

LES TESTS MASTERFEC

Liste des tests disponibles en date du 19 Avril 2019. Nous développons sans cesse de nouveaux tests.
Créez votre compte sur MasterFEC afin de découvrir tous nos tests en ligne.

1. Votre FEC en bref

- / Informations du FEC

2. Conformité du fichier FEC

Format du fichier

- / Encodage du fichier
- / Nommage du fichier
- / Séparateur de champ
- / Format de fichier
- / Existence, ordre et nommage des champs
- / Format des champs

Contenu du fichier

- / Champs devant être obligatoirement renseignés
- / Champ "Sens" : utilisation de +1 et -1 ou C et D
- / Unicité du Numéro d'écriture
- / Unicité du Libellé d'écriture
- / Absence de ruptures de séquence dans le Numéro d'écriture
- / Absence d'écritures provenant d'un autre exercice comptable
- / Classement chronologique des écritures (selon la Date de validation)
- / Écritures d'à nouveau en début de FEC
- / Détection d'écritures de centralisation (interdites)
- / Constance Code journal / Libellé journal
- / Constance des Libellés de compte
- / Respect du Plan Comptable Général
- / Date de validation > Date d'écriture (vérification)

3. Synthèses

- / Balance générale
- / Répartition des écritures par Journal

4. Qualité comptable

Tests de comptabilisation

- / Équilibre du FEC
- / Détection de lignes ni créditées ni débitées
- / Détection de lignes créditées et débitées
- / Numéro de compte comptable unique pour un Libellé de compte (vérification)
- / Comptes *Virements internes* (58) et comptes d'*Attente* (471 à 475) soldés (vérification)

Auxiliarisation

- / Renseignement Compte auxiliaire / Libellé compte auxiliaire
- / Constance Compte auxiliaire / Libellé compte auxiliaire

Chronologie comptable

- / Date d'écriture > Date de pièce (vérification)
- / Date de validation > Date de pièce (vérification)
- / Date de lettrage > Date de pièce (vérification)
- / Date de lettrage > Date d'écriture (vérification)

Paramétrage système

- / Cohérence de la saisie des champs "PieceRef" et "PieceDate"
- / Cohérence de la saisie des champs "Montantdevise" et "Idevise"
- / Cohérence de la saisie des champs "EcritureLet" et "DateLet"

5. Risque fiscal

IS

- / Reconstitution de la liasse fiscale
- / Absence de rupture de séquence sur les Numéros de factures de vente
- / Existence de plusieurs Dates de validation

TVA collectée

- / TVA non facturée à tort
- / TVA sous-facturée
- / TVA sur les 20 principaux avoirs clients
- / TVA sur avoirs clients récupérée à tort
- / Justification de la TVA sur abandon de créance

TVA déductible

- / TVA indûment déduite
- / TROP de TVA déduite
- / Avoirs fournisseurs sans régularisation de TVA

Divers risques d'amende

- / Respect du délai de règlement des fournisseurs