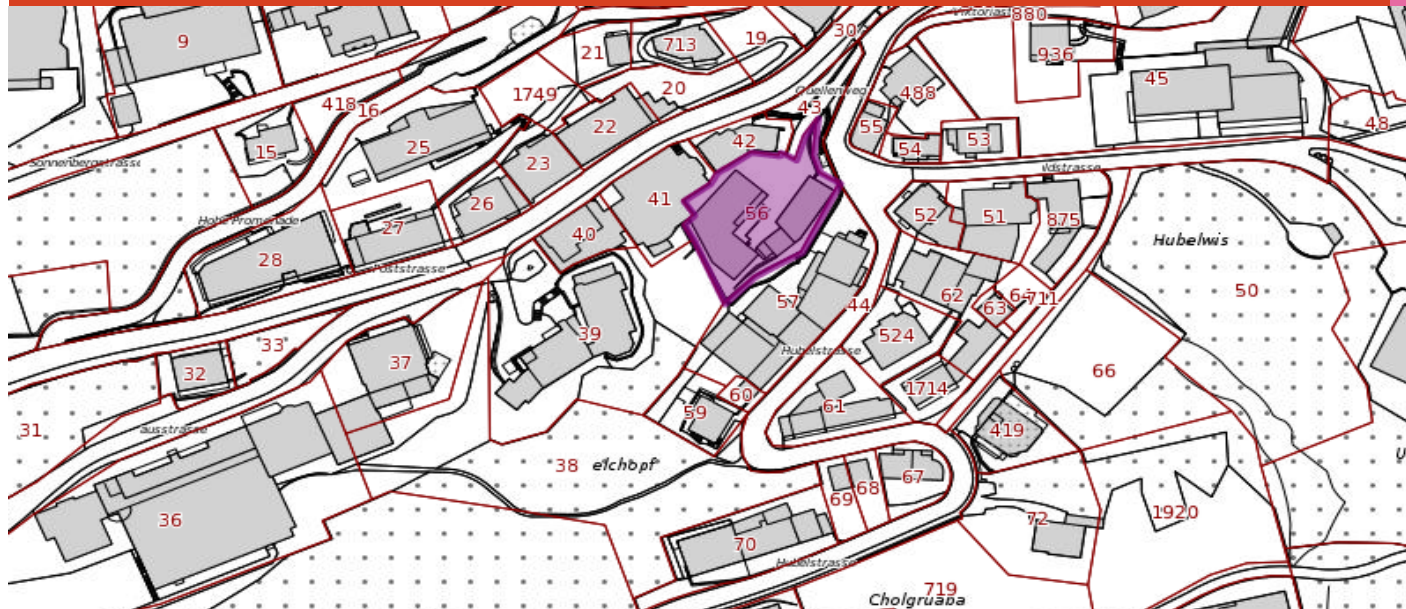


Association TerrAudit

Audit de conformité du portail de renseignements Terravis



Sommaire

1 Objectif et procédure de l'audit

2 Collaboration entre l'association TerrAudit et PwC

3 Étendue et résultats de l'audit

4 Bilan du point de vue de l'association TerrAudit

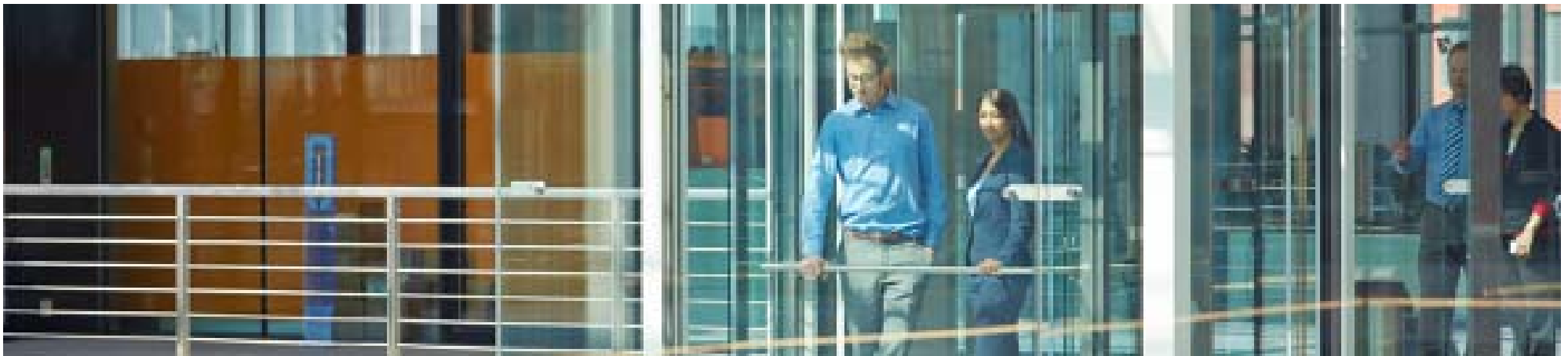
5 Prochaines étapes

Objectif et procédure de l'audit

1

Objectif de l'audit

- S'assurer que les systèmes, les applications, les processus et les contrôles sont conformes aux exigences légales et réglementaires ainsi qu'aux bonnes pratiques.
- Identifier et rapporter tout écart éventuel.
- Veiller à ce que les écarts à prendre en compte soient corrigés dans les meilleurs délais grâce à des mesures appropriées.



Procédure de l'audit



Planification

Estimation préalable

- Réaliser une évaluation préliminaire des risques, des processus, des contrôles et des transactions
- Collecter les informations importantes

Planification du mandat

- Définir l'étendue de l'audit
- Établir une offre à l'attention de l'association TerrAudit
- Définir le programme des entretiens et des tests

Réalisation

Audit ciblé sur les risques et les objectifs

- Mener des entretiens avec les collaborateurs compétents de SIX Terravis SA / les sociétés du groupe SIX concernées
- Consigner les processus et réaliser des tests aléatoires sur les contrôles
- Réaliser des analyses de données

