

# Rectifier les incohérences de saisie

Suite à l'import d'une balance, il est possible que le bouton apparaisse. Ceci signifie que le logiciel a détecté des incohérences. Comment rectifier ces incohérences relevées par le logiciel ? D'où proviennent-elles ?

## LA FENÊTRE D'INCOHÉRENCES

Lorsque vous importez une balance comptable dans un dossier Bilan Imagé, depuis votre outil de production comptable (CEGID, CCMX, SAGE COALA), la fenêtre ci-contre apparaît. Il est également possible d'accéder aux incohérences de saisie par simple clic sur le bouton .

Deux types d'incohérences peuvent être détectées par le logiciel :

- Un **écart du solde de trésorerie**, qui provient de l'import en mouvements de certains comptes.
- Un **écart au bilan** issu des arrondis sur les montants importés.

Incohérence dans la saisie	
ECART DU SOLDE DE TRÉSORERIE N  Afficher la trésorerie	
2018	
Solde calculé par le logiciel	304 615
Solde réel (Saisie ou importé)	4 156
<b>Ecart du solde (Calculé - Réel)</b>	<b>300 459</b>
Le solde de trésorerie calculé par le logiciel doit être égal au solde réel (Saisie / Importé depuis votre comptabilité)	
<a href="#">Pourquoi y-a-t-il des incohérences dans la saisie ?</a>	

	Ecart du solde de trésorerie	Ecart du bilan
Principe	C'est l'écart entre le solde de trésorerie calculé par le logiciel et le solde de trésorerie réel, (saisi ou importé depuis la comptabilité).	Le logiciel détecte un déséquilibre entre le total Actif et le total Passif du bilan.
Origine	Jusqu'à la Capacité d'Autofinancement, le logiciel alimente les zones de saisie en récupérant les soldes de comptes. Au-delà, ce sont les mouvements des comptes (au débit ou au crédit) qui sont importés.	Les écarts du bilan sont généralement le fait d'arrondis sans conséquence sur la fiabilité de votre présentation.
Correction	Vous devez identifier les zones pour lesquelles il y a eu des ajustements comptables, puis les rectifier manuellement pour obtenir l'équilibre.	Il vous suffit de forcer, par simple saisie, l'une des zones du bilan pour obtenir l'équilibre.

## EXPLICATION DÉTAILLÉE DE L'ÉCART DU SOLDE DE TRÉSORERIE

No Compte		ÉVOL. CA	+1,7%	2018
Autres achats et charges externes				409 493
<b>Valeur ajoutée</b>				<b>1 282 340</b>
Subventions d'exploitation				0
Impôts et taxes				103 110
Charges de personnel				904 798
<b>Excédent brut d'exploitation</b>				<b>274 431</b>
Transferts de charges				55 366
Reprises sur provisions				92 696
Autres produits d'exploitation				26 560
Dotations aux amortissements				92 698
Dotations aux provisions				59 357
Autres charges d'exploitation				104 548
<b>Résultat d'exploitation</b>				<b>192 451</b>
Produits financiers				30 966
Charges financières				5 307
<b>Résultat financier</b>				<b>25 659</b>
<b>Résultat courant</b>				<b>218 109</b>
Produits exceptionnels				13 824
Charges exceptionnelles				-6 322
<b>Résultat exceptionnel</b>				<b>20 146</b>
Participation des salariés				0
Impôt société				78 699
<b>Résultat de l'exercice</b>				<b>159 556</b>
Capacité d'autofinancement				212 902

*L'import des soldes comptables*

Si votre balance est équilibrée, le remplissage des zones jusqu'au calcul de la Capacité d'Autofinancement ne pose aucun problème puisqu'il s'agit de récupérer les soldes des comptes. Ces postes correspondent donc exactement à ceux de votre liasse fiscale.

*L'import par mouvement*

Après la Capacité d'Autofinancement, le logiciel récupère les mouvements de comptes, c'est à dire toutes les écritures comptables passées au débit ou au crédit du compte.

Le logiciel n'est pas capable d'identifier et de rectifier automatiquement des ajustements éventuels effectués dans la comptabilité (cas d'opérations diverses sur les comptes d'emprunts, de régularisations dans les comptes d'immobilisations...).

Ce qui crée alors les incohérences de trésorerie, puisque les mouvements des ajustements comptables ne sont pas pris en compte dans le solde de trésorerie calculé par le logiciel.

*La correction des incohérences*

Suite à l'import, dans le cas d'une incohérence, vous devez rectifier manuellement les zones ci-dessus en vous aidant du détail des comptes de la balance (raccourci clavier F4).

**Les zones à contrôler pour corriger les incohérences**

- 1 - Apports en capital ou en comptes courants : à vérifier avec les flux réels,
- 2 - Souscriptions d'emprunts : à valider avec les tableaux d'emprunts,
- 3 - Subventions d'investissement : vérifier si des ajustements ont été comptabilisés au débit des comptes 13,
- 4 - Investissements : vérifier la concordance avec les tableaux d'immobilisations (attention aux immobilisations financières),
- 5 - Remboursement d'emprunts : à valider avec les tableaux d'emprunts,
- 6 - Retrait sur comptes courants : à vérifier avec les flux réels,
- 7 - Dividendes : à alimenter en manuel si le paiement des dividendes n'a pas été comptabilisé dans le compte 457000.