

# Fiabiliser son organisation Optimiser ses processus

Risk Management et Contrôle Interne

**Audit. Advisory. Accounting. Tax.**



## Pourquoi faire appel à nous ?

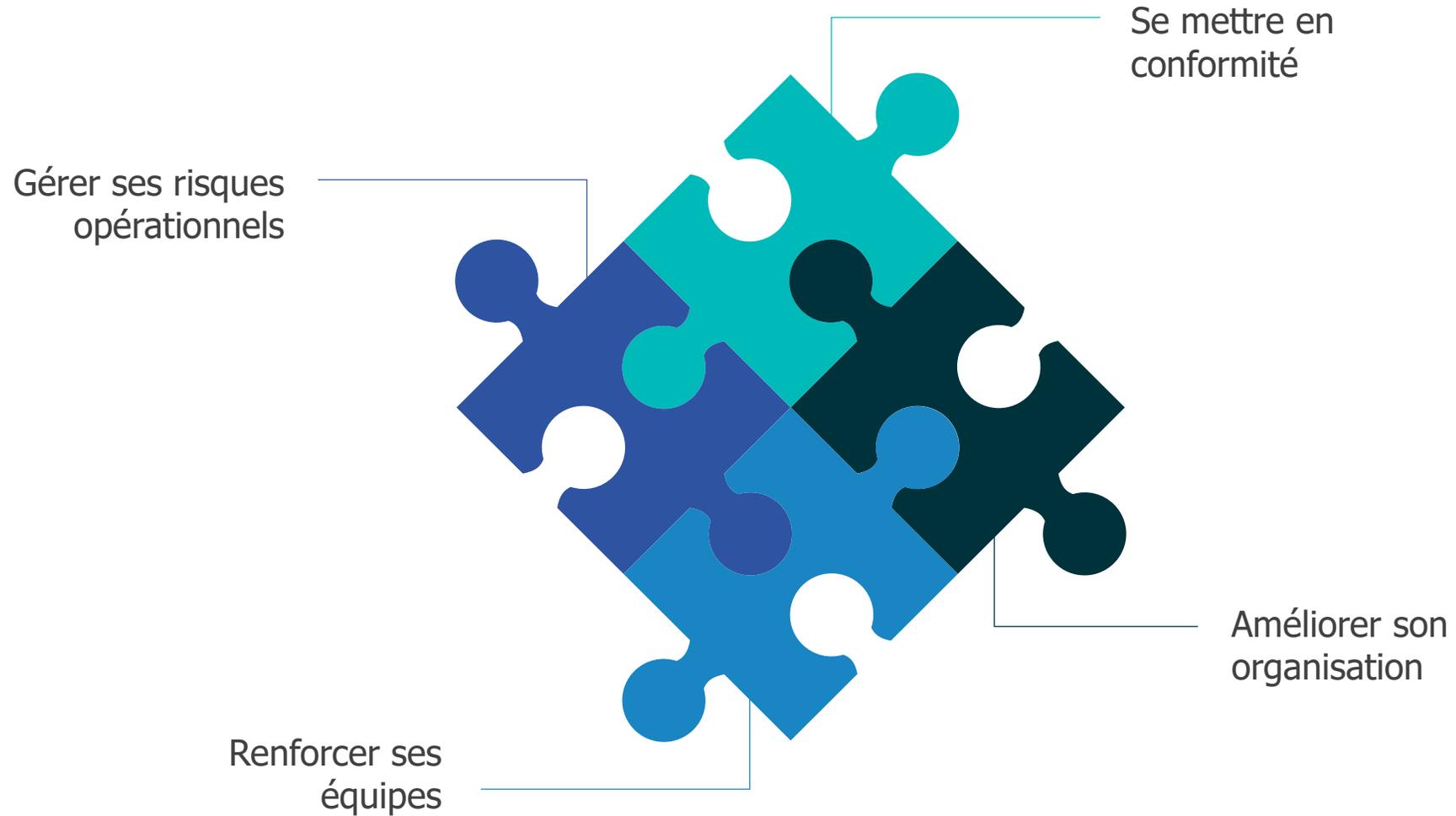
D'abord parce que la gestion des risques et le contrôle interne sont devenus des enjeux majeurs pour toutes les organisations, il est indispensable d'avoir et de maintenir des dispositifs efficaces.

Ensuite parce que les technologies de l'information sont au cœur des processus de gestion, elles doivent être correctement appréhendées pour en tirer le meilleur avantage.

