

 [Retour au rapport de gérance 2025-2026](#)

 **Sujets connexes** [Proc#174 - Revue de direction](#)
[Cartographie fonctionnelle de LoGeAs](#)

Audits de certification - exercice 2025-2026

Enregistrement	Synthèse des audits de certification réalisés pendant l'exercice 2025-2026 et des actions correctives associées. Annexe au rapport de gérance (rubrique Certification). Les rapports d'audit complets, diffusables uniquement dans leur intégralité, sont conservés dans Proton.
----------------	--

Synthèse

Marque	Type d'audit	Date	Organisme	Version auditée	NC majeures	NC mineures	Points de vigilance	Écarts levés	Décision
NF 203 (comptabilité informatisée)	Audit complet de renouvellement, à distance	6 et 7 novembre 2025	AFNOR Certification / INFOCERT	LoGeAs Web 11.0.2.0	0	2	11	7	Favorable
NF 552 (protection des données personnelles)	Surveillance annuelle	20 novembre 2025	AFNOR Certification / INFOCERT	LoGeAs Web 11.0.2.00	0	4	21	1	Favorable

Les deux certifications sont maintenues. Aucune non-conformité majeure.

Constats principaux :

- Plusieurs écarts sont **maintenus d'une année sur l'autre** : il manque un suivi formel des actions correctives entre deux audits.
- Une part importante des points de vigilance NF 552 porte sur des **procédures non mises à jour** (SVN au lieu de GitLab, ProjeQtor au lieu de l'outil interne, déploiement et roadmap non formalisés, architecture technique ancienne).
- Les **tests** reviennent dans les deux audits : pas de PV de recette, pas de rapport d'exécution sur la version certifiée, documentation de test incomplète.
- Les **droits RGPD** (rectification, opposition, retrait du consentement, preuve du consentement) ne sont pas encore couverts par le logiciel.

Écarts levés pendant les audits

Marque	Référence	Écart d'origine	Résolution
NF 203	AUD-I-08076	Pas de lien entre ticket client et ticket de développement	Lien mis en place dans l'outil de ticketing
NF 203	AUD-I-08077	Pas d'enquête de satisfaction	Enquête 2024 réalisée et analysée
NF 203	AUD-I-08080	Rupture de séquence des pièces dans le FEC	Numéros de pièces externes saisis par l'utilisateur : clôturé

Marque	Référence	Écart d'origine	Résolution
NF 203	AUD-I-08074	Archive fiscale sans compte de résultat, bilan, grands livres	Documents ajoutés à l'archive fiscale
NF 203	AUD-I-08068	FEC ne précisant pas exercice clôturé ou non	Mention ajoutée dans le rapport du FEC
NF 203	AUD-I-08072	Pas de contrôle du SIREN / SIRET	Contrôle mis en place
NF 203	AUD-I-08081	Code JET 30 non implémenté	Code implémenté
NF 552	2024 n°3	Pas de trace de l'exercice des droits	Événements RGPD tracés dans la piste d'audit

Écarts ouverts et actions correctives

Statuts : **NCm** non-conformité mineure, **PV** point de vigilance. « Maintenu » : écart déjà relevé l'année précédente.

Produit - comptabilité (NF 203)

Référence	Type	Constat	Action corrective proposée	Fonction	Échéance	État
AUD-I-08084	NCm	Le statut « validé » d'une écriture ne s'affiche pas en consultation	Afficher le statut de l'écriture	Développement	[?]	Ouvert
AUD-I-08075	NCm (maintenu)	Possibilité d'ouvrir un exercice de plus de 24 mois	Bloquer ou justifier la durée d'exercice	Développement	[?]	Ouvert
AUD-I-08079	PV (maintenu)	Balance d'ouverture laissée en brouillard	Valider la balance d'ouverture à sa génération (intangibilité du bilan d'ouverture)	Développement	[?]	Ouvert
AUD-I-08085	PV	Pas de fonction de lettrage	Décider : développer ou justifier l'absence	Gérance / chef de produit	[?]	Ouvert
AUD-I-08089	PV	Suppression définitive possible d'un sous-compte à solde nul	Revoir la règle de suppression des sous-comptes	Développement	[?]	Ouvert
AUD-I-08082	PV	Pas d'option TVA sur encaissements / débits pour les entreprises	Décider : développer ou restreindre le périmètre	Gérance / chef de produit	[?]	Ouvert
AUD-I-08073	PV (maintenu)	Code JET 240 non implémenté (tracé en 904/905)	Implémenter le code 240	Développement	[?]	Ouvert

Système qualité (NF 203 et NF 552)

Référence	Type	Constat	Action corrective proposée	Fonction	Échéance	État
NF 552 n°8	NCm	Pas de rapport d'exécution des tests sur la version 11.0	Produire un rapport d'exécution des tests à chaque version	Qualité / développement	[?]	Traité pour les versions à venir : Proc#168 interdit toute livraison sans rapport qualité validé portant sur le code exact (preuve à présenter : premier rapport validé)
AUD-I-08078	PV (maintenu)	Pas de PV de recette	Établir un PV de recette par version	Qualité	[?]	Traité : recette de la beta enregistrée « Conforme » dans le rapport qualité (Proc#168)
AUD-I-08090	PV	Étapes de test et démarche de résolution d'erreurs non documentées	Rédiger la procédure de test	Qualité	[?]	En grande partie traité : étapes de test et cas d'échec dans Proc#168 et Proc#169, traitement des bogues dans Proc#8
NF 552 n°9	PV	Pas de tests de performance ni de sécurité, pas de périodicité	Définir et planifier ces tests	Développement	[?]	Ouvert
NF 552 n°10	PV	Outil de bogues sans version détectée, reproductibilité, analyse des causes	Ajouter ces champs aux tickets de développement	Développement	[?]	Partiel : Proc#8 exige les étapes de reproduction ; champs version détectée et analyse des causes à ajouter dans l'outil

