



L'OFFRE MEGA CONSULTING

pour améliorer l'efficacité de votre Audit Interne

VOS ENJEUX

Partie prenante au sein du département d'audit interne, vous souhaitez :

Améliorer l'efficacité du processus d'audit interne :

- augmenter la productivité de vos équipes d'auditeurs et sécuriser la planification et l'affectation des missions d'audit ;
- maximiser la pertinence de la sélection des missions du plan d'audit, en termes de processus audités et de risques investigués ;
- automatiser la production des livrables des missions d'audit et sécuriser le suivi des tâches lors de la réalisation des missions ;
- bénéficier d'un reporting automatisé permettant le suivi du plan, la production des rapports d'audit et le suivi des recommandations ;
- professionnaliser la relation avec les opérationnels audités, en mettant en œuvre un suivi des recommandations et des plans d'actions efficace ;

Contribuer à la gouvernance et à la gestion des risques de votre entreprise :

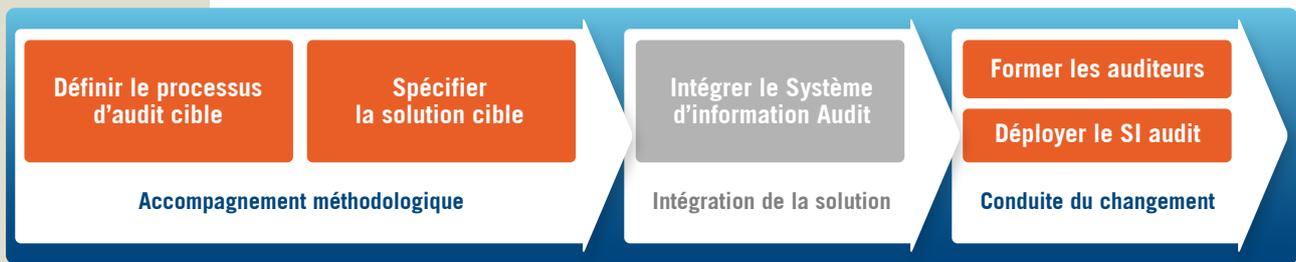
- mettre en conformité vos processus et pratiques d'audit avec les standards (IIA/ IFACI) et les meilleures pratiques d'outillage, par exemple en vue d'une certification ;
- enfin, mettre en cohérence vos pratiques d'audit interne avec les fonctions organisation, de contrôle interne et de gestion des risques en adoptant une démarche intégrée, de la documentation des processus et des dispositifs de contrôle associés, jusqu'à la gestion des plans d'action d'amélioration.

Fort de leur maîtrise de l'approche processus et des retours d'expérience des différents projets d'amélioration du processus d'audit et de déploiements de la solution MEGA Audit, les consultants MEGA ont développé une expertise dont ils peuvent vous faire bénéficier pour l'industrialisation de vos processus d'audit, quelle que soit la taille de votre organisation.

NOTRE OFFRE

Notre offre pour l'amélioration de votre dispositif d'audit interne concerne à la fois :

- l'assistance à maîtrise d'ouvrage, pour vous accompagner dans la définition de vos exigences, la spécification du processus cible et la conduite du changement ;
- la maîtrise d'œuvre, pour le paramétrage, l'intégration et le déploiement de la solution logicielle MEGA Audit.



Définir le processus d'audit cible

Définir le processus d'audit cible

Après avoir analysé l'organisation, les processus et le système d'information d'audit existants, des ateliers s'attacheront à définir les exigences quant à la solution cible¹ tout en vous éclairant sur les processus et les fonctionnalités standards de la solution :

- **Planification et préparation des missions :** définition des règles de planification des missions et de leur préparation (périmètre de mission, affectation des auditeurs selon les compétences, visualisation du plan d'audit) ;
- **Réalisation des missions :** définition du programme de travail, de la gestion des tâches et des fiches de travail, préparation de la rédaction du rapport d'audit ;
- **Suivi des recommandations :** suivi de la mise en œuvre des recommandations par les entités auditées et intégration au processus d'amélioration continue.

La Définition du processus et de l'organisation cible est réalisée en conformité avec les standards du marché (IFACI) et les meilleures pratiques embarquées dans la solution MEGA Audit ; ceci vous permet d'inscrire au mieux l'audit interne dans un cadre de gestion du risque global, dans une démarche d'intégration de la méthode aux pratiques de documentation des processus, de gestion des risques et des dispositifs de contrôle interne².

