

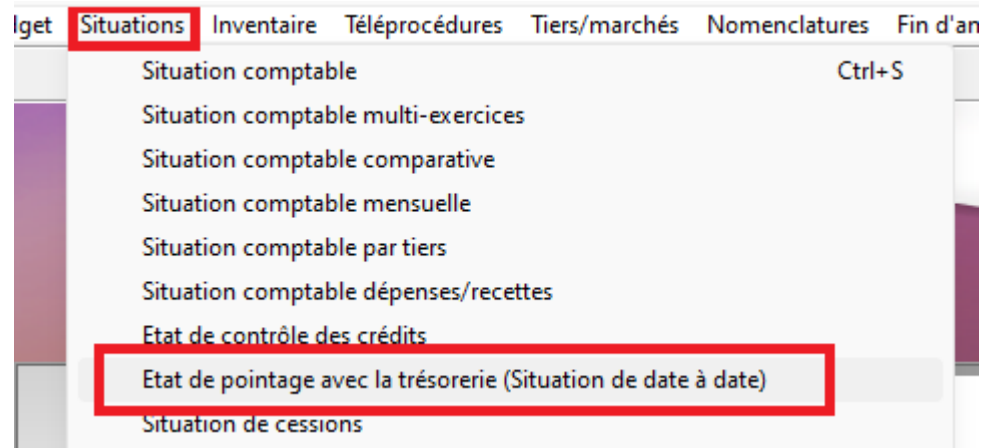
Opérations comptables de fin d'exercice 2023 Création de l'exercice comptable 2024

Partie commune à toutes les collectivités nomenclatures M14 ou M57

1. Etat de pointage avec la trésorerie	2
2. Recalcul de la situation (Exercice 2023).....	3
3. Création de l'exercice comptable 2024.....	4
4. Édition des situations comptables, des grands livres et de la balance générale (Exercice 2023).....	5
5. Saisie des réalisations de l'excédent /déficit – articles 001 et 002 (Exercice 2023)	6
6. Saisie du titre 1068 (Exercice 2023)	7
7. Mandatement et émission des titres des écritures d'ordre (Exercice 2023)	8
8. Mise à jour des opérations d'équipement (Exercice 2023).....	11
9. État des entrées / sorties de l'actif – Mise à jour de l'inventaire (Exercice 2023)	12
10. Saisie et impression des restes à réaliser - RAR (Exercice 2023)	15
11. Transfert à la trésorerie des reports 2024 et dépôt sur le portail DGFIP (Exercice 2024)	19
12. Édition des situations comptables, grands livres et de la balance générale (Exercice 2023)	21

1. Etat de pointage avec la trésorerie

Il est recommandé d'effectuer un pointage afin de s'assurer que les opérations passées dans CORAIL correspondent aux opérations passées dans HELIOS.
Dans le menu *Situation / Etat de pointage avec la trésorerie*



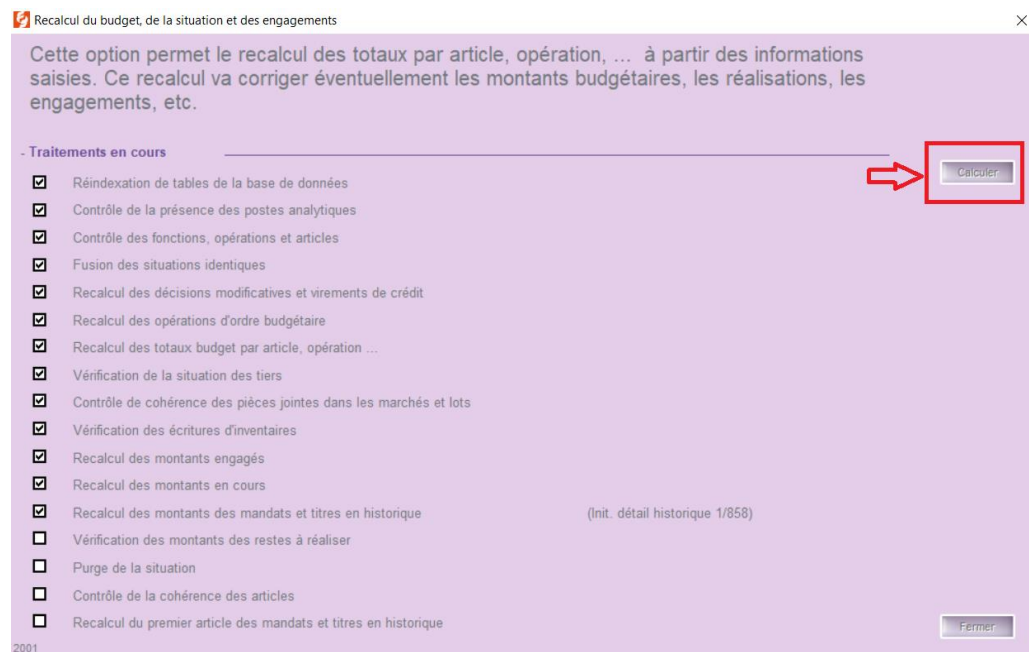
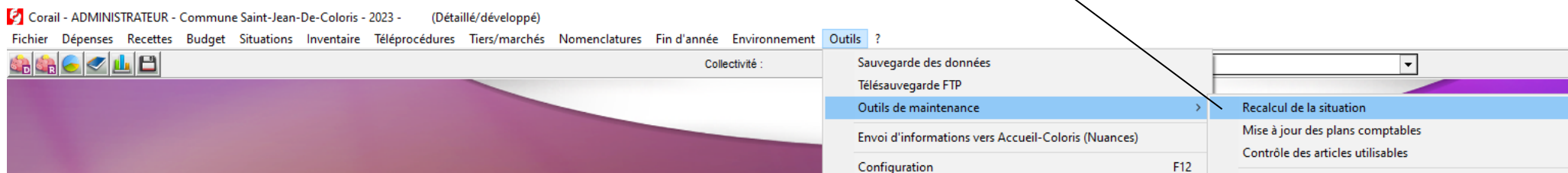
Cet état est à comparer à celui éditable depuis le portail de la DGFIP dans le menu Métiers / Budget / Consultation / Exécution budgétaire
Vous pouvez aussi demander l'état de pointage directement à votre trésorier.

