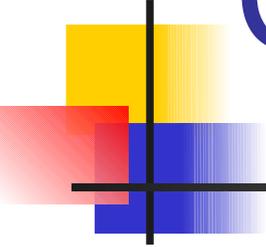


Impacts de la certification des comptes sur le Système d'Information

14 janvier 2015



Certification des comptes

Un périmètre au delà de la gestion financière

Une approche par risque des sous-processus du système d'information

Les principes

- Le système d'information

- Documenté
- Maîtrisé
- Contrôlé
- Traçabilité

- Les informations

- Existantes
- Exhaustives
- Exactes

A la recherche des risques



- **Le système est il fonctionnel ?**
- **Quelle qualité de saisie ?**
- **La personne est elle autorisée à saisir ?**
A-t-elle été formée ?
- **Quelles traces de la saisie ?**
- **Saisie des actes**
- **Interfaces labo, imagerie ...**
- **Exhaustives ?**
- **Contrôlées ?**
- **Fiables ?**
- **Exactes ?**
- **Le calcul est il correct ?**
- **Le traitement est il fiable ?**
- **A-t-on toutes les données ?**
- **Etc**

Risques processus S.I.

- Politique de sécurité
 - Utilisation inadéquate des ressources
 - Pratiques à risques pour le S.I.
- Existence d'un schéma directeur
 - Non alignement avec les besoins métiers
 - Cohérence des demandes de modification

Risques processus S.I.

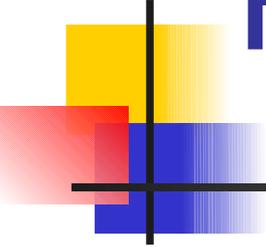
- Comptes génériques
 - Perte de traçabilité
 - Fraude
 - Non respect séparation des tâches
 - Habilitations non conformes

Risques processus S.I.

- Mots de passe
 - Accès non autorisés
 - Usurpation d'identité
 - Fraude

Risques processus S.I.

- Gestion des comptes utilisateurs
 - Accès non autorisé ou inapproprié
 - Usurpation d'identité
 - Fraude

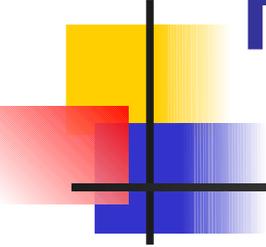


Risques processus S.I.

- Revue périodique des comptes
 - Non respect séparation des fonctions
 - Habilitations non conformes
 - Fraude

Risques processus S.I.

- Sécurité physique des infrastructures
 - Intégrité des serveurs
 - Perte de données
 - Continuité d'exploitation



Risques processus S.I.

- Gestion des changements
 - Évolution non autorisée du SI
 - Mise en production d'éléments non testés ou non documentés

Risques processus S.I.

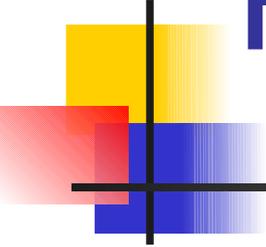
- Traitements d'exploitation
 - Intégrité des données
 - Exhaustivité des données
 - Continuité d'activité
 - Fraude

Risques processus S.I.

- Gestion des sauvegardes
 - Intégrité des sauvegardes
 - Pertes de données
 - Continuité d'activité

Risques processus S.I.

- Gestion des incidents
 - Performance du S.I.
 - Baisse de productivité



Risques processus S.I.

- Prestations externalisées

- Même niveau d'exigences : prévoir clauses d'auditabilité
- Norme ISAE-3402 ?

Convergences

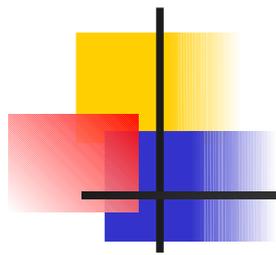
- La certification HAS V 2014

- périmètre fonctionnel identique
- approche par processus
- approche par gestion des risques

- Les pré-requis hôpital numérique

- politique de sécurité, charte informatique
- authentification des utilisateurs, traçabilité des connexions
- plan de reprise ou de continuité d'activité





Merci pour votre attention

