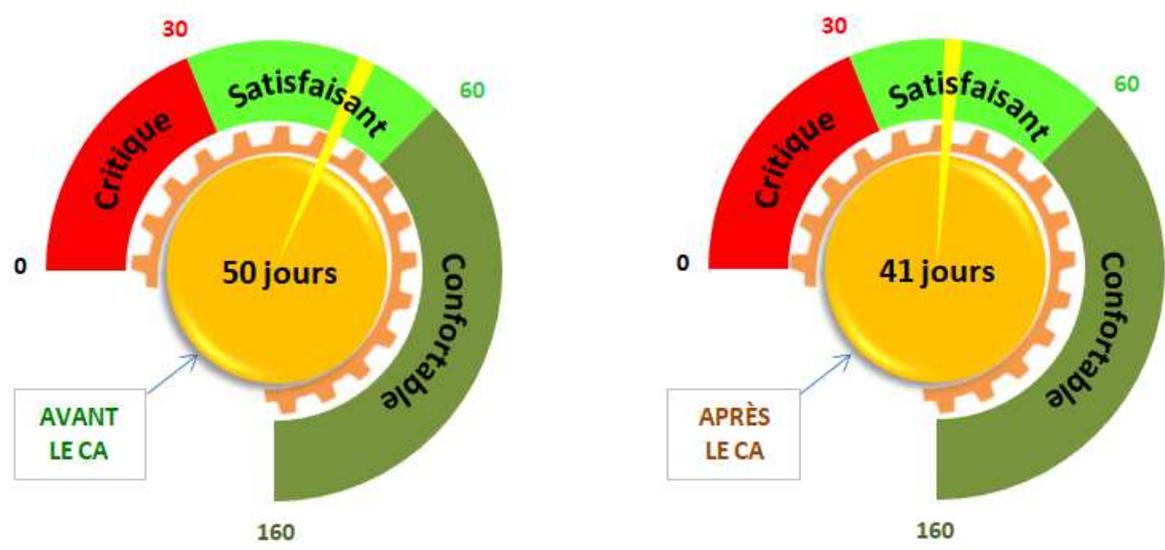


FDRm... outil d'analyse du Fonds De Roulement mobilisable en eple

GUIDE DE L'UTILISATEUR



FDRm – UN OUTIL CONFORME AUX PRÉCONISATIONS DE L'IGAENER ET DE LA DAF A3

Cet outil a été élaboré à partir du fichier proposé par la DAF A3 qui fait référence dans le calcul du fonds de roulement mobilisable en eple. Il reprend les mêmes éléments de calcul et aboutit au même résultat, mais offre des fonctionnalités et des options complémentaires :

- Automatisation des procédures et amélioration de l'ergonomie
- Calculs agrémentés de supports graphiques
- État détaillé des propositions de prélèvements
- Analyse du fonds de roulement avant et après le CA
- Calcul du seuil critique de 30 jours en valeur absolue, et détermination de la marge de prélèvement c'est-à-dire de l'écart entre le fonds de roulement mobilisable et le seuil critique
- Intégration d'une option de visa numérique pour faciliter et fiabiliser la navette entre l'ordonnateur et l'agent comptable

PRÉPARATION DU FICHIER

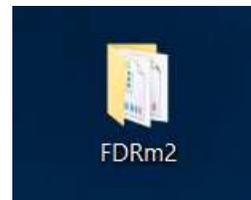
FDRm est un fichier Excel livré sous forme de dossier compressé qui se présentera comme suit:



Ou sous cette forme



Il conviendra ensuite de décompresser ce dossier qui se présentera alors sous cette forme :



Le dossier FDRm ainsi décompressé peut alors être ouvert. Il contient un fichier applicatif intitulé *FDRM2.0_saeple* (remplacer saeple par le nom étab). Le nom de l'établissement peut être saisi après le tiret.

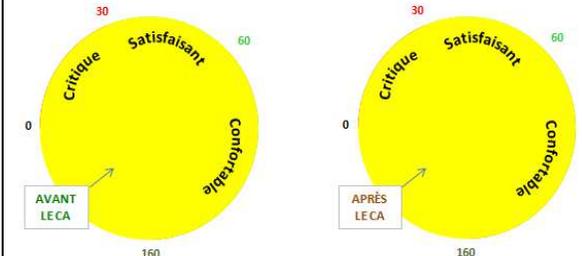
IMPORTANT: IL EST IMPÉRATIF DE DÉCOMPRESSER LE DOSSIER TÉLÉCHARGÉ AVANT D'EXPLOITER L'APPLICATION

LANCEMENT DE L'APPLICATION

Un double clic sur le **fichier intitulé FDRm2.0_XXXXX** lance l'application qui, après un temps de chargement de quelques secondes, présente l'écran principal qui s'affichera en mode plein écran après l'activation des macros.

Avertissement de sécurité Les macros ont été désactivées. Options...

A5

| ÉLÉMENTS DE CALCUL A RETRAITER SELON LES PRÉCONISATIONS DU RAPPORT IGAENR 2016-071 | | MONTANTS A LA CLÔTURE | Structuration du fonds de roulement |
|--|---|---|--|
| A | FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE | Arrêté à la clôture de l'exercice précédent | Fonds disponible Les montants inscrits dans les pavés verts ainsi que les données établissement peuvent être saisis manuellement ou repris: -SOIT à partir de la balance (renommée BALANCE) et de la SDE (renommée SDE) de l'exercice précédent . -SOIT à partir de la sauvegarde de Reprofi L'icône clavier renvoie à une page de saisie. Si un triangle de signalisation apparaît à l'écran, cliquer sur l'icône pour afficher le message d'alerte et suivre les instructions. |
| 1 | FONDS DE ROULEMENT LIÉ A DES DÉPENSES FUTURES, PROBABLES OU CERTAINES | Provisions et dépréciations : 15,29,39,49,59 | |
| 2 | FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS | Dépôts et cautions reçus : 165 | |
| 3 | FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS | Stocks | |
| 4 | ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT | Créances douteuses : 416 | |
| 5 | ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT | Créances supérieures à 1 an non provisionnées | |
| 6 | ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT | Réserve de fonctionnement nécessaire à l'activité (si BFR) | |
| 7 | PART DU FONDS DE ROULEMENT DÉJÀ MOBILISÉE | Prélèvements sur FDR votés au BP ou DBM | |
| B | FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE (= A-1-2-3-4-5-6-7) | | |
| C | INSTANT D'UNE JOURNÉE DE FONCTIONNEMENT (= Classe 6 décaissable [comptes 60 à 65 hors 658]) /3 | | |
| ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT (= B/C) | | | |
| PRÉLÈVEMENT PROPOSÉ: Prélèvements cumulés: 0,00 | | | |
| ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN JOURS DE FONCTIONNEMENT | | | |
|  | | | |
| | | Observations de l'ordonnateur | Saisissez ici le nom de l'ordonnateur |
| | | Observations de l'agent comptable | Saisissez ici le nom de l'agent comptable |
| | | SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLÈVEMENT | AVIS DU COMPTABLE |
| | | Seuil critique 0,00 | Marge disponible 0,00 |
| | | <input checked="" type="radio"/> FAVORABLE <input type="radio"/> DÉFAVORABLE | |

OUTILS

- Cliquer sur cette icône pour accéder à la fiche de saisie des prélèvements
- Cliquer sur cette icône pour activer ou désactiver le mode plein écran
- Cliquer sur cette icône pour afficher un aperçu ou lancer une édition
- Cliquer sur cette icône pour l'import des données Reprofi ou GFC
- Cliquer sur cette icône pour une remise à zéro du fichier

Cliquer sur ce bouton pour activer le contenu

ACTIVATION DES MACROS

L'outil FDRm s'appuie sur des *macros*, c'est-à-dire des bouts de programme capables de s'exécuter automatiquement. Ces fonctions étant utilisables à des fins mal intentionnées, elles sont désactivées par défaut dans Excel. Il est donc impératif d'activer ces macros avant d'exécuter le fichier. Le guide suivant permet de mieux comprendre la procédure:

ACTIVATION DES MACROS

Activer ou désactiver les macros dans les fichiers Office

Applicable à : Excel 2016, 2013, 2010 2007

Une macro est une série de commandes que vous utilisez pour automatiser une tâche répétitive et qui peut être exécutée lorsque vous devez effectuer cette tâche.

Activer les macros lorsque la barre des messages s'affiche

Lorsque vous ouvrez un fichier contenant des macros, la barre des messages jaune s'affiche avec une icône de bouclier et le bouton Activer le contenu. Si vous êtes sûr que la ou les contrôles proviennent d'une source fiable, suivez les instructions suivantes :

Dans la barre des messages, cliquez sur Activer le contenu ou selon la version (2007) sur Options



Le fichier s'ouvre et est un document approuvé.

Activer les macros en mode Backstage

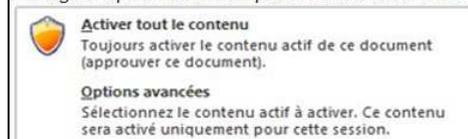
Il est également possible d'activer les macros figurant dans un fichier via le mode Microsoft Office Backstage, qui est le mode qui s'affiche lorsque vous cliquez sur l'onglet Fichier, lorsque la barre des messages jaune apparaît.

Cliquez sur l'onglet Fichier.

Dans la zone Avertissement de sécurité, cliquez sur Activer le contenu.

Sous Activer tout le contenu, cliquez sur Toujours activer le contenu actif de ce document. Le fichier devient un document approuvé.