2. Recalcul de la situation (Exercice 2023)

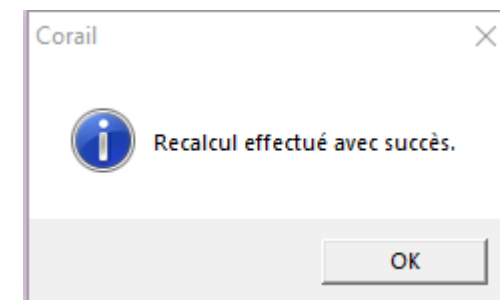
Ce traitement recalcule les situations comptables et corrige les éventuelles anomalies. Il peut être fait également plusieurs fois au cours de l'année.

Lancer le recalcul de la situation.

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

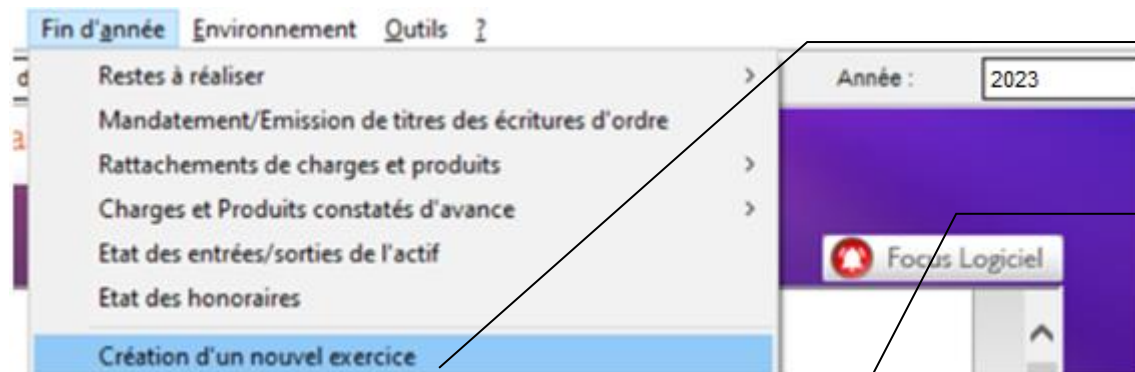


☞ Cliquer sur le bouton « **Calculer** ».

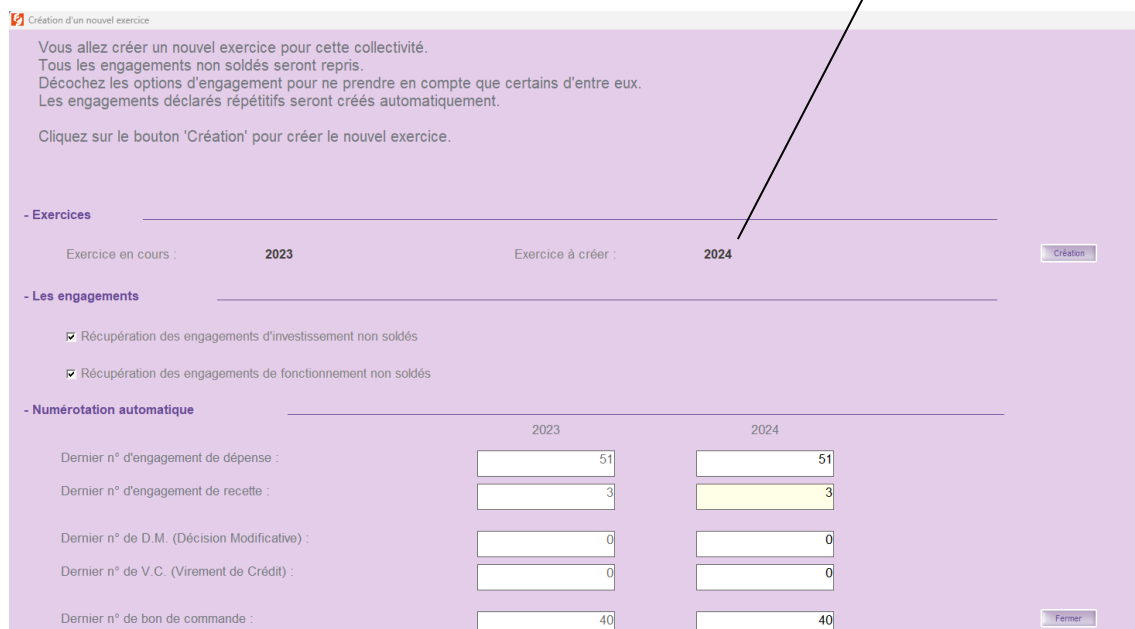


3. Création de l'exercice comptable 2024.

Il est nécessaire d'ouvrir l'exercice 2024 avant de clôturer l'exercice 2023, afin de procéder au mandatement sur l'année 2024. La journée complémentaire étant jusqu'au 31 janvier, des écritures sur l'année 2023 seront encore à effectuer.



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



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 : **2023** Exercice à créer : **2024**

- Les engagements

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

- Numérotation automatique

	2023	2024
Dernier n° d'engagement de dépense :	51	51
Dernier n° d'engagement de recette :	3	3
Dernier n° de D.M. (Décision Modificative) :	0	0
Dernier n° de V.C. (Virement de Crédit) :	0	0
Dernier n° de bon de commande :	40	40

- ☞ Vérifier l'année de l'exercice comptable à créer : **2024**
- ☞ 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.

