

Etude de cas : Audit Société Siban

Orientation et planification de la mission

Stratégie informatique :

Eléments	Description	Fiabilité faible	Fiabilité modérée	Fiabilité Elevée
Stratégie élaborée par les entités opérationnelles	Le plan directeur date de 5 ans et n'a pas été mis à jour depuis 2 ans + départ du responsable informatique			
Sensibilisation de la direction	Le PDG ne s'occupe pas des aspect info mais le principal associé a en charge la fonction			
Satisfaction des besoins utilisateurs	Peu d'information sur ce thème			

Fonction informatique :

Eléments	Description	Fiabilité faible	Fiabilité modérée	Fiabilité Elevée
Organisation de la fonction info				
Organisation info	Le directeur financier pourtant non spécialisé a toute l'informatique sous sa responsabilité			
Séparation des tâches	Pas de séparation des tâches, le travail de M.Aloé n'est pas supervisé			
Externalisation	La société Indigo assure la maintenance et est propriétaire des programmes sources des applications			
Compétences informatiques				
Niveau de	Des intérimaires travaillent sur			

compétence	les clôtures ; M ;Aloé, directeur financier n'as pas de compétence informatique			
Charge de travail	Volumes de plus en plus importants à traiter			
Niveau de rotation	Le directeur financier n'a pas de remplacement prévu en cas d'absence			

Importance de l'informatique dans l'entreprise :

Eléments	Description	Fiabilité faible	Fiabilité modérée	Fiabilité Elevée
Degré d'automatisation	4 applications interfacées entre elles couvrent les principaux processus métier de la société			
Caractéristiques du système d'information	Système d'information et architectures simples			
Sensibilité de l'informatique	Fichiers clients avec leurs données bancaires sont des données sensibles			
Indisponibilité	Les applications de gestion commerciale et stock sont indispensables pour mener l'activités de vente de produits			

Complexité du système d'information :

Eléments	Description	Fiabilité faible	Fiabilité modérée	Fiabilité Elevée
Intégration	Toutes les applications sont interfacées entre elles mais certaines interfaces sont entièrement manuelles			
Documentation	Peu de documentation, l'ancien directeur informatique est parti sans laisser d'instructions			

Points Faibles et **Solutions** :

- Dépassement du temps / *gestion comptable*
- Coût supplémentaire / *Plan de gestion comptable*
- Pas d'information lié aux personnes avec qui ont travail / *avoir les informations des partenaires*
- Défaut de compétence du personnel / *Formation de personnes ou employer des personnes compétentes*
- Erreur clôture comptable
- Saturation du réseau
- Absence charte informatique / *mise en place Charte Informatique*
- Problème de supervision pour les logs / *Mise en place d'une personne pour gérer la supervision*
- Manques de cloisonnement / *Création de VLAN par exemple*
- Pas de fichier contenant les données sensibles à donner à la CNIL en cas d'intrusion / *création d'un fichier avec la possibilité d'un PIA*
- Manque de sensibilisation informatique / *Prévention à faire avec les employés.*
- Pas de PCA / *Mettre en place un réseau secondaire en cas de non-disponibilité du réseau principale (disponibilité)*
- Problème de délai d'intervention / *Mise en place d'une clause pénal*
- Intervention fait par téléphone / *Revoir les conditions du contrat pour les PV d'intervention lors d'une réunion*
- Développement des logiciels par prestataire pouvant accéder au produit client / *Mise en place de clause de propriété intellectuel*
- Pb habilitation / *Gestion AD plus stricte*
- Pb mdp / *Amélioration gestion Mdp et sensibilisation sur les mdp plus stricte*
- Nouveaux entrants ont tous un identifiant et mdp similaire / *Mise en place d'identifiant et mdp provisoire unique*
- Problème du CDI (intégrité des données) / *Sécuriser les lieux d'accès sensibles*
- Problème de sécurité des locaux / *Plus de personelles dans la boutique*
- Pb de comptabilité que sur 5 ans / *A faire sur 10 ans*
- Pb de sauvegarde / *Mise en place système 1/2/3 ou 3/3*

Orientation et planification de la mission

Etapes de l'Audit :

- 1- Connaissance de l'existant (SI), de l'environnement (Strat),
Cartographie = ETAT LIEUX
- 2- Planification de la Mission (QOQCP)
- 3- Analyse : Difficulté au niveau de la compta → CA correct ? / SI
- 4- Tirer des conclusions

5- Rédiger un rapport

Le tableau 2 permet d'avoir un état des lieux de la partie des applications informatiques (version, dernière MAJ ...)

Le tableau 3 permet de voir l'état des lieux sur les interfaces et leurs fonctionnements

Le tableau 4 permet de faire un état des lieux sur les processus et les liens entre les différents processus comme la vente avec l'achat et le stock.

Prise en compte des aspects informatiques dans le plan de mission.

Traçabilité, données à caractères personnelles → envoi mail au client pour information.

Conséquence → usurpation d'identité

La CNIL permet d'éviter les comportements abusifs

Mise en place d'un archivage fiscal numériser.

Impact inhérent :

Impact substantif :

Bon de commande et bon de livraison permet de faire en sorte de vérifier que la personne est autant le demandeur que celui qui réceptionne.

Opinion possible :

- Positive sans réserve
- Positive avec réserve : des anomalies significatives dans certains états
- Défavorable
- Impossible d'exprimer une opinion