

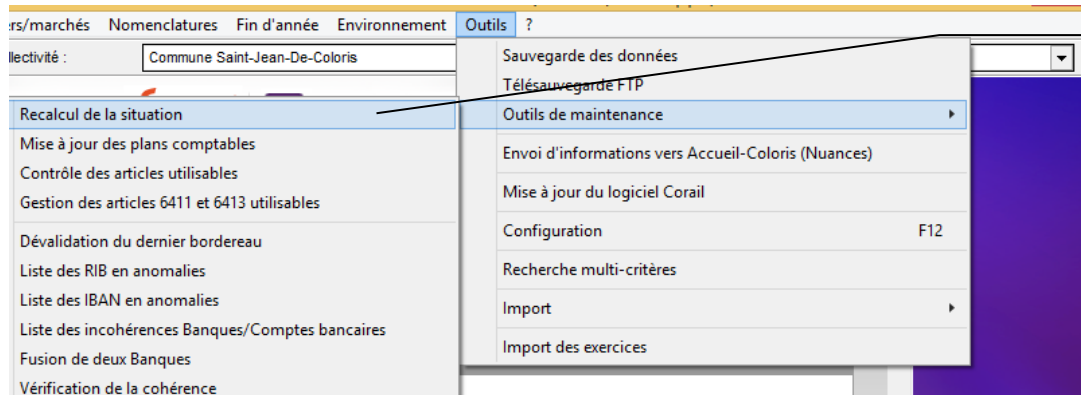
**Opérations comptables de fin d'exercice 2019
Création de l'exercice comptable 2020**

Partie commune à toutes les collectivités

1 – Recalcul de la situation	2
2 - Création de l'exercice comptable 2020	3
3 – Edition des situations comptables, grands livres et de la balance	4
4. – Saisie des réalisations de l'excédent/déficit – articles 001 et 002	5
5 – Saisie du titre 1068	6
6 – Mandatement et émission des titres des écritures d'ordre	7
7 – Mise à jour des opérations d'équipement	10
8 – Etat des entrées/sorties de l'actif – Mise à jour de l'inventaire	11
9 – Saisie et impression des Reste A Réaliser – RAR	13
10 – Transfert à la trésorerie des reports 2019 et dépôt sur le portail DGFIP	17
11 - Edition des situations comptables, grands livres et de la balance	19

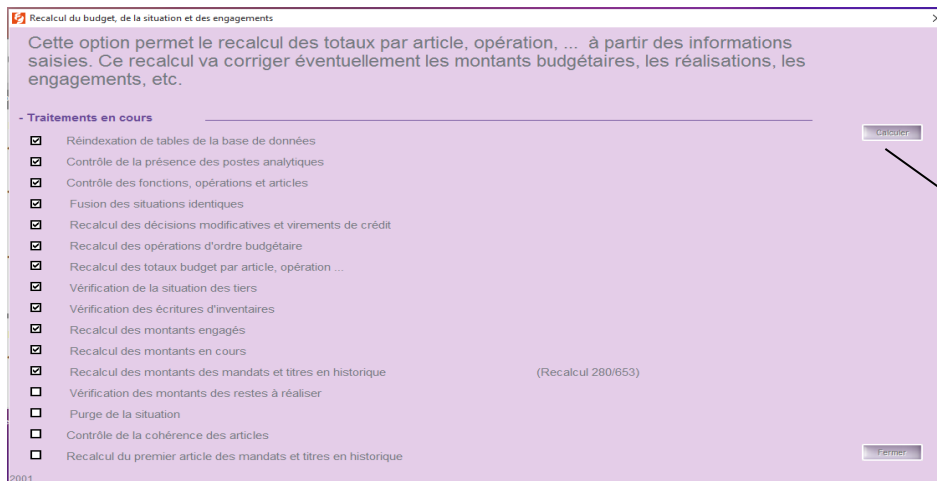
1. Recalcul de la situation (Exercice 2019)

Ce traitement recalcul les situations comptables et corrige les éventuelles anomalies. Il peut être fait également plusieurs fois au cours de l'année.



Lancer le recalcul de la situation.
Ce traitement recalcul les situations comptables et corrige les éventuelles anomalies.

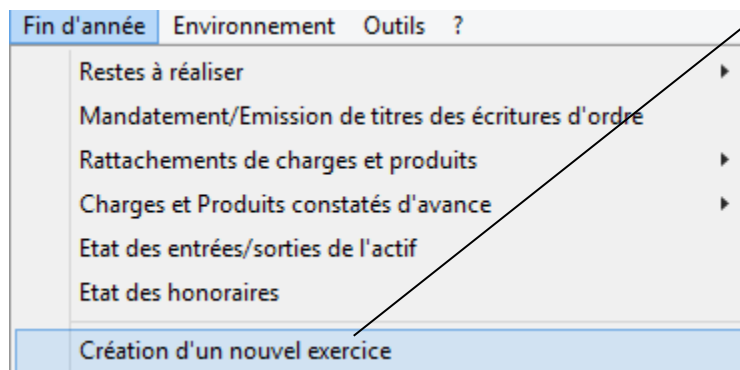
- ☞ Menu « **Outils** »
- ☞ Sélectionner « **Outils de maintenance** »
- ☞ « **Recalcul de la situation** »



☞ Cliquer sur le bouton « **Calculer** ».

1. Création de l'exercice comptable 2020.

Il est nécessaire d'ouvrir l'exercice 2020 avant de clôturer l'exercice 2019, afin de procéder au mandatement sur l'année 2020. La journée complémentaire étant jusqu'au 31 janvier des écritures sur l'année 2019 seront encore à effectuer.



- ☞ Aller dans le Menu « **Fin d'année** »
- ☞ Choisir « **Création d'un nouvel exercice** »

The dialog box 'Création d'un nouvel exercice' contains the following information:

Vous allez créer un nouvel exercice pour cette collectivité.
Tous les engagements non soldés seront repris.
Décochez les options d'engagement pour ne prendre en compte que certains d'entre eux.
Les engagements déclarés répétitifs seront créés automatiquement.

Cliquez sur le bouton 'Création' pour créer le nouvel exercice.