1. À noter que cette analyse peut également être réalisée en tant qu'étude d'opportunité, en avant-projet.
2. Voir le livre blanc MEGA « L'Audit Interne au service d'une gouvernance opérationnelle : une approche intégrée risque-audit pour faire de l'audit interne un instrument de gouvernance opérationnelle »

Cette phase vous permet d'établir un diagnostic de vos pratiques existantes, en termes d'organisation et de système d'information, puis de définir le processus cible optimal adapté à votre contexte.

Spécifier la solution cible

Spécifier la solution cible

En synthèse des ateliers d'expressions de besoins, les processus et interface graphique requis, les éventuelles reprises de données (ex : existant bureautique ou SI sur l'historique des missions et des recommandations) sont spécifiés en détail. La définition des outils de pilotage - tableaux de bord et reporting - font l'objet d'une attention particulière.

Cette phase vous permet de définir en détail la solution cible et d'identifier les besoins en paramétrage, par identification des écarts produit / processus cible.

Paramétrer et déployer le nouveau SI

Paramétrer et déployer le nouveau SI Audit

Le paramétrage de la solution logicielle MEGA est réalisé par nos équipes techniques, sur la base du progiciel standard et des spécifications détaillées, sous le pilotage de vos interlocuteurs fonctionnels.

Cette phase vous garantit une intégration des solutions logicielles MEGA par des experts fonctionnels et techniques, selon les bonnes pratiques de la gestion de projet. Des points projets sont organisés à intervalles réguliers. Des points de visibilité intermédiaires concernant l'avancement des différents lots permettent également d'éviter l'effet tunnel et de faciliter l'adoption utilisateur.

Nos équipes vous accompagnent dans la définition d'une stratégie de déploiement par lot (ex : le suivi des recommandations et donc l'implication d'utilisateurs hors du département audit peut faire l'objet d'un lot distinct et d'un déploiement spécifique) ainsi que sur les étapes clés de l'intégration de la solution dans votre environnement informatique (dossier d'architecture, installation).

Cette phase vous permet de garantir un déploiement technique cohérent avec vos standards informatiques et avec les prérequis techniques validés par MEGA.

Former les auditeurs

Former les auditeurs et les utilisateurs clés

Nos équipes accompagnent vos auditeurs dans la conduite du changement, notamment en animation de formations spécifiques, tant pour les utilisateurs que pour l'administration fonctionnelle de la solution.

Cette phase vous permet de sécuriser le déploiement du SI audit cible auprès de ses futurs utilisateurs et de faciliter leur adhésion au changement.

VOS BÉNÉFICES

L'offre des consultants de MEGA pour améliorer l'efficacité de votre Audit Interne s'appuie sur les fondamentaux suivants :

- **une méthode structurée et outillée**, en cohérence avec les cadres réglementaires et les normes de la profession (IAA/ IFACI) ;
- **inscription dans une démarche globale** de gestion des risques et du contrôle interne ;
- **une démarche éprouvée** garantissant la formalisation d'un cadre d'analyse structuré et **s'appuyant sur une expertise conseil** des problématiques de la GRC (gouvernance, risques et conformité), quelle que soit la taille de votre organisation ;
- **une approche collaborative**, axée sur un transfert de compétences optimum vers vos équipes lors du déroulement du projet, avec la mise en place de comités de pilotage réguliers, qui vous donne l'assurance d'une intégration dans un projet d'entreprise.

QUELQUES RÉFÉRENCES

Malakoff Médéric	Mise en place d'un système de gestion des risques, d'une base incidents, et du contrôle interne et de gestion de l'audit interne dans le cadre de Solvabilité 2.
MFA	Mise en place de MEGA Audit dans le cadre d'un projet global de conformité Solvabilité 2 et de refonte de la gouvernance, en parallèle des initiatives de gestion des risques et contrôle interne. Lire l'interview client
AREVA	Mise en œuvre de MEGA Audit pour : <ul style="list-style-type: none">– la planification des missions d'audit et l'affectation des auditeurs,– la gestion sécurisée des documents de travail et des livrables des missions,– le suivi des recommandations,– la reprise des données de l'ancien outil ainsi que des répertoires de livrables de missions. Lire l'interview client
CMA CGM	Déploiement de MEGA Audit pour : <ul style="list-style-type: none">– la gestion des missions,– le suivi des recommandations,– la reprise des données de l'ancien outil et paramétrage de rapports alignés sur les pratiques du département d'audit CMA CGM.
UGC	Mise en œuvre de MEGA Audit pour le département audit et pour le contrôle interne : <ul style="list-style-type: none">– définition des plans d'audit, gestion des papiers de travail, des constats et des recommandations,– suivi des recommandations et gestion d'une note de conformité globale des salles auditées,– gestion de campagnes d'auto-évaluations par les salles des points de contrôles définis suite aux missions.