

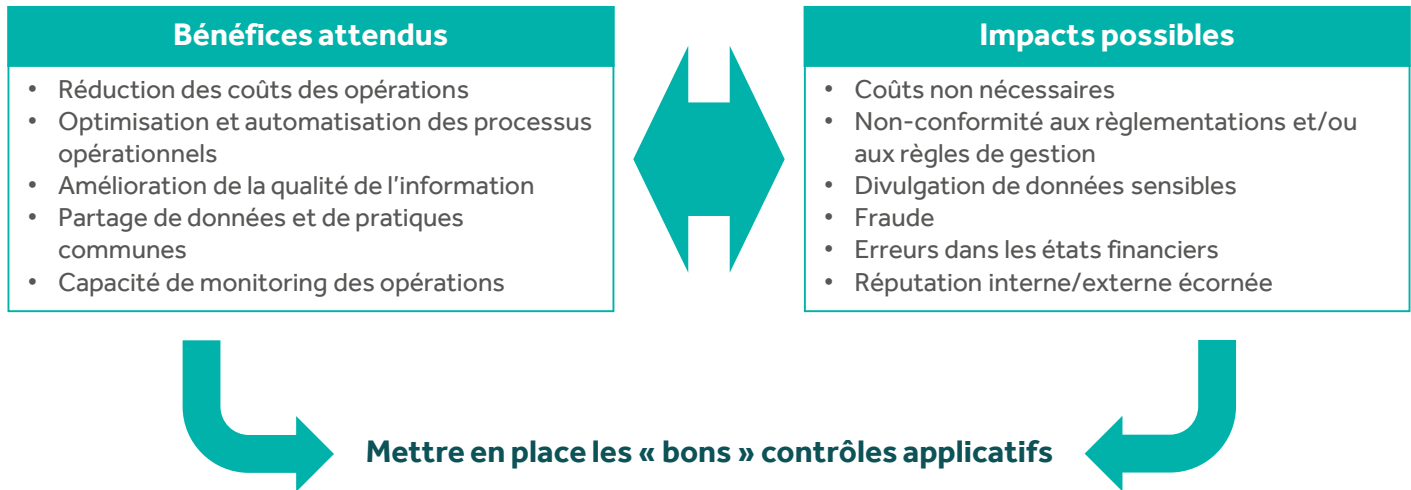
Accompagnement SAP

Fiabiliser et sécuriser les processus
pour réduire le coût des opérations



L'enjeu

Atteindre les bénéfices attendus en limitant les impacts possibles



La problématique

Beaucoup de contrôles applicatifs disponibles mais sous-utilisés

Maîtriser les risques

- Les contrôles en place au sein des processus opérationnels sont insuffisants ou inadéquats pour couvrir les risques de l'entreprise.
 - La composante applicative des processus opérationnels est mal maîtrisée.
- ⇒ **Des erreurs ou des fraudes pourraient ne pas être détectées et/ou évitées.**