- Exercices

Exercice en cours : 2019 Exercice à créer : 2020 [Création]

- Les engagements

Récupération des engagements d'investissement non soldés
 Récupération des engagements de fonctionnement non soldés

- Numérotation automatique

	2019	2020
Dernier n° d'engagement de dépense :	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="1"/>
Dernier n° d'engagement de recette :	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Dernier n° de D.M. (Décision Modificative) :	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Dernier n° de V.C. (Virement de Crédit) :	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Dernier n° de bon de commande :	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>

[Fermer]

- ☞ Vérifier l'année de l'exercice comptable à créer : **2020**
- ☞ Si vous souhaitez récupérer les engagements d'investissement et de fonctionnement non soldés, cocher les cases prévues sinon les décocher.
- ☞ Vous pouvez également modifier les derniers numéros des décisions modificatives, des virements de crédits afin d'avoir une continuité dans la numérotation ou bien de débiter un nouvel exercice comptable avec des compteurs remis à zéro.
- ☞ Si vous décidez de récupérer les engagements ne modifiez pas les derniers numéros d'engagement.
- ☞ Cliquer sur le bouton « **Création** » pour lancer le traitement.



Si les engagements non soldés sont récupérés dans l'exercice suivant (N+1) un lien sera créé entre les engagements des 2 exercices. Ce lien permet, si le solde d'un engagement de l'exercice N est modifié, de reporter cette modification sur l'engagement de l'exercice N+1.

2. Édition des situations comptables, des grands livres et de la balance générale (Exercice 2019)

Ces éditions vous permettent de vérifier si la saisie des réalisations de l'excédent / déficit – article 001 et 002 et du titre 1068, ainsi que le mandatement et l'émission des titres des écritures d'ordres ont bien été faits.

Situations Invenaire Téléprocédures Tiers/marchés Nomenclatures Fin

- Situation comptable Ctrl+S
- Situation comptable multi-exercices
- Situation comptable comparative
- Situation comptable mensuelle
- Situation comptable par tiers
- Situation comptable dépenses/recettes
- Etat de contrôle des crédits
- Etat de pointage avec la trésorerie (Situation de date à date)
- Situation de cessions
- Grand-Livre Ctrl+L
- Grand-Livre dépenses et recettes
- Rapport d'activité
- Récapitulatif des bordereaux
- Balance générale Ctrl+B
- Balance des réalisations

Vous pouvez éditer pour chaque dossier comptable que vous gérez :

Menu « **Situations** »

- ☞ les situations comptables de dépenses puis de recettes
- ☞ les grands livres dépenses/recettes
- ☞ la balance générale.

N'imprimez que les pages que vous pensez utiles

Corail - Situation Comptable - ADMINISTRATEUR - COMMUNE DE Saint-Jean-de-Coloix - 2018

Fichier Edition Accès à...

Situation Comptable DEPENSES Situation comptable

- Présentation

Présentation : Par Article

- Critères de recherche

Dé	Mo	So	% Réal.	Eng. + E.C.	So	% Réal. Net
Emprunts auprès des établissements de crédit	21,17	46 378,83	75,91	0,00	46 378,83	75,91
Emprunts en euros	21,17	46 378,83	75,91	0,00	46 378,83	75,91
Frais d'études, rech. & dev. & frais d'exploitation	62 650,00	2 166,00	60 484,00	3,46	60 484,00	3,46
Frais d'études	62 650,00	2 166,00	60 484,00	3,46	60 484,00	3,46
Subventions d'équip. aux organismes	102 000,00	0,00	102 000,00	0,00	102 000,00	0,00
Etat	102 000,00	0,00	102 000,00	0,00	102 000,00	0,00
Bâtiments et installations	102 000,00	0,00	102 000,00	0,00	102 000,00	0,00
Terrains	335 000,00	649,83	334 350,17	0,19	334 350,17	0,19
Terrains nus	110 000,00	649,83	109 350,17	0,59	109 350,17	0,59
Terrains de voirie	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00
Autres terrains	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00
Agencements et aménagements de terrains	42 500,00	9 743,18	32 756,82	22,93	32 756,82	22,93
Plantations d'arbres et d'arbustes	2 200,00	0,00	2 200,00	0,00	2 200,00	0,00
Autres agencements et aménagement	40 300,00	9 743,18	30 556,82	24,18	30 556,82	24,18
Constructions	255 730,00	7 184,81	248 545,19	2,81	248 545,19	2,81
Bâtiments publics	84 000,00	3 136,80	80 863,20	3,73	80 863,20	3,73
Total Général	7 263 813,00	2 776 448,84	4 487 364,16	38,22	4 487 364,16	38,22

Corail - Grand Livre - ADMINISTRATEUR - COMMUNE DE Saint-Jean-de-Coloix - 2018

Fichier Edition Accès à...

Grand-Livre DEPENSES Grand-Livre

- Présentation

Présentation : Par Article

- Critères de recherche

Article	Opérat	Date	Année	N°	N° Bord.	Tiers	Objet
1641		12/07/2018	2018		1	Caisse des dépôts et consignations	Annulation du mandat n° 616 - Exercice 2018
1641		19/01/2018	2018	41	5	Caisse d'Epargne	Emp. 2011-8918085-1 échéance du 15/01/2018
1641		31/01/2018	2018	54	7	Crédit Agricole Aquitaine	Emp. 2006-449818801-1 échéance du 28/01/2018
1641		06/03/2018	2018	175	17	Caisse d'Epargne	Emp. 2004-20400279-1 échéance du 25/03/2018
1641		06/03/2018	2018	176	17	Caisse d'Epargne	Emp. 2005-20600006-1 échéance du 25/03/2018
1641		06/03/2018	2018	177	17	Caisse des dépôts et consignations	RBT PRET N°5151538 ECHÉANCE 1/3/2018
1641		18/04/2018	2018	325	27	Caisse d'Epargne	Emp. 2011-8918085-1 échéance du 15/04/2018
1641		09/07/2018	2018	616	54	Caisse des dépôts et consignations	Emp. 2016-5151538 échéance du 01/07/2018
1641		12/07/2018	2018	636	57	Caisse des dépôts et consignations	Emp. 2016-5151538 échéance du 01/07/2018
1641		24/07/2018	2018	688	63	BANQUE POPULAIRE BALMA	Emp. 2011-8918085-1 échéance du 15/07/2018
1641		06/09/2018	2018	837	79	Caisse des dépôts et consignations	Emp. 2016-5151538 échéance du 01/09/2018

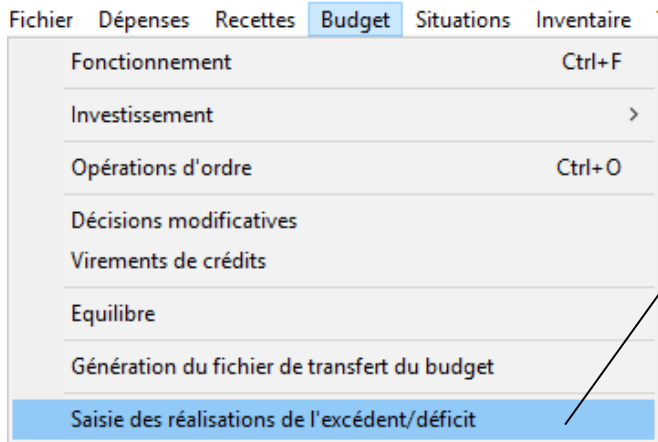
Article 1641 Emprunts en euros

Budget : 192 500,00 Réalisé : 146 121,17 Eng. + en cours : 0,00 Solde : 46 378,83 % Réal. : 75,91 %

3. Saisie des réalisations de l'excédent /déficit – articles 001 et 002 (Exercice 2019)



Il est fortement conseillé de ne pas attendre la fin de l'année pour saisir les réalisations des articles 001 et 002. Vous devez effectuer ce traitement après le vote du Budget Primitif et son transfert en comptabilité Corail.