Référence	Type	Constat	Action corrective proposée	Fonction	Échéance	État
AUD-I-08091	PV	Tickets sans priorité ni catégorie	Ajouter priorité et catégorie aux tickets	Développement	[?]	Partiel : types et niveaux de gravité définis dans Proc#8 (refonte juin 2026) ; champs à vérifier dans l'outil
NF 552 n°11	PV	Exploitation de la satisfaction client non formalisée	Formaliser l'analyse de l'enquête et les actions qui en découlent	Qualité	[?]	Ouvert
AUD-I-08087 / NF 552 n°7	PV	Plan produit sans lien avec les versions ; roadmap interne non formalisée	Relier le plan produit aux versions et formaliser la roadmap	Chef de produit	[?]	Ouvert
AUD-I-08086	PV	Documentation de gestion des versions non mise à jour depuis 2018	Mettre à jour la documentation	Qualité	[?]	Partiel : documentation refondue (Proc#145, janvier et août 2026) ; identification des clients par version à vérifier
AUD-I-08088	PV	Liens vers la documentation wiki non mis à jour	Corriger les liens (nouvelle adresse du wiki)	Documentation	[?]	Ouvert
NF 552 n°4, 5, 6	PV	Procédures obsolètes : SVN au lieu de GitLab, ProjeQtor au lieu de l'outil interne ; déploiement non formalisé	Réviser les procédures selon Proc#163	Qualité	[?]	Traité : SVN remplacé par Git (fusion de la procédure #30 dans Proc#145, Proc#167) ; ProjeQtor remplacé par l'outil interne (Proc#8) ; déploiement formalisé (Proc#168, Proc#169, Proc#144)

Référence	Type	Constat	Action corrective proposée	Fonction	Échéance	État
NF 552 n°13	PV	Architecture technique non à jour	Mettre à jour le schéma d'architecture	Exploitation	[?]	Ouvert

Protection des données (NF 552)

Référence	Type	Constat	Action corrective proposée	Fonction	Échéance	État
NF 552 n°2	NCm (maintenu)	Sauvegardes de données personnelles non chiffrées (effacement après 8 jours)	Chiffrer les sauvegardes et exports	Développement	[?]	Ouvert
NF 552 n°18	NCm	Cartographies non restituées dans un format exploitable (JSON, XML, CSV)	Ajouter un export de la cartographie	Développement	[?]	Ouvert
NF 552 n°19	NCm	Pas de preuve du consentement de la personne concernée	Enregistrer le consentement	Développement	[?]	Ouvert
NF 552 n°17, 20, 21	PV	Pas de fonction de rectification (utilisateur standard), d'opposition, de retrait du consentement	Ajouter ces fonctions	Développement	[?]	Ouvert
NF 552 n°1	PV (maintenu)	Pas de contrôle des champs texte libre	Suivre la proposition de contrôle des mots	Développement	[?]	Ouvert
NF 552 n°3	PV (maintenu)	Pas de documentation d'administration sur les obligations de traitement des données	Rédiger la documentation	Documentation	[?]	Ouvert
NF 552 n°14, 15	PV	Pas de document déclarant toutes les données comme sensibles (art. 9 RGPD) ; cartographie des flux et MCD à présenter	Compléter la documentation RGPD	Qualité	[?]	Ouvert
NF 552 n°16	PV	Pas d'archivage des versions de la cartographie	Archiver la cartographie à chaque version	Développement	[?]	Ouvert
NF 552 n°12	PV	Champ « nominatif » mal affiché dans la cartographie	Corriger l'affichage	Développement	[?]	Ouvert

Référence	Type	Constat	Action corrective proposée	Fonction	Échéance	État
NF 552 n°22	PV	Pas de procédure de notification des failles de sécurité aux clients	Rédiger la procédure	Qualité	[?]	Ouvert
NF 552 n°23	PV	Bogue à l'export de la piste d'audit	Corriger l'export	Développement	[?]	Ouvert
NF 552 n°24	PV	Minimisation des données (privacy by design) non documentée	Documenter la démarche	Qualité	[?]	Ouvert
NF 552 n°25	PV	Vulnérabilités (audits STOIK) non classées selon un référentiel reconnu (OWASP)	Demander une classification OWASP	Exploitation	[?]	Ouvert

Bilan au 1er octobre 2026

La remise à plat des procédures de l'été 2026 traite les écarts portant sur les procédures obsolètes et sur les tests : les PV de recette et rapports d'exécution sont désormais produits par la chaîne de qualification et de livraison (Proc#168), dont la première application devra être présentée aux auditeurs. Restent ouverts : les écarts produit (comptabilité et protection des données), le plan produit et la roadmap, la notification des failles de sécurité, la documentation RGPD et l'architecture technique.

Prochains audits

[À COMPLÉTER : dates prévues des audits NF 203 et NF 552 de l'automne 2026.]

From:
<https://wiki-logeas.fr/certif/> - dokuwiki-certif

Permanent link:
<https://wiki-logeas.fr/certif/doku.php?id=certif:revuedirection:2025-2026:audits&rev=1790870094>

Last update: 2026/10/01 17:54

