

78 analyses en werkstappen in één overzicht

Afgebakende, gestandaardiseerde digitale controlewerkzaamheden. Per dossier worden de relevante werkstappen geselecteerd op basis van controleaanpak, risico's en beschikbare brondata.

78

ANALYSES EN WERKSTAPPEN

€ 2.250

INTRODUCTIEPRIJS

01 DATAVOORBEREIDING, VALIDATIES & AANSLUITINGEN

6 werkstappen

- Import en verrijking Auditfile voor controleanalyse
- Aansluiting saldbalans met Auditfile
- Controle evenwicht journaalposten
- Controle evenwicht dagboeken
- Beschikbaarstelling gemapte Auditfile voor nader onderzoek
- Financiële ratioanalyse: liquiditeit, werkkapitaal en solvabiliteit

02 RISICOANALYSE

6 werkstappen

- Risicoanalyse op financiële ontwikkelingen en verhoudingen
- Analyse ongebruikelijke grootboek- en dagboekcombinaties
- Analyse afwijkende boekingspatronen in het inkoopboek
- Analyse afwijkende boekingspatronen in het verkoopboek
- Analyse afwijkende boekingspatronen in het bankboek
- Analyse afwijkende boekingspatronen in memoriaalboekingen

03 JOURNAALPOSTEN & MEMORIAAL

9 werkstappen

- Controle directe betalingen aan medewerkers buiten reguliere betaalbatch
- Analyse boekingen op feestdagen en in weekenden
- Analyse boekingen rond balansdatum (cut-off)
- Analyse journaalposten met ronde bedragen
- Analyse journaalposten per gebruiker en ongebruikelijke invoerders
- Cijferpatroonanalyse volgens Benford's Law - basis
- Cijferpatroonanalyse volgens Benford's Law - verdiepend
- Analyse transacties op risicogerichte zoektermen
- Verdiepende tekstanalyse memoriaalboekingen op risicogerichte zoektermen

04 OMZET & DEBITEUREN

15 werkstappen

- Aansluiting openstaande posten debiteuren met saldbalans
- Integrale afloopcontrole debiteuren
- Analyse niet-afgewikkelde verkoopfacturen na balansdatum
- Analyse nieuwe debiteuren
- Analyse creditnota's in boekjaar en na balansdatum
- Analyse negatieve debiteurensaldi
- Controle doorlopende nummering verkoopfacturen
- Analyse afboekingen debiteuren buiten het bankboek
- Controle op dubbele verkoopfacturen
- Vergelijkende analyse omzet en debiteuren versus vorig boekjaar
- KvK-verificatie nieuwe debiteuren
- Controle op afwijkende verkoopfacturen
- Insolventiecheck nieuwe debiteuren
- Gegevensgerichte cijferanalyse omzet op basis van verwachte ontwikkeling
- Analyse ongebruikelijke boekingen in het verkoopboek

05 INKOPEN & CREDITEUREN

16 werkstappen

- Aansluiting openstaande posten crediteuren met saldbalans
- Integrale afloopcontrole crediteuren
- Analyse niet-afgewikkelde inkoopfacturen na balansdatum
- Analyse nieuwe crediteuren
- Analyse creditnota's in boekjaar en na balansdatum
- Analyse negatieve crediteurensaldi
- Controle doorlopende interne nummering inkoopfacturen
- Analyse afboekingen crediteuren buiten het bankboek
- Controle op dubbele inkoopfacturen
- Vergelijkende analyse inkopen en crediteuren versus vorig boekjaar
- KvK-verificatie nieuwe crediteuren
- Controle op afwijkende inkoopfacturen
- Insolventiecheck nieuwe crediteuren
- Voortgezette controle op inkoopfacturen na balansdatum
- Gegevensgerichte cijferanalyse inkopen en overige bedrijfskosten op basis van verwachte ontwikkeling
- Analyse ongebruikelijke boekingen in het inkoopboek

06 LIQUIDE MIDDELEN & BETALINGSVERKEER

7 werkstappen

- Aansluiting CAMT-bankmutaties met bankboek en grootboek
- Analyse kasstromen volgens directe en indirecte methode
- Controle op afwijkende banktransacties
- Risicogerichte analyse banktransacties naar transactietype, tegenpartij en betaalwijze
- Meerjarige cashflowanalyse
- Analyse verwachte kasstroom en liquiditeitsontwikkeling
- Voortgezette controle op banktransacties na balansdatum

07 PERSONEELSKOSTEN

6 werkstappen

- Aansluiting loonjournaalpost met financiële administratie
- Aansluiting loonjournaalpost met historisch loonoverzicht
- Gegevensgerichte cijferanalyse personeelskosten
- Verdiepende analyse personeelskosten per looncomponent, FTE en periode
- Aansluiting netto loonbetalingen met CAMT-banktransacties
- Aansluiting betaalde loonheffingen met CAMT-banktransacties

08 OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

1 werkstap

- Gegevensgerichte cijferanalyse overige bedrijfskosten

09 PROCURATIE & INKOOPFACTUREN

6 werkstappen

- Aansluiting kostenfacturen procuratiemodule met inkoopboek
- Verschillenanalyse procuratiemodule en financiële administratie
- Controle doorlopende nummering kostenfacturen in procuratiemodule
- Beoordeling functiescheiding binnen het procuratieproces
- Analyse autorisaties kostenfacturen per medewerker en bedrag
- Analyse afwijkende autorisatiepatronen en uitzonderingen

10 FACTURATIE & VERKOOPFACTUREN

6 werkstappen

- Aansluiting verkoopfacturen facturatiemodule met verkoopboek
- Verschillenanalyse facturatiemodule en financiële administratie
- Analyse omzet buiten de facturatiemodule
- Beoordeling functiescheiding binnen het facturatieproces
- Analyse verkoopfacturen per gebruiker
- Visuele analyse verkoopfacturen naar klant, product en periode

AANVULLENDE ANALYSES

Verdieping

Naast AuditLink Basis worden aanvullende analyses afzonderlijk afgestemd.

- Starreveld & verbandcontroles**
Financiële en operationele data integraal verbinden; vanaf € 4.900 in jaar 1 en € 3.900 vanaf jaar 2.
- Order-to-cash**
Order, levering, facturatie en betaling integraal volgen.
- Geld- en goederenbeweging**
Voorraad, inkopen, verkopen en kostprijs op transactieniveau.
- Continuïteitsanalyse**
Scenario's, liquiditeitsprognose en financiële weerbaarheid.
- Jobtime = shoptime**
Geschreven, verloonde en gefactureerde uren integraal aansluiten.
- ITGC Scan · in ontwikkeling**
Applicaties, toegangsbeheer, wijzigingenbeheer, back-up, interfaces en evidence inventariseren.

Introductieprijs € 2.250 per operationele entiteit; extra entiteiten, consolidatie en verdieping afzonderlijk afgestemd.