

**Centre de ressources des canaux indirects de vente**

**Consignes**

1. Remettez le formulaire de rapprochement de la petite caisse à votre ou vos salariés responsables de l’approbation et du rapprochement des transactions de petite caisse (p. ex., les dépositaires). Assurez-vous que le système de numérotation des pièces justificatives est conforme à la politique de votre entreprise.
2. Suivez le processus de votre entreprise de rapprochement des transactions et des paiements de petite caisse.

**Autres documents à prévoir**

* Bon de petite caisse
* Directive sur la petite caisse

**En quoi cela vous profite-t-il ?**

Le fait de documenter les rapprochements des paiements de petite caisse contribuera à garantir que les livres et les registres reflètent de façon précise et équitable les transactions de votre entreprise de façon raisonnablement détaillée et permettra de gérer un système de contrôles comptables internes adéquat. Le rapprochement des comptes vous permettra d’identifier toute divergence et toute inexactitude potentielle dans vos livres et registres comptables.



|  |
| --- |
| **Description**Le rapprochement des comptes est un élément important de la tenue de livres et de registres comptables exacts. Les distributeurs/agents doivent documenter de façon appropriée le rapprochement des décaissements de petite caisse liés à la société. Veuillez noter que l’utilisation de la petite caisse n’est pas recommandée, en particulier pour les transactions à haut risque (par exemple, impliquant des fonctionnaires, des professionnels de santé, etc.) lorsque d’autres méthodes de paiement sont disponibles. |

**Rapprochement de la petite caisse**

*Version 1.0*

**RAPPROCHEMENT DE LA PETITE CAISSE**

|  |
| --- |
| **Rapprochement de la petite caisse** |
| Saisissez les informations ci-dessous, joignez tous les reçus originaux, les pièces justificatives et remettez le bon de petite caisse approuvé au(x) salarié(s) responsable(s) de la tenue des registres de petite caisse. |
| Numéro(s) de bon :  |
| Demande effectuée par : Date :  |
| Montant total et devise : | Montant non dépensé et devise(le cas échéant) : | **Total (1 et 2)**[[1]](#footnote-1) |
|  |  |  |
| Dépositaire de la petite caisse : *J’atteste avoir reçu ce formulaire et les éventuels fonds restants.* |
| Approuvé par : Date : |

1. Le total devrait être égal au montant total déboursé dans les bons de petite caisse rapprochés. [↑](#footnote-ref-1)