

CONTROLE INTERNE COMPTABLE ET FINANCIER

Si la confiance est essentielle, le contrôle est indispensable



LA COMBINAISON
DE COMPÉTENCES
EN CONTRÔLE INTERNE
ET EN COMPTABILITÉ / FINANCE

- Gestion des risques
- Contrôle interne
- Audit interne

« Un mal pour un bien : les scandales financiers ont provoqué des désastres, ils ont également fait émerger la nécessité de renforcer les mesures préventives telles que le contrôle interne, l'audit interne et plus récemment les comités d'audit... Nous aidons nos clients à construire ou consolider ces mesures par une approche opérationnelle et notre regard d'expert-comptable. En outre, nous proposons à l'aide d'un logiciel d'intelligence collaborative de rendre les dispositifs de contrôle interne dynamiques et donc plus performants. »

Michel BAUDE



Contacts :

Frédéric Meunier – Associé

Tél : 01 49 68 20 05

Email : frederic.meunier@primexis.fr

Michel Baude – Senior Manager

Tél : 01 49 68 19 95

Email : michel.baude@primexis.fr

Accompagner les opérationnels en charge du contrôle interne comptable et financier

GÉRER LES RISQUES

Etape fondamentale, la gestion des risques détermine contre quels risques le dispositif de contrôle interne doit nous prémunir. Elle doit être revue régulièrement pour confirmer la force du dispositif en place ou le consolider.

Nos prestations :

- ▶ Introduire un processus de **management des risques**
- ▶ Construire des outils de gestion des risques tels qu'une **cartographie des risques**
- ▶ Elaborer et suivre des **plans de réduction des risques**
- ▶ Sensibiliser les acteurs à la **culture de gestion des risques**
- ▶ Prévenir et détecter **la fraude**

OPTIMISER LE CONTRÔLE INTERNE

Nos compétences comptable et opérationnelle ainsi que la connaissance approfondie des pratiques des grands groupes nous permettent d'échanger d'égal à égal avec les opérationnels et de construire avec eux des solutions efficaces.

Nos prestations :

- ▶ Rédiger et **mettre en application** des procédures
- ▶ Coordonner les différents **niveaux de contrôle** pour améliorer leur **efficacité**
- ▶ Réaliser une **autoévaluation** du dispositif
- ▶ Mettre en œuvre des **plans d'action**
- ▶ Diffuser les **bonnes pratiques**
- ▶ Mettre en place des **indicateurs de performance** du dispositif

DYNAMISER LE DISPOSITIF

Nous concevons le contrôle interne comme un dispositif collaboratif et proposons en ce sens des prestations en partenariat avec ROK Solution. Au travers des processus, la plateforme d'intelligence collaborative ROK modélise le savoir-faire et les méthodes d'une entreprise et une fois ce « capital savoir » valorisé, génère des interactions entre les acteurs et leurs procédures.

Nos prestations :

- ▶ **Coordonner et piloter** le projet d'implémentation ROK
- ▶ Introduire l'**approche par les processus** dans l'organisation actuelle
- ▶ Créer un **référentiel de risques** adapté à l'entreprise
- ▶ **Formater** les procédures avant transposition dans ROK
- ▶ Adapter les procédures à transformer en **workflow**
- ▶ Recenser et diffuser les **meilleures pratiques**
- ▶ **Identifier les axes d'amélioration** du dispositif de contrôle interne une fois la plateforme implémentée

RÉALISER DES AUDITS INTERNES

Après avoir fixé les objectifs et identifié les risques dont le contrôle interne doit garantir la maîtrise, les entreprises doivent se doter d'une cellule pour évaluer et surveiller le dispositif mis en place.

Nos prestations :

- ▶ Proposer une **assistance méthodologique**
- ▶ **Evaluer** le dispositif de contrôle interne
- ▶ Conduire tout ou partie d'**audits opérationnels**
- ▶ **Suppléance** au sein du service d'audit interne
- ▶ Emettre des **recommandations** et en suivre le déploiement
- ▶ Mettre en place des **tableaux de bord**

Pourquoi choisir Primexis ?




- ▶ Une **approche opérationnelle** du contrôle interne
- ▶ Une **assistance sur mesure**, selon la durée et la complexité des travaux
- ▶ Des collaborateurs **spécialisés et dédiés** à la mission
- ▶ La **conjugaison de compétences** en contrôle interne et en finance
- ▶ **Des interlocuteurs** hautement qualifiés et réactifs
- ▶ Un **acteur indépendant** assurant un accompagnement pérenne sans risque d'incompatibilité
- ▶ De **nombreuses synergies** entre les départements de Primexis
- ▶ Un **partenariat** avec un éditeur d'une **solution d'intelligence collaborative**

Quelques exemples de missions :

- ▶ Vérification des flux, pièces comptables et mouvements de trésorerie après détection d'une fraude
- ▶ Analyse du processus Achats et formalisation de recommandations
- ▶ Réactualisation des procédures de la direction financière et réduction d'environ 30 % du nombre de contrôles-clés
- ▶ Suppléance d'un membre de la cellule Contrôle Interne, prise en main d'un portefeuille de dix filiales étrangères et production des reporting afférents
- ▶ Accompagnement des opérationnels dans l'optimisation du processus de clôture comptable et de la formalisation des contrôles liés
- ▶ Déploiement et coordination du projet Sarbanes-Oxley dans les filiales européennes d'un groupe agroalimentaire
- ▶ Mise en place sous ROK du dispositif de contrôle interne chez un prestataire de services et solutions informatiques

Les départements Primexis

DÉPARTEMENTS « MÉTIERS »

-  ASSISTANCE COMPTABLE ET FINANCIÈRE
-  CONSEIL EN ORGANISATION ET SYSTÈMES D'INFORMATION
-  CONSOLIDATION ET REPORTING GROUPE
-  EXPERTISE COMPTABLE
-  PAYE ET GESTION ADMINISTRATIVE DU PERSONNEL

DÉPARTEMENTS « SECTORIELS »

-  BANQUE FINANCE ASSURANCE
-  IMMOBILIER