Pour effectuer la saisie des réalisations des excédents et déficits :

001 résultat d'investissement
002 résultat de fonctionnement

- ☞ Cliquer sur le menu « **Budget** »
- ☞ Choisir « **Saisie des réalisations de l'excédent / déficit** ».

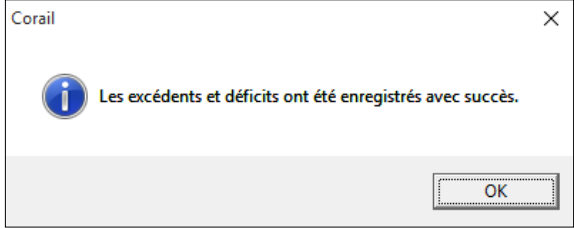
Cette option permet d'inscrire dans les réalisations l'excédent ou déficit de fonctionnement et d'investissement sans faire de titre ou de mandat. Cliquez sur le bouton 'Reprendre budget' pour affecter automatiquement les montants budgétés dans les réalisations. Corrigez ces montants si nécessaire (ajustement des centimes) dans les colonnes portant la mention (Réalisé).

Investissement					
Article	Pour Qui	Déficit (Budget)	Déficit (Réalisé)	Excédent (Budget)	Excédent (Réalisé)
001	Défaut			783690,00	783690,00

Fonctionnement					
Article	Pour Qui	Déficit (Budget)	Déficit (Réalisé)	Excédent (Budget)	Excédent (Réalisé)
002	Défaut			595039,00	595039,00

Les prévisions budgétaires des articles 001 et 002 s'affichent.

- ☞ Saisir dans l'une des colonnes « **Déficit (Réalisé)** » ou « **Excédent (Réalisé)** », les montants (avec les centimes) ou bien cliquer sur le bouton « **Reprendre budget** », puis rajouter les centimes conformément à la délibération du Compte Administratif.
- ☞ Cliquer sur le bouton « **Valider** ».



4. Saisie du titre 1068 (Exercice 2019)

Il est fortement conseillé de ne pas attendre la fin de l'année pour saisir le titre concernant l'affectation du résultat (article 1068). Vous devez effectuer ce traitement après la saisie des réalisations des articles 001 et 002. À voir avec votre trésorerie.

Le tiers doit être celui correspondant au budget concerné : par ex. « **Commune de ...** ».
Saisir le code produit « **Autres produits de gestion courante (102)** ».

Titre de recettes COMMUNE Saint Jean de Coloris - 2019

Titre Compl 1 Compl 2 Inventaire P. Jointes (0)

- Divers

Regrouper toutes les fonctions sur une ligne avec la fonction 000 sur le titre et le bordereau

- Trésorerie

Ordinaire (00, 01, 09 ou 10)
 Virement interne (08)
 Titre collectif (03)
 P503 ordinaires (04)
 P503 Régie de recettes (05)
 Annulation / Réduction (06)
 Produits constatés (14)
 Produits à rattacher (16)
 Opérations d'ordre semi-budgétaire (17)
 Opérations de cessions (18)

Type pièce PES : Titre d'ordre mixte
Nature pièce PES : Investissement
Type ASAP PES :
Références de rattachement :
Exercice : Titre n° :
N° rôle :
N° inventaire : (cession ou subv. reçue)

- Type d'écritures

Réelle Ordre de section à section Ordre à l'intérieur de la section
Mouvement d'ordre :

- Situation de la pièce

N° de titre : Date impression : Transféré le :
N° de bordereau : Date impression :

Tiers Engagements Grand-Livre Situation

Paramétrage du titre au 1068 :

A la validation du titre, l'onglet « **Compl 1** » doit être paramétré ainsi :

Pour « **Trésorerie** » :

- ▶ Coche sur « Opération d'ordre semi-budgétaire »
- Type pièce PES « **Titre d'ordre mixte** »
- Nature pièce PES « **Investissement** »

Pour « **Type d'écriture** » :

- ▶ Coche sur **Réelle**
- ▶ Valider.

6. Mandatement et émission des titres des écritures d'ordre (Exercice 2019)



Ce traitement doit se faire dès que vous avez transféré le Budget Primitif dans la comptabilité Corail dans un souci d'amélioration de la qualité des comptes locaux. (Cf. Instructions DGFIP et votre trésorerie)

Il est fortement conseillé de ne pas attendre la fin de l'année pour traiter les écritures d'ordre.

Les écritures d'ordre les plus fréquentes et devant être réalisées sont :

- Les amortissements des biens, subventions versées (articles 6811 et 28...)
- Les amortissements des subventions reçues (articles 777 et 139...)
- Les provisions budgétaires sur option (articles 6815 et 15...)
- Les travaux en régie (articles 722 et 21...)
- Les intégrations de frais d'étude (articles 2031 et 23...)

Vous pouvez dans un premier temps paramétrer ou vérifier le tiers par défaut pour les écritures d'ordre.

Corail - Collectivités - ADMINISTRATEUR - Commune Saint-Jean-De-Coloris - 2018
Fichier Edition ?

Collectivités Commune Saint-Jean-De-Coloris - 2018

Exercice Trésorerie Transfert Budget Réglage Défaut Numérotation

- Identification de la trésorerie

Trésorerie : Trésorerie de Pau

Adresse : 8 pl Espagne

Code postal : 64019 Ville : Pau

Référence bancaire : Banque de France

10071.64000.00001000257.88

Référence IBAN : FR761007164000000100025788

BIC : BDFEFRPPXXX

N° Téléphone :

N° codique : 064121

Récup. trésorerie

- Tiers affecté au trésorier

Tiers : COMMUNE Saint-Jean-De-Coloris

73 éléments sur 73

Le tiers affecté au trésorier 1001 15/11/2018 10:59

Menu « **Environnement** »

Choisir « **Gestion des collectivités** »

Onglet « **Trésorerie** »

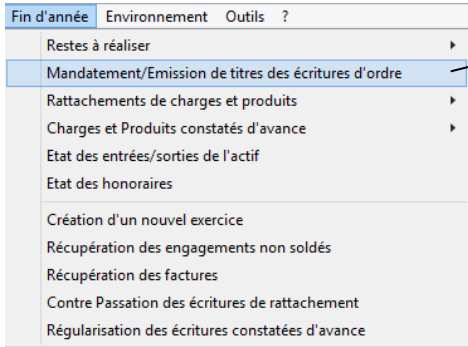
Choisir dans la liste déroulante le « Tiers » correspondant à votre collectivité dans la zone « **Tiers affecté au trésorier** ».