4. Édition des situations comptables, des grands livres et de la balance générale (Exercice 2023)

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	Inventaire	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

Situation Comptable DEPENSES		Situation comptable				
Présentation		Présentation				
Par Article		Engagements et en cours				
Articles	De. à.	Chapitre	Les sections.			
Aucun		Chap. intermédiaires	Investissement			
Aucun		Type de Montant	Fonctionnement			
Aucun			Invest. + Fonct.			
			Ordre et Réel			
			Ordre et Réel			
			Figier les colonnes de critères			
Articles	Désignation	Total Budget	Réalise	Solde	Eng. + E.C.	Solde Net
164	Emprunts auprès des éta	478 455,74	266 205,65	212 250,09	29 617,82	182 632,27
1641	Emprunts en euros	478 455,74	266 205,65	212 250,09	29 617,82	182 632,27
165	Dépôts et cautionnement	3 875,00	0,00	3 875,00	0,00	3 875,00
168	Autres emprunts et dettes	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	9 000,00
1681	Autres emprunts	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	9 000,00
16811	Organismes d'assurance	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	9 000,00
203	Frais d'études, rech. & di	5 700,00	0,00	5 700,00	0,00	5 700,00
2031	Frais d'études	5 700,00	0,00	5 700,00	0,00	5 700,00
205	Concessions & droits sim	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
2051	Concessions et droits sim	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
211	Terrains	65 550,00	0,00	65 550,00	0,00	65 550,00
2111	Terrains nus	30 250,00	0,00	30 250,00	0,00	30 250,00
2112	Terrains de voirie	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
2113	Terrains aménagés autre	13 300,00	0,00	13 300,00	0,00	13 300,00
2114	Terrains de gisement	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	19 000,00
212	Agencements et aménage	67 450,00	0,00	67 450,00	0,00	67 450,00
Total Général		2 587 352,74	696 702,07	1 890 650,67	342 935,66	1 547 715,01

Grand-Livre DEPENSES		Grand-Livre							
Présentation		Présentation							
Par Opération		Un seul exercice							
Opérations	De. à.	Investissement	Fonctionnement						
Aucun		Invest. + Fonct.	Ordre et Réel						
Aucun			Figier les colonnes de critères						
Article	Opérat	Date	Année	N°	N° Bord.	Tiers	Objet	TTC	
2188	121	06/02/2023	2023	72	26	ALEC COLLECTIVITES LACROIX	POSE MODULE JEU DERRIERE SDF	3090,00	
2188	121	07/07/2023	2023	357	117	APAWE EXPLOITATION FRANCE	VERIFICATION MISE EN PLACE JEUX	270,00	
2188	121	07/07/2023	2023	358	117	APAWE EXPLOITATION FRANCE	VERIFICATION MISE EN PLACE APAWI	270,00	
								3 630,00	
Opération 121 JEUX EXTERIEURS ESPACES SDF									
Budget	5 300,00		Réalisé	3 630,00		Eng. + en cours	0,00	Solde	1 670,00
								% Réal. 68,49 %	

5. Saisie des réalisations de l'excédent / déficit – articles 001 et 002 (Exercice 2023)



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.

Fichier Dépenses Recettes **Budget** Situations Inventaire

- Fonctionnement Ctrl+F
- Investissement >
- Opérations d'ordre Ctrl+O
- Décisions modificatives
- Virements de crédits
- Equilibre
- Génération du fichier de transfert du budget
- Saisie des réalisations de l'excédent/déficit**

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** ».

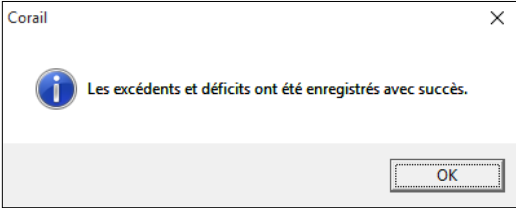
Cette option permet d'inscrire dans les réalisations l'excédent ou déficit de fonctionnement et d'investissement sans faire de titre ou de mandat. Cliquez sur le bouton "Reprendre budget" pour affecter automatiquement les montants budgétés dans les réalisations. Corrigez ces montants si nécessaire (ajustement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

Investissement					
Article	Pour Qui	Déficit (Budget)	Déficit (Réalisé)	Excédent (Budget)	Excédent (Réalisé)
001	Défaut	142109,00	142109,00		

Fonctionnement					
Article	Pour Qui	Déficit (Budget)	Déficit (Réalisé)	Excédent (Budget)	Excédent (Réalisé)
002	Défaut			253497,00	253497,00

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** ».



Saisie du titre 1068 (Exercice 2023)

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-Poligny 2023

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

- Divers

Série de bordereau : Normale

- 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 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 : 0 Date impression : Transféré le :

N° de bordereau : 0 Date impression :

Appeler Supprimer Dupliquer Valider Annuler Fermer

Paramétrage du titre au 1068 :

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

Pour « **Trésorerie** » :

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

Pour « **Type d'écriture** » :

- Cocher sur **Réelle**
- **Valider.**

7. Mandatement et émission des titres des écritures d'ordre (Exercice 2023)



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.

