

ANNEXE 1 : Rapports d'audit élaborés par le CFL en 2019

Entité / Sujet	Mandat selon normes d'audit suisses	Mandat spécial	Contrôle de la subvention	Audit interne
Val Paisible-Val Fleuri	x			
Clair Logis B		x		
F.L.C.L.	x			
Le Geai S.A.	x			
Habitation Féminine	x			
Logis Familial S.A.	x			
La Vidynette "A" S.A.	x			
Lausanne Région (commission de gestion)				
FERL	x			
Ecole sociale de musique	x			
Fondation pour l'animation socio-culturelle lausannoise (FASL)	x			
Foyer Unioniste de Lausanne / le Cazard	x			
Athletissima			x	
Fondation pour le commerce lausannois	x			
Comité d'Organisation des Jeux Olympiques de la Jeunesse (COJOJ)	x		x	
Lausanne natation			x	
Contrôle système qualité (obligation légale)				
Mad Production SA (contrôle IDIV - Billetterie)		x		
Fondation Musée cantonal des Beaux-Arts (contrôle IDIV - Billetterie)		x		
Secutix SA (contrôle IDIV - Billetterie)		x		
Ticketmaster SA (contrôle IDIV – Billetterie)		x		
Weezevent SA (contrôle IDIV – Billetterie)		x		
Comptes communaux	X (2 rapports)			
Cistep	x			

Centre Social Régional Lausanne	x			
Comptabilité analytique du SAS	x			
Jetons de présence				x
Multimédia / LFO SA				x
Métamorphose				x
Gouvernance, Processus métier, financier et RH du SAJE liés aux entités d'accueil de jour				x
Les secrétaires généraux : rôles et responsabilités dans la gouvernance				x
Avancée du projet SIF				x
Processus de gestion des données d'emploi, de paie et de la sécurité - Peoplesoft				x
Gestion financière et opérationnelles des prestations liées à la propreté urbaine				x
Suivi des notes de frais				x
Opéra de Lausanne				x
Epura SA				x
Nouvelle identité institutionnelle				x
38 rapports d'audit émis, soit par catégorie :	17	6	3	12

ANNEXE 2 : PLANS D'AUDIT POUR LES ANNEES 2018, 2019, 2020

Plans d'audit transmis aux Commission des finances et de gestion
Thématiques du plan d'audit 2018
Rôle des secrétariats généraux, monitoring et tableaux de bord (gouvernance)
Gouvernance, processus métier financier et RH du SAJE liés aux entités d'accueil de jour (crèches et accueil familial)
Respect de la réglementation relative à la protection des données
Avancée du projet SIF 2020 : adéquation des procédures envisagées a fonctionnement d'un ERP
Gouvernance des services industriels et indicateurs de gestion
Gestion de la paie et des données variables et permanentes dans PEOPLESOFT
Gestion financière et opérationnelle des prestations liées à la propreté urbaine
Fonctionnement et pertinence des analyses financières de la CAF
Processus d'octroi et de suivi des subventions, indicateurs et benchmark, interactions canton-communes
Jetons de présence et Gestion des représentations de la Ville de Lausanne dans les sociétés tierces
Thématiques du plan d'audit 2019
Suivi impact Equitas 2017-2019 sur capacités recrutement / adéquation avec le marché
Fonctionnement et pertinence des analyses de la CAF
Gestion et suivi financier du Stade de la Tuilière/ Contrat VDL – INEOS
Notes de frais à la ville de Lausanne (y compris frais professionnel des élus)
Gouvernance SIL
Protection des données
Facturation du DDP relatif au parking Montbenon
Métamorphose - suivi financier
Jetons de présence
Coûts de refonte identité visuelle

Thématiques d'audit plan d'audit 2020
Gouvernance, respect de la réglementation et exhaustivité de la facturation au sein du service de protection et de sauvetage
Gouvernance et gestion des actifs du service des écoles primaires et secondaires
Pilotage du service routes et mobilités et analyse du sous-service ateliers et magasins de la Ville.
Jeton de présence
Métamorphose - Suivi financier
Gestion des licences informatiques
Audit du passage ORASI
Gouvernance, attribution des subventions et gestion des actifs du service des sports
Gestion du Service commercial des services industriels au regard des enjeux des marchés