Reporting

Reporting efficace

- Documenter les observations, les risques et les contrôles correspondants
- Évaluer / hiérarchiser les observations
- Discuter des observations faites avec SIX Terravis SA
- Discuter des observations faites avec l'association TerrAudit
- Obtenir les prises de position écrites auprès de SIX Terravis SA

Suivi et contrôle

Suivi des observations

- Effectuer le suivi des observations en suspens
- Quantifier les risques latents

Contrôle continu

- Contrôler les mesures compensatoires
- Concevoir et mettre en œuvre un contrôle en temps réel et une analyse des singularités

Activités par phase

Point de mire de l'audit: uniquement les cantons de Berne, des Grisons, de Soleure et du Tessin

Collaboration entre l'association TerrAudit et PwC

2

Collaboration entre l'association TerrAudit et PwC (1/2)

- ✓ L'association TerrAudit a défini des procédures d'audit en collaboration avec PwC lors de plusieurs réunions (SIX Terravis SA a été impliquée le cas échéant).
- ✓ L'association TerrAudit a soutenu très étroitement PwC dans ses activités d'audit et coordonné les séances nécessaires avec les parties. L'association TerrAudit s'est également rendue sur place pour certains audits.
- ✓ L'association TerrAudit et PwC ont régulièrement revu la procédure et la stratégie d'audit en ce qui concerne la réalisation des objectifs.



Collaboration entre l'association TerrAudit et PwC (2/2)

