



vision

Samplex: как выявить неправильные проводки в 7 раз быстрее?

Формат входного файла

Произвести сохранение журнала в формате csv.

Необходимо привести журнал к определенному виду...

The screenshot shows a Microsoft Excel window titled 'Microsoft Excel - книга1.csv'. The menu bar includes 'Файл', 'Правка', 'Вид', 'Вставка', 'Формат', 'Сервис', 'Данные', 'Окно', 'Справка', and 'Adobe PDF'. The toolbar shows various icons for file operations and formatting. The spreadsheet has columns labeled 1 through 9, with headers: 1: Дата, 2: Документ, 3: Операции, 4: Счет, 5: Сумма, 6: Счет, 7: Сумма, 8: Текущее сальдо, 9: (blank). The data rows are as follows:

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	05.01.04	Выписка 000004	Движения по р/с причислены проценты по остатку Первый Прочие поступления Проценты полученные	51		91.1	258,99	К	258,99
2	05.01.04	Бухгалтерская справка 00000033	Прибыль Смирнова согласно акта выверки Сантехкомплект договор 14/01-сб от 10 января 2003 Кредиторская задолженность - акт сверки	60.2		91.1	3,28	К	262,27
3	21.01.04	Бухгалтерская справка 00000035	Курсовая разница Смирнова покупка элементов опалубки Олена дог. 7-12-03 от 19,12,03 Поставщики Суммовая разница	60.1		91.1	42 940,98	К	43 203,25
4	22.01.04	Передача ОС 00000002	Выбытие ОС: Продажа Учтена выручка Кузнецов Николай Васильевич договор купли-продажи Продажа основных средств	62.1		91.1	89 680,00	К	132 883,25
5	30.01.04	Бухгалтерская справка 00000087	Удержано из з/пл.-прочие доходы с Городкова Сотрудники фирмы Возмещение ущерба	73.2		91.1	3 230,83	К	136 114,08
6									

The status bar at the bottom shows 'Готово' and 'NUM'.

Интерфейс программы

Программное меню

«Мастер» пошаговой работы с программой

Журнал проводок загруженный из csv-файла.

Строка состояния

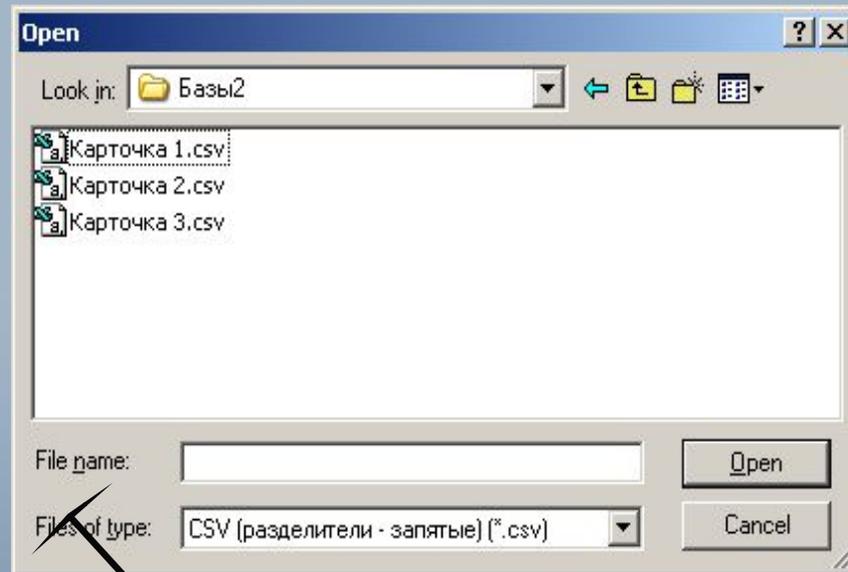
Samplex - [C:\SnowCactus\Audit\на 21.12.05\modi ... \Книга1.csv]