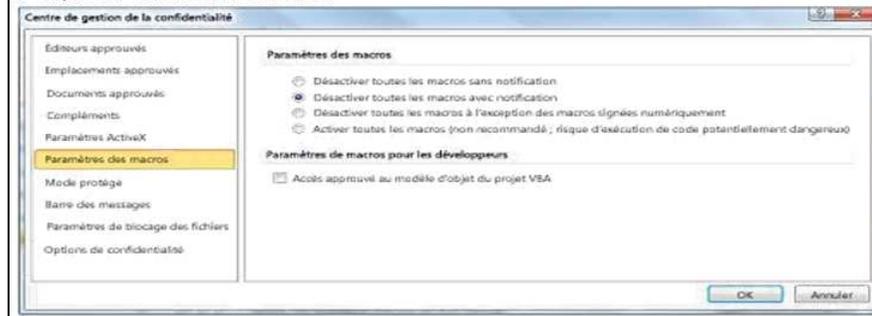
L'image ci-après illustre les options Activer le contenu.



Modifier les paramètres des macros dans le Centre de gestion de la confidentialité

Il peut arriver que les macros soient désactivées et qu'Excel ne vous propose pas de les activer. Dans ce cas, suivez les instructions ci-après pour activer les macros:

1. Cliquez sur l'onglet Fichier.
2. Cliquez sur Options.
3. Cliquez sur Centre de gestion de la confidentialité, puis sur Paramètres du Centre de gestion de la confidentialité.
4. Dans le Centre de gestion de la confidentialité, cliquez sur Paramètres des macros.
5. Procédez aux sélections voulues.
6. Cliquez sur OK. et redémarrer excel.



ÉCRAN PRINCIPAL AVANT LE DÉMARRAGE DES TRAVAUX

L'écran d'accueil présente au premier démarrage un tableau vierge. Il est possible de changer le mode d'affichage par un clic alternatif sur l'icône écran, pour notamment retrouver la barre d'outils excel et inversement.

Microsoft Excel - FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab)

| ÉLÉMENTS DE CALCUL A RETRAITER SELON LES PRÉCONISATIONS DU RAPPORT IGAENR 2016-071 | | | MONTANTS A LA CLÔTURE | Structuration du fonds de roulement | <<<< Saisissez ici la date du CA (plage rouge) |
|--|---|--|-----------------------|-------------------------------------|--|
| A | FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE | Arrêté à la clôture de l'exercice précédent | | Fonds disponibles | Les montants inscrits dans les pavés verts ainsi que les données établissement peuvent être saisis manuellement ou repris: -SOIT à partir de la balance (renommée BALANCE) et de la SDE (renommée SDE) de l'exercice précédent . -SOIT à partir de la sauvegarde de Reprofi L'icône clavier renvoie à une page de saisie. Si un triangle de signalisation apparaît à l'écran, cliquer sur l'icône pour afficher le message d'alerte et suivre les instructions. |
| 1 | FONDS DE ROULEMENT LIÉ A DES DÉPENSES FUTURES, PROBABLES OU CERTAINES | Provisions et dépréciations : 15,29,39,49,59 | | | |
| 2 | | Dépôts et cautions reçus : 165 | | | |
| 3 | FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS PARTICULIÈRES | Stocks | | | |
| 4 | ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT | Créances douteuses : 416 | | | |
| 5 | | Créances supérieures à 1 an non provisionnées | 0,00 | | |
| 6 | | Réserve de fonctionnement nécessaire à l'activité (si BFR) | | | |
| 7 | PART DU FONDS DE ROULEMENT DÉJÀ MOBILISÉE | Prélèvements sur FDR votés au BP ou DBM | | | |
| B | FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE (= A-1-2-3-4-5-6-7) | | 0,00 | | |
| C | MONTANT D'UNE JOURNÉE DE FONCTIONNEMENT (= Classe 6 décaissable [comptes 60 à 65 hors 658*] /360) | | | | |
| ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT (= B/C) | | | | | |

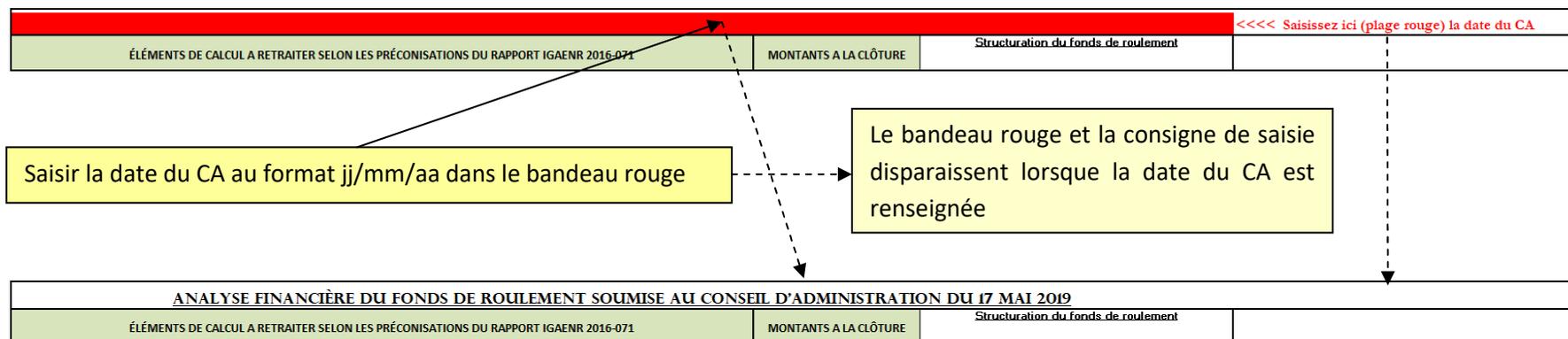
| PRÉLÈVEMENT PROPOSÉ: | | Observations de l'ordonnateur | Observations de l'agent comptable | OUTILS |
|---|------------------|---|-----------------------------------|--|
| Prélèvements cumulés: 0,00 ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN JOURS DE FONCTIONNEMENT | | | | <div style="display: flex; flex-direction: column; align-items: center;"> <div style="margin-bottom: 10px;"> <p style="font-size: 8px;">DBM</p> </div> <div style="margin-bottom: 10px;"> <p style="font-size: 8px;">Mode plein écran</p> </div> <div style="margin-bottom: 10px;"> <p style="font-size: 8px;">Aperçu / Édition</p> </div> <div style="margin-bottom: 10px;"> <p style="font-size: 8px;">Import des données Reprofi ou GFC</p> </div> <div style="margin-bottom: 10px;"> <p style="font-size: 8px;">Remise à zéro du fichier</p> </div> </div> |
| | | | | |
| | | | | |
| SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLÈVEMENT | | AVIS DU COMPTABLE | | |
| Seuil critique | Marge disponible | <input checked="" type="radio"/> FAVORABLE <input type="radio"/> DÉFAVORABLE | | |
| 0,00 | 0,00 | | | |

Situation du FDR

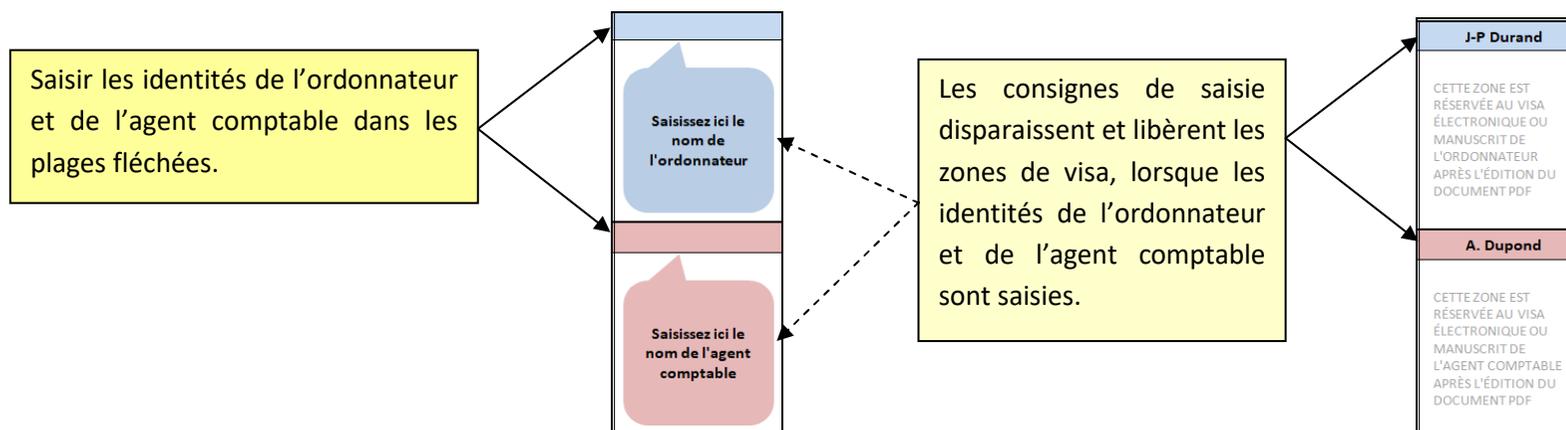
SAISIE DES INFORMATIONS DE BASE

Avant de démarrer les travaux, il convient de renseigner la date du conseil d'administration, les identités de l'ordonnateur et de l'agent comptable.