☞ Menu « **Environnement** »

☞ Choisir « **Gestion des collectivités** »

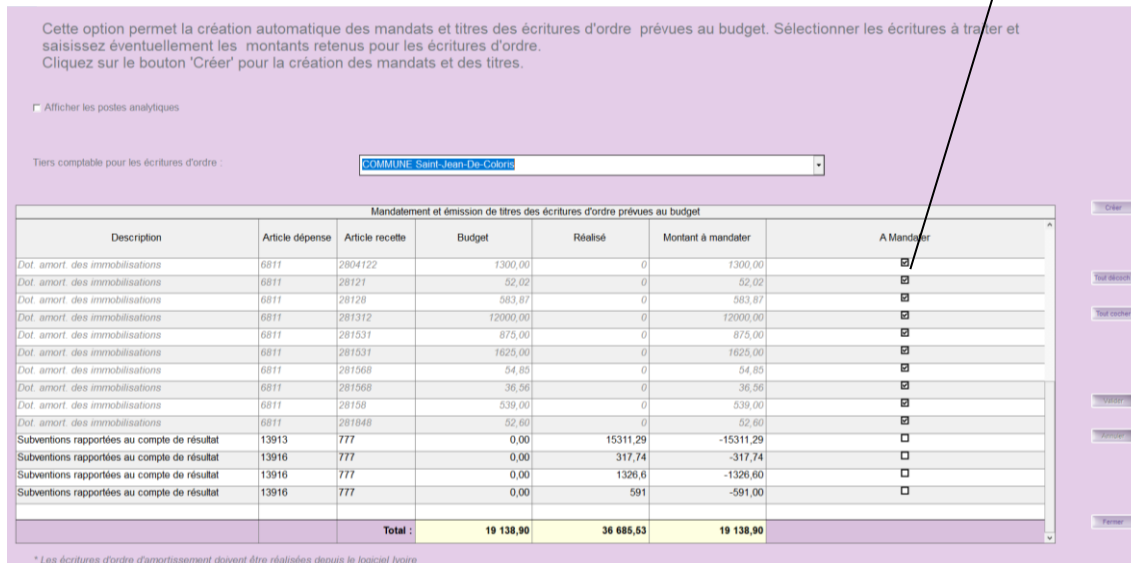
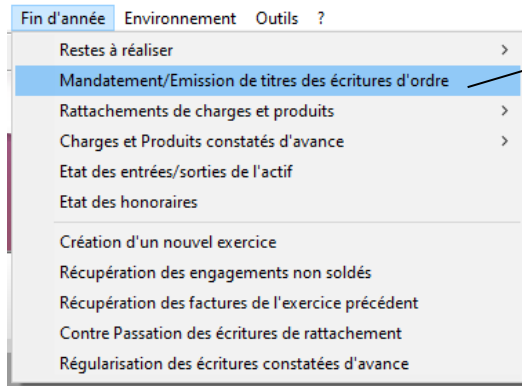
☞ Onglet « **Trésorerie** »

☞ 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.



- ☞ 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 :

Fichier Edition Traitements Accès à... 7

Budget d'investissement - Opérations d'ordres

Opérations d'ordres

Modèle d'opération (facultatif) : Dot amort. des immobilisations

Description : Dot amort. des immobilisations

Article Dép.	Pour Qui	Article Rec.	Pour Qui	Primitif	Total budget
6811	Défaut	2804112	Défaut	1320,00	1320,00
6811	ZONEA	2804122	ZONEA	1300,00	1300,00
6811	ZONEI	2804122	ZONEI	700,00	700,00
6811	Défaut	28121	Défaut	52,02	52,02
6811	GEN	28128	GEN	583,87	583,87
6811	ECOPRI	281312	ECOPRI	12000,00	12000,00
6811	ZONEA	281531	ZONEA	1625,00	1625,00
6811	ZONEI	281531	ZONEI	875,00	875,00
6811	ECOPRI	281568	ECOPRI	54,85	54,85
Total :				19138,90	19138,90

6811=Dot aux amort.des immo.incorporelles ,corporelles 2804112=Bâtiments et installations

Défaut = Poste par défaut Défaut = Poste par défaut

Internet

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.

8. Mise à jour des opérations d'équipement (Exercice 2023)



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	Designation
28	MATERIEL MOBILIER DIVERS
40	SECURISATION PLACE JEAN MOULIN
41	SECURISATION CHATELAIN VERTICE
42	PROFESSORAT NORMALISÉ
43	ENFOUSSISSEMENT RESEAU TELEPH. + EL
44	RENOUATION SALLE DES FETES ET MAIR
45	DEFENSE EXTÉRIEURE CONTRE L'INDE
46	CIMETIERE
47	AMENAGEMENT DU LOTISSEMENT
48	ARE DE JEUX MULTISPORTS
49	RENOUATION DU LOGEMENT DE L'ECOLE
50	SECURISATION BATIMENTS ET ESPACE

Opération d'équipement

- Description

Opération : 41 Opération à voter Opération terminée

Trésorerie : 41 Opération pour information

Désignation : REHABILITATION RESEAUX HUMIDES

- Informations complémentaires

Montant total de l'opération : 50 000,00 € Date de début : 01/01/2019

Date de fin : 07/11/2023

- Opérations avec autorisation

N° Autorisation : -

- Situation de l'opération

	Année 2020	Année 2021	Année 2022	Année 2023	Total Cumulé
Budget	81346,00	15000,00	15000,00	10000,00	105000,00
Engagements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Réalisés	49452,44	0,00	0,00	0,00	58106,04
Solde dépense :	31893,56	15000,00	15000,00	10000,00	48893,96
Budget	35000,00	0,00	0,00	0,00	35000,00
Réalisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Solde recette :	35000,00	0,00	0,00	0,00	35000,00
Solde de l'opération :	-49452,44	0,00	0,00	0,00	-58106,04

Dépense :

Recette :

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

Faire de même pour chaque opération terminée en année N. Cela évitera de les récupérer sur l'exercice N+1.

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 de l'ancien Budget vont être imputés sur cette nouvelle opération. Ce changement s'effectuera également sur tous les exercices antérieurs.

