contrôle Interne | Date limite de<br>réalisation | Date effective<br>de réalisation | Observations <i>(motifs de la<br/>non-réalisation, réalisation<br/>satisfaisante ou non)</i> |
|---|---|-------------------------------|----------------------------------|--|
| <b>6. Suivi des décisions et recommandations de la<br/>Commission Bancaire</b>                |   |                               |                                  |  |
| 6.1. Mise en œuvre des décisions  |   |                               |                                  |  |
| 6.1.1. Diligence n°1  |   |                               |                                  |  |
| .....   |   |                               |                                  |  |
| 6.2. Missions de vérification   |   |                               |                                  |  |
| 6.2.1. Insuffisance n°1   |   |                               |                                  |  |
| .....   |   |                               |                                  |  |

Etat :

Annexe 6

Etablissement :

## Etat des affaires pendantes devant les tribunaux et des contrôles fiscaux non clôturés

| N°  | Description des affaires pendantes devant les tribunaux et des contrôles fiscaux non clôturés |                             | Appréciation des risques par la banque |                                    |                               |
|-----|---|-----------------------------|--|------------------------------------|-------------------------------|
|     | <i>Faits</i>  | <i>Evolution du dossier</i> | <i>Montant exigé à la banque</i>       | <i>Risque estimé par la banque</i> | <i>Provisions constituées</i> |
| 1   |   |                             |  |                                    |                               |
| 2   |   |                             |  |                                    |                               |
| 3   |   |                             |  |                                    |                               |
| 4   |   |                             |  |                                    |                               |
| 5   |   |                             |  |                                    |                               |
| 6   |   |                             |  |                                    |                               |
| 7   |   |                             |  |                                    |                               |
| 8   |   |                             |  |                                    |                               |
| ... |   |                             |  |                                    |                               |

Etat :

Annexe 7

Etablissement :

## Etat des réclamations des clients

| N°  | Produits ou services concernés | Résumé synthétique de la plainte ou réclamation | La réclamation a-t-elle été résolue ?<br><i>(OUI ou NON)</i> |
|---|--------------------------------|---|--|
| <b>RECLAMATIONS RECUES AU COURS DU SEMESTRE N</b> |                                |   |  |
| 1   |                                |   |  |
| 2   |                                |   |  |
| 3   |                                |   |  |
| 4   |                                |   |  |
| 5   |                                |   |  |
| ...   |                                |   |  |
| <b>ANCIENNES PLAINTES</b>                         |                                |   |  |
| 1   |                                |   |  |
| 2   |                                |   |  |
| 3   |                                |   |  |
| 4   |                                |   |  |
| ....  |                                |   |  |

Etat :

Annexe 8

Etablissement :

## Liste des contrats d'assistance technique et d'externalisation signés par l'établissement

| N°  | Intitulé des contrats | Identité du prestataire<br>(nom, adresse postale, téléphone) | Lien de l'établissement avec le prestataire | Objet du contrat | Date de signature | Date d'approbation par le Conseil d'Administration | Prestations réalisées au cours de la période sous revue | Tarification<br>(modalités financières) prévue au contrat | Frais payés (en millions de FCFA) |             |               |  |  |
|-----|-----------------------|--|---|------------------|-------------------|--|---|---|-----------------------------------|-------------|---------------|--|--|
|     |                       |  |   |                  |                   |  |   |   | Période N-2                       | Période N-1 | Période N (*) |  |  |
|     |                       |  |   |                  |                   |  |   |   | Coût toutes taxes comprises       |             |               |  |  |
| 1   |                       |  |   |                  |                   |  |   |   |                                   |             |               |  |  |
| 2   |                       |  |   |                  |                   |  |   |   |                                   |             |               |  |  |
| 3   |                       |  |   |                  |                   |  |   |   |                                   |             |               |  |  |
| 4   |                       |  |   |                  |                   |  |   |   |                                   |             |               |  |  |
| 5   |                       |  |   |                  |                   |  |   |   |                                   |             |               |  |  |
| 6   |                       |  |   |                  |                   |  |   |   |                                   |             |               |  |  |
| ... |                       |  |   |                  |                   |  |   |   |                                   |             |               |  |  |

(\*) Situation au 30 juin ou au 31 décembre selon l'arrêté

**Etat :**

**Annexe 9**

**Etablissement :**

**Plan d'audit annuel approuvé par l'organe délibérant**