

Systemes d'information

Renforcer votre contr6le interne

Janvier 2019



Un besoin accru en audit interne informatique

Au-delà de la maîtrise des risques informatiques et du respect des contraintes légales et réglementaires, dans un environnement de plus en plus digitalisé, le niveau d'intégration des systèmes d'information complexifie les besoins des décideurs. Ceux-ci voient apparaître de **nouvelles problématiques telles que l'adéquation de leur système d'information avec la stratégie globale de l'entreprise, la sécurité, la fiabilité et la performance de celui-ci.**

Dans ce contexte, l'audit de la fonction informatique s'inscrit désormais dans une démarche globale de gouvernance des systèmes d'information et dépasse le seul périmètre de la Direction Informatique. **L'audit interne informatique devient donc un service clé en matière de contrôle interne.**

Conscient que la diversité des risques informatiques nécessite des compétences spécifiques, nous proposons de vous assister dans la réalisation de vos missions d'audit informatique.

Questions clés

Processus métiers informatisés

Mes processus sont-ils supportés par des contrôles automatisés maîtrisés ?

Gestion de la sécurité

Mes processus métiers sont-ils sécurisés ?
Les accès accordés au système d'information sont-ils adéquats ?

Gestion des moyens techniques

Mon système d'information est-il protégé en cas de sinistre ?

La continuité de mon activité est-elle assurée ?

Stratégie et pilotage

Mon système d'information est-il en adéquation avec la stratégie et les besoins de l'entreprise ?

Mon système d'information apporte-il de la valeur ajoutée à l'entreprise ?

Organisation et ressources

Quelle est la contribution des équipes informatiques à la performance et à l'efficacité de mon système d'information ?

Ai-je toutes les compétences nécessaires en interne pour exploiter, maintenir et contrôler mon environnement informatique ?

Gestion du changement

Les évolutions du système d'information correspondent-elles aux besoins approuvés par le management ?

Les utilisateurs sont-ils accompagnés lors des évolutions ?



Stratégie et pilotage



Votre objectif

Vous assurez de l'adéquation entre les services fournis par l'informatique et la stratégie de l'entreprise



Nos réponses

Evaluer le niveau de prise en compte des besoins et des risques métiers dans la stratégie informatique

Mesurer la capacité à suivre, évaluer et améliorer la qualité des services fournis par l'informatique

S'assurer de la prise en compte des exigences de contrôle interne dans les projets informatiques

Revoir la capacité des projets en cours à respecter leurs objectifs en termes de périmètre, de fonctionnalité, de coût et de délais

Organisation et ressources



Votre objectif

Vous assurer de la capacité des équipes informatiques à fournir les services attendus en lien avec la stratégie de l'entreprise



Nos réponses

Revoir la structure et l'organisation de la fonction informatique et son positionnement dans l'entreprise

Apprécier la capacité de l'organisation informatique à répondre aux besoins métiers

Vérifier l'adéquation des effectifs et des compétences aux besoins de la fonction informatique

Revoir les processus de recrutement et de formation

Gestion du changement



Votre objectif

Vous assurer que l'acquisition et la maintenance des infrastructures techniques et des applications répondent aux besoins du management et sont correctement mises en œuvre

Nos réponses



Apprécier le processus de gestion du changement mis en place dans le cadre d'un projet informatique (communication, formation des utilisateurs, support post-démarrage)

Analyser les contrôles généraux informatiques mis en place autour de la gestion des changements

Revoir le processus de migration d'application et valider la reprise des données

Gestion des moyens techniques



Votre objectif

Vous assurer que les moyens techniques mis en œuvre sont maîtrisés et de nature à supporter les niveaux de services attendus et à couvrir les risques métiers



Nos réponses

Evaluer la capacité des moyens techniques (infrastructures et applications) à répondre aux attentes et aux besoins des utilisateurs

Analyser les contrôles généraux informatiques en place au sein de l'environnement informatique :

- Gestion des traitements informatisés
- Gestion des incidents
- Sauvegardes et restaurations
- Plan de continuité d'activité / Plan de secours informatique

Gestion de la sécurité



Votre objectif

Vous assurer que les risques auxquels sont soumis les éléments du système d'information sont maîtrisés



Nos réponses

Revoir le processus de gestion des accès et des autorisations au système d'information

Evaluer le niveau de protection de l'environnement informatique :

- Examen des paramètres de sécurité
- Analyse des habilitations
- Revue de la séparation des fonctions
- Evaluation des contrôles compensatoires
- Tests d'intrusion

Détecter le risque de fraude via l'analyse automatisée des données

Apprécier la sécurité d'accès et environnementale des centres de traitement informatiques

Processus métiers informatisés



Votre objectif

Vous assurer que les risques auxquels sont soumis les éléments du système d'information sont maîtrisés

