

***Audit, Expertise comptable, Commissariat aux comptes, Conseils.***

**LISTE DES DOCUMENTS A JOINDRE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DOCUMENTS** | **INTITULES** | **RESPONSABLES** |
| ***DOCUMENTS DE GESTION JURIDIQUE DES CLIENTS*** | | |
| Doc n°1 | Prospectus du cabinet | Disponible |
| Doc n° 2 | Résumé de la prise de connaissance générale du client | A produire dans ce logiciel GED |
| Doc n°3 | Fiche d’acceptation et de maintien d’une mission DEC | Mr Respice |
| Doc n°4 | Modèle de lettre au confrère pour un client le quittant | Mr Armand |
| Doc n°5 | Modèle de lettre à un client hérité | Mr Armand |
| Doc n°6 | Modèle de lettre de mission du DEC | Mr Respice |
| Doc n°7 | Modèle d’avenant à la lettre de mission du DEC | Mr Respice |
| ***DOCUMENTS DE GESTION ADMINISTRATIVE DES CLIENTS*** | | |
| Doc n°8 | Fiche d’identification ou signalétique du client | Mr Armand |
| ***DOCUMENTS DE GESTION TECHNIQUE DE LA CLIENTELE DU DEC*** | | |
| Doc n°9 | * **Doc N°9 :** Fiche de détermination du niveau de risques * **Doc N°9** **bis :** Lettre d’information au client des risques de son dossier | Mr Sévérin et Mme Vinolia |
| Théophilia |
| Doc n°10 | * **Doc N°10-1** : Modèle de chronogramme (échéancier) des impôts et taxes d’une entreprise relevant du régime normal * **Doc N°10-2**: Modèle de chronogramme (échéancier) des impôts et taxes d’une entreprise à la TPS * **Doc N°10-3 :** Modèle de chronogramme (échéancier) des cotisations CNSS d’une entreprise de plus de 20 salariés * **Doc N°10-4 :** Modèle de chronogramme (échéancier) des cotisations CNSS d’une entreprise de moins de 20 salariés | Théophilia |
| Doc n°11 | Fiche de déclaration d’indépendance des collaborateurs | Théophilia |
| Doc n°12 | * **Doc N°12-1** : Modèle de lettre aux clients au titre de l’intervention d’autres professionnels (notaire, commissaires-priseurs, etc.) * **Doc N°12-2** : Modèle de lettre à la signature du client à adresser aux autres professionnels | Mr Sévérin et Mme Vinolia |
| Doc n°13 | * **Doc n°13-1** : Nature des contrôles à effectuer * **Doc n°13-2** : Tableaux de revue de cohérence et de vraisemblance des éléments du bilan (avec les sous-tableaux N°**13-2-1 à 13-2-8**) | Mr Sévérin et Mme Vinolia |
| Doc n°14 | Tableau de revue de cohérence et de vraisemblance des éléments du compte de résultat avec les données extracomptables | Mr Prince |
| Doc n°15 | Tableau de revue de cohérence et de vraisemblance du TFT lui-même et du TFT avec les éléments du bilan, du compte de résultat et des notes annexes | Mr Prince |
| Doc n°16 | Note de Synthèse d’une Mission du DEC | A générer par ce logiciel GED ÉLYÔN |
| Doc n°17 | Modèle d’attestation et de présentation des comptes annuels joints | Théophilia |
| Doc n°18 | Modèle d’attestation de bonne fin d’exécution | Théophilia |
| Doc n°19 | Questionnaire d’appréciation du risque de blanchiment de capitaux | Mr Respice |