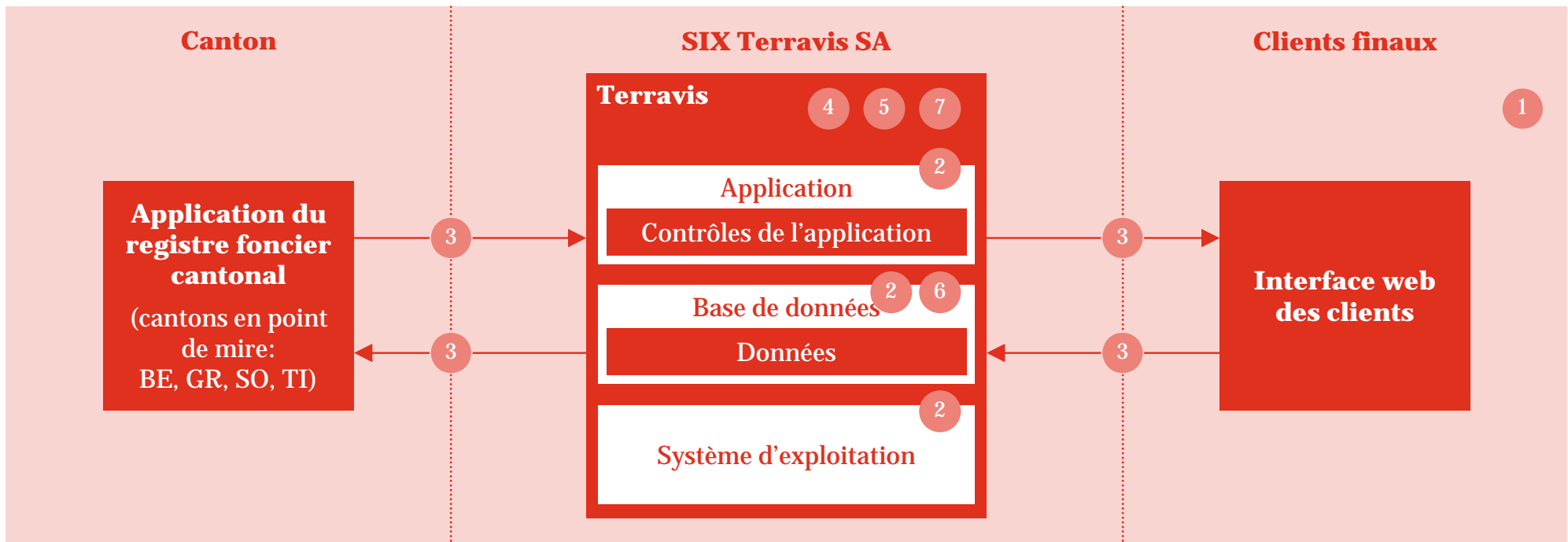
- ✓ PwC a rédigé une ébauche de rapport d'audit et l'a soumise à l'association TerrAudit pour examen.
- ✓ L'association TerrAudit a régulièrement informé les membres de l'association sur le déroulement de l'audit et les a impliqués, dans la mesure où cela s'avérait opportun ou prévu par le règlement.



Étendue et résultats de l'audit

3

Aperçu de l'étendue de l'audit



1. Respect des dispositions contractuelles
2. Respect du concept des rôles
3. Facturation des émoluments et encaissement corrects
4. Procès-verbal et contrôle des accès
5. Gestion des événements relatifs à la sécurité de l'information
6. Enregistrement des données par SIX Terravis SA
7. Gestion des erreurs



Résultats de l'audit: faits importants

1. Respect des dispositions contractuelles

- Il n'existe aucun avenant au contrat régissant l'utilisation du portail de renseignements et la consultation des immeubles à des fins de test pour l'ensemble des cantons membres.
- Aucun contrat ordinaire n'est disponible pour l'ensemble des cantons membres; il existe en partie des contrats pilotes.
- En raison d'une limitation technique du côté cantonal, une dérogation à l'accord d'exploitation ordinaire a été accordée à un canton membre. Bien que limitée dans le temps, cette dérogation était encore opérationnelle au moment de l'audit.



Résultats de l'audit: faits importants

2. Respect du concept des rôles

- Il n'est pas toujours aisé de tracer la manière dont les autorisations définies contractuellement sont transposées en des autorisations configurées techniquement.
- Dans le cas d'un participant, il était difficile de savoir si la forme juridique déposée «notaire» était toujours correcte, et ce même après concertation du canton membre concerné.
- Dans le cas des participants dont les utilisateurs exercent simultanément les activités d'avocat et de notaire, il n'est pas possible de distinguer pour chaque renseignement dans quelle fonction l'utilisateur a commandé les extraits.



