

Renforcement de l'Intégrité dans les services d'eau



Canevas pour l'analyse des risques d'intégrité (cartographie des risques)

Version de Travail

Mars 2014

Elaboré par :

En coopération avec :



Canevas pour l'analyse des risques d'intégrité (cartographie des risques)

Il est recommandé que cette table (analyse) soit renseignée selon une approche participative impliquant le personnel des départements concernés.

1 – Description des processus et des sous-processus

Objectif :

1. Compléter et valider la formalisation du processus étudié (utiliser logigramme)
2. Caractériser les différents risques d'intégrité entre les principaux acteurs

Finalisation de la description des processus (et sous processus), En groupe de travail,

- Identifier les acteurs du processus (et sous-processus)
- Ordonner les activités du processus
- Identifier « qui fait quoi »
- Identifier les interactions : Lier les activités aux fournisseurs (internes ou externes) et aux clients (internes ou externes) du processus

Processus :	Interaction	Public-Public	Public-Privé	Public-Consommateur
	Sous-processus (1) :			
	Sous-processus (2) :			
	Sous-processus (i) :			

1 – Description des processus et des sous-processus

Processus :	Interaction	Public-Public	Public-Privé	Public-Consommateur
	Sous-processus (1) :			
	Sous-processus (2) :			
	Sous-processus (3) :			
	Sous-processus (4) :			

2 – Identification des risques (bruts)

Objectif :

1. Lister les risques (et type de fraude de fraude) en fonction de chaque activité recensée
2. Caractériser les signes précurseurs d'alertes des risques.

Discussion :

- Connaissez-vous un cas de fraude ayant affecté un processus/sous-processus (dans votre organisation ou chez autres organisation)
- Pouvez-vous identifier les causes possibles de l'acte de non-conformité ?

Questions de cadrage

- Travailler avec les personnes du groupe de travail (TOS du processus)
- Quels sont les risques d'intégrité / processus ou sous-processus ?
- De quel type de risque s'agit-il ?
- Quels signes précurseurs pourraient être utilisés pour alerter les décisionnaires, les enquêteurs...?
- Discuter les facteurs encourageant/favorisant chacun des risques de fraude

Processus	Sous-processus	risques	Signe d'alerte	Facteurs encouragent le risque de fraude
	•	•	•	•
	•	•		•

2 – Identification des risques (bruts)

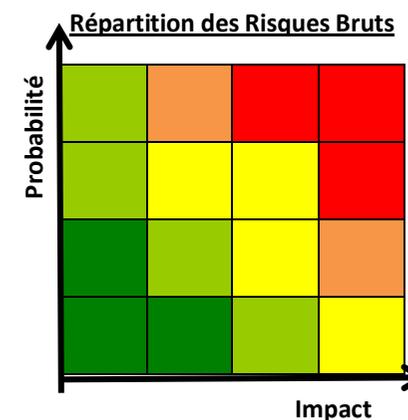
Processus	Sous-processus	risques	Signe d'alerte	Facteurs encouragent le risque de fraude

3 – Evaluation des risques bruts

Objectif :

1. Déterminer la probabilité et l'impact des risques d'intégrité
2. Classer par ordre de priorité (par importance) les risques d'intégrité identifiés plus haut

- Pour les risques obtenus plus haut : évaluer le niveau d'importance de risque brut qui est la résultante de 2 critères:
 - La probabilité : probabilité qu'un risque survienne (ou la fréquence d'occurrence)
 - Les impacts : conséquences engendrées par la survenance d'un risque
 - i. Discuter en groupe et Donner un score à la probabilité, Justifier votre réponse
 - ii. Discuter en groupe et Donner un score à l'impact «si le risque survenait, quelles en seraient les conséquences? » (et absence d'actions de maîtrise)
- Refaire la même chose pour les autres risques
 - Classer les risques selon la répartition de la table ci-contre



Probabilité	
1	Peu probable
2	Possible
3	plutôt probable
4	Très probable

Impact	
1	Mineur
2	Moyen
3	Significatif
4	Majeur

4 - Identification et évaluation des éléments de maîtrise

Objectif :

- 1) Identifier les actions de maîtrise pour les risques recensés (existantes, à renforcer ou à mettre en place)
- 2) Retenir les risques résiduels (ne disposant pas d'actions de maîtrise suffisante)

- Pour chaque risque, recenser les éléments de maîtrise nécessaires pour éliminer/atténuer le risque
- Discuter en groupe l'efficacité (individuelle ou conjuguée) de ces éléments de maîtrise par rapport au risque.
- Identifier les actions de maîtrise déjà existantes, à renforcer ou à mettre en place

Les risques disposant déjà d'actions de maîtrise « jugée » suffisantes sont qualifiés de maîtrisables et peuvent être reclassés dans le tableau des priorités

Processus (et sous- processus)	Principal risque Brut par domaine	signes précurseurs d'alerte	Actions de Maitrises pour promouvoir/renforcer la TAP et l'intégrité	Risques résiduels	Actions de Maitrises à renforcer/créer	Observations et priorités
			<ul style="list-style-type: none">• Existantes ?• A renforcer ?• A mettre en place ?			

4 - Identification et évaluation des éléments de maîtrise

Processus (et sous- processus)	Principal risque Brut par domaine	signes précurseurs d'alerte	Actions de Maitrises pour promouvoir/renforcer la TAP et l'intégrité	Risques résiduels	Actions de Maitrises à renforcer/créer	Observations et priorités
			<ul style="list-style-type: none">• Existantes ?• A renforcer ?• A mettre en place ?			

Canevas pour l'analyse des risques d'intégrité (cartographie des risques)

Directions processus	Sous Processus	WI			Risques d'Intégrité (fraude)	Signes précurseurs d'alerte	Impact Potentiel	Probabilité (fréquence)	Actions de Maitrise	Existantes (satisfaisantes)	A améliorer/ renforcer	A mettre en place	Priorité
		T	A	P									

Il est recommandé que cette table (analyse) soit renseignée selon une approche participative impliquant le personnel des départements concernés.

