

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
AVOIR LISA							
MENNECY / CERELYS	26/05/23	AL000012-T001 (1010019521)	VT A VENTES APPRO	Divers magasin (1010000057)	Totaux	FRANCE	-21.00
MENNECY / CERELYS	11/12/23	AL000019 (21000458)	VT A VENTES APPRO	Divers magasin (1010000057)	Totaux	FRANCE	-79.00
MENNECY / CERELYS	12/12/23	AL000025 (21000579)	VT A VENTES APPRO	Divers magasin (1010000057)	Totaux	FRANCE	-86.92
REGLEMENT AFFECTATION							
MENNECY / CERELYS	26/05/23	RA000029-T001 (1010019528)	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
PIECES AVEC JOURNAL DE NATURE 'AFFECTATION JI / CPTE BANCAIRE'						
Contrôle depuis le : 04/10/2022						
ENTITÉ	ACTIVITÉ	DATE PIECE	N° PIÈCE	TIERS	JOURNAL DU CIRCUIT ADMINISTRATIF	MONTANT
REGLEMENT						
MENNECY / CERELYS	APPRO	18/10/2022	R0000034-T001	Divers magasin	ERREUR AFFECTATION BANQUE	204.96
MENNECY / CERELYS	APPRO	25/10/2022	R0000036-T001	Divers magasin	ERREUR AFFECTATION BANQUE	445.46
MENNECY / CERELYS	APPRO	06/12/2022	R0000038-T001	MR Chevalier Damien	ERREUR AFFECTATION BANQUE	2 487.13
MENNECY / CERELYS	APPRO	26/05/2023	R0000041-T001	Divers magasin	ERREUR AFFECTATION BANQUE	23.00
MENNECY / CERELYS	APPRO	10/06/2023	R0000021-T001	GAEC FERME DEMO	ERREUR AFFECTATION BANQUE	
MENNECY / CERELYS	APPRO	11/12/2023	R0064970	Divers magasin	ERREUR AFFECTATION BANQUE	42.00
MENNECY / CERELYS	APPRO	11/12/2023	R0064965	Divers magasin	ERREUR AFFECTATION BANQUE	79.00
MENNECY / CERELYS	APPRO	11/12/2023	R0064971	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									
VERO01 / CERELYS	06/02/2024	REG_V01001062 (3647421)	M. VASSORD Joel (243)	ARBD	ARBD	C	41150000243	-24.00	
	06/02/2024	REAF_V01000786 (3647443)		LRD	LRD	D	411500000		
411512									
VERO01 / CERELYS	06/02/2024	REG_V01001061 (3647403)	MR BIGNON Damien (12)	ARBD	ARBD	C	411512	-22.31	
	06/02/2024	REAF_V01000787 (3647446)		LRD	LRD	D	4115		
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

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	FT_V01000449	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
FACTURE A TERME						
SITE 1 / CerApp	12/09/2024	\$FATS1000518	SARL ALPHA	3291	36.00	Simulation
FACTURE APPRO COMPLEMENT PRIX						
SITE 1 / CerApp	04/10/2022	\$FACPS1000462	SARL ALPHA	2601	52.75	Simulation
FACTURE VENTE CEREALE						
SITE 1 / CerApp	11/03/2024	FVCS1000075	SARL ALPHA			Non révisé
INTERET SUR FACTURE						
SITE 1 / CerApp	07/10/2024	\$IFS1000525	CLIENT JUCLE	3318	25.82	Simulation
PAIEMENT						
SITE 1 / CerApp	01/08/2022	PS1000059	SA BIELOO	2559	28 720.00	Non révisé
SITE 1 / CerApp	07/03/2024	PS1000067	SARL DELTA	3073		Simulation
SITE 1 / CerApp	07/03/2024	PS1000068	SARL DELTA	3073		Simulation
SITE 1 / CerApp	07/03/2024	PS1000066	AGRI 2	3073	1 273.03	Simulation
SITE 1 / CerApp	21/03/2024	PS1000070	SA GH0	3078	1 223.20	Simulation
REGLEMENT						
SITE 1 / CerApp	25/08/2021	RS1000187	SARL ALPHA	2563	100.00	Non révisé
SITE 1 / CerApp	10/10/2021	RS1000183	SA CLIENT FAB	2560	104.00	Non révisé
SITE 1 / CerApp	31/12/2021	RS1000182	SARL SIGMA	2557	6.00	Non révisé
SITE 1 / CerApp	28/02/2022	RS1000184	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 par 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

AUDIT LETTRAGE

Contrôle depuis le 01/01/2018						
INFORMATION FACTURE	NUMERO COMPTE	DATE LETTRAGE	LETTRAGE	INFORMATION PAIEMENT	DATE LETTRAGE	LETTRAGE
COOP						
FACTURE ACHAT NEGOCE FAN A20000429	40120000003011260	30/06/2023	A	PAIEMENT AFFECTATION PA04022951		
FACTURE ACHAT NEGOCE FAN A20000429	40120000003011260	30/06/2023	A	PAIEMENT AFFECTATION PA04022951		
SAS						
QD COMPTE TIERS ODT04001091	41190000007192	01/10/2024	BE	REGLEMENT AFFECTATION RA04041394	30/06/2024	BC
QD COMPTE TIERS ODT04001091	41190000007192	01/10/2024	BE	REGLEMENT AFFECTATION RA04041394	30/06/2024	BC
QD COMPTE TIERS ODT04001091	41190000007192	01/10/2024	BE	REGLEMENT AFFECTATION RA04041394	30/06/2024	BC
QD COMPTE TIERS ODT04001091	41190000007192	01/10/2024	BE	REGLEMENT AFFECTATION RA04041394	30/06/2024	BC
QD COMPTE TIERS ODT04001092	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
RAPPORT AUDIT SOLDE CUMUL COMPTE	

COMPTE	TIERS	SOLDE DU 04/10/2019 AU 31/12/2099	SOLDE CUMUL AU 31/12/2099	ECART SOLDE
411500	MME Berger Laurence [91158]		-738.00	738.00
411310	Divers magasin [1010000057]	859.59	918.09	-58.50
2 ÉCARTS DÉCELÉS		-7 424 674.11	-7 425 353.61	679.50

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 :

PROD

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

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

Last update: 2024/12/30 11:26