1- SAISIE DE LA DATE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION



2- SAISIE DES NOMS DE L'ORDONNATEUR ET DE L'AGENT COMPTABLE



COLLECTE DES ÉLÉMENTS DE CALCUL PAR SAISIE DIRECTE

Le calcul du fonds de roulement mobilisable et de son évaluation en jours de fonctionnement, nécessite le renseignement des données situées dans les plages de couleur verte. Ces éléments peuvent être collectés et calculés à partir du dernier compte financier, et saisis directement sur la fiche du tableau d'analyse. L'adjoint gestionnaire pourra solliciter le concours de l'agent comptable pour obtenir ces données. Les plages de couleur jaune sont également accessibles pour une saisie directe des montants prélevés.

| ÉLÉMENTS DE CALCUL A RETRAITER SELON LES PRÉCONISATIONS DU RAPPORT IGAENR 2016-071 | | | MONTANTS A LA CLÔTURE |
|--|---|---|-----------------------|
| A | FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE | Arrêté à la clôture de l'exercice précédent | |
| 1 | FONDS DE ROULEMENT LIÉ A DES DÉPENSES FUTURES, PROBABLES OU CERTAINES | Provisions et dépréciations : 15,29,39,49,59 | |
| 2 | | Dépôts et cautions reçus : 165 | |
| 3 | FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS PARTICULIÈRES | Stocks | |
| 4 | ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT | Créances douteuses : 416 | |
| 5 | | Créances supérieures à 1 an non provisionnées | |
| 6 | | Réserve de fonctionnement nécessaire à l'activité (si BFR | |
| 7 | PART DU FONDS DE ROULEMENT DÉJÀ MOBILISÉE | Prélèvements sur FDR votés au BP ou DBM | |
| B | FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE (= A-1-2-3-4-5-6-7) | | 0,00 |
| C | MONTANT D'UNE JOURNÉE DE FONCTIONNEMENT (= Classe 6 décaissable [comptes 60 à 65 hors 658*] /360) | | |
| ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT (= B/C) | | | #N/A/01 |
| PRÉLÈVEMENT PROPOSÉ: | | | |

Les éléments de calcul localisés dans ces plages peuvent être saisis manuellement

Les éléments de calcul localisés dans ces plages peuvent être saisis manuellement

Les données présentes dans ces plages font l'objet d'un calcul automatisé.

COLLECTE DES ÉLÉMENTS DE CALCUL VIA L'OPTION IMPORT REPROFI

L'utilisateur ayant travaillé sur l'outil REPROFI, peut importer les éléments de calcul du tableau d'analyse à partir du fichier de sauvegarde intitulé *sauvegarde_REPROFI3*, sous réserve que la sauvegarde de la base REPROFI ait été réalisée selon la procédure décrite dans guide de cette application (menu outils de REPROFI).

| ÉLÉMENTS DE CALCUL A RETRAITER SELON LES PRÉCONISATIONS DU RAPPORT IGAENR 2016-071 | | | MONTANTS A LA CLÔTURE |
|--|---|--|-----------------------|
| A | FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE | Arrêté à la clôture de l'exercice précédent | |
| 1 | FONDS DE ROULEMENT LIÉ A DES DÉPENSES FUTURES, PROBABLES OU CERTAINES | Provisions et dépréciations : 15,29,39,49,59 | |
| 2 | | Dépôts et cautions reçus : 165 | |
| 3 | FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS PARTICULIÈRES | Stocks | |
| 4 | ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT | Créances douteuses : 416 | |
| 5 | | Créances supérieures à 1 an non provisionnées | |
| 6 | | Réserve de fonctionnement nécessaire à l'activité (si BFR) | |
| 7 | PART DU FONDS DE ROULEMENT DÉJÀ MOBILISÉE | Prélèvements sur FDR votés au BP ou DBM | |
| B | FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE (= A-1-2-3-4-5-6-7) | | 0,00 |
| C | MONTANT D'UNE JOURNÉE DE FONCTIONNEMENT (= Classe 6 décaissable [comptes 60 à 65 hors 658*] /360) | | |
| ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT (= B/C) | | | #DIV/0! |

Les éléments de calcul localisés dans ces plages peuvent être repris de l'application REPROFI

The screenshot shows the application interface with the calculation table from the previous image. A dialog box titled "Reprise des données REPROFI" is open, offering two options: "Option 1- JE VEUX IMPORTER MES DONNÉES A PARTIR DE MA SAUVEGARDE REPROFI" and "Option 2- JE VEUX IMPORTER MES DONNÉES A PARTIR DE MES EXTRACTIONS GFC". Below the table, there are two gauge charts showing "ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN JOURS DE FONCTIONNEMENT" with a scale from 0 to 60, indicating a "Satisfaisant" status.

Cliquer sur ce bouton pour lancer la procédure de reprise des données REPROFI

This screenshot shows the same application interface as the previous one, but with a confirmation dialog box open. The dialog box contains a warning icon and the text: "Souhaitez-vous importer vos données REPROFI? Assurez-vous d'avoir auparavant sauvegardé vos données REPROFI - cf menu Outils - puis, de placer la copie du fichier sauvegarde_REPROFI3 dans le dossier courant FDRM". It has "Oui" and "Non" buttons.

Cliquer sur ce bouton pour confirmer la requête

COLLECTE DES ÉLÉMENTS DE CALCUL VIA L'OPTION IMPORT GFC

Les éléments de calcul du tableau d'analyse peuvent également faire l'objet d'un traitement automatisé à partir des données GFC. Il suffit d'extraire la situation des dépenses engagées et la balance de l'exercice antérieur, de déposer ces extractions dans le dossier FDRm, et de lancer la procédure d'importation par un clic sur l'icône Disques. La procédure d'extraction des fichiers GFC est décrite dans la page suivante.

| ÉLÉMENTS DE CALCUL A RETRAITER SELON LES PRÉCONISATIONS DU RAPPORT IGAENR 2016-071 | | | MONTANTS A LA CLÔTURE |
|--|---|--|-----------------------|
| A | FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE | Arrêté à la clôture de l'exercice précédent | |
| 1 | FONDS DE ROULEMENT LIÉ A DES DÉPENSES FUTURES, PROBABLES OU CERTAINES | Provisions et dépréciations : 15,29,39,49,59 | |
| 2 | | Dépôts et cautions reçus : 165 | |
| 3 | FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS PARTICULIÈRES | Stocks | |
| 4 | ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT | Créances douteuses : 416 | |
| 5 | | Créances supérieures à 1 an non provisionnées | |
| 6 | | Réserve de fonctionnement nécessaire à l'activité (si BFR) | |
| 7 | PART DU FONDS DE ROULEMENT DÉJÀ MOBILISÉE | Prélèvements sur FDR votés au BP ou DBM | |
| B | FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE (= A-1-2-3-4-5-6-7) | | 0,00 |
| C | MONTANT D'UNE JOURNÉE DE FONCTIONNEMENT (= Classe 6 décaissable [comptes 60 à 65 hors 658*] /360) | | |
| ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT (= B/C) | | | #DIV/0! |

Les éléments de calcul localisés dans ces plages peuvent être traités automatiquement à partir des données importées de GFC

Structurelisation du fonds de roulement

Options de dialogue :

- Option 1 - JE VEUX IMPORTER MES DONNÉES A PARTIR DE MA SAUVEGARDE REPROFI
- Option 2 - JE VEUX IMPORTER MES DONNÉES A PARTIR DE MES EXTRACTIONS GFC

Cliquer sur ce bouton pour lancer la procédure d'importation des données GFC

Reprise des données REPROFI

Message d'avertissement :

Souhaitez-vous importer vos données REPROFI? Assurez-vous d'avoir auparavant sauvegardé vos données REPROFI - cf menu Outils - puis, de placer la copie du fichier sauvegarde_REPROFI dans le dossier courant FDRm

Boutons : Oui, Non

Cliquer sur ce bouton pour confirmer la requête

RAPPEL DE LA PROCÉDURE D'EXTRACTION DES FICHIERS GFC

Suivez les instructions décrites dans ce guide pour extraire les données GFC

GUIDE D'EXTRACTION DES FICHIERS GFC

1- Sous GFC, aller dans le module **comptabilité budgétaire exercice antérieur**
 >>> dépenses
 >>> documents

2- Dans la boîte de dialogue pour l'impression, **COCHER L'OPTION "AVEC COMPTES"**

3- Cliquer sur **extraire** (le fichier est par défaut en dbf), puis cliquer sur **parcourir**

4-Parcourir les dossiers pour rechercher le dossier FDRm, nommer le fichier "**SDE**" puis extraire.

SITUATION DES DEPENSES ENGAGEES

GFC - Comptabilité budgétaire - Version 14.3.3

Comptabilité Budgétaire Affichage Paramètres Fenêtre Aide

Situation des Dépenses Engagées

Présentée par

Service **2**

Ligne budgétaire

Domaine

Activité

Avec comptes **2**

Comptes uniquement

Avec domaine

Avec activité

Sélectionner

Un élément

L'ensemble

Le récapitulatif

Saut de page par service

Editer **3** Extraire Annuler Aide

Extraction de la situation des dépenses engagées

Format de l'extraction

DBF **4** XML

Emplacement et nom du fichier extrait

Parcourir

Extraire Annuler Aide

1- Sous GFC, aller dans le module **comptabilité générale exercice antérieur**
 >>>documents
 >>>>balance

2- **CLIQUEZ SUR L'ICÔNE DISQUETTE**

3- A l'ouverture de la fenêtre, cliquer sur **parcourir**

4-Parcourir les dossiers pour rechercher le dossier FDRm, nommer le fichier "**BALANCE**" puis extraire.