Ancienne opération : 2

Nouvelle opération : 41



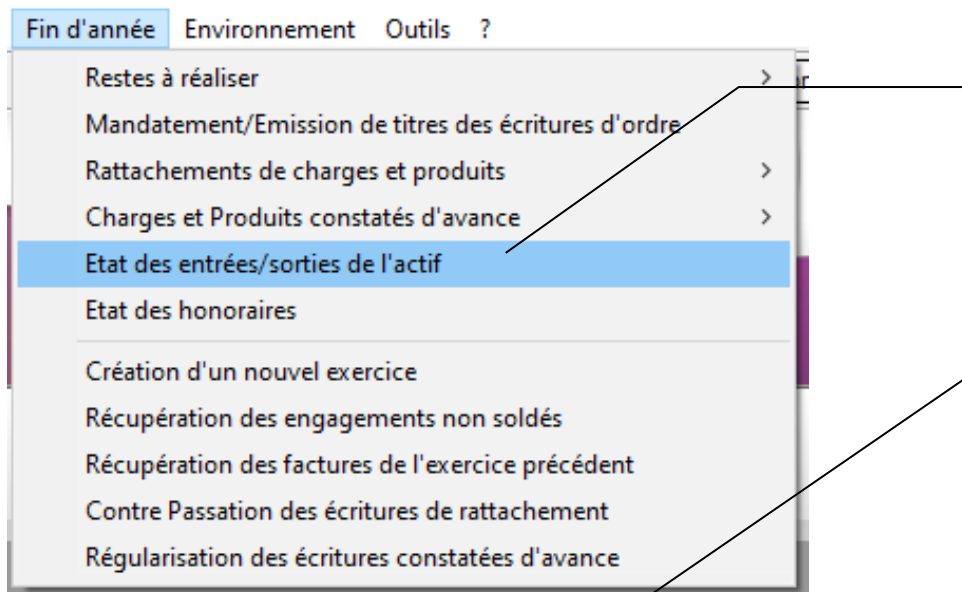
Les numéros d'opérations d'équipement de 1 à 9 sont réservés pour la gestion des chapitres d'ordre. Pour modifier le numéro d'une opération :

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

9. État des entrées / sorties de l'actif – Mise à jour de l'inventaire (Exercice 2023)



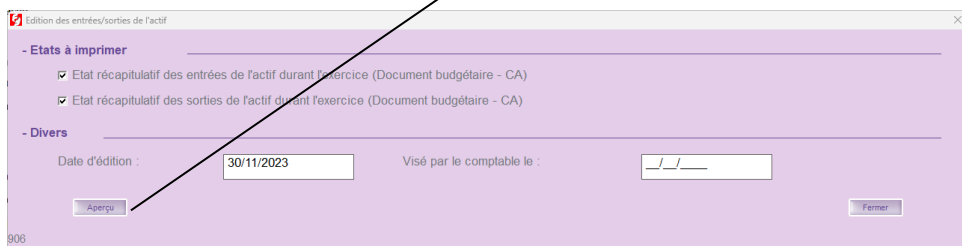
Cet état récapitule les mouvements de l'inventaire de votre collectivité durant l'exercice en cours, à fournir au Compte Administratif. Cet état correspond à l'annexe s'intitulant « Variation du patrimoine » qui récapitule les entrées / sorties de l'actif de l'année N.



- ☞ 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.



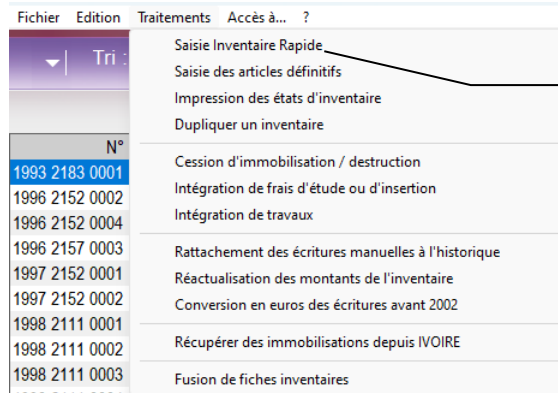
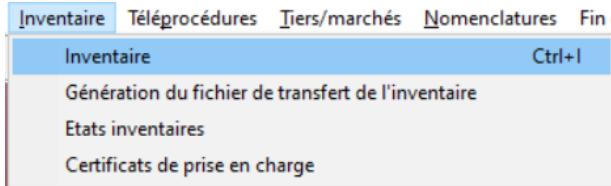
Cette annexe ne sera correcte que si :

- 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 2023.

Comment rattacher rapidement un n° d'inventaire existant à une écriture comptable concernant une acquisition 2023 ?



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

Liste des écritures pouvant figurer à l'inventaire :

Sens	Date	N° Pièce	N° Bord.	Tiers/Objet	Article	Opérat.	Montant	N° Inventaire
Dép.	09/02/2022	17	6	BARKI Joseph / Marché n°1 - Crèche halte garderie / Lot n°2 -	2313		4432,00	
Dép.	09/02/2022	18	6	EIFFAGE / Constructions	1999105	SERVEUR DELL POWEREDGE 2300		
Dép.	09/02/2022	19	7	André LAFONT / Marché n°2021001 - Logements "LES COTEAUX	2004010	SUBVENTION AU BUDGET EAU TRAVAUX ASST		
Dép.	09/02/2022	101	13	AXIONE / Marché n°4001001 - Réseaux fibre optique / Lot n°2 -	200501	SUBVENTION AU BUDGET ANNEXE CONSTRUCTION CRECHE		
Dép.	09/02/2022	101	13	AXIONE / Marché n°4001001 - Réseaux fibre optique / Lot n°2 -	201	Crèche halte garderie		
					20130001	Ordinateur DELL		
					20130002	Véhicule Renault Clio GTH - 789 - YH		
					20130003	Frais d'études pour terrain Z452		

