

Accompagnement SAP

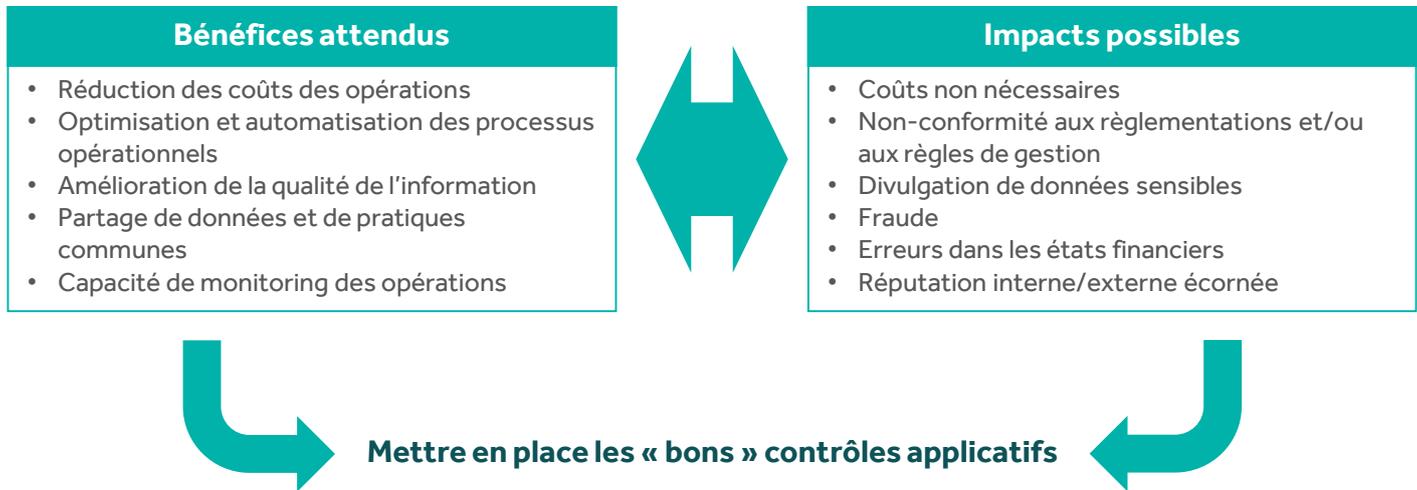
Fiabiliser et sécuriser les processus pour
réduire le coût des opérations

Juin 2020



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

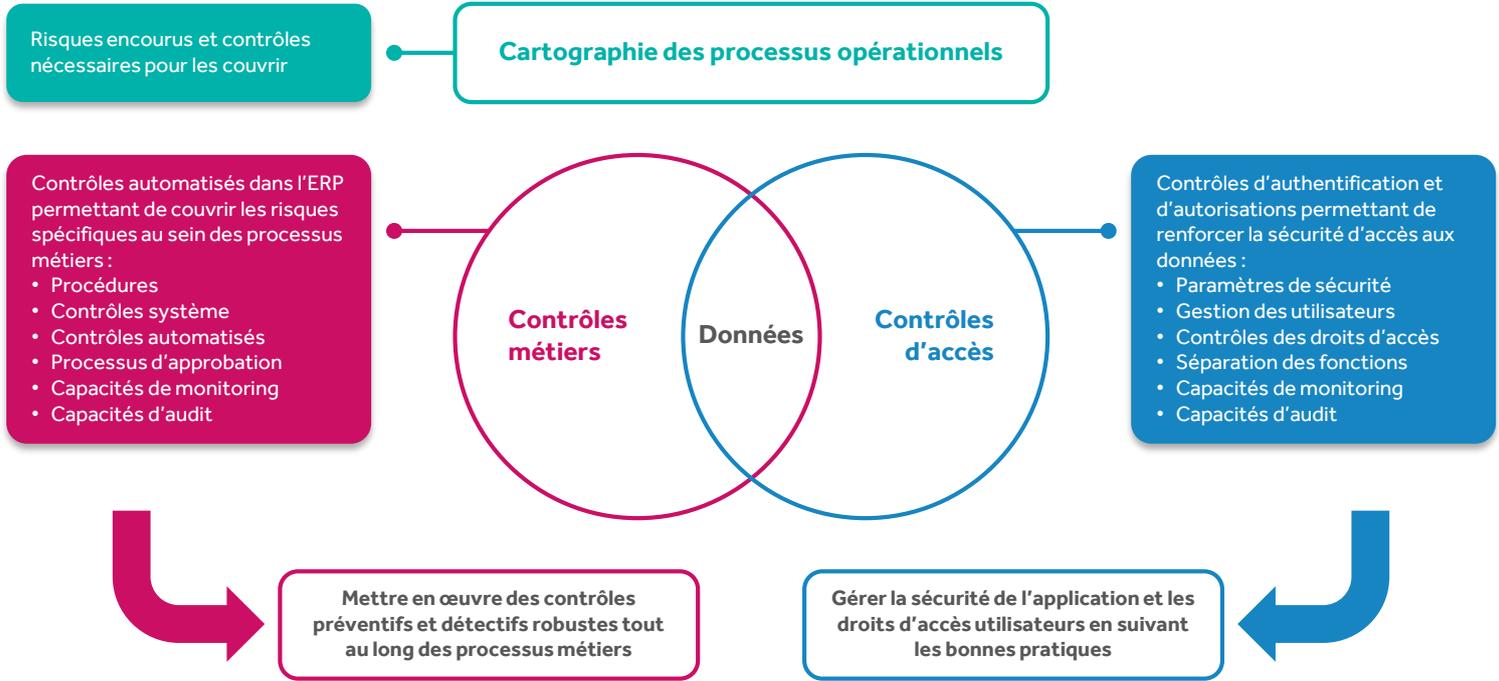
- Les contrôles automatisés disponibles sont sous-exploités.
 - Des états de suivi et de contrôle ne sont pas utilisés.
- ⇒ **Le contrôle interne pourrait être déficient car basé davantage sur des contrôles détectifs que sur des contrôles préventifs.**