BALANCE

Comptabilité Générale - Encasements - Balance - Utilitaires - Paramètres - Affichage - Fenêtre - Aide

Balance

Niveau de présentation

Total Détail

Valeurs générales | Valeurs inactives |

| Globale | Classe | Total débi | Total crédit | Solde débiteur | Solde créditeur |
|---------|--------|--------------|--------------|----------------|-----------------|
| 1 | | 849 293.00 | 280 928.08 | 802 366.79 | |
| 2 | | 754 319.11 | 450 594.05 | 754 319.11 | 450 594.05 |
| 3 | | 13 455.64 | 0.00 | 13 455.64 | 0.00 |
| 4 | | 2 791 940.85 | 2 890 443.76 | 129 023.63 | 235 526.74 |
| 5 | | 2 454 901.56 | 2 272 776.68 | 381 137.04 | 198 992.17 |
| 6 | | 964 954.53 | 3 432.16 | 960 932.37 | 0.00 |
| 7 | | 3 006.27 | 835 322.39 | 0.00 | 832 316.12 |
| 8 | | 1 357 993.72 | 1 357 993.72 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL: | | 8 667 812.57 | 8 667 812.57 | 2 519 795.87 | 2 519 795.87 |

GFC - Comptabilité Générale - version 13.1.1

Comptabilité Générale Encasements Balance Utilitaires Paramètres Affichage Fenêtre Aide

Balance

Niveau de présentation

Total Détail

Valeurs générales | Valeurs inactives |

| Globale | Classe | Total débi | Total crédit | Solde débiteur | Solde créditeur |
|---------|--------|--------------|--------------|----------------|-----------------|
| 1 | | 510 967.50 | 897 462.11 | 510 967.50 | 897 462.11 |
| 2 | | | | | 740 929.59 |
| 3 | | | | | 0.00 |
| 4 | | | | | 450 040.12 |
| 5 | | | | | 24 765.78 |
| 6 | | | | | 0.00 |
| 7 | | | | | 291 015.89 |
| 8 | | | | | 0.00 |
| TOTAL: | | 5 230 218.36 | 5 230 218.36 | 2 404 213.49 | 2 404 213.49 |

Extraction de la balance

Format de l'extraction

DBF **3** XML

Emplacement et nom du fichier extrait

Parcourir

Extraire Annuler Aide

ÉCRAN PRINCIPAL APRÈS COLLECTE DES ÉLÉMENTS DE CALCUL

La collecte des données de calcul permet de mettre à jour les graphiques d'analyse du fonds de roulement mobilisable. A noter que le graphique de structuration du fonds de roulement est déverrouillé pour permettre à l'utilisateur de modifier si nécessaire la mise en forme des étiquettes de données.

Microsoft Excel - FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab)

académie Aix-Marseille
Région académique PROVENCE-ALPES-CÔTE D'AZUR

Région académique Provence-Alpes-Côte d'Azur - Académie d'Aix-Marseille
LYCÉE GÉNÉRAL ET TECHNOLOGIQUE XXXXXXXXX
 Rue xxxxxxxxxxxx - 13001 MARSEILLE

ANALYSE FINANCIÈRE DU FONDS DE ROULEMENT SOUMISE AU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 17 MAI 2019

| ÉLÉMENTS DE CALCUL A RETRAITER SELON LES PRÉCONISATIONS DU RAPPORT IGAENR 2016-071 | | | MONTANTS A LA CLÔTURE |
|--|---|--|-----------------------|
| A | FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE | Arrêté à la clôture de l'exercice précédent | 184 660,09 |
| 1 | FONDS DE ROULEMENT LIÉ A DES DÉPENSES FUTURES, PROBABLES OU CERTAINES | Provisions et dépréciations : 15,29,39,49,59 | 0,00 |
| 2 | | Dépôts et cautions reçus : 165 | 8 419,09 |
| 3 | FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS PARTICULIÈRES | Stocks | 5 372,57 |
| 4 | ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT | Créances douteuses : 416 | 4 141,82 |
| 5 | | Créances supérieures à 1 an non provisionnées | 25 053,90 |
| 6 | | Réserve de fonctionnement nécessaire à l'activité (si BFR) | 25 053,90 |
| 7 | PART DU FONDS DE ROULEMENT DÉJÀ MOBILISÉE | Prélèvements sur FDR votés au BP ou DBM | 0,00 |
| B | FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE (= A-1-2-3-4-5-6-7) | | 141 672,71 |
| C | MONTANT D'UNE JOURNÉE DE FONCTIONNEMENT (= Classe 6 décaissable [comptes 60 à 65 hors 658*] /360) | | 2 851,94 |
| ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT (= B/C) | | | 50 jours |

PRÉLÈVEMENT PROPOSÉ:

Prélèvements cumulés: 0,00

ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN JOURS DE FONCTIONNEMENT

AVANT LE CA

APRÈS LE CA

| Observations de l'ordonnateur | | J-P Durand |
|--|--------------------------------------|--|
| | | CETTE ZONE EST RÉSERVÉE AU VISA ÉLECTRONIQUE OU MANUSCRIT DE L'ORDONNATEUR APRÈS L'ÉDITION DU DOCUMENT PDF |
| Observations de l'agent comptable | | A. Dupond |
| | | CETTE ZONE EST RÉSERVÉE AU VISA ÉLECTRONIQUE OU MANUSCRIT DE L'AGENT COMPTABLE APRÈS L'ÉDITION DU DOCUMENT PDF |
| SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLÈVEMENT | | AVIS DU COMPTABLE |
| Seuil critique 85 558,32 | Marge disponible 56 114,39 | <input checked="" type="radio"/> FAVORABLE <input type="radio"/> DÉFAVORABLE |

Structuration du fonds de roulement

Les montants inscrits dans les pavés verts ainsi que les données établissement peuvent être saisis manuellement ou repris:
-SOIT à partir de la balance (renommée BALANCE) et de la SDE (renommée SDE) de l'exercice précédent .
-SOIT à partir de la sauvegarde de Reprofi

L'icône clavier renvoie à une page de saisie. Si un triangle de signalisation apparaît à l'écran, cliquer sur l'icône pour afficher le message d'alerte et suivre les instructions.

O U T I L S

- Cliquer sur cette icône pour accéder à la fiche de saisie des prélèvements
- Cliquer sur cette icône pour activer ou désactiver le mode plein écran
- Cliquer sur cette icône pour afficher un aperçu ou lancer une édition
- Cliquer sur cette icône pour l'import des données Reprofi ou GFC
- Cliquer sur cette icône pour une remise à zéro du fichier

Situation du FDR

Guide de l'utilisateur FDRm – page 12

SAISIE OPTIONNELLE DE L'ÉTAT DÉTAILLÉ DES PRÉLÈVEMENTS

Ce document est une option proposée par l'outil, il n'est donc pas obligatoire de l'exploiter. Toutefois, son intérêt peut s'avérer évident dans la mesure où il permet d'assurer à l'adjoint gestionnaire, un meilleur suivi des prélèvements réalisés durant l'exercice. Par ailleurs, ce document peut constituer un rapport de prélèvement utile pour les membres du conseil d'administration et les autorités de contrôle afin d'assurer une meilleure lisibilité des DBM qui leur sont présentés.

Microsoft Excel - FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab)

Les zones de saisie sont repérées en jaune

Après la saisie de l'objet du financement, l'appli vous proposera un code activités pour un meilleur suivi de l'exécution.

Filtrer

ÉTAT DES PRÉLÈVEMENTS REALISÉS SUR LE FONDS DE ROULEMENT

| DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION | | | IMPUTATION | | | MONTANTS DES PRÉLÈVEMENTS | | |
|---|-----------|------------------------------|------------|---------|-----------|---------------------------|----------|--------|
| Date du C.A. | N° de DBM | Objet du financement proposé | Service | Domaine | Activités | Autorisés | Exécutés | Écarts |
| | | Équilibre du budget primitif | | | | | 0,00 | |
| TOTAUX | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Par défaut, la ligne de prélèvement éventuellement ouverte pour équilibrer le budget primitif, est proposée. Si ce cas est effectif, il faudra alors renseigner la date du CA et le montant voté au budget.

Propositions de prélèvements

SAISIE OPTIONNELLE DE L'ÉTAT DÉTAILLÉ DES PRÉLÈVEMENTS

L'exploitation du document est facilitée par la présence de commandes (icônes) et de bulles d'infos qui assistent l'utilisateur dans ses tâches de saisie.

Microsoft Excel - FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom état)

Les zones de saisie sont repérées en jaune

Après la saisie de l'objet du financement, l'appli vous proposera un code activités pour un meilleur suivi de l'exécution.

Filterer

ÉTAT DES PRÉLÈVEMENTS REALISÉS SUR LE FONDS DE ROULEMENT

| DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION | | | IMPUTATION | | | MONTANTS DES PRÉLÈVEMENTS | | |
|---|-----------|------------------------------|------------|---------|-----------|---------------------------|----------|-------|
| Date du C.A. | N° de DBM | Objet du financement proposé | Service | Domaine | Activités | Autorisés | Exécutés | Écart |
| | | Équilibre du budget primitif | | | | | 0,00 | |

Un clic sur l'icône clavier permet de dérouler la liste de saisie.

Propositions de prélèvements

SAISIE OPTIONNELLE DE L'ÉTAT DÉTAILLÉ DES PRÉLÈVEMENTS

La logique de saisie du document est facilement compréhensible et peut être rapidement assimilée après quelques lignes de saisie.