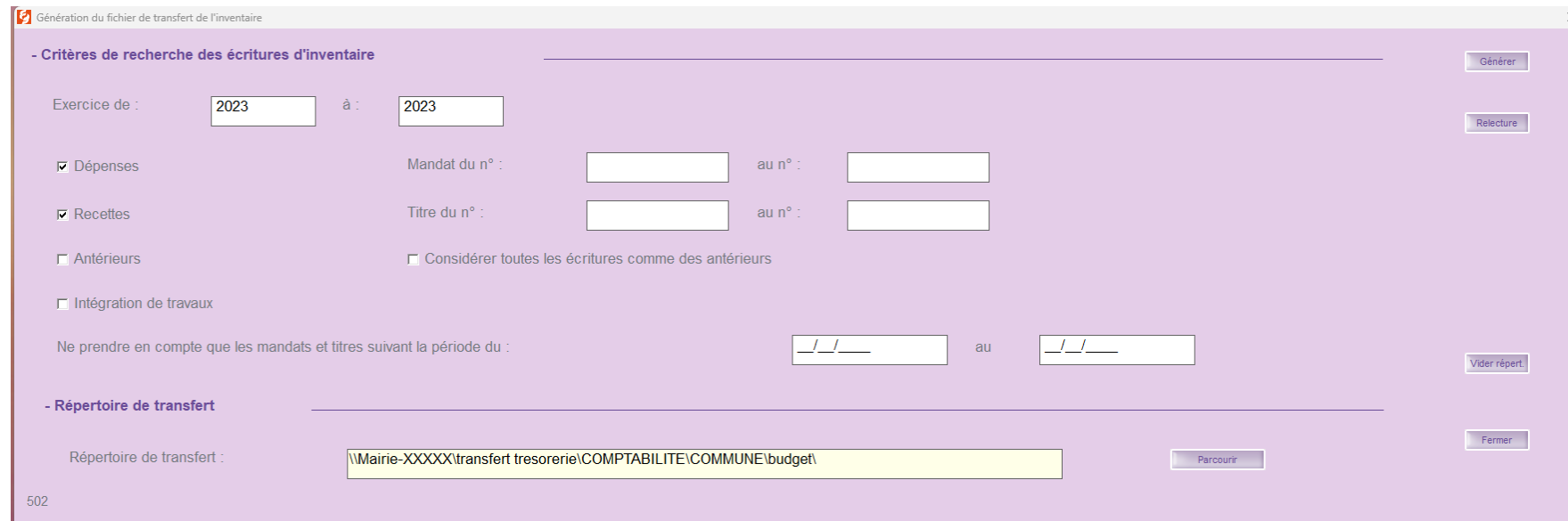
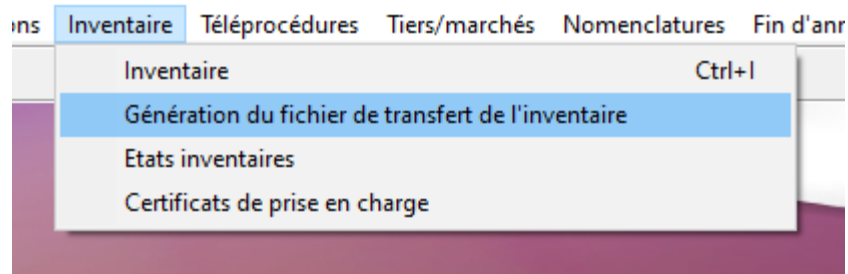
Ce menu liste les écritures comptables d'investissement non rattachées à un **N° d'inventaire existant** :

- ☞ 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.

Il est également possible d'envoyer au percepteur le fichier de transfert de l'inventaire par flux :



Attention au choix du répertoire de transfert. Afin de retrouver votre fichier facilement.

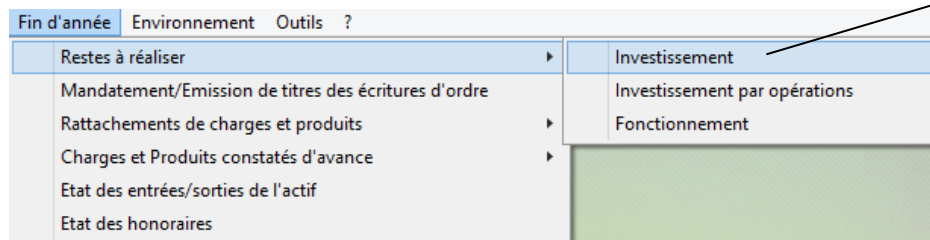
Le flux généré s'envoie par INDIGO. (Par le portail DGFIP)

10. Saisie et impression des restes à réaliser - RAR (Exercice 2023)

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.

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.

Fichier Edition Traitements Accès à ?


Sélection : Dépenses Restes à réaliser - INVESTISSEMENT Commune Saint-Jean-De-Coloris -

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

Article	Désignation article	Opération	Pour Qui	Budget	Réalisé	Solde	Engagé	R.A.R
165	Dépôts et cautionnements reçus		Défaut	3875,00	0,00	3875,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études		Défaut	5700,00	0,00	5700,00	0,00	0,00
2051	Concessions et droits similaires		Défaut	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00
2111	Terrains nus		Défaut	30250,00	0,00	30250,00	0,00	0,00
2112	Terrains de voirie		Défaut	3000,00	0,00	3000,00	0,00	0,00
2113	Terrains aménagés autres que voirie		Défaut	13300,00	0,00	13300,00	0,00	0,00
2114	Terrains de gisement		Défaut	19000,00	0,00	19000,00	0,00	0,00
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes		Défaut	47500,00	0,00	47500,00	0,00	0,00
2128	Autres agencements et aménagements		Défaut	19950,00	0,00	19950,00	0,00	0,00
21533	Réseaux câblés		ZONEA	3150,00	1150,00	2000,00	1150,00	0,00
21533	Réseaux câblés		ZONEI	3890,00	2160,00	1730,00	2890,00	0,00
2158	Autres install., matériel et outillage techniques		Défaut	30000,00	0,00	30000,00	0,00	0,00
21831	Matériel informatique scolaire		Défaut	12520,00	0,00	12520,00	0,00	0,00
21838	Autre matériel informatique		Défaut	6000,00	0,00	6000,00	0,00	0,00
2312	Agencements et aménagements de terrains		Défaut	40000,00	0,00	40000,00	0,00	0,00
2313	Constructions		CRECHE	0,00	4432,00	-4432,00	0,00	0,00
2313	Constructions		Défaut	108875,00	1625,00	107250,00	0,00	0,00
2315	Installations, matériel et outillage techniques		Défaut	8500,00	0,00	8500,00	0,00	0,00
Total :				356010,00	9367,00	346643,00	4040,00	0,00

☞ 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.**

☞ Valider vos saisies.

