

Date de création : 04/10/24  
 Date de Mise à Jour : 25/10/24  
 Version v23.0

# Audit Comptable

## Description générale

**Rapports d'anomalies multiples pour les différents audits demandés.**  
 Seuls les audits comportant des anomalies seront affichés.

Index -> Rapports Audit -> Audit Comptable

## Paramètres de sélection

Paramètres	Détail
Depuis le...	Date à partir de laquelle les audits doivent être réalisés Si vide alors comptabilise la date du jour
Avec les tiers supprimés	A cocher pour visualiser également les pièces concernant des tiers supprimés depuis la date renseignée
Rapport Audit pièces sans compte comptable	Recherche des pièces sans compte comptable dans le pied (facture, paiement, règlement...)
Rapport Audit pièces avec journal de nature 'Affectation JI / cpte bancaire'	Recherche des pièces pour lesquelles le journal de la pièce est de nature "Affectation JI / Cpte bancaire"
Rapport Audit compte différent entre Paiements/Règlements et Affectations	Recherche des pièces pour lesquelles le compte tiers est paramétré différemment entre la pièce de Règlement/Paiement et son affectation
Rapport Audit pièces avec activité différente du tiers	Recherche des pièces pour lesquelles l'activité du Tiers et de la pièce sont différentes
Rapport Audit pièces sans journal	Recherche des pièces sans journal comptable dans l'entête
Rapport Audit pièces comptables sans journaux	Recherche des pièces pour lesquelles aucun journal n'est affecté dans le circuit administratif ⇒ Ce ne sont pas forcément des erreurs, juste une information.
Rapport Audit anomalies compte cumul auxiliaire	Recherche des pièces pour lesquelles le paramètre "Gestion du cumul du compte" n'est pas coché dans le modèle d'écriture tiers pour les comptes 40, 41 et 45.

Paramètres	Détail
Rapport Audit contrôle des pièces non validées	Recherche des pièces non révisées ou en simulation
Rapport Audit lettrage	Recherche des problèmes de lettrage sur les comptes tiers
Rapport Audit solde cumul des comptes	Vérification que la table de cumul des comptes auxiliaire est juste

## Exemples d'édition

- Sans cpte comptable
- Nature affectation jnal cpte bancaire
- Compte différent
- Activité différente
- Sans journal
- Pièces compt. sans jnaux
- Compte cumul auxiliaire
- Pièces non validées
- Lettrage
- Solde cumul des comptes

**Anomalie : Pas de compte comptable dans le pied de la pièce (facture, paiement, règlement...)**

Vendredi 4 Octobre 2024 à 15:33 CERELYS

**PIECES SANS COMPTE COMPTABLE**

Contrôle depuis le : 04/10/2022

ENTITÉ	DATE PIÈCE	N° PIÈCE	JOURNAL	TIERS	LIGNE	REGIME TAXE	MONTANT TTC
<b>AVOIR LISA</b>							
MENNECY / CERELYS	26/05/23	<a href="#">AL000012-T001 (1010019521)</a>	VTA VENTES APPRO	Divers magasin (1010000057)	Totaux	FRANCE	-21.00
MENNECY / CERELYS	11/12/23	<a href="#">AL000019 (21000458)</a>	VTA VENTES APPRO	Divers magasin (1010000057)	Totaux	FRANCE	-79.00
MENNECY / CERELYS	12/12/23	<a href="#">AL000025 (21000579)</a>	VTA VENTES APPRO	Divers magasin (1010000057)	Totaux	FRANCE	-66.92
<b>REGLEMENT AFFECTATION</b>							
MENNECY / CERELYS	26/05/23	<a href="#">RA000029-T001 (1010019528)</a>	AFA AFFECTATION PAIEMENT/REGLEMENT	Divers magasin (1010000057)	Règlement	FRANCE	-21.00

**Motif : Le modèle d'écriture a été créé après la pièce, ou est inexistant**

- Les **factures** ne seront pas présentes dans l'encours, ne pourront pas être

- réglées/payées et l'extraction comptable ne pourra pas se faire (non param).
- Les **paiements/règlements** seront en anomalie lors de l'extraction comptable.