Microsoft Excel - FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab)

Après la saisie de l'objet du financement, l'appli vous proposera un code activités pour un meilleur suivi de l'exécution.
Filterer

ÉTAT DES PRÉLÈVEMENTS RÉALISÉS SUR LE FONDS DE ROULEMENT

| DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION | | | IMPUTATION | | | MONTANTS DES PRÉLÈVEMENTS | | |
|---|-----------|--|------------|----------|-----------|---------------------------|----------|----------|
| Date du C.A. | N° de DBM | Objet du financement proposé | Service | Domaine | Activités | Autorisés | Exécutés | Écarts |
| 22-nov.-18 | | Équilibre du budget primitif | | | | 5 000,00 | 5 000,00 | |
| 25-mars-19 | 4 | Achat de 2 monobrosses pour le service général | ALO | EQPMAINT | OFDISP1 | 3 000,00 | | 3 000,00 |
| | | Rétablissement de crédits viabilisation | ALO | VIAB | OFDISP2 | 6 000,00 | | 6 000,00 |
| | | Achat d'un presse orange pour le restaurant scolaire | SRH | FONCTSRH | OFDISP3 | 1 200,00 | | 1 200,00 |

1-Renseigner tout d'abord la date et le numéro de DBM, qui ne doivent être saisis qu'une seule fois, pour le même CA. Ces données sont toujours positionnées sur la 1^{ère} ligne de saisie.

2-Renseigner ensuite les lignes de prélèvements dans les colonnes de saisie repérées en jaune.

Ces 2 colonnes sont liées : en effet, dès qu'une donnée est inscrite dans la colonne OBJET, l'application propose automatiquement un code de gestion dans la colonne ACTIVITÉS. L'intérêt d'une telle procédure est de faciliter la recherche d'un code activités dans GFC afin de renseigner la colonne EXÉCUTÉS.

Propositions de prélèvements

SAISIE OPTIONNELLE DE L'ÉTAT DÉTAILLÉ DES PRÉLÈVEMENTS

A retenir : la saisie (unique) de la date permet de démarquer visuellement les propositions de prélèvement pour chaque CA.

Microsoft Excel - FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom état)

Les zones de saisie sont repérées en jaune

Après la saisie de l'objet du financement, l'appli vous proposera un code activités pour un meilleur suivi de l'exécution.

ÉTAT DES PRÉLÈVEMENTS REALISÉS SUR LE FONDS DE ROULEMENT

| DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION | | | IMPUTATION | | | MONTANTS DES PRÉLÈVEMENTS | | |
|---|-----------|---|------------|----------|-----------|---------------------------|----------|----------|
| Date du C.A | N° de DBM | Objet du financement proposé | Service | Domaine | Activités | Autorisés | Exécutés | Écarts |
| 22-nov.-18 | | Équilibre du budget primitif | | | | 5 000,00 | 5 000,00 | |
| 25-mars-19 | 4 | Achat de 2 monobrosses pour le service général | OPC | INVEST | 0FDISP1 | 3 000,00 | 3 000,00 | |
| | | Rétablissement de crédits viabilisation | ALO | VIAB | 0FDISP2 | 6 000,00 | | 6 000,00 |
| | | Achat d'un presse orange pour le restaurant scolaire | SRH | FONCTSRH | 0FDISP3 | 800,00 | 798,00 | 2,00 |
| 17-mai-19 | 7 | Achat d'une machine à café pour le restaurant pédagogique | AP | ENSPRO | 0FDISP4 | 600,00 | | 600,00 |
| | | Achat d'une tondeuse autotractée | OPC | INVEST | 0FDISP5 | 5 000,00 | | 5 000,00 |

La saisie d'une nouvelle date permet d'insérer une ligne de démarcation entre deux CA.

IMPORTANT:
 Les codes activités proposés doivent porter un libellé identique.
 Exemple:
 0FDISP1 = prélèvementt sur fdr
 0FDISP2 = prélèvementt sur fdr
 Cette technique permet d'exploiter les mêmes codes activités après la bascule annuelle de GFC

Propositions de prélèvements

SAISIE OPTIONNELLE DE L'ÉTAT DÉTAILLÉ DES PRÉLÈVEMENTS

Ce document recueille toutes les informations permettant d'établir un bilan d'exécution des DBM votées par le conseil d'administration. Il peut donc être joint au rapport sur le compte financier à la clôture de l'exercice.

Microsoft Excel - FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom éab)

Les zones de saisie sont repérées en jaune

Après la saisie de l'objet du financement, l'appli vous proposera un code activités pour un meilleur suivi de l'exécution.

ÉTAT DES PRÉLÈVEMENTS RÉALISÉS SUR LE FONDS DE ROULEMENT

| DÉLIBÉRATIONS DU CONSEIL D'ADMINISTRATION | | | IMPUTATION | | | MONTANTS DES PRÉLÈVEMENTS | | |
|---|-----------|---|------------|----------|-----------|---------------------------|-----------------|------------------|
| Date du C.A | N° de DBM | Objet du financement proposé | Service | Domaine | Activités | Autorisés | Exécutés | Écarts |
| 22-nov.-18 | | Équilibre du budget primitif | | | | 5 000,00 | 5 000,00 | |
| 25-mars-19 | 4 | Achat de 2 monobrosses pour le service général | OPC | INVEST | 0FDISP1 | 3 000,00 | 3 000,00 | |
| | | Rétablissement de crédits viabilisation | ALO | VIAB | 0FDISP2 | 6 000,00 | | 6 000,00 |
| | | Achat d'un presse orange pour le restaurant scolaire | SRH | FONCTSRH | 0FDISP3 | 800,00 | 798,00 | 2,00 |
| 17-mai-19 | 7 | Achat d'une machine à café pour le restaurant pédagogique | AP | ENSPRO | 0FDISP4 | 600,00 | | 600,00 |
| | | Achat d'une tondeuse autotractée | OPC | INVEST | 0FDISP5 | 5 000,00 | | 5 000,00 |
| TOTAUX | | | | | | 20 400,00 | 8 798,00 | 11 602,00 |

A la fin des saisies, cliquer sur cette icône pour filtrer le tableau et mieux visualiser l'état avec les totaux.

ACTIVER UN CLIC DROIT POUR RETOURNER A LA PAGE PRINCIPALE

Propositions de prélèvements

REPORT AUTOMATISÉ DES TOTAUX DES SAISIES DBM SUR LA FICHE D'ANALYSE

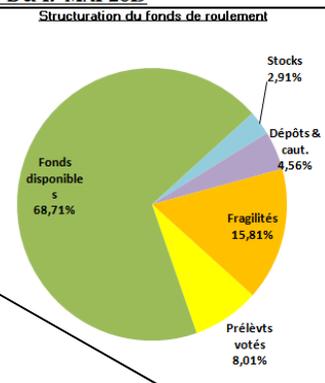
L'exploitation de l'état détaillé des prélèvements offre également l'avantage d'opérer un report automatisé des montants prélevés vers la fiche d'analyse.

Microsoft Excel - FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab)

Région académique Provence-Alpes-Côte d'Azur - Académie d'Aix-Marseille
LYCÉE GÉNÉRAL ET TECHNOLOGIQUE XXXXXXXX
 13 Rue XXXXXXXXXXX - 13001 MARSEILLE

ANALYSE FINANCIÈRE DU FONDS DE ROULEMENT SOUMISE AU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 17 MAI 2019

| ÉLÉMENTS DE CALCUL A RETRAITER SELON LES PRÉCONISATIONS DU RAPPORT IGAENR 2016-071 | | | MONTANTS A LA CLÔTURE |
|--|---|--|---|
| A | FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE | Arrêté à la clôture de l'exercice précédent | 184 660,09 |
| 1 | FONDS DE ROULEMENT LIÉ A DES DÉPENSES FUTURES, PROBABLES OU CERTAINES | Provisions et dépréciations : 15,29,39,49,59 | 0,00 |
| 2 | | Dépôts et cautions reçus : 165 | 8 419,99 |
| 3 | FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS PARTICULIÈRES | Stocks | 5 372,57 |
| 4 | ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT | Créances douteuses : 416 | 4 141,82 |
| 5 | | Créances supérieures à 1 an non provisionnées | |
| 6 | | Réserve de fonctionnement nécessaire à l'activité (si BFR) | 25 053,90 |
| 7 | PART DU FONDS DE ROULEMENT DÉJÀ MOBILISÉE | Prélèvements sur FDR votés au BP ou DBM | 14800,00 |
| B | FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE (= A-1-2-3-4-5-6-7) | | 126 871,81 |
| C | MONTANT D'UNE JOURNÉE DE FONCTIONNEMENT (= Classe 6 décaissable [comptes 60 à 65 hors 658*] /360) | | 2 851,94 |
| ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT (= B/C) | | | 44 jours |
| PRÉLÈVEMENT PROPOSÉ 5600 EUROS Prélèvements cumulés: 20400,00 | | | |
| ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN JOURS DE FONCTIONNEMENT | | | |
| | | | |
| Observations de l'ordonnateur | | | J-P Durand |
| Observations de l'agent comptable | | | A. Dupond |
| SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLÈVEMENT | | | AVIS DU COMPTABLE |
| Seuil critique 85 558,32 | | | <input checked="" type="radio"/> FAVORABLE <input type="radio"/> DÉFAVORABLE |
| Marge disponible 35 713,49 | | | |



A partir de la fiche de saisie détaillée des prélèvements, le CLIC DROIT permet de retourner à la page principale, mais aussi de reporter automatiquement les totaux des montants saisis en distinguant :

- La part des prélèvements déjà votés dans les CA antérieurs.
- La part du prélèvement en cours de proposition.

LANCEMENT DE L'APERÇU AVANT IMPRESSION ET GÉNÉRATION DE L'ÉDITION PDF PAR L'AGENT COMPTABLE

Il appartient à l'agent comptable de générer l'édition du document au format PDF dans un dossier répertorié parmi ses fichiers informatiques.

Microsoft Excel - FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab) - Microsoft Excel

Aperçu avant impression

Imprimer Mise en page Zoom Page suivante Page précédente Afficher les marges Fermer l'aperçu avant impression

L'édition PDF est lancée à partir de la commande IMPRIMER. L'utilisateur veillera à choisir l'imprimante configurée sur son poste pour générer des fichiers PDF.