Fichier Edition Traitements Accès à ?

Transférer le solde en R.A.R.

Transférer les engagements en R.A.R.

Remettre à zéro les 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 :

Fichier Edition Traitements Accès à 7

Opération

Toutes les opérations d'investissement
 opérations d'équipement
 opérations pour compte de tiers

Attention ! Seuls sont affichés

Trouver les opérations


Opération	Article	Désignation article	Budget	Réalisé	Solde	Engagé	RAR
1	2313	Constructions					
1	2313	Constructions					
2	21314	Bâtiments culturels et sportifs					
4	2313	Constructions					
803	2313	Constructions					
Total :			105000,00	34000,00	71000,00	288200,00	0,00

Recettes									
Opération	Article	Désignation article	Pour Qui	Budget	Réalisé	Solde	Engagé	RAR	
803	1313	Départements	Défaut	11000,00	0,00	11000,00	0,00	0,00	0,00
Total :				11000,00	0,00	11000,00	0,00	0,00	0,00

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 :

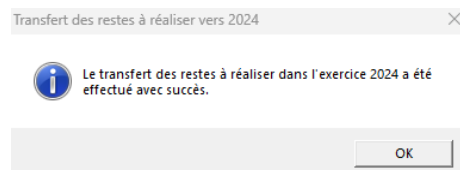
- ☞ « **Opérations d'équipement** » et en sélectionner une dans la liste déroulante :
 - Le premier tableau représentant les dépenses de l'opération d'équipement sélectionnée,
 - Le second représentant les recettes de l'opération d'équipement sélectionnée.
- ☞ « **Opérations pour compte de tiers** » 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 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.



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 :

à réaliser - INVESTISSEMENT - ADMINISTRATEUR - Commune Saint-J

Traitements Accés à ?

- Transférer le solde en R.A.R.
- Transférer les engagements en R.A.R.
- Remettre à zéro les R.A.R.
- Impression des restes à réaliser**
- Transférer les R.A.R. dans l'exercice suivant

Dans chacun des 2 menus cités ci-dessus, allez dans le menu « **Traitements** » et choisissez « **Impression des restes à réaliser** »

Impression des restes à réaliser

- Sélection

Investissement Fonctionnement

Dépenses Recettes

Toutes les Imputations Les imputations avec des restes à réaliser

Opération : Article :

- 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

Aperçu Fermer

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** ».

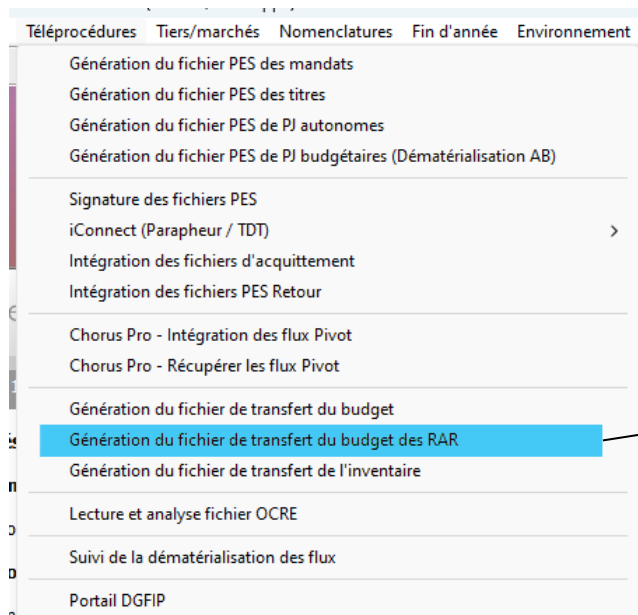
Commune Saint-Jean-De-Coloris - 2023

Etat des restes à réaliser - Dépenses d'investissement

Opération	Article	Désignation	Budget total	Réalisation	Solde	Engagé	R.A.R.
11	2313	Constructions	72 000,00	18 000,00	54 000,00	282 000,00	210 000,00
Opération n°1 Opération logements sociaux			72 000,00	18 000,00	54 000,00	282 000,00	210 000,00
12	21314	Bâtiments culturels et sportifs	0,00	0,00	0,00	6 200,00	0,00
Opération n°2 Aire de jeux			0,00	0,00	0,00	6 200,00	0,00
14	2313	Constructions	0,00	16 000,00	-16 000,00	0,00	0,00
Opération n°4 Groupe scolaire			0,00	16 000,00	-16 000,00	0,00	0,00
	165	Dépôts et cautionnements reçus	3 875,00	0,00	3 875,00	0,00	3 875,00
16 Emprunts et dettes assimilés			3 875,00	0,00	3 875,00	0,00	3 875,00
	2031	Frais d'études	5 700,00	0,00	5 700,00	0,00	5 700,00
	2051	Concessions et droits similaires	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
20 Immobilisations incorporelles			6 200,00	0,00	6 200,00	0,00	6 200,00