⇒ Lancer un traitement d' **Affectation des comptes comptables dans les pièces**.

**Anomalie : Le journal de la pièce est de nature "Affectation JI / Cpte bancaire"**



Vendredi 4 Octobre 2024 à 15:33	CERELYS
<b>PIECES AVEC JOURNAL DE NATURE 'AFFECTATION JI / CPTE BANCAIRE'</b>	

Contrôle depuis le : 04/10/2022

ENTITÉ	ACTIVITÉ	DATE PIECE	N° PIÈCE	TIERS	JOURNAL DU CIRCUIT ADMINISTRATIF	MONTANT
<b>REGLEMENT</b>						
MENNECY / CERELYS	APPRO	18/10/2022	<a href="#">R0000034-T001</a>	Divers magasin	ERREUR AFFECTATION BANQUE	204.96
MENNECY / CERELYS	APPRO	25/10/2022	<a href="#">R0000036-T001</a>	Divers magasin	ERREUR AFFECTATION BANQUE	445.46
MENNECY / CERELYS	APPRO	06/12/2022	<a href="#">R0000038-T001</a>	MR Chevalier Damien	ERREUR AFFECTATION BANQUE	2 487.13
MENNECY / CERELYS	APPRO	26/05/2023	<a href="#">R0000041-T001</a>	Divers magasin	ERREUR AFFECTATION BANQUE	23.00
MENNECY / CERELYS	APPRO	10/06/2023	<a href="#">R0000021-T001</a>	GAEC FERME DEMO	ERREUR AFFECTATION BANQUE	
MENNECY / CERELYS	APPRO	11/12/2023	<a href="#">R0064970</a>	Divers magasin	ERREUR AFFECTATION BANQUE	42.00
MENNECY / CERELYS	APPRO	11/12/2023	<a href="#">R0064965</a>	Divers magasin	ERREUR AFFECTATION BANQUE	79.00
MENNECY / CERELYS	APPRO	11/12/2023	<a href="#">R0064971</a>	Divers magasin	ERREUR AFFECTATION BANQUE	-79.00

**Motif : Pas de journal paramétré, pour le mode de règlement/paiement concerné, dans le compte bancaire de l'agence**

⇒ Se rendre dans le **paramétrage de l'agence bancaire** et **renseigner un code journal** pour la combinaison Compte bancaire/type de pièce/Mode de règlement

et/ou

**Motif : Pas de compte tireur et/ou de mode de règlement dans la pièce de règlement/paiement**

⇒ **Renseigner les éléments manquants dans l'entête** et valider la pièce.

**Anomalie : Le compte tiers est différent entre la pièce de règlement/Paiement et son affectation.**



Vendredi 4 Octobre 2024 à 15:52 CERELYS  
**COMPTE DIFFERENT ENTRE PAIEMENTS/REGLEMENTS ET AFFECTATIONS**

Contrôle depuis le : 04/10/2021

ENTITÉ	DATE PIÈCE	N° PIÈCE	TIERS	CODE JRNL	JOURNAL	SENS	COMPTE	MONTANT TTC
REGLEMENT								
FÉVRIER 2024								
41150000243								
VER001 / CERELYS	06/02/2024 06/02/2024	REG_V01001082 (3647421) REAF_V01000786 (3647443)	M. VASSORD Joel (243)	ARBD LRD	ARBD LRD	C D	41150000243 41150000	-24.00
411512								
VER001 / CERELYS	06/02/2024 06/02/2024	REG_V01001081 (3647403) REAF_V01000787 (3647446)	MR BIGNON Damien (12)	ARBD LRD	ARBD LRD	C D	411512 4115	-22.31
TOTAL FÉVRIER 2024								-46.31

**Motif : Le compte tiers est paramétré différemment entre la pièce de règlement/paiement et son affectation.**

- ⇒ Vérifier et modifier le **modèle d'écriture Tiers**
- ⇒ Puis lancer le traitement de **MAJ compte tiers sur affectation**
- ⇒ Et **relancer l'audit** pour vérifier que tout est revenu dans l'ordre.