Optimiser / Fiabiliser les contrôles métiers

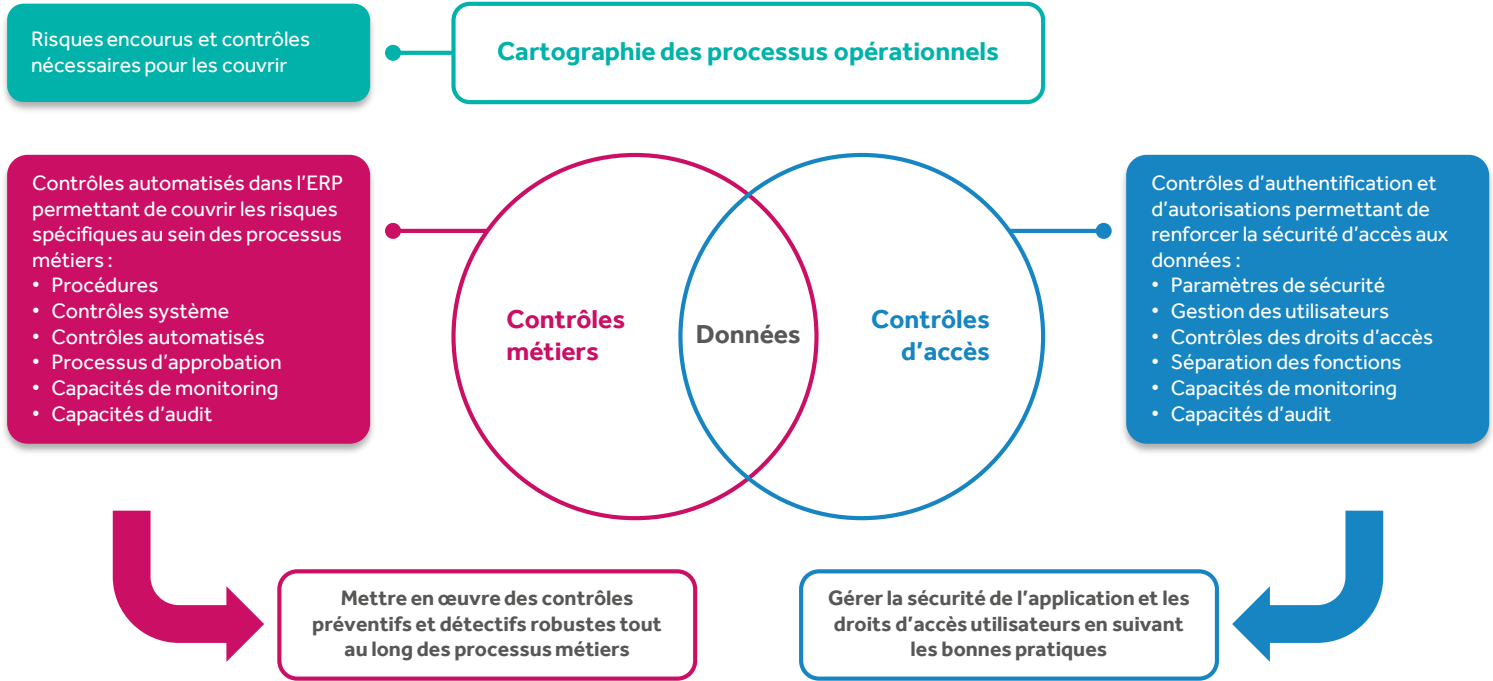
- Les contrôles automatisés disponibles sont sous-exploités.
 - Des états de suivi et de contrôle ne sont pas utilisés.
- ⇒ **Le contrôle interne pourrait être déficient car basé davantage sur des contrôles détectifs que sur des contrôles préventifs.**

Sécuriser les accès

- Les accès aux données sont insuffisamment restreints.
 - Les principes de séparation des fonctions ne sont pas respectés.
- ⇒ **L'efficacité des contrôles opérationnels (automatisés et manuels) mis en place au sein des processus opérationnels est affaiblie voire ineffective.**