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

11. Transfert à la trésorerie des reports 2024 et dépôt sur le portail DGFIP (Exercice 2024)

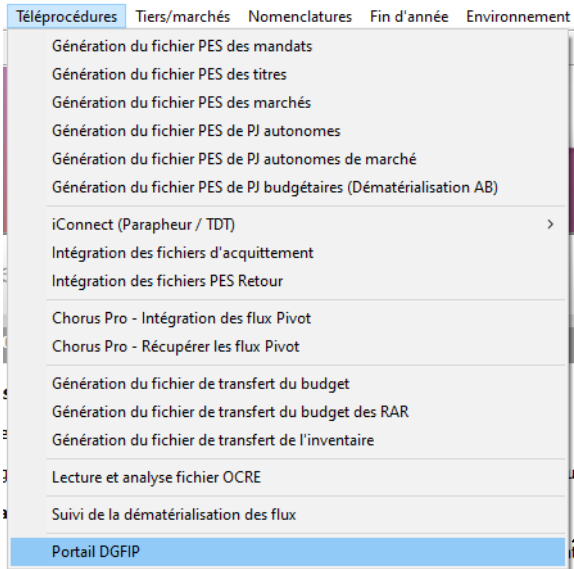


 **Le transfert des reports est indispensable pour alimenter les crédits dans Hélios.**

Une fois votre exercice comptable N+1 créé, vous pouvez transférer vos reports N+1.

- Sélectionner l'année N+1
- Aller dans le menu « **Téléprocédures** »
- Sélectionner « **Génération du fichier de transfert du budget des RAR** »
- Cocher « **Comme Budget Supplémentaire** »
- Cocher « **Remplacer le Budget déjà transféré** »
- Générer**

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




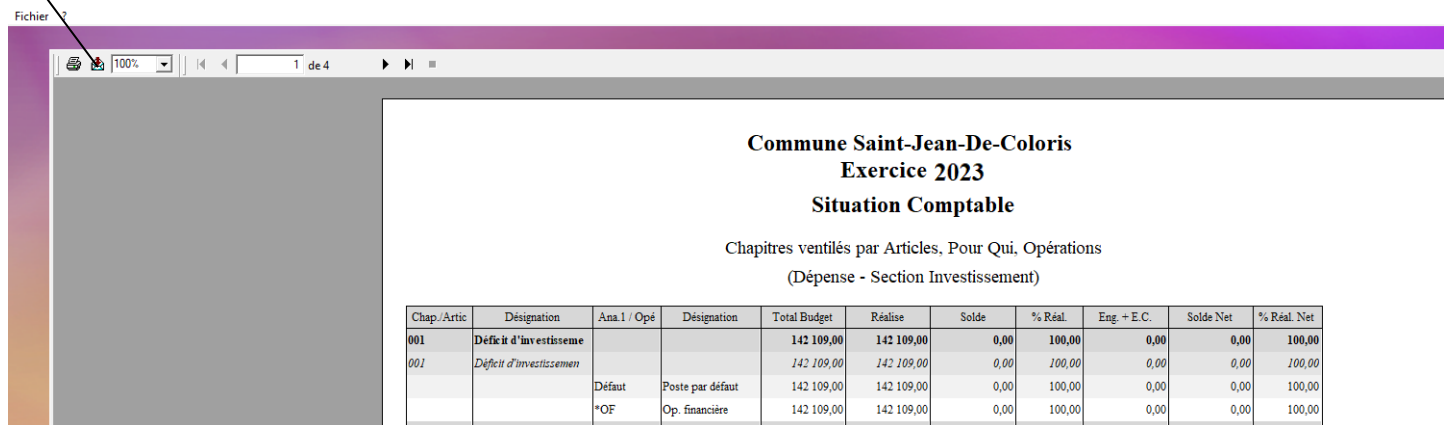
L'envoi du fichier généré, se fait par le portail DGFIP (protocole INDIGO) :

- ☞ Aller dans le menu « **Téléprocédures** »
- ☞ Sélectionner « **Portail DGFIP** ».

12. Édition des situations comptables, grands livres et de la balance générale (Exercice 2023)

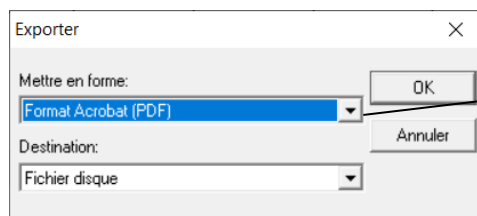
Ces éditions peuvent être nécessaires pour que le Maire puisse présenter le bilan de l'année au conseil municipal. Vous pouvez également les exporter en format PDF afin d'éviter les impressions.

Cliquez sur le bouton 



The screenshot shows a web browser window displaying a financial statement for the Commune Saint-Jean-De-Coloris, Exercice 2023. The document is titled 'Situation Comptable' and is categorized as 'Dépense - Section Investissement'. The table below shows the financial data for various articles.



Chap./Artic	Désignation	Ana.1 / Opé	Désignation	Total Budget	Réalise	Solde	% Réal.	Eng. + E.C.	Solde Net	% Réal. Net
001	Deficit d'investiseme			142 109,00	142 109,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
001	Deficit d'investisemen			142 109,00	142 109,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
		Défaut	Poste par défaut	142 109,00	142 109,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
		*OF	Op. financière	142 109,00	142 109,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00

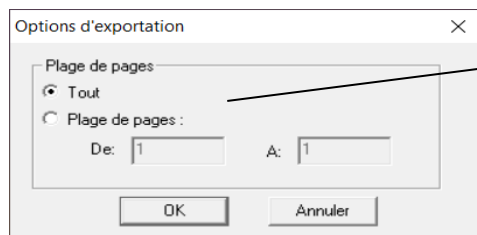


The 'Exporter' dialog box is shown with the following options:

- Mettre en forme: Format Acrobat (PDF)
- Destination: Fichier disque

Buttons: OK, Annuler

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



The 'Options d'exportation' dialog box is shown with the following options:

- Plage de pages: Tout
- Plage de pages : De: 1 A: 1

Buttons: OK, Annuler

 Choisir de tout exporter ou juste certaines pages
 Et cliquer sur ok.

Enregistrer le document exporté à l'endroit souhaité.