



## Séminaire – Gestion comptable et procédure de fin de période

### Programme sommaire du cours

#### Recherche d'information financière

1. **Utilisation des fenêtres transactionnelles**
  - Transactions par compte et par client/fournisseur
  - Facture en cours par client/fournisseur
  - Adaptation de la fenêtre de travail à des fins d'analyse
  - Exploitation de la fonction « Filtre »
2. **Utilisation des rapports comptables clés et critères d'analyse**
  - Balance de vérification
  - Analyse des transactions du Grand-Livre
  - Exploitation du forage aux états financiers
3. **Écritures générées par d'autres logiciels CTRL**
  - Mode d'intégration et niveau de détail
  - Format d'encodage des références comptables

#### Trucs et pistes de vérification

4. **Cas types de problématiques comptables et redressement**
  - Conciliation bancaire présente un écart
  - Balance de vérification présente un écart
  - Bilan ne balance pas
  - Comptes de contrôle ne balance pas avec la liste des recevables ou des payables
  - Rapport de taxes ne balance pas
  - Renversement d'écritures

#### Procédures de fin de période et de fin d'exercice

5. **Fin de période comptable**
  - Grille de travail type pour la séquence des étapes à suivre
  - Fermeture temporaire de la période pendant le processus de révision
6. **Fermeture d'exercice**
  - Grille de travail type pour la séquence des étapes à suivre
  - Validation inter exercice en présence d'une période 14
  - Gestion d'historiques comptables