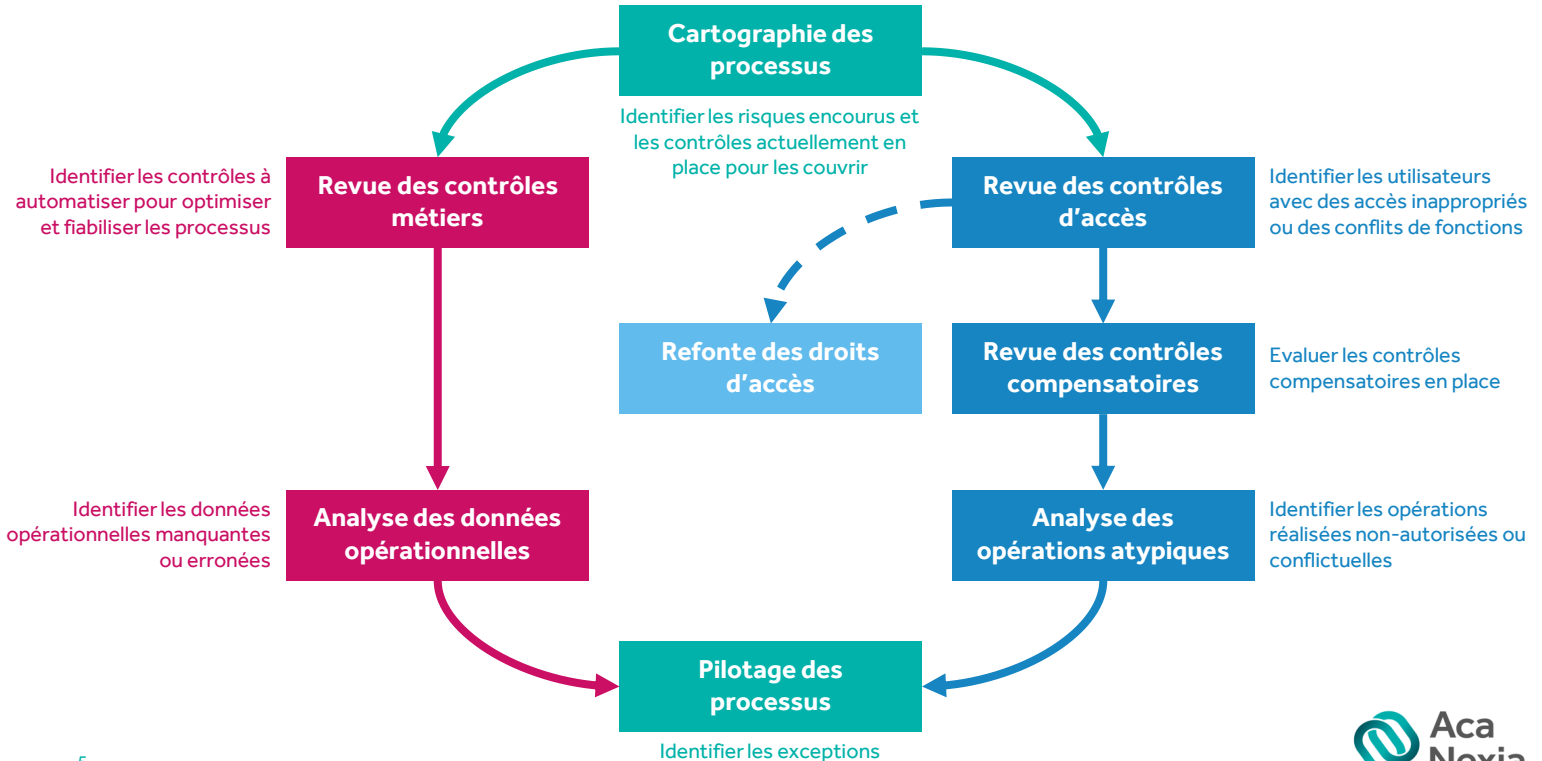
Les principes

Exploiter les contrôles applicatifs clés disponibles



Notre méthodologie

Trouver le bon équilibre entre risques et contrôles



Nos retours d'expérience

1 Définition / Projet

Assistance à la mise en place du contrôle interne durant un projet d'implémentation permettant un démarrage avec des contrôles automatisés adaptés aux risques de l'entreprise

2 Evaluation et optimisation

Remplacement de contrôles détectifs manuels par des contrôles préventifs automatisés permettant de fiabiliser les processus opérationnels et de facto de réduire les coûts des opérations

3 Assistance à l'audit interne

Assistance à l'audit interne pour la création d'un plan de tests des contrôles applicatifs à appliquer dans le cadre d'un programme d'audit

Nos retours d'expérience en matière d'audit des environnements SAP

4 Contrôle interne

Revue du contrôle interne au sein des processus opérationnels et proposition de plan d'actions visant à corriger les déficiences identifiées avant l'audit de certification des comptes

5 Diagnostic / Projet

Analyse des autorisations et identification des conflits de séparation de fonctions dans le cadre d'un projet de refonte des droits d'accès accordés aux utilisateurs

6 Sécurisation

Identification des accès inappropriés et des conflits de séparation de fonctions alloués aux utilisateurs pour correction des autorisations et réduction des risques d'erreur et de fraude



Qui sommes-nous ?