File View Help

	Дата	Документ	Операции	Счет	Сумма	Счет	Сумма	Текущее сальдо
1 Открыть	<Другое>	<Другое>	<Другое>	<Другое>	<Другое>	<Другое>	<Другое>	<Другое>
2 Анализ	05.01.04	Выписка 000004	Движения по р/с причислены проценты по остатку Первый Прочие поступления Проценты полученные	51	91.1	258,99 K	258,99	
3	05.01.04	Бухгалтерская справка 00000033	Прибыль Смирнова согласно акта выверки Сантехкомплект договор 14/01-сб от 10 января 2003 Кредиторская задолженность - акт сверки	60.2	91.1	3,28 K	262,27	
4	21.01.04	Бухгалтерская справка 00000035	Курсовая разница Смирнова покупка элементов опалубки Олена дог. 7-12-03 от 19.12.03 Поставщики Суммовая разница	60.1	91.1	42940,98 K	43203,25	

Журнал проводок отображен.

Шаг 1. Открытие журнала csv-файла



На первом шаге необходимо указать файл, содержащий журнал проводок. Это производится с помощью диалогового окна открытия файла

Шаг 2. Анализ данных.

Указываются типы полей журнала проводок в выпадающих меню для каждого поля

Все типы полей указаны. Можно проводить анализ данных.



Samplex - [D:\Андрей\SnowCactus\Audit\Data\... \Карточка 1.csv]

File View Help

1 Открыть	Дата	Документ	Операции	Счет	Сумма	Счет	Сумма	<Другое>	Текущее сальдо
2 Анализ	Дата	Тип докум	Операция	Счет	Сумма	Счет	Сумма	<Другое>	Сальдо
3 Анализ	2	05.01.04	Выписка 000004		51	91.1	258,99 K		258,99
4 Анализ	3	05.01.04	Прибыль Смирнова согласно акта выверки Сантехкомплект договор 14/01-с6 от 10 января 2003 Кредиторская задолженность - акт сверки		60.2	91.1	3,28 K		262,27
5 Анализ	4	21.01.04	Курсовая разница Смирнова покупка элементов оплаты Олена дог. 7-12-03 от 19.12.03 Поставщики Суминовая разница		60.1	91.1	42 940,98 K		43 203,25
			Выбытие ОС:						

Журнал проводок отображен.

Шаг 3. Получение репрезентативной выборки



Все проводки отмечены
.Можно работать
дальше.

Каждую проверенную проводку
проверяющий отмечает соответствующим
типом

Общее количество
проводок в журнале.

Анализ данных завершен.
Проводки разбиты
на группы.

Необходимо
сформировать
репрезентативную
выборку.

Надо указать параметры
формирования выборки

Samplex - [D:\Андрей\SnowCactus\Audit\Data\... \Карточка 1.csv]

Дата	Документ	Операции	Счет	Сумма	Счет	Сумма	Текст	Текущее сальдо
Дата	Тип докум	Операция	Счет	Сумма	Счет	Сумма	<Другое>	Сальдо
22.01.04	Передача ОС 00000002	Выбытие ОС: Продажа Учета выручка Кузнецов Николай Васильевич договор купи-продажи Продажа основных средств		62.1	91.1	89 680,00 K		132 883,25
30.01.04	Бухгалтерская справка 00000107	Снят не оплачен НП по таланам на питание НДС на не оплачен НП по таланам на питан 2003г. Налог: начисл./упл Кредиторская задолженность		68.5	91.1	5,71 K		136 119,79
09.02.04	Бухгалтерская справка 00000059	приход двигателей от списанной техники в феврале 2 Двигатель КАМАЗ б/у складское хранение 902 УМиС Поступление мат-ов от списания основ. средств		10.5	91.1	50 000,00 K		186 124,62

Выборка отображена.

- 1 Открыть
- 2 Анализ
- 3 Выборка I
- 4 Выборка II
- 5 Проверка

Шаг 4. Получение дополнительной выборки



Проверка репрезентативной выборки выполнена

Можно построить выборку из подозрительных групп данных

Проверяющий работает с выборкой так же как и с репрезентативной выборкой

Samplex - [D:\Андрей\SnowCactus\Audit\Data\... \Карточка 1.csv]

