

Le service d'examen des rapports SOC de KPMG au Canada

Établir la confiance au moyen d'examens de rapports SOCew



Pour cerner les risques liés aux fournisseurs, vous devez passer en revue leurs rapports sur les contrôles au niveau du système ou de l'organisation (SOC). Bien que l'impartition des fonctions à des tiers puisse offrir une commodité, une efficacité accrue, des solutions informatiques novatrices et des économies de coûts, il est primordial de tenir compte des risques liés à l'accès aux données, à la sécurité et à la protection des renseignements personnels que cela peut entraîner. En tant que chef de la gestion des risques, chef des finances, chef de l'audit interne, directeur·trice de la technologie ou chef de l'information, vous devez aussi vous assurer d'avoir la capacité et les compétences nécessaires pour effectuer en temps opportun des examens critiques des rapports SOC de vos fournisseurs. Ainsi, vous acquerrez une compréhension des risques liés à vos fournisseurs et des plateformes technologiques qui vous permettront de les gérer.

Les rapports SOC de vos fournisseurs répondent-ils à vos critères?

Les rapports SOC fournissent des renseignements indépendants et utiles qui vous aident à améliorer vos contrôles internes à l'égard de l'information financière. Vos propres équipes d'audit interne doivent effectuer des examens qualitatifs des rapports, mais elles peuvent avoir de la difficulté avec les éléments suivants :



Approches décentralisées et incohérentes des examens des rapports SOC



Formation adéquate du personnel et accès à la technologie nécessaire pour le travail, comme des logiciels infonuagiques, l'intelligence artificielle et l'automatisation



Traitement inadéquat des risques résiduels



Ressources limitées



Stress lié au travail et au personnel



Personnel à la formation ou à l'expérience insuffisante



Respect des exigences continues, complexes et souvent changeantes en matière de réglementation



Délais dans la préparation de l'information



Rapports SOC qui manquent d'information et qui ne répondent pas aux exigences en matière d'information



Gestion des questions de sécurité et de confidentialité relatives à l'infonuagique, à la technologie avancée et à l'automatisation



Défis liés aux équipes dispersées

Une solution simple à vos enjeux : le service d'examen des rapports SOC de KPMG

Notre équipe SOC examine les rapports que vos fournisseurs vous transmettent et souligne tous les risques possibles, tels que des renseignements incomplets relatifs à l'étendue des travaux, une période d'audit inappropriée ou des déficiences des contrôles. Nous combinons les compétences de nos professionnels chevronnés avec des outils technologiques exclusifs et des accélérateurs pour rendre le processus plus sûr, efficace, rapide et rentable. Ceux-ci comprennent un tableau de bord à la demande, un système de gestion des documents, un modèle d'examen des rapports SOC ainsi qu'une plateforme qui extrait les données des rapports, puis évalue et consigne les résultats afin de réduire les efforts manuels.

Notre équipe responsable des examens de rapports SOC est composée de spécialistes chevronnés qui ont suivi une formation intensive et possèdent une expérience approfondie dans un large éventail de rapports de divers secteurs. Notre équipe examine chaque année des milliers de rapports SOC et se tient au courant des mises à jour périodiques appliquées par les organes directeurs tels que l'American Institute of Certified Public Accountants ou CPA Canada.

En plus d'établir avec vous une approche et un échéancier appropriés pour les examens à effectuer, nous mettons à votre disposition une équipe qui sera heureuse de s'adapter rapidement aux changements dans l'étendue des travaux.

Nous comprenons que, parfois, vous devez prendre des mesures pour gérer les risques résiduels découlant des examens de rapports SOC. Devant cette éventualité, nous pourrions vous fournir des conseils sur les prochaines étapes à envisager.

Tirez une plus grande valeur des examens de vos rapports SOC :

- ✓ Économisez du temps et de l'argent
- ✓ Améliorez l'efficacité de vos opérations
- ✓ Allégez votre fardeau réglementaire et réduisez le nombre de constatations découlant de l'audit interne
- ✓ Améliorez la cohérence des résultats de vos rapports SOC
- ✓ Tenez-vous au fait des exigences complexes en matière de réglementation et de conformité
- ✓ Accédez à une équipe agile et expérimentée de spécialistes des rapports SOC
- ✓ Bénéficiez de nos solutions et accélérateurs informatiques novateurs
- ✓ Élaborez un programme harmonisé qui contribuera à produire des résultats cohérents et opportuns
- ✓ Accédez à des modèles d'examen de rapports SOC visant à assurer le respect des exigences en matière d'information financière et d'exploitation
- ✓ Soyez en mesure de faire face à l'évolution de la réglementation et des normes
- ✓ Formulez des conseils destinés à la direction pour gérer les risques résiduels relevés avec les rapports SOC
- ✓ Créez un programme avec une complexité et des coûts réduits

- ✓ Tirez parti d'un service résilient, tourné vers l'avenir, évolutif et flexible

Au-delà de l'examen de la catégorie obligatoire (la sécurité) et des quatre catégories facultatives (la confidentialité, la disponibilité, l'intégrité du traitement et la protection des renseignements personnels) de contrôles opérationnels compris dans les rapports SOC 2, notre équipe peut vous aider dans le cadre d'autres activités de gestion des risques critiques liés aux fournisseurs, dont les suivantes :



coordination avec les fournisseurs pour répondre à vos exigences en matière de gestion des risques liés aux fournisseurs;



tests des contrôles complémentaires des entités utilisatrices relevés dans les rapports;



analyse des déficiences et mise en œuvre des mesures correctives requises;



tests des contrôles clés chez le fournisseur qui ne sont pas visés par l'étendue du rapport SOC.

Les rapports d'audit ne devraient pas être intimidants et accablants. Nous prenons le temps d'examiner les rapports SOC que votre entreprise reçoit de ses fournisseurs, de résumer les résultats et de souligner tout problème potentiel. Ainsi, vous pouvez être assurés que vous avez relevé tous les renseignements nécessaires et cerné les risques possibles, sans avoir eu à affecter vos propres ressources à la tâche.

Pourquoi KPMG?

Conjuguant technologie, intelligence et travail pratique bien orchestré, les services gérés de KPMG aident à augmenter le rendement, à protéger les actifs et à améliorer la conformité au moyen d'une approche éprouvée qui maintient à la fine pointe les fonctions essentielles de l'entreprise. Nos services sur abonnement permettent de prévoir les coûts, sont offerts à l'échelle internationale et sont flexibles afin de répondre à l'évolution rapide des besoins.

Prêts à vous lancer? Nous sommes là pour vous soutenir dans votre préparation à la conformité SOC 1 et SOC 2.

Communiquez avec nous!

Julie Calla

Associée,
Services-conseils
KPMG au Canada
416-777-3373
jcalla@kpmg.ca

Chimaobi Ezeibe

Associé en Services-conseils
en technologie
KPMG au Canada
416-218-7904
cezeibe@kpmg.ca

Ashish Shah

Services de conseil en
matière de risques
KPMG au Canada
416-549-7906
ashah@kpmg.ca