Région académique Provence-Alpes-Côte d'Azur - Académie d'Aix-Marseille
LYCEE GENERAL ET TECHNOLOGIQUE XXXXXXXXX
 13 Rue XXXXXXXXXXX - 13001 MARSEILLE

ANALYSE FINANCIÈRE DU FONDS DE ROULEMENT SOUMISE AU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 17 MAI 2019

| ÉLÉMENTS DE CALCUL A RETRAITER SELON LES PRÉCONISATIONS DU RAPPORT IGAENR 2016-071 | | MONTANTS A LA CLÔTURE |
|--|--|-----------------------|
| A | FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE Arrêté à la clôture de l'exercice précédent | 184 660,09 |
| 1 | FONDS DE ROULEMENT LIÉ À DES DÉPENSES FUTURES, PROBABLES OU CERTAINES Provisions et dépréciations : 15,29,39,49,59 | 0,00 |
| 2 | Dépôts et cautions reçus : 165 | 8 419,99 |
| 3 | FDR AFFECTÉ À DES ACTIVITÉS PARTICULIÈRES Stocks | 5 372,57 |
| 4 | Créances douteuses : 416 | 4 141,82 |
| 5 | ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT Créances supérieures à 1 an non provisionnées | |
| 6 | Réserve de fonctionnement nécessaire à l'activité (si BFR positif) | 25 053,90 |
| 7 | PART DU FONDS DE ROULEMENT DÉJÀ MOBILISÉE Prélèvements sur FDR, votés au BP ou DBM | 14 800,00 |
| B | FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE (= A-1-2-3-4-5-6-7) | 126 871,81 |
| C | MONTANT D'UNE JOURNÉE DE FONCTIONNEMENT (= Classe 6 décaissable [comptes 60 à 65 hors 658] / 360) | 2 851,94 |
| ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT (= B/C) | | 44 jours |

PRÉLÈVEMENT PROPOSÉ: 5600 EUROS
Prélèvements cumulés: 20400,00

ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN JOURS DE FONCTIONNEMENT

AVANT LE CA

APRÈS LE CA

Structure du fonds de roulement

| Observations de l'ordonnateur | J-P Durand |
|-----------------------------------|------------|
| | |
| Observations de l'agent comptable | A. Dupond |
| | |

| SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLÈVEMENT | AVIS DU COMPTABLE |
|--|---|
| Seuil critique 85 558,32 | Marge disponible 35 713,49 |
| | <input checked="" type="radio"/> FAVORABLE <input type="radio"/> DÉFAVORABLE |

Aperçu: page 1 sur un total de 1.

Zoom avant

VISA DE LA FICHE D'ANALYSE

Une fois le dossier PDF généré, l'agent comptable peut passer à la phase de signature. Cette signature peut être manuscrite ou numérique. Le visa manuscrit présente l'inconvénient de passer par une édition papier qui devra par la suite être scannée après signature, pour une transmission par courriel à l'ordonnateur. Le visa électronique offre l'avantage de la dématérialisation avec une taille de fichier moins volumineuse sans altération de la qualité visuelle du document.

FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab).pdf - Adobe Acrobat Reader DC

Fichier Edition Affichage Fenêtre Aide

Accueil Outils FDRM2.0_saeple(re... x

77,1%

Région académique Provence-Alpes-Côte d'Azur - Académie d'Aix-Marseille
LYCÉE GÉNÉRAL ET TECHNOLOGIQUE XXXXXXXX
 13 Rue XXXXXXXXXXX - 13001 MARSEILLE

ANALYSE FINANCIÈRE DU FONDS DE ROULEMENT SOUMISE AU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 17 MAI 2019

| ÉLÉMENTS DE CALCUL A RETRAITER SELON LES PRÉCONISATIONS DU RAPPORT IGAENR 2016-071 | | MONTANTS A LA CLÔTURE |
|--|---|--|
| A | FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE | Arrêté à la clôture de l'exercice précédent |
| | | 184 660,09 |
| 1 | FONDS DE ROULEMENT LIÉ A DES DÉPENSES FUTURES, PROBABLES OU CERTAINES | Provisions et dépréciations : 15,29,39,49,59 |
| | | 0,00 |
| 2 | | Dépôts et cautions reçus : 165 |
| | | 8 419,99 |
| 3 | FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS PARTICULIÈRES | Stocks |
| | | 5 372,57 |
| 4 | ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT | Créances douteuses : 416 |
| 5 | | Créances supérieures à 1 an non provisionnées |
| 6 | | Réserve de fonctionnement nécessaire à l'activité (si BFR positif) |
| | | 25 053,90 |
| 7 | PART DU FONDS DE ROULEMENT DÉJÀ MOBILISÉE | Prélèvements sur FDR votés au BP ou DBM |
| | | 14800,00 |
| B | FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE (= A-1-2-3-4-5-6-7) | |
| | | 126 871,81 |
| C | MONTANT D'UNE JOURNÉE DE FONCTIONNEMENT (= Classe 6 décaissable [comptes 60 à 65 hors 658*]/360) | |
| | | 2 851,94 |
| ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT (= B/C) | | 44 jours |

PRÉLEVEMENT PROPOSÉ: 5600 EUROS

Prélèvements cumulés: 20400,00

ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN JOURS DE FONCTIONNEMENT

Structuration du fonds de roulement

| | Observations de l'ordonnateur | J-P Durand |
|------------------------------------|--|---|
| | | |
| | Observations de l'agent comptable | A. Dupond |
| | | |
| | SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLEVEMENT | AVIS DU COMPTABLE |
| <u>Seuil critique</u> 85 558,32 | <u>Marge disponible</u> 35 713,49 | <input checked="" type="radio"/> FAVORABLE <input type="radio"/> DÉFAVORABLE |

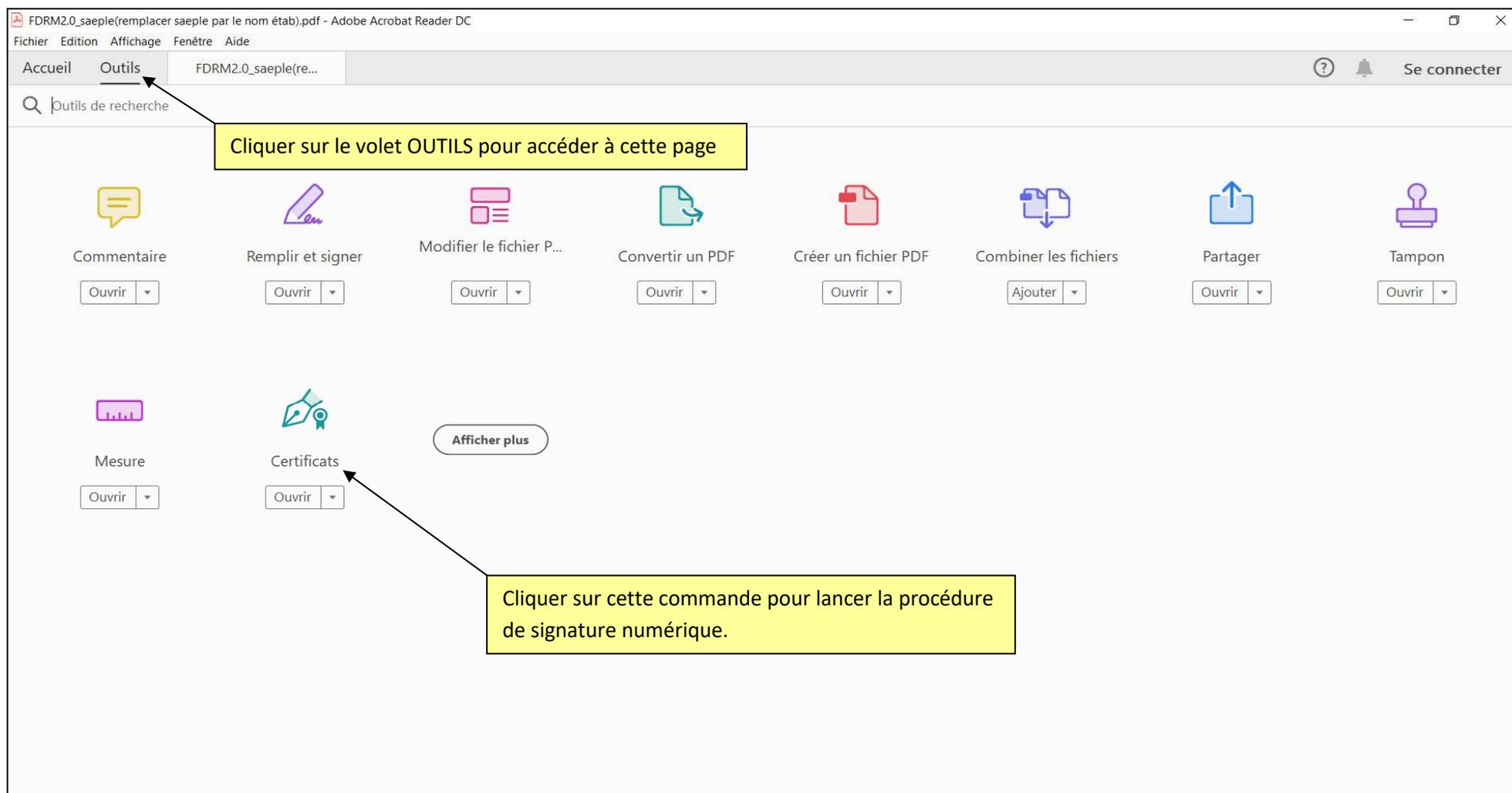
Les zones de visa du document apparaissent vierges à l'édition avant la phase de signature.

