

Tableau de répartition des missions

Nature des missions	Missions à la charge du cabinet d'Expertise Comptable	Missions confiés à NEOPROD INTERNATIONAL
Remarque : Toute mission non mentionnée ci-dessous sera réputée être à la charge du cabinet		
1 Contrat de base : Saisie et lettrage		X
1.1 Scannérisation des documents (achats, ventes, notes de frais, relevés bancaires, journal de caisse, etc.)	X	X
1.2 Saisie des factures d'achats		X
1.3 Saisie des factures de ventes		X
1.4 Saisie des factures de frais et autres charges		X
1.5 Saisie des opérations bancaires		X
1.5.1 Saisie des chèques émis		X
1.5.2 Saisie des remises de chèques et autres valeurs		X
1.5.3 Saisie des autres opérations bancaires		X
1.6 Etablissement des états de rapprochement bancaire		X
1.7 Lettrage des comptes de virement internes (58) & comptes de valeurs à l'encaissement (5112 – 5113 – 5114)		X
1.8 Comptabilisation des opérations de		X

caisse		
1.9 Lettrage des comptes de tiers		X
1.9.1 Comptes fournisseurs		X
1.9.2 Comptes clients		X
1.9.3 Personnel et comptes rattachés		X
1.9.4 Organismes sociaux		
1.10 Contrôle de l'imputation des charges périodiques saisies par Neoprod International		X
1.11 Saisie des journaux de paie		X
1.12 Saisie des immobilisations en comptabilité et MAJ de la fiche correspondante		X
1.13 Préparation de la TVA		X
1.14 Contrôle arithmétique de la cohérence entre la TVA collectée et le chiffre d'affaires comptabilisé		X

Annexe 1 A – traitements selon indications de la fiche client

B – Communs à tous les dossiers

Nature des traitements	A	B	Observations
<p>A - REGULARITE FORMELLE</p> <p>1 – Contrôle des éléments imputés dans le journal anomalies</p> <p>2 – Virements internes vérification du solde et de ses composants</p>	OUI	OUI	
<p>B – LES EMPRUNTS</p> <p>1 – Existants : contrôle de la cohérence du solde</p> <p>2 – Existants : contrôle de la récurrence des paiements</p> <p>3 – Nouveaux : mise à jour du module</p> <p>4 – Nouveaux : contrôle de la récurrence des paiements</p> <p>5 – Nouveaux : contrôle de la cohérence du solde</p>	OUI	OUI OUI OUI	
<p>C – IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES</p> <p>1 – Saisie et contrôle des acquisitions</p> <p>2 – Analyse de la régularité de la TVA y afférente</p> <p>3 – Mise à jour du module en cas d'acquisition ou de cession</p>	OUI	OUI OUI	Et conformément aux indications de la fiche récupération
<p>D – FOURNISSEURS ACHATS ET FRAIS GENERAUX</p> <p>1 – Pointage des comptes individuels</p> <p>2 – Vérification de la cohérence et de la</p>		OUI OUI	Et conformément aux indications de la fiche

vraisemblance des charges 3 – Vérification de la cohérence de la TVA 4 – Gestion des périodicités 5 – Contrôle de l'imputation comptable de la TVA intracommunautaire	OUI OUI	OUI	récupération Si le plan comptable est paramétré
E – CLIENTS VENTES 1 – Pointage des comptes individuels 2 – Utilisation du module de contrôle de TVA 3 – Contrôle arithmétique sur les taux de TVA pratiqués		OUI OUI OUI	Si le plan comptable est paramétré
F – TRESORERIE 1 – Etablissement de l'état de rapprochement 2 – Contrôle du solde de la caisse	OUI OUI		
Nature des traitements	A	B	Observations
G - SALAIRES ET CHARGES SOCIALES 1 – Saisie et lettrage des sommes mouvementant les comptes 42 et 43 par l'intermédiaire d'un compte de trésorerie		OUI	
H – LES COMPTES TNS 1 - Contrôle des mouvements imputés au compte du dirigeant (exploitant ou gérant majoritaire) 2 – Saisie et lettrage des sommes mouvementant les comptes de cotisations obligatoires et facultatives	OUI OUI		

<p>H – LES COMPTES TNS</p> <p>1 - Contrôle des mouvements imputés au compte du dirigeant (exploitant ou gérant majoritaire)</p> <p>2 – Saisie et lettrage des sommes mouvementant les comptes de cotisations obligatoires et facultatives</p>	<p>OUI</p> <p>OUI</p>		
<p>I – ETAT IMPOTS ET TAXES</p> <p>1 – Examen des taux de TVA CF et E</p> <p>2 – Contrôle des montants portés au débit des comptes d’acomptes trimestriels ou de TVA à décaisser</p> <p>3 – Enregistrement du paiement des acomptes d’IS</p> <p>4 – Rapprochement avec les pièces justificatives pour la taxe professionnelle, la taxe foncière, ...</p>		<p>OUI</p> <p>OUI</p> <p>OUI</p> <p>OUI</p>	<p>Si le plan comptable est paramétré</p>
<p>J – DIVERS NON VISITES PAR AILLEURS</p> <p>1 – Compte courant associés</p> <p>Vérification des mouvements du compte</p> <p>2 – Produits et charges exceptionnelles</p> <p>Vérification des mouvements du compte</p> <p>3 – Subventions d’exploitation et transfert de charges</p> <p>Vérification des mouvements du compte</p>	<p>OUI</p>	<p>OUI</p> <p>OUI</p>	