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.**

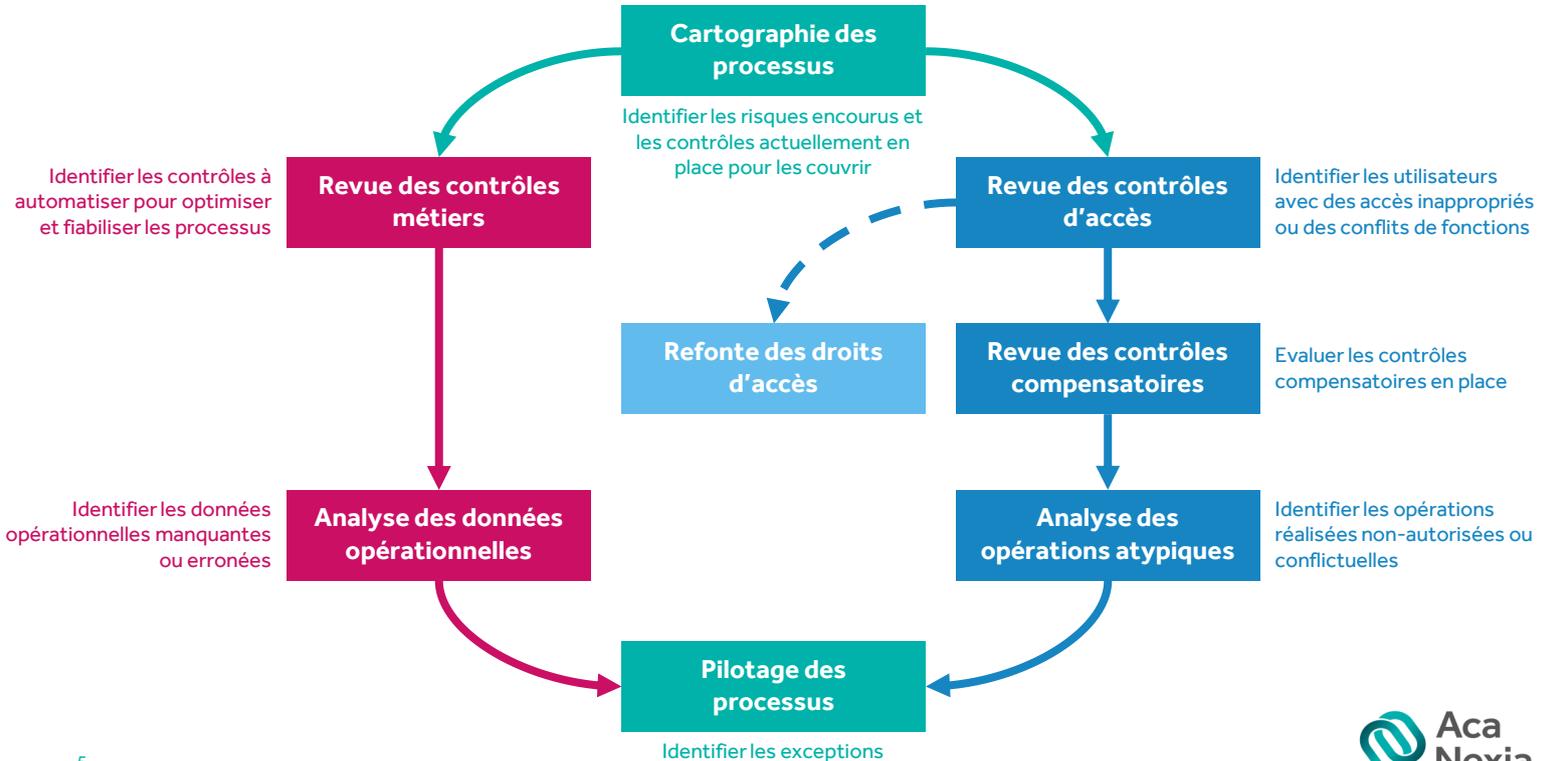
Les principes

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 ?

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 250 professionnels dont 21 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



€
29m€

honoraires



21

Associés



230

professionnels



€
105m€

honoraires



43

bureaux



900+

professionnels



\$
4,3md\$

fees



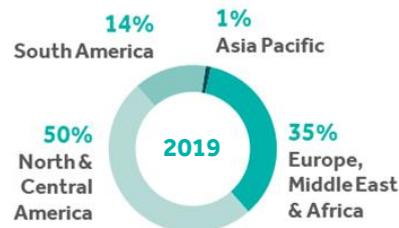
120+

pays



36 000+

professionnels



Paris

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



Philippe Foucault

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