En effet, le tiers « Trésorerie de ... » ne doit plus être utilisé à cet effet.

Ce menu récapitule les opérations d'ordre prévues au Budget Primitif ou provenant de décisions modificatives saisies en cours d'année.

Vous **devez impérativement utiliser ce menu** car les écritures générées seront configurées comme étant des **écritures d'ordre** avec le type de pièce PES « Mandat d'ordre budgétaire (03) » ou « Titre d'ordre budgétaire (03) » et seront rattachées aux chapitres concernés (040, 041, 042 ou 043).

NB : Il faudra saisir le code produit sur chacun des titres d'ordre.



Corail - Mandatement / Emission des titres des écritures d'ordre - ADMINISTRATEUR - COMMUNE DE Saint-Jean-de-Coloris - 2018

Cette option permet la création automatique des mandats et titres des écritures d'ordre prévues au budget. Sélectionner les écritures à traiter et saisissez éventuellement les montants retenus pour les écritures d'ordre.
Cliquez sur le bouton 'Créer' pour la création des mandats et des titres.

Tiers comptable pour les écritures d'ordre :

Mandatement et émission de titres des écritures d'ordre prévues au budget						
Description	Article dépense	Article recette	Budget	Réalisé	Montant à mandater	A Mandater
Cession d'immobilisation INV-2007-1	192	7761	0,00	19000	-19000,00	<input type="checkbox"/>
Cession d'immobilisation INV-2007-1	675	2188	0,00	22000	-22000,00	<input type="checkbox"/>
Dot. amort. des immobilisations 20	6811	2804112	2322,00	2322	0,00	<input type="checkbox"/>
Dot. amort. des immobilisations 20	6811	28041512	2113,00	2113	0,00	<input type="checkbox"/>
Total :			4 435,00	45 435,00	0,00	

* Les écritures d'ordre d'amortissement doivent être réalisées depuis le logiciel Ivoire

905

- ☞ Menu « **Fin d'année** »
- ☞ Sélectionner le menu « **Mandatement / Emission de titres des écritures d'ordre** »

- ☞ Cocher les écritures « **A mandater** » et modifier si nécessaire les « **Montant à mandater** ».
- ☞ Ne rien saisir dans la colonne « **Réalisé** », cette colonne s'alimentera automatiquement lorsque vous aurez créé les écritures.
- ☞ Cliquer sur le bouton « **Valider** ».
- ☞ Cliquer sur le bouton « **Créer** ».

La génération des mandats et titres s'effectue.
Il vous reste à :

- numéroté, éditer si besoin les pièces,
- générer les fichiers de transfert
- et mettre en historique les titres et mandats.

NB : Les dotations (lignes grisées) peuvent être mandatées directement à partir d'Ivoire pour ceux qui l'utilisent. Le mandatement reste cependant possible à partir de ce menu dans Corail.

Si un montant erroné se trouve dans la colonne « **Réalisé** », il est modifiable après avoir coché dans la colonne « **A mandater** » la ligne correspondante.

Autre méthode :

Corail - Budget d'investissement - Opérations d'ordres - ADMINISTRATEUR - COMMUNE DE Saint-Jean-de-Coloris - 2018

Fichier Edition Traitements Accès à... ?

▼ Tri : Désignation Budget d'investissement - Opérations d'ordres COMMUNE DE Saint-Jean-de-Coloris - 2018

Budget Primitif

Opérations d'ordres

Opération de section à section Opération à l'intérieur d'une section

Modèle d'opération : Dot. amort. des immobilisations

Description : Dot. amort. des immobilisations 2018

Article Dép.	Libellé Article Dép.	Article Rec.	Libellé Article Rec.	Primitif	Total budget
▶ 6811	Dot.aux amort.des i	2804112	Bâtiments et installe	2322,00	2322,00
6811	Dot.aux amort.des i	28041512	Bâtiments et installe	2113,00	2113,00
*					
Total :				4435,00	4435,00

6811=Dot.aux amort.des immo.incorporeelles _
comorelles

2804112=Bâtiments et installations

3 éléments sur 3

Description de l'opération d'ordre 303 15/11/2018 11:42

Vous pouvez aussi mandater ces écritures d'ordre ainsi :

- ☞ Menu « **Budget** » / « **Opérations d'ordre** »
- ☞ Sélectionner dans la liste l'opération d'ordre concernée
- ☞ Cliquez sur le bouton « **Réalisation** »

Vous accédez directement au menu de mandatement des écritures d'ordre.

Il ne vous reste plus qu'à suivre les instructions détaillées en page précédente.



Le bouton « **Internet** » permet de mettre à jour via internet les modèles d'opération d'ordre de section à section et à l'intérieur de la section.

7. Mise à jour des opérations d'équipement (Exercice 2019)



Chaque année, lors de la clôture de l'exercice comptable, il faut également clôturer les opérations d'équipement qui sont définitivement terminées et donc pas reconduites sur l'exercice suivant.

Nomenclatures Fin d'année Environnement Outils ?

Articles comptables	Ctrl+A
Chapitres budgétaires	Ctrl+H
Opérations d'équipement	
Opérations pour compte de tiers	

Opération d'équipement

- Description

Opération : 04 Opération à voter Opération terminée

Trésorerie : 104 Opération pour information

Désignation : TRAVAUX EGLISE ET CIMETIERE

- Informations complémentaires

Montant total de l'opération : 0,00 € Date de début : 10/07/1996

Date de fin : 31/12/2018

- Opérations avec agrément

Opération avec agrément Date d'agrément : / /

Date de fin de travaux : / /

- Situation de l'opération

	Année 2015	Année 2016	Année 2017	Année 2018	Total Cumulé
Budget :	10000,00	10000,00	10000,00	11000,00	654890,11
Engagements :	0,00	0,00	0,00	0,00	
Réalisés :	1287,60	4663,20	0,00	0,00	234387,89
Solde dépense :	8712,40	5336,80	10000,00	11000,00	420502,22
Budget :	0,00	0,00	0,00	0,00	56864,22
Réalisés :	0,00	0,00	0,00	0,00	11744,08
Solde recette :	0,00	0,00	0,00	0,00	45120,14
Solde de l'opération :	-1287,60	-4663,20	0,00	0,00	-222643,81

Fichier Edition Traitements Accès à ?

