

# Contrôles de cohérences

Les contrôles de cohérences dynamiques sur le dossier ont pour objectif d'identifier les anomalies et les incohérences relatives au contrôle de la balance et à l'établissement des comptes annuels et de la liasse fiscale. Ils sont classifiés en deux familles : « Comptabilité » et « Données complémentaires », filtrés comme actifs ou non sur le dossier, regroupés par catégories et identifiés en rouge ou orange selon leur niveau de gravité.

Vue d'ensemble :

**Catégories** : les contrôles de cohérences sont regroupés, selon leur typologie, dans plusieurs catégories pour chacun d'entre eux.

**Gravité** : Les contrôles en rouge sont impérativement à corriger pour pouvoir superviser le dossier. Ceux en orange sont à vérifier et alertent sur des incohérences potentielles mais n'empêchent pas la supervision du dossier.

**Filtres et boîtes à cocher** : Chaque type de contrôle sont filtrables selon 2 statuts « Actifs » et « Tous » :

**Actifs** : ce sont les contrôles qui s'appliquent sur le dossier. Dès lors que le collaborateur applique une correction, celui-ci est mis à jour dynamiquement et disparaît du filtre « Actifs ».

Les contrôles en orange avec une case à cocher sont à la main du collaborateur. Selon leur pertinence, il peut décider de les décocher pour ne plus les voir dans le filtre « Actif ».

**Tous** : affiche tous les contrôles qui sont réalisés dans l'application sans pour autant qu'ils s'appliquent sur le dossier. Il présente également les contrôles orange qui étaient actifs et rendus inactifs par le collaborateur. Il peut décider de les rendre de nouveau actifs en cliquant sur la case à cocher.

48 anomalies détectées, dont 5 bloquantes

Révision > Contrôles de cohérence

Comptabilité (4 anomalies, dont 1 bloquante) Données complémentaires (44 anomalies, dont 4 bloquantes)

Actifs Tous

EDI (3 anomalies, dont 3 bloquantes)

- ☑ déclaration 2065 ou 2031 : l'adresse du prestataire de l'ECF est incomplète.
- ☑ déclaration 2065 ou 2031 : le siren du prestataire de l'ECF est incohérent.
- ☑ déclaration 2065 ou 2031 : le nom du prestataire de l'ECF est incomplet (forme juridique et désignation).

Liasse Fiscale (17 anomalies, dont 1 bloquante)

Comptes Annuels (10 anomalies)

Incohérences (9 anomalies)

Avertissement (5 anomalies)

## Onglet « Comptabilité »

Les contrôles présentés dans cette famille sont relatifs à l'analyse des comptes de la balance. Ils sont classés selon leur gravité et regroupés par catégorie :

- **A corriger** : Ces contrôles s'affichent dans le filtre « Actifs » en cas de déséquilibre du bilan ou du compte de résultat. Ils sont considérés comme bloquants et empêchent la supervision du dossier et l'envoi de la liasse fiscale tant qu'ils ne sont pas résolus.

Les contrôles sont :

- **Condensation client / fournisseur non appliquée** : s'affiche lorsque la condensation est activée dans le dossier et que les comptes de racine 40 et 41 n'ont pas été ventilés dans l'outil de condensation.
- **Comptes hors plan comptables** : s'affiche lorsqu'un compte mouvementé dans les écritures est exclu des fourchettes de comptes autorisées par le plan comptable de référence lié au contexte fiscal du dossier.

#### **Solutions pour régler l'anomalie :**

- Utiliser la table de correspondance pour faire correspondre le compte en anomalie avec un compte autorisé dans le plan de référence. La liste des comptes et fourchettes autorisées est disponible dans les articles liés aux plans comptables de la rubrique Plan de compte de l'aide en ligne.
- Modifier automatiquement avec l'outil de « réaffectation de compte » disponible dans la consultation des écritures du compte concerné.
- **Sens de comptes invalides** : s'affiche lorsque le solde d'un compte attendu comme débiteur est créditeur et inversement.

#### **Solutions pour régler l'anomalie :**

- Utiliser la table de correspondance pour faire correspondre le compte en anomalie avec un compte dont le sens est autorisé dans le plan de référence. La liste des comptes et sens autorisés est disponible dans les articles liés aux plans comptables de la rubrique Plan de compte de l'aide en ligne.
- Modifier manuellement le compte sur chaque écriture de la liste au profit d'un compte autorisé, ou automatiquement avec l'outil de « réaffectation de compte » disponible dans la consultation des écritures du compte concerné.
- **Écart sur créances douteuses** : s'affiche lorsque vous utilisez l'assistant des créances douteuses et qu'il y a une incohérence entre le calcul de la provision faite dans l'assistant et le solde comptables des comptes 416 et 491.

**Incohérences et Conseils** : Ces contrôles ne sont pas considérés comme bloquants. Ils alertent le collaborateur sur des incohérences potentielles dont il doit prendre connaissance.

Elles sont regroupées en plusieurs catégories :

- **Sens de comptes inhabituels ou non soldés** : s'affiche lorsqu'un compte est débiteur et que le sens logique du solde devrait être créditeur et inversement. Il n'est pas considéré comme bloquant car son sens est tout de même géré dans les rubriques de gestion et fiscales du dossier.

- **Conseils** : s'affiche pour alerter le collaborateur sur des contrôles de principe à opérer sur les écritures. Ces contrôles seront enrichis au fil des versions de Cegid Loop.

## Onglet « Données complémentaires »

Les contrôles des données complémentaires sont de plusieurs types. Les anomalies bloquantes à corriger en rouge et celles à vérifier en orange peuvent coexister dans chacune des catégories ci-dessous :

- **EDI** : s'affiche lorsque les anomalies présentes sont à corriger par le collaborateur. Elles s'affichent en rouge et en cas d'absence de renseignement des champs obligatoires à transmettre en EDI.
- **Liasse fiscale** : s'affiche lorsque les anomalies présentes sont issues des données contrôlées de la liasse fiscale. Chacun des contrôles renvoie vers la donnée complémentaire concernée.
- **Comptes annuels** : s'affiche pour alerter le collaborateur sur des contrôles de principe à vérifier ou à effectuer dans la catégorie « Comptes annuels » de la liasse fiscale. Ces données alimentent notamment l'annexe comptable.
- **Incohérences** : s'affiche pour alerter le collaborateur sur des contrôles de principe à vérifier sur les données complémentaires de la liasse fiscale.
- **Avertissements** : s'affiche lorsqu'un des tableaux de la liasse fiscale est marqué comme néant alors qu'il contient des valeurs.
- **Révision** : s'affiche lorsque le résultat fiscal a changé après établissement de la diligence H20 du programme de travail.