**Anomalie : L'activité du Tiers et de la pièce sont différentes**



Lundi 7 Octobre 2024 à 16:21 SIEGE  
**PIECES AVEC ACTIVITE DIFFERENTE DU TIERS**

Contrôle depuis le : 01/10/2018

ENTITÉ	ACTIVITÉ	DATE PIÈCE	N° PIÈCE	MONTANT	TIERS
LIVRAISON VENTE CEREALE					
VER001 / CERELYS	CEREALE	13/01/2020	12		VASSORD CAPITAL (1247)

**Motif : L'activité a été décochée dans la fiche du tiers**

- ⇒ **Cocher la bonne activité** dans la fiche Tiers.

ou

### Motif : Le tiers a été supprimé

Dans ce cas, la ligne apparaît **en rouge** dans le rapport.  
 ⇒ Lancer le **traitement de Récupération tiers**

## Anomalie : Pièce sans journal comptable dans l'entête

 Vendredi 4 Octobre 2024 à 16:49 SIEGE

**PIECES SANS JOURNAL**

Contrôle depuis le : 04/10/2021

ENTITÉ	ACTIVITÉ	DATE PIÈCE	N° PIÈCE	JOURNAL DU CIRCUIT ADMINISTRATIF
FACTURE A TERME				
VER001 / CERELYS	APPRO	25/01/2024	<a href="#">FT_V01000449</a>	VADT VENTE APPRO DETAILLE (Test Cpt)

### Motif : un journal a été paramétré dans le circuit administratif après création de la pièce ou bien est absent du circuit administratif

⇒ **Renseigner un journal** dans le circuit administratif si besoin  
 ⇒ Si le **journal était absent**, lancer un traitement d' [Affectation du journal dans les pièces](#).

## Anomalie : Pièce pour laquelle aucun journal n'est affecté dans le circuit administratif

⇒ Si ce sont des pièces de factures, règlements/Paiements il doit impérativement y avoir un journal de renseigné.  
 Par contre pour les pièces de livraisons clients, ce ne sont pas forcément des erreurs (voir gestion des commandes clients anticipées).



Vendredi 4 Octobre 2024 à 15:52

CERELYS

### PIÈCES COMPTABLES SANS JOURNAUX

LA BALLAINCOURTOISE / CERELYS
PAIEMENT AVANCE SEMENCE

PASC01 / CERELYS
LIVRAISON CLIENT
REGLEMENT COMPTANT

PASC02 / CERELYS
LIVRAISON CLIENT

PETIT BOUVILLE / CERELYS
FACTURE LISA
PAIEMENT AVANCE SEMENCE

#### Motif : Pas de journal dans le circuit administratif

##### Si c'est une erreur :

⇒ Renseigner un journal dans le circuit administratif

##### Si des pièces ont déjà été saisies :

⇒ Lancer le traitement d' [Affectation du journal dans les pièces](#).

⇒ Puis lancer le traitement d' [Affectation des comptes comptables dans les pièces](#).

**Anomalie : Pièces pour laquelle le paramètre “Gestion du cumul du compte” n'est pas coché dans le modèle d'écriture tiers pour les comptes 40, 41 et 45.**

#### Motif : l'édition des rapports de compta auxiliaire (balance, grand livre ...) sont faux si édition sur une période restreinte

Le cumul du compte auxiliaire n'étant pas mis à jour, cela fausse le solde antérieur au début de la période demandée.

⇒ **Cocher le paramètre** dans le modèle d'écriture

⇒ Lancer le **traitement “Affectation comptes auxiliaires des tiers”**

⇒ Puis lancer le **traitement “Cumuls comptes auxiliaires”**, sachant qu'il doit **impérativement** être lancé lorsque personne ne saisie de pièce (voir avec l'administrateur d'Atys)