Aca Nexia, partenaire de la croissance des PME et ETI, apporte à ses clients des solutions adaptées et créatrices de valeurs dans les domaines comptables et financiers.

En France, plus de 250 collaborateurs, dont 21 associés, accompagnent les 1500 clients à toutes les étapes de leur développement sur des missions d'Audit, d'Expertise Comptable et de Conseil de la Direction financière.

À la fois garants de l'information financière et partenaires de ses clients, Aca Nexia et ses équipes se démarquent par leur excellence technique, à l'épreuve du terrain, ainsi que par leur exigence de comportement et leur sens de l'engagement.

Une culture de l'innovation et une dimension internationale forte, nourrie depuis plus de 20 ans avec le réseau Nexia, permettent à Aca Nexia de faire évoluer en permanence son offre de services, en tirant le meilleur parti des opportunités qu'engendrent les évolutions digitales, et de rester au plus proche des besoins des clients.



29 M€

Honoraires
en 2020



250

Professionnels
dont 21 associés



3

Bureaux



8^{ème}

Nexia International,
8^{ème} réseau mondial

Nos valeurs

Esprit d'équipe

Implication, partage, écoute, respect mutuel.

Confiance

Transparence, loyauté, intégrité.

Valeur ajoutée

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

RSE

Auprès des équipes aussi bien que des clients, Aca Nexia place l'humain au cœur de ses projets, de son métier et de son engagement.

Aca Nexia veille au bien-être et à la qualité de vie au travail et s'engage à promouvoir la diversité et parité au sein des équipes, et à soutenir les évolutions de carrière par la mise en place de plans de formation personnalisés et l'assistance à la validation d'acquisitions de compétences.



Audit

- Audit financier
- Apport fusions
- Audit RSE
- Risk management

+ 500 clients
1 000 mandats CAC

14
sociétés cotées
et autres EIP

+70
personnes
dont 9 associés



Advisory

- Transaction Services
- Conseil Opérationnel

+ 300
opérations ces
3 dernières années

60
deals closés
en moyenne par an

2
équipes dédiées
et expérimentées



**Expertise
comptable**

- Production et Reporting
- Révision et Consolidation
- BPO Finance Comptabilité
- Foreign Desk
- Paie et gestion sociale

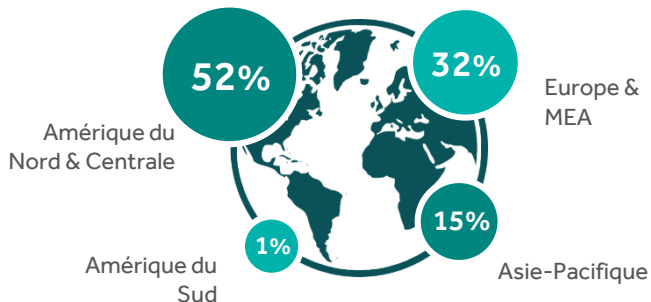
+ 1000
clients

3
bureaux

+ 130
personnes animées
par 10 associés

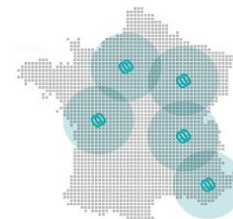
Nexia International

Nexia International appartient au top 10 mondial des réseaux de cabinets indépendants d'audit et conseil. Ce réseau dynamique, équilibré et diversifié, facilite la collaboration entre ses membres et l'accès à des ressources et solutions sur un plan international aussi bien que local.



Nexia France

Nexia France assure la représentation du réseau Nexia International dans l'hexagone à travers l'alliance de 5 cabinets : Aca Nexia, Eca Nexia, Groupe Y Nexia, Novances Nexia et Sefico Nexia.



Leur coordination, facilitée par la tenue de comités de direction réguliers, est soutenue par l'association ATH dont ils sont membres et partagent les standards exigeants de travail et de qualité.

Pour nos clients, cette organisation favorise l'accès à une grande diversité d'experts, d'implantations géographiques et de ressources, uniques dans le contexte d'un cabinet à taille humaine.

Votre Contact

Accompagnement SAP



Philippe Foucault

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



www.aca.nexia.fr