Nos réponses

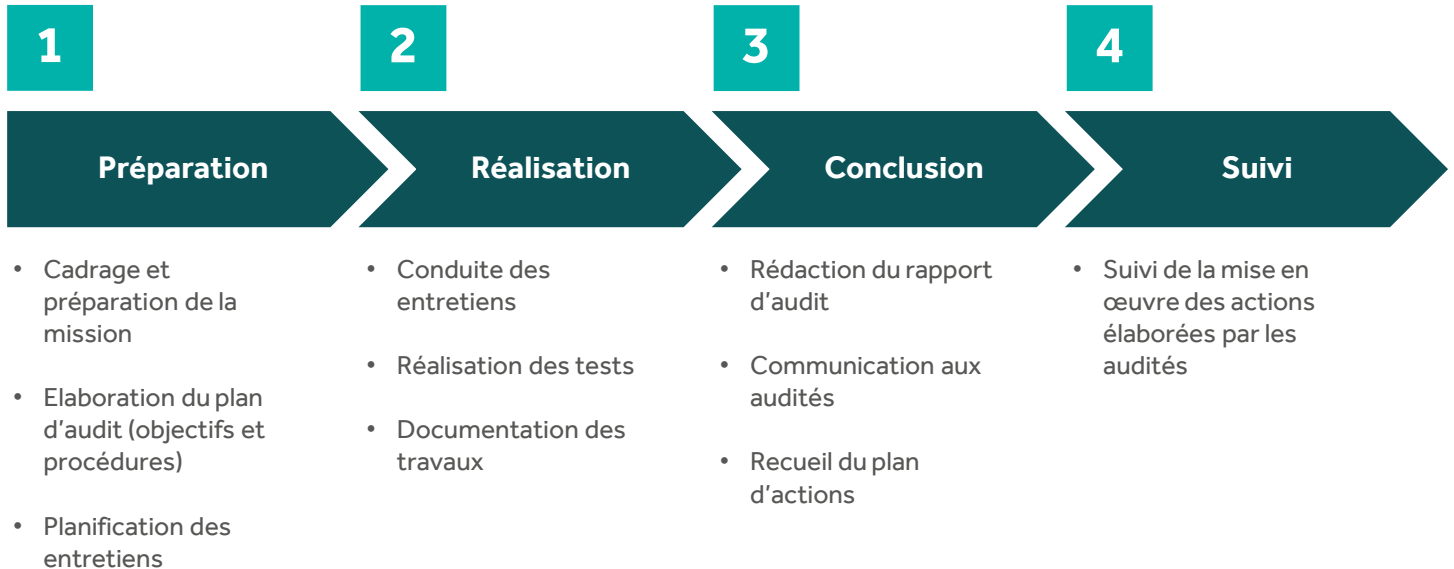


Revoir les processus métiers et analyser les contrôles automatiques, semi-automatiques et manuels par rapport aux règles de gestion définies et aux meilleures pratiques généralement observées

Vérifier le fonctionnement des interfaces à travers l'analyse des données

Évaluer l'adéquation des états de reporting aux besoins réglementaires, de pilotage et de contrôle

Démarche générale d'audit



Références en audit informatique



WELDING TECHNOLOGIES



BARON PHILIPPE DE ROTHSCHILD



sopra  steria



BARBARA BUI

emagine



Qui sommes-nous ?

Des experts du chiffre au service des ETI et PME, dotés d'une dimension internationale

Aca Nexia, acteur de l'audit et du conseil, apporte des solutions pertinentes à ses clients dans les domaines comptable et financier et les accompagne pour les mettre en œuvre.

Aca Nexia regroupe 200 professionnels dont 18 associés et au service de près de 1 500 clients, ETI et PME, en audit, expertise comptable, transactions services, conseil financier et gestion sociale.

Ses équipes ont acquis une solide expérience à l'international et accompagnent leurs clients, avec les membres du réseau Nexia, dans la plupart des pays sur les 5 continents.

Notre ambition

Etre reconnu comme un acteur de référence sur le marché français

Aca Nexia a pour ambition d'être reconnu par les ETI et PME en France comme un acteur de référence pour les activités d'audit et de conseil, dans les domaines comptables et financiers.

Cette ambition passe par la préservation de notre indépendance, caractérisée par la maîtrise totale du capital par les associés et par la mise en œuvre d'une stratégie de croissance maîtrisée. Le réseau Nexia est composé de membres indépendants sans lien capitalistique.

Au service de cette ambition, les équipes d'Aca Nexia se veulent toujours plus créatrices de solutions au bénéfice de leurs clients.

Nos valeurs

Esprit d'équipe
Implication, écoute, respect mutuel.

Confiance
Transparence, loyauté, intégrité.

Valeur ajoutée
Expertise, pragmatisme, capitalisation et transmission de l'expérience.

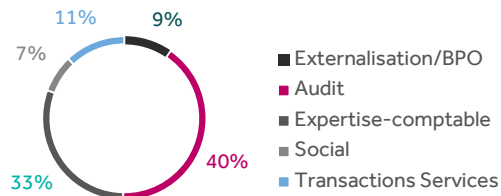
Acteur de référence de l'audit et du conseil



€
28,8 m€
honoraires

22
Associés

220
professionnels



€
100 m€
honoraires

30
Bureaux

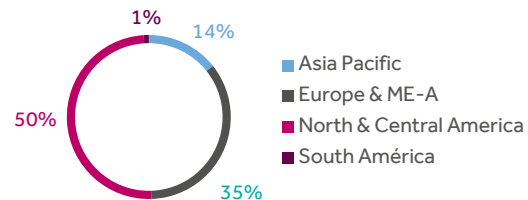
913
professionnels



\$
4 md\$
fees

115+
pays

31 000
professionnels



Paris

31, rue Henri Rochefort
75017 Paris – France
+33 (0)1 47 66 77 88



Dominique Descours

Associé, Risk Management et
Contrôle Interne
d.descours@aca.nexia.fr
+33 (0)6 85 40 68 37



Philippe Foucault

Directeur, Audit et Conseil en
Systèmes d'Information
p.foucault@aca.nexia.fr
+33 (0)6 84 21 49 59