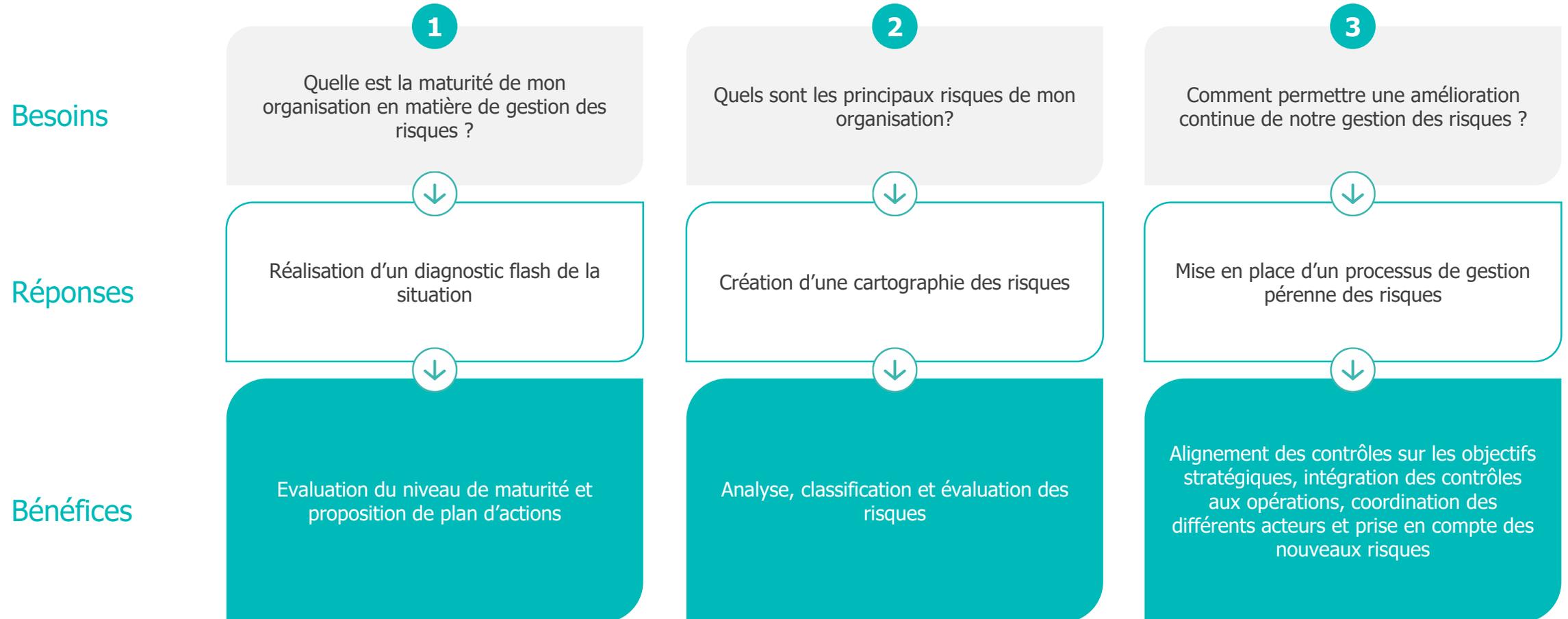
Enfin parce que disposer en interne des savoir-faire dont on a besoin n'est pas toujours possible ou requis, il faut savoir aller chercher à l'extérieur les compétences nécessaires.

Pour toutes ces raisons, nous avons la conviction de pouvoir vous accompagner en vous permettant de créer de la valeur.

# Vos enjeux



# Gérer ses risques opérationnels



# Se mettre en conformité

Besoins

4

Sommes-nous en conformité avec le Règlement Général sur la Protection des Données (RGPD) ?



Réponses

Réalisation d'un diagnostic de la situation et/ou assistance à la mise en conformité



Bénéfices

Appréciation du niveau de conformité et proposition de recommandations  
Apport d'expertise pour la mise en œuvre du règlement

5

Sommes-nous en conformité avec la loi sur la transparence, la lutte contre la corruption et la modernisation de la vie économique (Sapin 2) ?



Réalisation d'un diagnostic de la situation et/ou assistance à la mise en conformité



Appréciation du niveau de conformité et proposition de recommandations  
Apport d'expertise pour la mise en place des dispositifs

6

Sommes-nous prêts pour un contrôle fiscal informatisé (FEC) ?



Analyse complète de la forme et du contenu du FEC et aide à la préparation du contrôle fiscal



Evaluation de la conformité du fichier à l'article A.47 A-1, analyse des écritures comptables et proposition de recommandations

# Améliorer son organisation

Besoins

7

Nos processus opérationnels sont-ils optimisés et fiabilisés ?