Guide de l'utilisateur FDRm – page 22

PROCÉDURE OPTIONNELLE DE VISA NUMÉRIQUE

Le lecteur ADOBE ACROBAT READER permet d'apposer une signature numérique sur un document PDF. Il est conseillé de télécharger sur le site de l'éditeur, la dernière version gratuite de ce logiciel qui dispose des fonctionnalités nécessaires pour un visa numérique tel que décrit dans les pages suivantes. Toutefois, l'utilisateur veillera lors du téléchargement, à vérifier que les offres commerciales d'installation d'antivirus ou d'extension de navigateur sont bien décochées.

Lien de téléchargement : <https://get.adobe.com/fr/reader/>



PROCÉDURE OPTIONNELLE DE VISA NUMÉRIQUE

Suivez les instructions décrites dans cette page et passez à l'étape suivante

FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab).pdf - Adobe Acrobat Reader DC

Fichier Edition Affichage Fenêtre Aide

Accueil Outils FDRM2.0_saeple(re... x

Se connecter

Partager

Certificats

Signer numériquement Tampon temporel Valider toutes les signatures

Fermer

Cliquer sur cette commande et suivre les instructions qui s'affichent à l'écran.



Région académique Provence-Alpes-Côte d'Azur - Académie d'Aix-Marseille
LYCÉE GÉNÉRAL ET TECHNOLOGIQUE XXXXXXXX
 13 Rue xxxxxxxxxxx - 13001 MARSEILLE

ANALYSE FINANCIÈRE DU FONDS DE ROULEMENT SOUMISE AU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 17 MAI 2019

| ÉLÉMENTS DE CALCUL A RETRAITER SELON LES PRÉCONISATIONS DU RAPPORT IGAENR 2016-071 | | MONTANTS A LA CLÔTURE |
|--|---|---|
| A | FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE | Arrêté à la clôture de l'exercice précédent 184 660,09 |
| 1 | FONDS DE ROULEMENT LIÉ À DES DÉPENSES FUTURES, PROBABLES OU CERTAINES | Provisions et dépréciations : 15,29,39,49,59 0,00 |
| 2 | | Dépôts et cautions reçus : 165 8 419,99 |
| 3 | FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS PARTICULIÈRES | Stocks 5 372,57 |
| 4 | ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT | Créances douteuses : 416 4 141,82 |
| 5 | | Créances supérieures à 1 an non provisionnées |
| 6 | | Réserve de fonctionnement nécessaire à l'activité (si BFR positif) 25 053,90 |
| 7 | PART DU FONDS DE ROULEMENT DÉJÀ MOBILISÉE | Prélèvements sur FDR votés au BP ou DBM 14 800,00 |
| B | FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE (= A-1-2-3-4-5-6-7) | 126 871,81 |
| C | MONTANT D'UNE JOURNÉE DE FONCTIONNEMENT (= Classe 6 décaissable [comptes 60 à 65 hors 658*] /360) | 2 851,94 |
| ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT (= B/C) | | 44 jours |

PRÉLEVEMENT PROPOSÉ: 5600 EUROS

Prélèvements cumulés: 20400,00

ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN JOURS DE FONCTIONNEMENT



AVANT LE CA

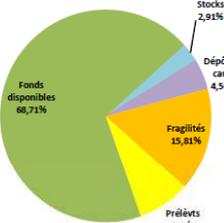
44 jours



APRÈS LE CA

43 jours

Structure du fonds de roulement



| Observations de l'ordonnateur | J-P Durand |
|-----------------------------------|------------|
| Observations de l'agent comptable | A. Dupond |

| SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLEVEMENT | AVIS DU COMPTABLE |
|--|---|
| Seuil critique 85 558,32 | Marge disponible 35 713,49 |
| | <input checked="" type="radio"/> FAVORABLE <input type="radio"/> DÉFAVORABLE |

297 x 210 mm

PROCÉDURE OPTIONNELLE DE VISA NUMÉRIQUE

Suivez les instructions décrites dans cette page et passez à l'étape suivante

FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab).pdf - Adobe Acrobat Reader DC

Fichier Edition Affichage Fenêtre Aide

Accueil Outils FDRM2.0_saeple(re... x

Se connecter Partager

Signer numériquement Tampon temporel Valider toutes les signatures Fermer

Certificats

Région académique Provence-Alpes-Côte d'Azur - Académie d'Aix-Marseille
LYCÉE GÉNÉRAL ET TECHNOLOGIQUE XXXXXXXX
13 Rue xxxxxxxxxxx - 13001 MARSEILLE

ANALYSE FINANCIÈRE DU FONDS DE ROULEMENT SOUMISE AU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 17 MAI 2019

| ÉLÉMENTS DE CALCUL A RETRAITER SELON LES PRÉCONISATIONS DU RAPPORT IGAENR 2016-071 | | MONTANTS A LA CLÔTURE |
|--|---|---|
| A | FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE | Arrêté à la clôture de l'exercice précédent 184 660,09 |
| 1 | FONDS DE ROULEMENT LIÉ À DES DÉPENSES FUTURES, PROBABLES OU CERTAINES | Provisions et dépréciations : 15,29,39,49,59 0,00 |
| 2 | | |
| 3 | FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS PARTI | |
| 4 | | |
| 5 | ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DE ROULEMENT | |
| 6 | | |
| 7 | PART DU FONDS DE ROULEMENT DÉM | |
| B | FO | |
| C | MONTANT D'UNE JOURNÉE D | |

Structure du fonds de roulement

Acrobat Reader

Cliquez avec le bouton de la souris et faites glisser le curseur afin de tracer la zone réservée à la signature. Vous passerez alors automatiquement à l'étape suivante d'apposition de signature.

Ne plus afficher ce message

OK

Prélèvements cumulés: 20400,00

ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN JOURS DE FONCTIONNEMENT

Observations de l'agent comptable

A. Dupond

| SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLÈVEMENT | | AVIS DU COMPTABLE |
|--|------------------|--|
| Seuil critique | Marge disponible | <input checked="" type="radio"/> FAVORABLE |
| 85 558,32 | 35 713,49 | <input type="radio"/> DÉFAVORABLE |

L'agent comptable trace à l'aide de la souris, la zone d'insertion de son visa dans cette page.

PROCÉDURE OPTIONNELLE DE VISA NUMÉRIQUE

Suivez les instructions décrites dans cette page et passez à l'étape suivante

FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab).pdf - Adobe Acrobat Reader DC

Fichier Edition Affichage Fenêtre Aide

Accueil Outils FDRM2.0_saeple(re... x

Se connecter Partager Fermer

Configurer une identification numérique pour signature

Une identification numérique est nécessaire pour créer une signature numérique. Les identifications numériques les plus sécurisées sont émises par des autorités de certification de confiance et reposent sur des appareils sécurisés, tels que des cartes à puce ou des jetons. Certaines identifications reposent sur des fichiers.

Vous pouvez aussi créer une autre identification numérique, mais son niveau de fiabilité est plus faible.

Sélectionner le type d'identification numérique :

- Utiliser un dispositif de création de signature
Configurez une carte à puce ou un jeton connecté à l'ordinateur.
- Utiliser une identification numérique depuis un fichier
Importez une identification numérique existante que vous avez obtenue sous forme de fichier.
- Créer une identification numérique
Créez votre identification numérique auto-signée.

Annuler Continuer

| SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLÈVEMENT | | AVIS DU COMPTABILISATEUR | |
|--|------------------|--|-----------------------------------|
| Seuil critique | Marge disponible | <input checked="" type="radio"/> FAVORABLE | <input type="radio"/> DÉFAVORABLE |
| 85 558,32 | 35 713,45 | | |

PROCÉDURE OPTIONNELLE DE VISA NUMÉRIQUE

Suivez les instructions décrites dans cette page et passez à l'étape suivante

The screenshot shows the Adobe Acrobat Reader DC interface. The title bar reads "FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab).pdf - Adobe Acrobat Reader DC". The menu bar includes "Fichier", "Edition", "Affichage", "Fenêtre", and "Aide". The toolbar shows various navigation and editing tools, with a zoom level of 72%. The main content area displays a document with a table and charts. A dialog box titled "Sélectionner la destination de la nouvelle identification numérique" is overlaid on the document. The dialog box contains the following text:

Les identifications numériques sont généralement émises par des fournisseurs approuvés qui garantissent la validité de l'identité. Les identifications numériques auto-signées ne garantissent pas le même niveau de sécurité et peuvent être refusées dans certains cas.

Vérifiez auprès de vos destinataires s'il s'agit d'un moyen d'authentification acceptable.

Two options are listed:

- Enregistrer dans un fichier**
Enregistrez l'identification numérique dans un fichier sur l'ordinateur.
- Enregistrer dans un magasin de certificats Windows**
Enregistrez l'identification numérique dans un magasin de certificats Windows que vous partagerez avec d'autres applications.

At the bottom of the dialog box, there are two buttons: "Précédent" and "Continuer".

PROCÉDURE OPTIONNELLE DE VISA NUMÉRIQUE

Suivez les instructions décrites dans cette page et passez à l'étape suivante

FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab).pdf - Adobe Acrobat Reader DC

Fichier Edition Affichage Fenêtre Aide

Accueil Outils FDRM2.0_saeple(re... x

Se connecter Partager Fermer

Certificats Signer numériquement Tampon temporel Valider toutes les signatures

Créer une identification numérique auto-signée

Entrez les informations d'identité à utiliser pour créer une identification numérique auto-signée.