**Anomalie : Pièces comptables non révisées ou en simulation.**



Lundi 7 Octobre 2024 à 11:38 CerApp

### CONTRÔLE DES PIÈCES NON VALIDÉES

Contrôle depuis le 01/10/2019

ENTITÉ	DATE PIÈCE	N° PIÈCE	TIERS	NUMÉRO TRAITEMENT	MONTANT	RÉVISION
<b>FACTURE A TERME</b>						
SITE 1 / CerApp	12/09/2024	<a href="#">\$FATS1000518</a>	SARL ALPHA	3291	36.00	Simulation
<b>FACTURE APPRO COMPLEMENT PRIX</b>						
SITE 1 / CerApp	04/10/2022	<a href="#">\$FACPS1000462</a>	SARL ALPHA	2601	52.75	Simulation
<b>FACTURE VENTE CEREALE</b>						
SITE 1 / CerApp	11/03/2024	<a href="#">FVCS1000075</a>	SARL ALPHA			Non révisé
<b>INTERET SUR FACTURE</b>						
SITE 1 / CerApp	07/10/2024	<a href="#">\$IFS1000525</a>	CLIENT JUCLÉ	3318	25.82	Simulation
<b>PAIEMENT</b>						
SITE 1 / CerApp	01/08/2022	<a href="#">PS1000059</a>	SA BIELOO	2559	28 720.00	Non révisé
SITE 1 / CerApp	07/03/2024	<a href="#">PS1000067</a>	SARL DELTA	3073		Simulation
SITE 1 / CerApp	07/03/2024	<a href="#">PS1000068</a>	SARL DELTA	3073		Simulation
SITE 1 / CerApp	07/03/2024	<a href="#">PS1000066</a>	AGRI 2	3073	1 273.03	Simulation
SITE 1 / CerApp	21/03/2024	<a href="#">PS1000070</a>	SA GHO	3078	1 223.20	Simulation
<b>REGLEMENT</b>						
SITE 1 / CerApp	25/08/2021	<a href="#">RS1000187</a>	SARL ALPHA	2563	100.00	Non révisé
SITE 1 / CerApp	10/10/2021	<a href="#">RS1000183</a>	SA CLIENT FAB	2560	104.00	Non révisé
SITE 1 / CerApp	31/12/2021	<a href="#">RS1000182</a>	SARL SIGMA	2557	6.00	Non révisé
SITE 1 / CerApp	28/02/2022	<a href="#">RS1000184</a>	SA CLIENT FAB	2560	1 140.00	Non révisé

### Motif : la pièce est non révisée ou en simulation

- ⇒ **Si non révisée** : Réviser les pièces (manuellement ou par [traitement de révision auto pièce](#))
- ⇒ **Si en simulation** : Supprimer ou valider les pièces (manuellement ou par [traitement des pièces simulées](#))

## Anomalie : Lettrage incohérent sur les comptes tiers

Lundi 7 Octobre 2024 à 12:47 CerApp

### AUDIT LETTRAGE

Contrôle depuis le 01/01/2018

INFORMATION FACTURE	NUMERO COMPTE	DATE LETTRAGE	LETTRAGE	INFORMATION PAIEMENT	DATE LETTRAGE	LETTRAGE
<b>COOP</b>						
<a href="#">FACTURE ACHAT NEGOCE FAN A20000429</a>	40120000003011260	30/06/2023	A	PAIEMENT AFFECTATION PA04022951		
<a href="#">FACTURE ACHAT NEGOCE FAN A20000429</a>	40120000003011260	30/06/2023	A	PAIEMENT AFFECTATION PA04022951		
<b>SAS</b>						
<a href="#">QD COMPTE TIERS ODT04001091</a>	41190000007192	01/10/2024	BE	REGLEMENT AFFECTATION RA04041394	30/06/2024	BC
<a href="#">QD COMPTE TIERS ODT04001091</a>	41190000007192	01/10/2024	BE	REGLEMENT AFFECTATION RA04041394	30/06/2024	BC
<a href="#">QD COMPTE TIERS ODT04001091</a>	41190000007192	01/10/2024	BE	REGLEMENT AFFECTATION RA04041394	30/06/2024	BC
<a href="#">QD COMPTE TIERS ODT04001091</a>	41190000007192	01/10/2024	BE	REGLEMENT AFFECTATION RA04041394	30/06/2024	BC
<a href="#">QD COMPTE TIERS ODT04001092</a>	41190000007192	01/10/2024	BE	REGLEMENT AFFECTATION RA04041394	30/06/2024	BC