Certificat de fin de travaux
Changement d'opération
Eclatement d'une opération
Clôture des opérations
Suppression des opérations non utilisées

Modification d'une opération

Cette option permet de modifier une opération ou de la fusionner avec une autre opération. Ainsi, toutes les écritures et tout le budget vont être imputés sur cette nouvelle opération. Ce changement s'effectuera également sur tous les exercices antérieurs.

Ancienne opération : 2

Nouvelle opération : 12

- ☞ Menu « **Nomenclatures** »
- ☞ Choisir « **Opérations d'équipement** »
- ☞ Sélectionner dans la liste l'opération terminée en 2018
- ☞ Cocher l'option « **Opération terminée** »
- ☞ Saisir une « **Date de fin** » : 31/12/2019
- ☞ Cliquer sur le bouton « **Valider** ».

Faire de même pour chaque opération terminée en 2018. Cela évitera de les récupérer sur l'exercice 2019.



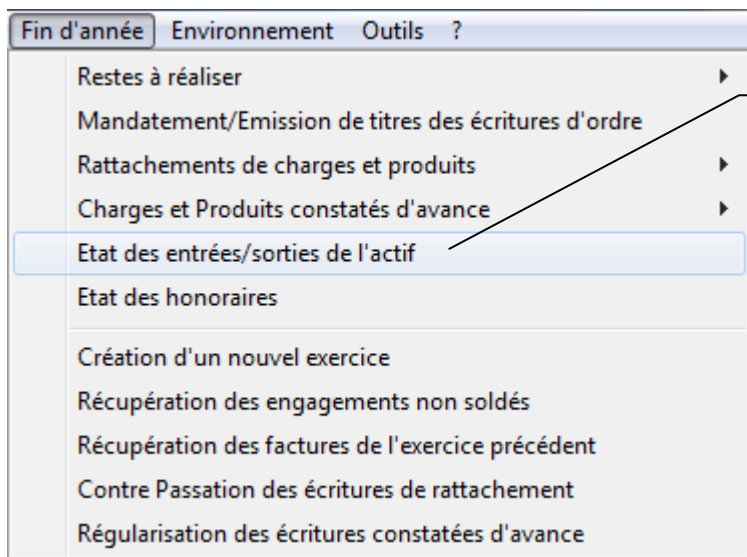
Les numéros d'opérations d'équipement de 1 à 9 sont réservés pour la gestion des chapitres d'ordre. Pour modifier le numéro d'opération :

- ☞ Menu « **Traitements** »
- ☞ Choisir « **Changement d'opérations** »
- ☞ Saisir une « **Nouvelle opération** »
- ☞ Cliquer sur le bouton « **Mise à jour** ».

8. État des entrées / sorties de l'actif – Mise à jour de l'inventaire (exercice 2019)



Cet état récapitule les mouvements de l'inventaire de votre collectivité durant l'exercice en cours, à fournir au Compte Administratif. Cet état correspond à l'annexe s'intitulant « Variation du patrimoine » qui récapitule les entrées / sorties de l'actif de l'année N.



- ☞ Aller dans le menu « **Fin d'année** »
- ☞ Sélectionner l'Option « **Etat des entrées / sorties de l'actif** »

Ce menu vous permet d'éditer les 2 états qui doivent être visés par le percepteur.

Cliquez sur le bouton « **Aperçu** » pour éditer ces 2 états.



Cette annexe ne sera correcte que si :

- les nouvelles acquisitions de l'année N ont été rattachées à un n° d'inventaire (existant ou nouveau)
- les cessions de biens de l'année N ont été traitées par l'assistant « Cession ».

Nous allons donc voir comment :

- Rattacher rapidement un N° d'inventaire existant à une écriture comptable concernant une acquisition 2018

Comment rattacher rapidement un n° d'inventaire existant à une écriture comptable concernant une acquisition 2018 ?

Inventaire Téléprocédures Tiers/marchés Nc

Inventaire Ctrl+I

Transfert de l'inventaire
 Etats inventaires
 Certificats de prise en charge

Fichier Fichier Edition **Traitements** Accès à... ?

Saisie Inventaire Rapide
 Saisie des articles définitifs
 Impression des états d'inventaire

Menu « **Inventaire** »
 Menu « **Traitements** »
 Sélectionnez « **Saisie Inventaire Rapide** »

Conversion en euros des écritures avant 2002
 Récupérer des immobilisations depuis IVOIRE
 Fusion de fiches inventaires

Corail - Saisie rapide de l'inventaire - ADMINISTRATEUR - COMMUNE DE Saint-Jean-de-Coloris - 2018

Liste des écritures pouvant figurer à l'inventaire :

Sens	Date	N° Pièce	N° Bord.	Tiers/Objet	Article	Opérat.	Montant	N° Inventaire
Dép.	11/07/2018	622	56	DSF / Pose de films sur fenêtres salle des	2135	05	595,20	90005320550015
Rec.	30/08/2018	1122	64	COMMUNE / Ecritures d'ordre	9000532055001			Inventaire n°90005320550015
Rec.	30/08/2018	1122	64	COMMUNE / Ecritures d'ordre	9000533271111			Inventaire n°90005332711115
					9000550202061			Inventaire n°90005502020615
					INV-2000-019			ACHAT TERRAIN SNCF ET CARRERE
					INV-2001-001			FOURNITURES GYM MATERNELLE
					INV-2001-002			ACHAT MATERIEL MATERNELLE
					INV-2001-003			Acquisitions diverses de terrains
					INV-2001-005			PANNEAUX DE SIGNALISATION

Imprimer
 Valider
 Annuler

Ce menu liste les écritures comptables d'investissement non rattachées à un **N° d'inventaire existant** :

- Attribuer à l'écriture le « **N° inventaire** » correspondant par la liste déroulante
- Valider votre saisie.
- Imprimer une liste de contrôle si nécessaire.



Vous ne pouvez pas depuis ce menu créer un nouvel inventaire.