Les identifications numériques auto-signées par des personnes ne garantissent pas que les informations d'identité sont valides. C'est pourquoi il arrive qu'elles ne soient pas acceptées.

Nom

Service

Nom de la société

Adresse électronique

Pays/Région

Algorithme de la clé

Utiliser l'identification numérique pour

| SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLÈVEMENT | | AVIS DU COMPTABILIS | |
|--|------------------|--|-----------------------------------|
| Seuil critique | Marge disponible | <input checked="" type="radio"/> FAVORABLE | <input type="radio"/> DÉFAVORABLE |
| 85 558,32 | 35 713,45 | | |

PROCÉDURE OPTIONNELLE DE VISA NUMÉRIQUE

Suivez les instructions décrites dans cette page et passez à l'étape suivante

The screenshot shows the Adobe Acrobat Reader DC interface. The title bar indicates the document is 'FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab).pdf'. The menu bar includes 'Fichier', 'Edition', 'Affichage', 'Fenêtre', and 'Aide'. The toolbar contains various icons for file operations and navigation. The main content area displays a PDF document with a table and charts. A dialog box titled 'Signer avec une identification numérique' is open in the center, prompting the user to choose a digital ID. The dialog lists one ID: 'A. Dupond (ID numérique Windows)' with details 'Délivré par : A. Dupond, Date d'expiration : 2024.02.20'. Buttons for 'Actualiser', 'Afficher les détails', 'Configurer un nouvel ID numérique', 'Annuler', and 'Continuer' are visible.

Signer avec une identification numérique

Choisissez l'identification numérique à utiliser pour la signature : Actualiser

- A. Dupond (ID numérique Windows)** Afficher les détails
Délivré par : A. Dupond, Date d'expiration : 2024.02.20

? Configurer un nouvel ID numérique Annuler Continuer

PROCÉDURE OPTIONNELLE DE VISA NUMÉRIQUE

Suivez les instructions décrites dans cette page et passez à l'étape suivante

FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab).pdf - Adobe Acrobat Reader DC

Fichier Edition Affichage Fenêtre Aide

Accueil Outils FDRM2.0_saeple(re... x

Se connecter

Partager

Certificats Signer numériquement Tampon temporel Valider toutes les signatures Fermer

Signer en tant que "A. Dupond"

Aspect Texte standard Créer

A. Dupond

Signature numérique de A. Dupond
Date : 2019.02.20 01:24:46 +01'00'

Verrouiller le document après signature Afficher les détails du certificat

Revoir le contenu du document susceptible de se répercuter sur la signature Revoir

Précédent Signer

| SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLÈVEMENT | | AVIS DU COMPTABLE | |
|--|------------------|--|-----------------------------------|
| Seuil critique | Marge disponible | <input checked="" type="radio"/> FAVORABLE | <input type="radio"/> DÉFAVORABLE |
| 85 558,32 | 35 713,49 | | |

PROCÉDURE OPTIONNELLE DE VISA NUMÉRIQUE

Le visa numérique apposé mentionne le nom renseigné ainsi que la date et l'heure de signature. Il peut alors être transmis à l'ordonnateur qui appliquera les mêmes procédures décrites précédemment, s'il opte pour un visa numérique avant la transmission aux autorités de contrôle.

FDRM2.0_saeple(remplacer saeple par le nom étab).pdf - Adobe Acrobat Reader DC

Fichier Edition Affichage Fenêtre Aide

Accueil Outils FDRM2.0_saeple(re... x

Se connecter Partager

Certificats Signer numériquement Tampon temporel Valider toutes les signatures Fermer

académie Aix-Marseille
Région académique PROVENCE-ALPES-CÔTE D'AZUR

Région académique Provence-Alpes-Côte d'Azur - Académie d'Aix-Marseille
LYCÉE GÉNÉRAL ET TECHNOLOGIQUE XXXXXXXX
13 Rue xxxxxxxxxxx - 13001 MARSEILLE

ANALYSE FINANCIÈRE DU FONDS DE ROULEMENT SOUMISE AU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 17 MAI 2019

| ÉLÉMENTS DE CALCUL A RETRAITER SELON LES PRÉCONISATIONS DU RAPPORT IGAENR 2016-071 | | MONTANTS A LA CLÔTURE |
|--|--|--|
| A | FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE | Arrêté à la clôture de l'exercice précédent 184 660,09 |
| 1 | FONDS DE ROULEMENT LIÉ A DES DÉPENSES FUTURES, PROBABLES OU CERTAINES | Provisions et dépréciations : 15,29,39,49,59 0,00 |
| 2 | | Dépôts et cautions reçus : 165 8 419,99 |
| 3 | FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS PARTICULIÈRES | Stocks 5 372,57 |
| 4 | ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT | Créances douteuses : 416 4 141,82 |
| 5 | | Créances supérieures à 1 an non provisionnées |
| 6 | | Réserve de fonctionnement nécessaire à l'activité (si BFR positif) 25 053,90 |
| 7 | PART DU FONDS DE ROULEMENT DÉJÀ MOBILISÉE | Prélèvements sur FDR votés au BP ou DBM 14800,00 |
| B | FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE (= A-1-2-3-4-5-6-7) | |
| | | 126 871,81 |
| C | MONTANT D'UNE JOURNÉE DE FONCTIONNEMENT (= Classe 6 décaissable [comptes 60 à 65 hors 658] /360) | |
| | | 2 851,94 |
| ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT (= B/C) | | 44 jours |
| PRÉLÈVEMENT PROPOSÉ: 5600 EUROS | | |
| Prélèvements cumulés: 20400,00 | | |
| ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN JOURS DE FONCTIONNEMENT | | |
| Observations de l'ordonnateur | J-P Durand | |
| | | |
| Observations de l'agent comptable | A. Dupond | |
| | A. Dupond Signature numérique de A. Dupond Date : 2019.02.20 01:25:32 +01'00' | |
| SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLÈVEMENT | AVIS DU COMPTABLE | |
| Seuil critique 85 558,32 | <input checked="" type="radio"/> FAVORABLE <input type="radio"/> DÉFAVORABLE | |
| Marge disponible 35 713,49 | | |

FICHE DE PROCÉDURE

| ADJOINT GESTIONNAIRE | | | | | AGENT COMPTABLE | ORDONNATEUR |
|---|--|--|--|--|---|---|
| ÉTAPE 1 | ÉTAPE 2 | ÉTAPE 3 | ÉTAPE 4 | ÉTAPE 5 | ÉTAPE 6 | ÉTAPE 7 |
| 1.1-Téléchargement du fichier sur le site Magistère Aix-Marseille | 2.1-Saisie de la date du CA | 3. <u>option A</u> -Saisie directe des données de calcul: -Saisir les montants à renseigner dans les plages vertes. Ces données sont transmises par l'agent comptable ou calculées à partir du dernier compte financier. | 4.option A- Saisie directe des données de prélèvements -Saisir les montants à renseigner dans les plages jaunes | 5.1-Saisie des observations de l'ordonnateur | 6.1-Réception du fichier transmis par l'adjoint gestionnaire | 7.1-Réception du document visé et transmis par l'agent comptable |
| 1.2-Le fichier est décompressé, puis renommé (saisir le nom de l'établissement à partir du tiret) | 2.2-Saisie du nom de l'ordonnateur | 3. <u>option B</u> -Reprise des données Reprofi: -Sauvegarder la base Reprofi (menu outils) -Copier et coller le fichier sauvegarde_REPROFI3 dans le dossier FDRm -Cliquer sur l'icône Disques et choisir l'option REPROFI pour exécuter la tâche | 4.option B-Report automatisé des données de prélèvements: -Cliquer sur l'icône DBM pour ouvrir la fiche de saisie détaillée des prélèvements -Saisir les informations sur le détails du prélèvement -A la fin des saisie, clic droit pour retourner à l'écran principal et reporter automatiquement les totaux des prélèvements | 5.2-Sauvegarde et fermeture de l'application. | 6.2-Saisie des observations et émission de l'avis de l'agent comptable sur le prélèvement proposé. | 7.2-Visa de l'ordonnateur: -Soit par une signature manuscrite, procédure qui nécessitera un scan du document avant transmission à l'ordonnateur. -Soit par une signature numérique validée sur le PDF réceptionné qui ne nécessitera alors pas de scan. |
| 1.3-Lancement de l'application par double clic sur le fichier | 2.3-Saisie du nom de l'agent comptable | 3. <u>option C</u> - Calcul automatisé à partir des données GFC: -Extraire la SDE dbf de l'exercice antérieur, nommer ce fichier SDE et le placer dans le dossier FDRm -Demander à l'agent comptable une extraction de la balance de l'exercice précédent au format dbf et renommée BALANCE. Ce fichier sera également placé dans le dossier FDRm. -Cliquer sur l'icône Disques et choisir l'option GFC pour exécuter la tâche. | | 5.3-Transmission du fichier FDRm à l'agent comptable pour avis et visa | 6.3-Génération du fichier PDF et visa de l'agent comptable: -Soit par une signature manuscrite, procédure qui nécessitera un scan du document avant transmission à l'ordonnateur. -Soit par une signature numérique validée sur le PDF généré qui ne nécessitera alors pas de scan. | 7.3-Transmission du PDF visé aux autorités de contrôle via l'application dem'act |
| 1.2-Activation des macros à l'ouverture du fichier | | | | | 6.4-Sauvegarde puis fermeture du fichier FDRm, et : -transmission du fichier FDRm sauvegardé à l'adjoint gestionnaire qui lors de la réception, écrasera le précédent fichier transmis à l'agent comptable -transmission du document visé et validé à l'ordonnateur | |