Réponses

Réalisation d'un audit des processus opérationnels : identification des risques et des contrôles (applicatifs et manuels) et analyse des droits d'accès et de la séparation des fonctions



Bénéfices

Proposition de solutions concrètes pour améliorer les processus opérationnels en s'appuyant sur le système d'information

Cf. plaquette détaillée

8

Quel est le niveau d'organisation et de procédures de l'entreprise récemment acquise ?



Réalisation d'un diagnostic sur la qualité du contrôle interne



Evaluation du contrôle interne métier et informatique et proposition d'axes d'amélioration

9

La gouvernance de notre système d'information est-elle alignée sur la stratégie de l'entreprise ?



Réalisation d'un diagnostic sur l'organisation et la gouvernance du système d'information



Evaluation de la conformité du fichier à l'article A.47 A-1, analyse des écritures comptables et proposition de recommandations

# Renforcer ses équipes son organisation

## Besoins

10

Comment traiter les aspects informatiques dans nos missions d'audit interne ?



## Réponses

Réalisation des missions en sous ou cotraitance : préparation, réalisation et reporting



## Bénéfices

Apport d'expertise sur des problématiques informatiques : contrôles généraux, contrôles applicatifs, droits d'accès et séparation des fonctions...

11

Disposons-nous de tous les atouts pour mener à bien notre projet informatique ?



Audit du projet pour apprécier les chances de succès (avant), le bon déroulement (pendant) et la réussite (après)  
Assistance à maîtrise d'ouvrage  
Accompagnement du changement



Diagnostic impartial du projet  
Renfort sur mesure aux phases clés du projet

12

Comment renforcer notre fonction de contrôle interne ?



Mise à disposition de ressources répondant aux critères demandés et pendant la période requise



Prise en charge ponctuelle par des experts et transfert de compétences

# Nexia S&A

## Qui sommes-nous ?

# Acteur de référence de l'audit et du conseil

Nexia S&A, 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 540 collaborateurs, dont 56 associés, accompagnent les 4500 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, Nexia S&A 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 Nexia S&A 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.





540

professionnels dont  
56 associés



4500

clients PME et ETI  
et +20 sociétés cotées



+122

pays servis avec le réseau  
international  Nexia



68,5M€

de chiffre d'affaires  
en 2024

# 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, Nexia S&A place l'humain au cœur de ses projets, de son métier et de son engagement.

Le groupe 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'acquis de compétences.

# Nos domaines d'expertise



## Audit

Audit financier  
Audit IT  
Audit RSE  
Apports et fusions



## Conseil

Financial Advisory  
Operational Advisory  
Risk management  
Accompagnement ESG et ISR



## Expertise comptable

Production et Reporting  
Révision et Consolidation  
BPO Finance-Comptabilité  
Paie et gestion sociale  
Fiscalité et Juridique  
International Business Services

## RSE

Accréditation par  
le COFRAC

## IFRS

sociétés cotées  
et autres EIP

## Innovation

dans l'approche d'audit  
et les process IT

## Transaction Services

+300 opérations en 3 ans  
et 60 deals closés par an

## Transformation

accroître la productivité et  
l'agilité des équipes,  
accélérer la transformation  
digitale

## CSRD

assurer la conformité des  
entreprises aux nouvelles  
obligations en matière de  
durabilité

## Excellence

Pluridisciplinarité et  
adaptabilité au service  
des entreprises

## Valeur ajoutée

Garant de l'information  
financière et partenaire  
de nos clients

## Modernité

Des outils digitaux pour  
accompagner nos clients

# Nexia dans le monde



“Nexia est un réseau mondial de cabinets d'expertise comptable et de conseil indépendants. En choisissant un cabinet du réseau Nexia, vous bénéficiez d'un service plus réactif et personnalisé, assuré par des associés, partout dans le monde.”

 \$2.8bn  
Chiffre d'affaires en 2022

>250  
Membres

 608  
Bureaux dans le monde

>122  
Pays

 21  
Comités et groupes d'affaires

25,941  
Professionnels

# Vos interlocuteurs

## Risk Management et Contrôle interne



**Dominique Descours**  
Senior Advisor

d.descours@nexia-sa.fr  
+33 (0)6 85 40 68 37



**Philippe Foucault**  
Directeur Audit et Conseil en  
Systèmes d'Information

p.foucault@nexia-sa.fr  
+33 (0)6 84 21 49 59