9. Saisie et impression des restes à réaliser - RAR. (Exercice 2019)

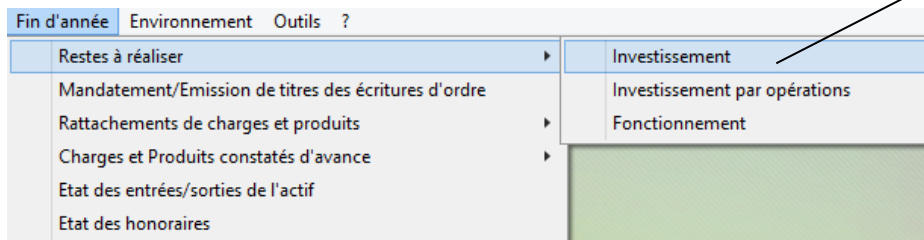
Réglementation :

- Les RAR en dépenses d'investissement correspondent aux **crédits engagés et non mandatés au 31/12/N.**
- Le remboursement du capital de l'annuité d'emprunt (1641) ne peut faire l'objet de RAR.
- Les RAR en recettes d'investissement sont les recettes n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre.
- Les RAR dépenses et recettes constatés au 31/12/N doivent pouvoir être justifiés et doivent avoir fait l'objet d'un engagement comptable et d'un engagement juridique (comme un bon de commande, un contrat, une convention, une délibération...).
- L'état des RAR est une pièce justificative à joindre au Compte Administratif.



Le contrôle de légalité de la Préfecture d'Agen exige depuis 2010 la liste des engagements non soldés.

Saisie des RAR



La saisie des RAR se situe dans le menu « **Fin d'année** » / « **Restes à Réaliser** »

3 choix sont proposés :

- Investissement
- Investissement par opérations
- Fonctionnement

Le plus souvent, les RAR ne concernent que la section d'investissement.

► Investissement :

Les prévisions budgétaires du BP, ainsi que les réalisations de l'année de **l'investissement non individualisé**, s'affichent sous forme de tableau.

La coche « **Masquer les situations avec opérations** » est activée par défaut. Si vous décochez cette option, vous visualiserez tout l'investissement, l'investissement non individualisé et l'investissement par opérations.

Corail - Restes à réaliser - INVESTISSEMENT - ADMINISTRATEUR - COMMUNE DE Saint-Jean-de-Coloris - 2018

Fichier Edition Traitements Accès à ?

Sélection : Dépenses Restes à réaliser - INVESTISSEMENT COMMUNE DE Saint-Jean-de-Coloris - 2018


Masquer les situations avec opérations Attention ! Seuls sont affichés les montants réels pour les comptes concernés par les RAR

Article	Désignation article	Opération	Budget	Réalisé	Solde	Engagé	R.A.R
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
274	Prêts		54668,00	54667,02	0,98	0,00	0,00
Total :			54668,00	54667,02	0,98	0,00	0,00

901

☞ Sélectionner le sens « **Dépenses** » ou « **Recettes** »


☞ La colonne « **R.A.R** » est à compléter par les montants que l'on souhaite inscrire au CA et reporter au BP N+1 (reports d'investissement N +1).

☞ Vous pouvez utiliser le bouton suivant  des colonnes « **Solde** » ou « **Engagé** » afin de reprendre le montant solde ou engagé en totalité à condition d'avoir cliqué sur la ligne correspondante. **La saisie des montants « R.A.R » doit être effectuée en arrondi à l'euro.**

☞ Valider vos saisies.

Fichier Edition Traitements Accès à ?

- Transférer le solde en R.A.R.
- Transférer les engagements en R.A.R.
- Impression des restes à réaliser
- Transférer les R.A.R. dans l'exercice suivant
- Récupérer les reports de l'exercice suivant dans les RAR de l'exercice

 Dans le menu traitement, vous pouvez transférer le solde de toutes les lignes dans la colonne « **R.A.R** ».

► Investissement par opérations :

Corail - Restes à réaliser - INVESTISSEMENT - ADMINISTRATEUR - COMMUNE DE Saint-Jean-de-Coloris - 2018

Fichier Edition Traitements Accès à ?

Opération : Toutes

Attention ! Seuls sont affichés les m

Opération	Article	Désignation article	Budget	Réalisé	Solde	Engagé	R.A.R
04	21316	Equipements du cimetière					0,00
04	21318	Autres bâtiments publics					0,00
04	2161	Oeuvres et objets d'art					0,00
05	2128	Autres agencements et aménagements de					0,00
05	21312	Bâtiments scolaires	0,00	3136,80	-3136,80	0,00	0,00
05	2135	Instal.géné.,agencements,aménagements des construc	142900,00	1967,06	140932,94	0,00	0,00
06	2138	Autres constructions	1430,00	1268,20	161,80	0,00	0,00
06	2151	Réseaux de voirie	151290,00	640,31	150649,69	0,00	0,00
06	2152	Installations de voirie	2140,00	2136,00	4,00	0,00	0,00
06	21522	Réseaux câblés	27440,00	0,00	27440,00	0,00	0,00
Total :			2961000,00	724859,38	2236140,62	0,00	0,00

Recettes							
Opération	Article	Désignation article	Budget	Réalisé	Solde	Engagé	R.A.R
05	1311	Etat et établissements nationaux	7715,00	0,00	7715,00	0,00	0,00
06	1641	Emprunts en euros	100000,00	0,00	100000,00	0,00	0,00
06	2151	Réseaux de voirie	0,00	21603,00	-21603,00	0,00	0,00
13	1311	Etat et établissements nationaux	5800,00	0,00	5800,00	0,00	0,00
42	1321	Etats et établissements nationaux	28000,00	0,00	28000,00	0,00	0,00
53	1321	Etats et établissements nationaux	69600,00	26723,11	42876,89	0,00	0,00
53	1323	Départements	22000,00	0,00	22000,00	0,00	0,00
53	1342	Amendes de Police	0,00	5091,00	-5091,00	0,00	0,00
53	1641	Emprunts en euros	500000,00	500000,00	0,00	0,00	0,00
53	1642	Emprunts en euros	220000,00	110000,00	110000,00	0,00	0,00
Total :			995895,00	663417,11	332477,89	0,00	0,00


908

Les prévisions budgétaires du BP ainsi que les réalisations de l'année par **opérations d'équipement** s'affichent.

Par défaut l'option « **Toutes les opérations d'investissement** » est sélectionnée. Toutes les opérations d'investissement s'affichent donc.

Vous pouvez choisir également l'option :

- ☞ « **opérations d'équipement** » et en sélectionner une dans la liste déroulante :
- le premier tableau représentant les dépenses de l'opération d'équipement sélectionnée,
- le second représentant les recettes de l'opération d'équipement sélectionnée.
- ☞ « **opérations pour compte de tiers** » et en sélectionner une dans la liste déroulante.
- ☞ La colonne « **RAR** » est à compléter par les montants que l'on souhaite inscrire au CA et reporter au BP N+1 (reports d'investissement

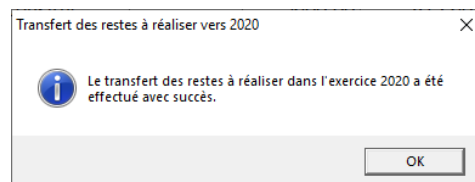
N+1). Vous pouvez utiliser le bouton  des colonnes « Solde » ou « Engagé » afin de reprendre le montant solde ou engagé en totalité à condition d'avoir cliqué sur la ligne correspondante.