File View Help

	Дата	Документ	Операции	Счет	Сумма	Счет	Сумма	<Другое>	Текущее saldo
	Дата	Тип докум	Операция	Счет	Сумма	Счет	Сумма		Сальдо
1 Открыть									
2 Анализ									
3 Выборка I									
4 Выборка II	6	30.01.04	Бухгалтерская справка 00000087	Удержано из э/пл- прочие доходы с Гордкова Сотрудники фирмы Возмещение ущерба	73.2	91.1	3 230,83 K		136 114,08
5 Рекомендации	126	23.09.04	Выписка 000532	Движения по р/с Возврат гарантийного взноса Третий Прочие поступления Проценты полученные	51	91.1	472,58 K		10 804 408,42
	133	30.09.04	Бухгалтерская справка 00000657	возмещен ущерб Бершов Дмитрий Борисович Возмещение ущерба	73.2	91.1	300,00 K		9 255 183,90
	625	06.12.04	Выписка 000649	Движения по р/с Второй Причислены проценты по остатку на счете Проценты полученные	51	91.1	412,87 K		11 066 400,97

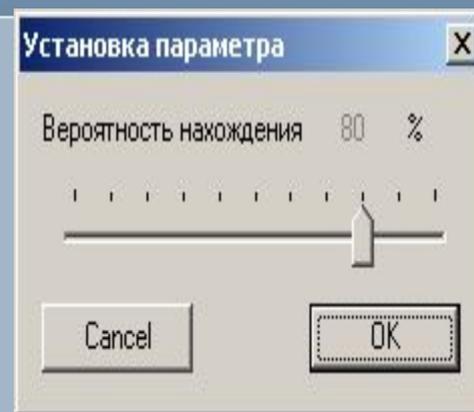
Выполнено

Шаг 5.Рекомендованная выборка



Вся выборка осуществлена и проверена. Но может получиться так что есть очень подозрительные группы данных.

Необходимо указать вероятность нахождения некорректной проводки. Все проводки ,вероятность у которых больше заданной, попадут в рекомендованную выборку



Шаг 5. Рекомендованная выборка



Samplex - [D:\Андрей\SnowCactus\Audit\Data\... \Карточка 1.csv]

File View Help 19 FEB 7:46:11 PM

	Дата	Документ	Операции	Счет	Сумма	Счет	Сумма		Текущее saldo
	Дата	Тип докум	Операция	Счет	Сумма	Счет	Сумма	<Другое>	<Другое>
4	21.01.04	Бухгалтерская справка 00000035	Курсовая разница Смирнова покупка элементов опалубки Олена дог. 7-12-03 от 19.12.03 Поставщики Суммовая разница	60.1		91.1	42 940,98 K		43 203,25
6	30.01.04	Бухгалтерская справка 00000087	Удержано из з/пл-прочие доходы с Городкова Сотрудники фирмы Возмещение ущерба	73.2		91.1	3 230,83 K		136 114,08
8	31.01.04	Бухгалтерская справка 00000110	списано на прибыль курсовая разница Мобильные телесистемы сч. 5952455 от 22.01.04 Поставщики Суммовая разница	60.1		91.1	4,82 K		136 124,61
20	28.04.04	Бухгалтерская справка 00000201	Кредиторская задолженность Смирнова кредиторская задолженность Сфера Счет № 820 от 15.10.2003 Поставщики Кредиторская	60.1		91.1	56,40 K		1 853 354,25

Выборка отображена.

Теперь все подозрительные проводки проверены!



Simplex vs. Случайная выборка

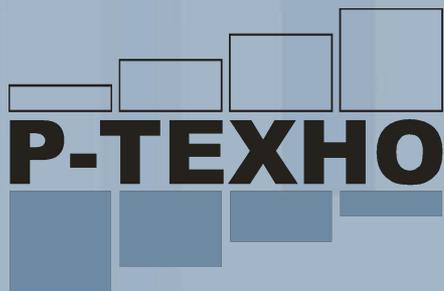
**В 7-10 раз уменьшается
количество проводок для
проверки**

vision

Контакты

Компания «Р-Техно»

Москва, ул.Дубосековская д.5/6, оф.559



Телефон: **(495) 231-3132**

Email: **r-techno@it2b.ru**

Web: **<http://r-techno.com>**

Контактное лицо: Ромачев Роман Владимирович,
Генеральный директор.