**Motif : l'édition du grand livre des non-lettrés est faux**

- ⇒ **Faire un dé-lettrage** (si besoin)
- ⇒ Ensuite **faire un re-lettrage via l'outil de lettrage** (manuel ou automatique)

**Anomalie : La table de cumul des comptes auxiliaire est fausse.**

Vendredi 4 Octobre 2024 à 15:47	CERELYS
<b>RAPPORT AUDIT SOLDE CUMUL COMPTE</b>	

COMPTE	TIERS	SOLDE DU 04/10/2019 AU 31/12/2019	SOLDE CUMUL AU 31/12/2019	ECART SOLDE
411500	MME Berger Laurence [91158]		-738.00	738.00
411310	Divers magasin [1010000057]	859.59	918.09	-58.50
<b>2 ÉCARTS DÉCELÉS</b>		<b>-7 424 674.11</b>	<b>-7 425 353.61</b>	<b>679.50</b>

**Motif : l'édition des rapports de compta auxiliaire (balance, grand livre ...) sont faux si édition sur une période restreinte**

Le cumul du compte auxiliaire n'étant pas mis à jour, cela fausse le solde antérieur au début de la période demandée.

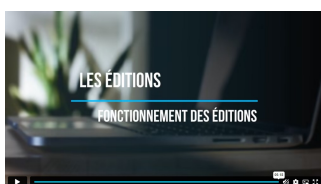
- ⇒ Lancer le **traitement "Cumuls comptes auxiliaires"**, sachant qu'il doit **impérativement** être lancé lorsque personne ne saisie de pièce (voir avec l'administrateur d'Atys)

**Un récapitulatif final** indiquera la conclusion de chaque rapport d'audit demandé :

COMPTE RENDU AUDIT COMPTABLE	
RAPPORT AUDIT	CONCLUSION
RAPPORT AUDIT PIECES SANS COMPTE COMPTABLE	ANOMALIE DETEC TEE
RAPPORT AUDIT PIECES AVEC JOURNAL DE NATURE 'AFFECTATION JL / CPTE BANCAIRE'	ANOMALIE DETEC TEE
RAPPORT AUDIT COMPTE DIFFERENT ENTRE PAIEMENTS/REGLEMENTS ET AFFECTATIONS	ANOMALIE DETEC TEE
RAPPORT AUDIT PIECES AVEC ACTIVITE DIFFERENTE DU TIERS	AUCUNE ANOMALIE DETEC TEE
RAPPORT AUDIT PIECES SANS JOURNAUX	AUCUNE ANOMALIE DETEC TEE
RAPPORT AUDIT PIECES COMPTABLES SANS JOURNAUX	AUCUNE ANOMALIE DETEC TEE
RAPPORT AUDIT ANOMALIES COMPTE CUMUL AUXILLIAIRE	AUCUNE ANOMALIE DETEC TEE
RAPPORT AUDIT CONTROLE DES PIECES NON VALIDEES	ANOMALIE DETEC TEE
RAPPORT AUDIT CONTROLE DES PIECES HORS SESSION	ANOMALIE DETEC TEE
RAPPORT AUDIT LETTRAGE	AUCUNE ANOMALIE DETEC TEE
RAPPORT AUDIT SOLDE CUMUL DES COMPTES	AUCUNE ANOMALIE DETEC TEE

## Liens interactifs

Lien interactif sur...	Descriptif
Numéro de pièce	Ouvre l'aperçu de la pièce correspondante



Vidéo sur le fonctionnement des éditions

From: <https://wiki.atys.analys-informatique.com/> - Wiki Atys

Permanent link: [https://wiki.atys.analys-informatique.com/doku.php?id=wiki:editions:catalog:rapportsdaudit\\_auditcomptable](https://wiki.atys.analys-informatique.com/doku.php?id=wiki:editions:catalog:rapportsdaudit_auditcomptable)

Last update: 2024/12/30 11:26