- ☞ **La saisie des montants « R.A.R » doit être effectuée en arrondi à l'euro supérieur pour les dépense et inférieur pour les recette.**

- ☞ Valider vos saisies.



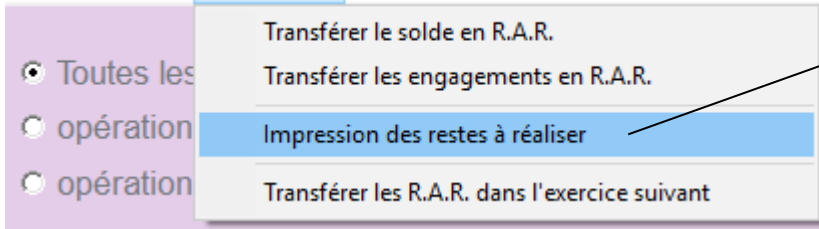
A la validation des écrans de saisie, les RAR saisis sont transférés automatiquement dans l'exercice comptable N+1 (si ce dernier est déjà créé).



A chaque modification de cet écran, l'intégralité des RAR est transférée automatiquement dans l'exercice comptable N+1 (si ce dernier est déjà créé) et remplace les RAR éventuellement déjà présents.

Impression des RAR

Fichier Edition **Traitements** Accès à ?



Allez dans le menu « **Traitements** » et choisissez « **Impression des restes à réaliser** »

The dialog box is titled 'Impression des restes à réaliser' and contains the following sections:

- Sélection**
 - Investissement
 - Dépenses
 - Toutes les Imputations
 - Opération : [dropdown]
 - Fonctionnement
 - Recettes
 - Les imputations avec des restes à réaliser
 - Article : [dropdown]
- Présentation**
 - Par chapitres de vote
 - Par imputations
- Affichage**
 - Opérations et articles
 - Articles uniquement
 - Avec totalisation par chapitre de vote
 - Avec saut de page après chaque chapitre de vote

Buttons: 'Aperçu', 'Fermer'. Reference: 901-1

L'écran suivant apparaît, vous pouvez, si nécessaire :

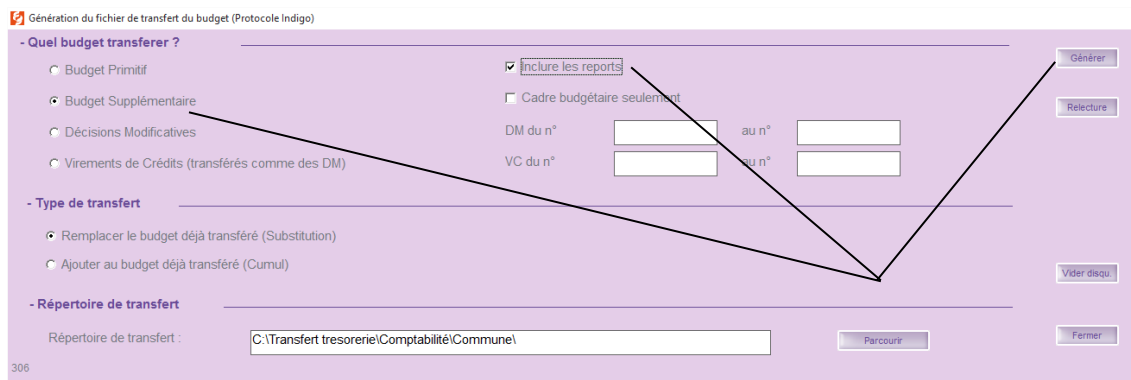
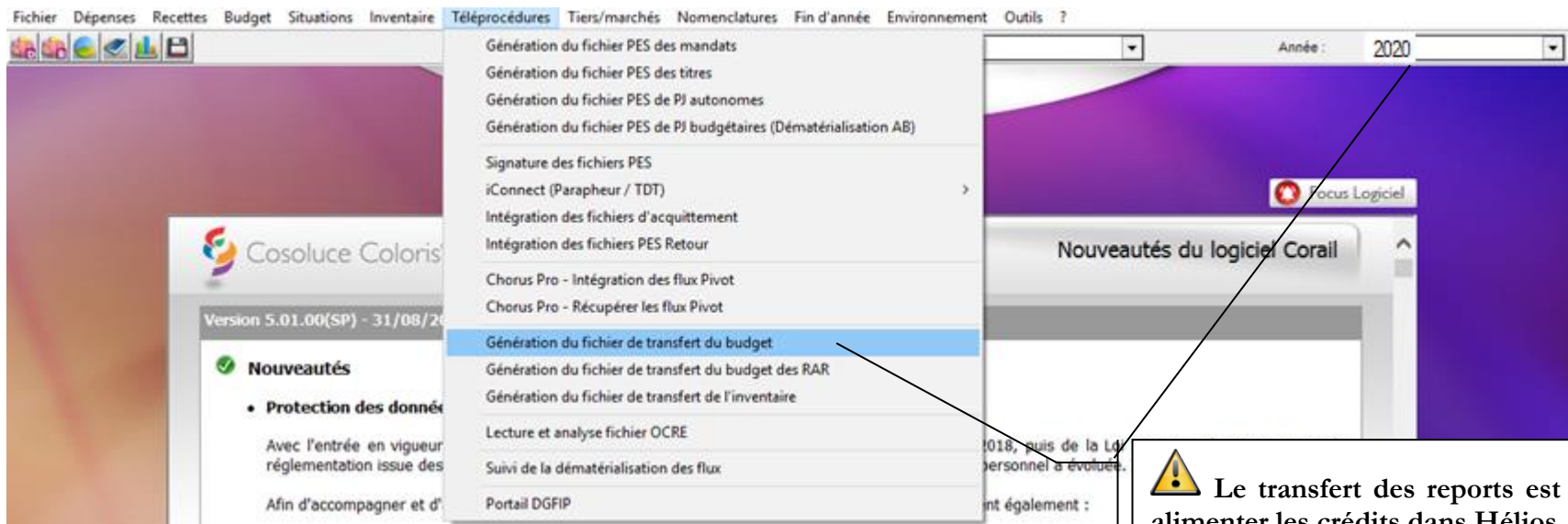
- Cocher la section d'investissement uniquement,
- Cocher les imputations sur lesquelles vous avez saisi des RAR
- Sélectionner une « **Opération** » précise
- Sélectionner un « **Article** » précis
- Sélectionner la « **Présentation** »
- Cocher l'option « **Avec totalisation par opération** »
- Cocher l'option « **Avec saut de page après chaque opération** »
- Cliquer sur « **Aperçu** ».