Résultats de l'audit: faits importants

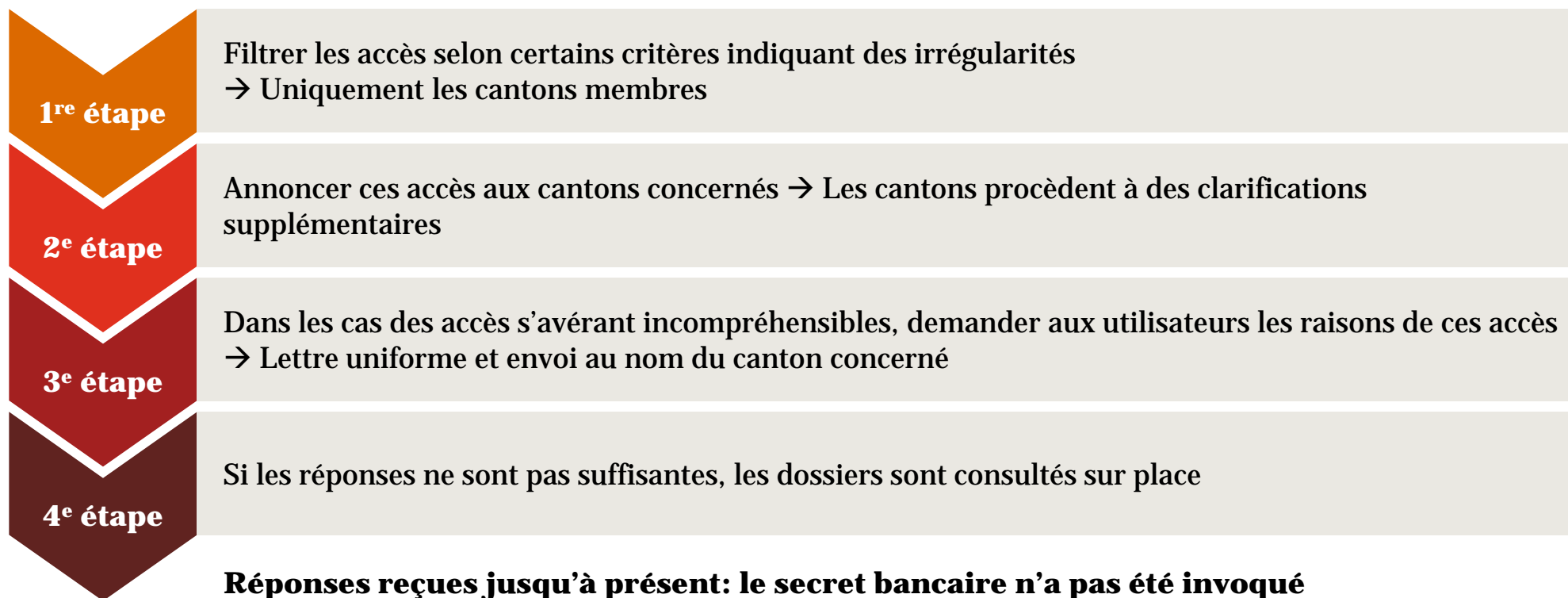
3. Facturation des émoluments et encaissement corrects

- Des écarts se sont fait jour lors du nouveau calcul complet des émoluments des cantons membres pour la période de janvier à juin 2017.
- Dans certains cas, les écarts étaient de l'ordre de trois chiffres et n'ont pas de répercussion matérielle dans leur ensemble.
- La facturation des émoluments doit être effectuée correctement et les corrections correspondantes ont déjà été mises en œuvre par SIX Terravis SA.



Résultats de l'audit: faits importants

4. Procès-verbal et contrôle des accès





Résultats de l'audit: faits importants

6. Enregistrement des données par SIX Terravis SA

- Le système de test est relié aux systèmes du registre foncier sélectionnés des cantons afin de tester les modifications sur le système de test du portail de renseignements.
- Selon la périodicité de la mise à jour des systèmes de test des différents cantons, les données de test peuvent être actuelles, anciennes ou obsolètes.
- Les systèmes de test ne disposent pas de la même protection que les systèmes productifs.



Résultats de l'audit: faits importants

7. Gestion des erreurs

- **SIX utilise un mot de passe standard (préfixe) lors de la création du mot de passe. L'audit a révélé que le préfixe correspond encore au mot de passe initial chez de nombreux participants.**
- **Aucun processus n'est défini pour identifier clairement une personne demandant à recevoir son mot de passe lorsque celle-ci l'a oublié.**

Bilan du point de vue de l'association TerrAudit

4

Bilan de l'association TerrAudit

Le premier audit appartient au passé...

L'**audit** a été un véritable succès à tous points de vue:

- La collaboration avec les participants s'est déroulée sans heurts, ce qui n'est pas chose évidente lorsque les personnes impliquées sont si nombreuses.
- L'audit a révélé plusieurs problèmes, MAIS rien qui remette en question le fonctionnement de la plateforme.
- L'évaluation des accès des utilisateurs a fourni aux cantons des informations utiles
→ le canton décide de la future marche à suivre.
- A dépassé les attentes.
- Il s'est avéré être un outil de surveillance efficace et ciblé.

Prochaines étapes

5

Prochaines étapes

1

Finaliser le reporting et la distribution aux cantons membres et à SIX Terravis SA

2

SIX Terravis SA et les cantons concernés mettront en œuvre les mesures dans les meilleurs délais en les axant sur les risques

3

L'association TerrAudit définit l'étendue de l'audit 2019 et attribue le mandat

4

Réaliser d'éventuels audits spéciaux

Qualité



Efficacité



Valeur ajoutée

