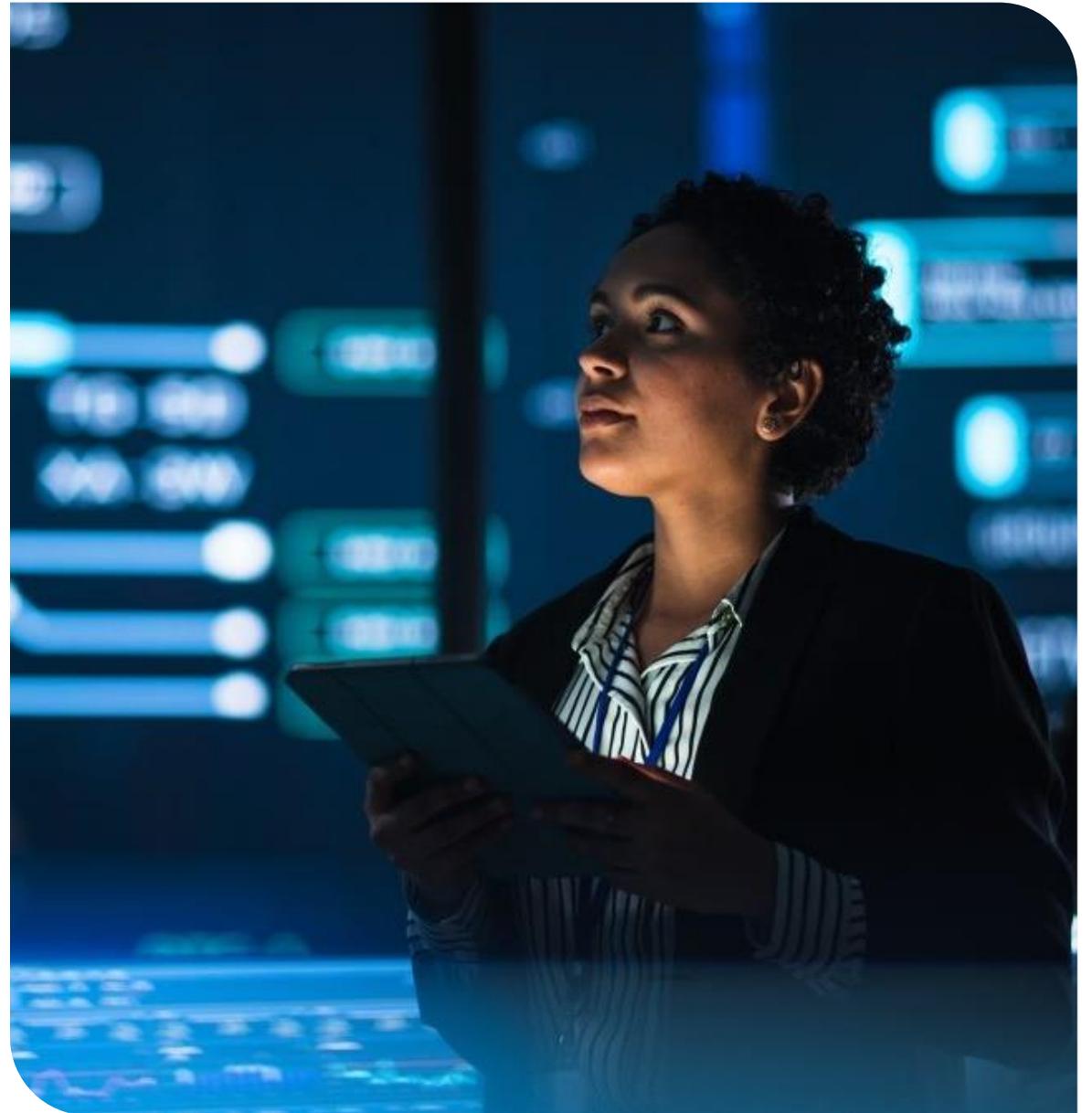




Audit des systèmes d'information

Renforcer votre contrôle interne

Audit. Advisory. Accounting. Tax.



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

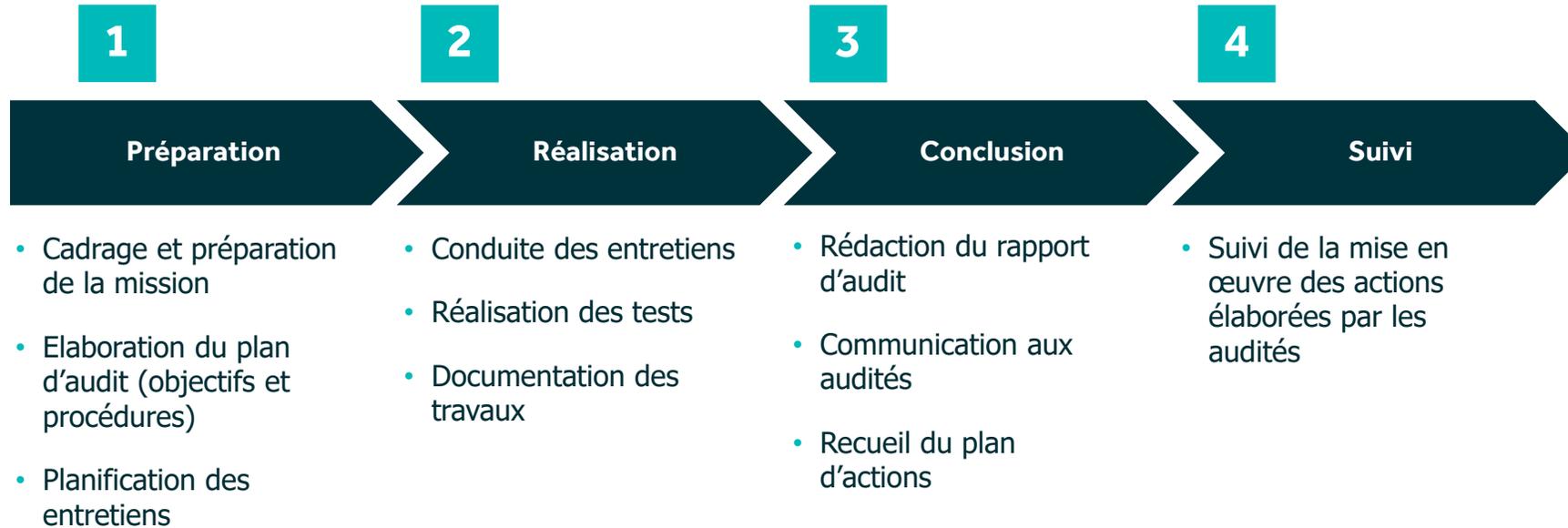


Revoir les processus métiers et analyser les contrôles automatiques, semi-automatiques et manuels par rapport aux règles de gestion définies et aux meilleures pratiques généralement observées

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

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

Démarche générale d'audit



Références



WELDING TECHNOLOGIES



BARON PHILIPPE DE ROTHSCHILD

The Positive Way
WAVESTONE



sopra  steria



BARBARA BUI



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