Etat des restes à réaliser - Dépenses d'investissement

Opération	Article	Désignation	Budget total	Réalisation	Solde	Engagé	R.A.R.
	2031	Frais d'études	20 000,00	4 752,00	15 248,00	0,00	15 248,00
	2032	Frais de recherche et de développement	7 000,00	5 400,00	1 600,00	0,00	1 600,00
	2051	Concessions et droits similaires	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00
20 Immobilisations incorporelles			27 000,00	10 152,00	16 848,00	250,00	17 098,00
	2188	Autres immobilisations corporelles	16 000,00	8 353,80	7 646,20	241,14	7 646,20
	2184	Mobilier	6 000,00	6 705,00	-705,00	400,00	400,00
	21571	Matériel roulant	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
	2189	Matériel de bureau et matériel informatique	20 800,00	3 751,80	17 048,11	0,00	17 048,11







- Imprimez l'état des RAR
- Le faire signer par le Maire ou le Président
- Le transmettre à la Trésorerie
- Le joindre au Compte Administratif

10. Transfert à la trésorerie des reports 2019 et dépôt sur le portail DGFIP (exercice 2020)

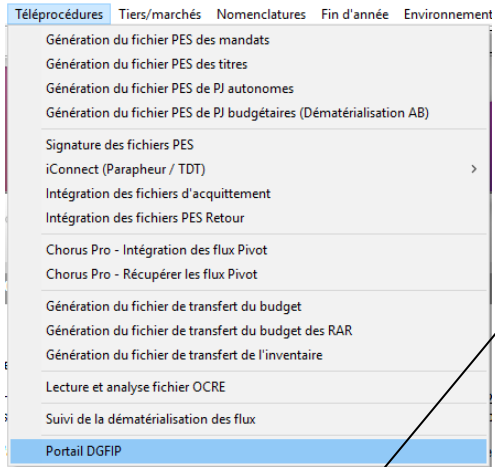


 **Le transfert des reports est indispensable pour alimenter les crédits dans Hélios.**

Une fois votre exercice comptable 2020 créé, vous pouvez transférer vos reports 2019.

-  Sélectionner l'année 2020
-  Aller dans le menu « **Téléprocédures** »
-  Sélectionner « **Génération du fichier de transfert du budget** »
-  Cocher « **Budget Supplémentaire** »
-  Cocher « **Inclure les reports** »
-  Générer

NB: La génération du fichier au format « Budget Supplémentaire » facilite l'intégration des données dans Hélios par le comptable.



Pour l'envoi sur le portail DGFIP de votre fichier BUDGET généré précédemment (protocole INDIGO) :


- ☞ Aller dans le menu « **Téléprocédures** »
- ☞ Sélectionner « **Portail DGFIP** ».
- ☞ Renseigner « **Destinataire** » et « **Application** » ainsi :
 - « **Destinataire** » = **VHPCE11** (Versailles) ou **MHPCE31** (Metz) ou ... (selon votre commune)
 - « **Application** » = **GHEL450** (enregistrements de 450 caractères de longueur)

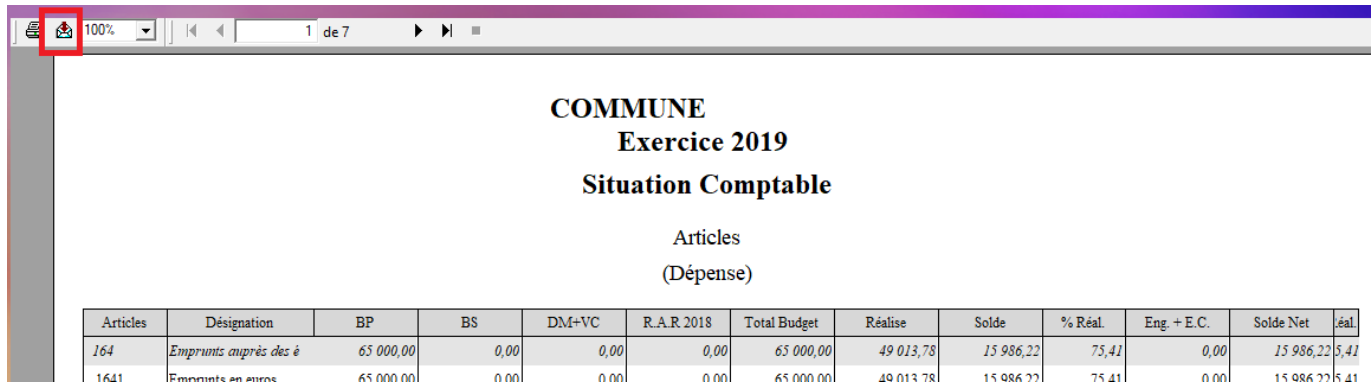


11. Édition des situations comptables, des grands livres et de la balance générale (Exercice 2019)

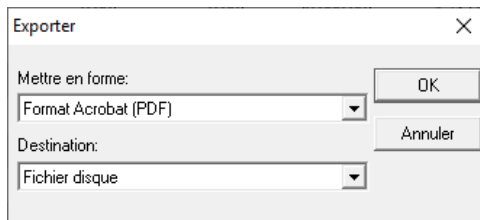
Ces éditions peuvent être nécessaire pour que le Maire puisse présenter le bilan de l'année au conseil municipal.

Vous pouvez également les exporter en format PDF enfin d'éviter les impressions

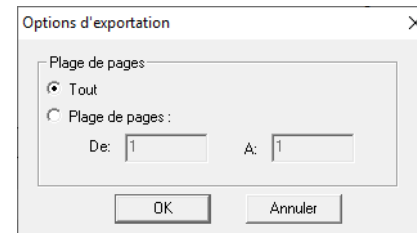
Cliquez sur le bouton 



Articles	Désignation	BP	BS	DM+VC	R.A.R 2018	Total Budget	Réalise	Solde	% Réal.	Eng. + E.C.	Solde Net	éal.
164	Emprunts auprès des é	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	49 013,78	15 986,22	75,41	0,00	15 986,22	5,41
1641	Emprunts en euros	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	49 013,78	15 986,22	75,41	0,00	15 986,22	5,41



Choisir le Format souhaité dans la liste déroulante et cliquer sur ok.



Choisir de tout exporter ou juste certaine page, ok

Enregistrer le document exporté à l'endroit souhaité.