



FAQ : Opérations de Fin d'Exercice – apurement des rattachements de N-1 Civil Net Finances	
Version/Auteur	V1- Novembre 2020
Diffusion	Interne/Externe

Table des matières

1) Contexte	1
2) Principe du menu Apurement des rattachements	1
3) Apurement des charges et produits rattachés	2
Ecran 1 : écran de sélection.....	2
Ecran 2 : résultat de la sélection et lancement des traitements.....	3
Solder les engagements pour les dépenses	4
Régularisation des charges.....	5
Régularisation des produits.....	6

1) Contexte

L'apurement des rattachements correspond à la régularisation des charges et produits rattachés à tort sur l'exercice.

L'outil permet la génération automatiquement des écritures à partir des engagements ayant fait l'objet d'un rattachement à l'exercice N-1 et toujours non soldés en fin d'exercice N, et qui ne feront pas l'objet d'un nouveau rattachement.

2) Principe du menu Apurement des rattachements

Accès : **Fin d'exercice** → **Apurement des rattachements**

Le module génère automatiquement les écritures à partir des engagements ayant fait l'objet d'un rattachement à l'exercice N-1 et toujours non soldés en fin d'exercice N, et qui ne feront pas l'objet d'un nouveau rattachement

Les écritures sont des écritures d'ordre car c'est une régularisation sur le tiers Trésorerie sans encaissement/décaissement.

Trois mouvements sont générés :

- Solde de l'engagement par une écriture de dégagement pour libérer les crédits



conservés de N-1 sur le tiers et l'imputation.

- Enregistrement de la charge sur le compte 6 (produit sur le compte 7) pour solder l'annulation de rattachement qui avait enregistré un montant négatif sur ce compte.
- Enregistrement du produit sur le compte 7718 (charge sur le compte 6718) pour enregistrer la régularisation du résultat de l'exercice antérieur.

Un bouton permet de solder directement les engagements sans générer les écritures, par exemple dans le cas des faibles montants des engagements.

Principe pour les charges :

- On apure par un mandat sur le compte des charges 6...l'annulation de rattachement générée par la procédure de rattachement des engagements de N-1.
- On constate une recette au compte 7718 « autres produits exceptionnels sur opérations de gestion ».
- On solde l'engagement.

Principe pour les produits

- On apure par un titre sur le compte des produits 7...l'annulation de rattachement générée par la procédure de rattachement des engagements de N-1.
- On constate une dépense au compte 6718 « autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion ».
- On solde l'engagement.

3) Apurement des charges et produits rattachés

Accès : Fin d'exercice → Apurement des rattachements

A partir de cette fonctionnalité, vous pourrez apurer les charges et/ ou produits rattachés ou bien les solder.

La sélection sera effectuée à partir des engagements rattachés sur N-1 qui n'ont pas été soldés sur N. (engagements non soldés dont le code engagement se termine par la lettre « R »).

Ecran 1 : écran de sélection

Cet écran vous permet de sélectionner les charges à apurer ou éventuellement à solder.



Fin d'exercice > Apurement des rattachements > Apurement des charges rattachées

1/1

Recherche

■ Apurement des charges constatées

Exercice 2019 | Collectivité MAIRIE DE BELLEVILLE | Budget BUDGET FORMATION PRINCIPAL

Budget: BUDGET FORMATION PRINCIPAL 2019

Critères du compte

Gestionnaire: [] Opération: []

Sous rubrique: [] Service: []

Nature: [] Antenne: []

Tiers: []

Marché: [] Disponible: []

Contrat: []

Uniquement les soldes

<= à: []

>= à: []

Effacer les critères

Vous pouvez affiner la recherche en précisant un ou plusieurs éléments du compte budgétaire. Vous pouvez également lancer la recherche pour un tiers, un marché/lot ou un contrat. Vous pouvez également préciser un montant de solde « inférieur à » ou « supérieur à ». Le bouton « Effacer les critères » permet de recommencer la sélection

Ecran 2 : résultat de la sélection et lancement des traitements

La liste des engagements rattachés correspondant aux critères saisis, s'affiche dans cet écran.

Fin d'exercice > Apurement des rattachements > Apurement des charges rattachées

1/8

Modifical

■ Apurement des charges constatées

Exercice 2019 | Collectivité MAIRIE DE BELLEVILLE | Budget BUDGET FORMATION PRINCIPAL

Engagement	Libellé	Engagé	Dégagé	Solde	Gestionnaire	Fonction	Nat
<input checked="" type="checkbox"/> VO17003201R	fourniture de lettres adhesives	260,87	0,00	260,87	VOIR	814	60628
<input type="checkbox"/> VO17003801R	achat de fourniture pour ep	421,40	0,00	421,40	VOIR	814	60628
<input type="checkbox"/> VO17004101R	achat de fourniture pour ep	541,81	0,00	541,81	VOIR	814	60628
<input type="checkbox"/> VO17005501R	achat de fourniture pour ep	3 622,07	0,00	3 622,07	VOIR	814	60628
<input type="checkbox"/> VO17006201R	achat de fourniture pour ep	1 494,98	0,00	1 494,98	VOIR	814	60628
<input type="checkbox"/> VO17007001R	FOURNITURES	852,84	0,00	852,84	VOIR	814	60628
<input type="checkbox"/> VO17007301R	achat de fourniture pour ep	933,11	0,00	933,11	VOIR	814	60632
<input type="checkbox"/> VO17007401R	achat de fourniture pour ep	1 354,51	0,00	1 354,51	VOIR	814	60628

Solder les engagements (hors procédure) Régularisation des charges



Il faut cocher les engagements concernés par la procédure d'apurement.

Vous avez deux possibilités soit :

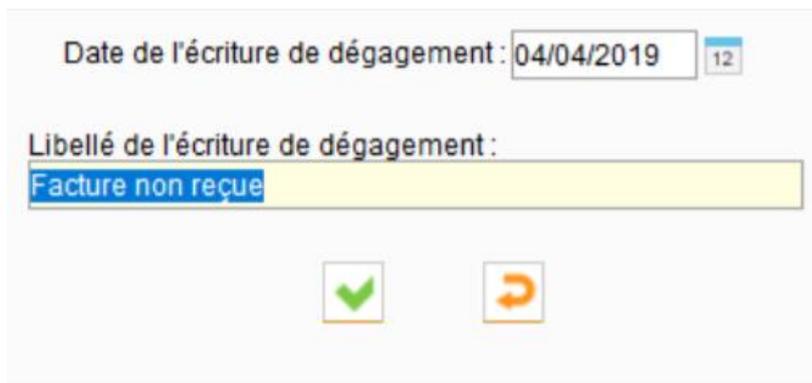
- Solder les engagements
- Régulariser les charges

Un clic droit sur l'écran de sélection vous permet d'accéder à un menu contextuel.



Solder les engagements pour les dépenses

Après avoir cliqué sur le bouton « Solder les engagements », un nouvel écran apparaît.

L'écran de saisie est divisé en deux sections. La première section est intitulée 'Date de l'écriture de dégage' et contient un champ de saisie avec la date '04/04/2019' et un bouton '12' à droite. La seconde section est intitulée 'Libellé de l'écriture de dégage' et contient un champ de saisie avec le libellé 'Facture non reçue'. En dessous de ces champs, il y a deux boutons : un bouton avec une coche verte et un bouton avec une flèche orange.

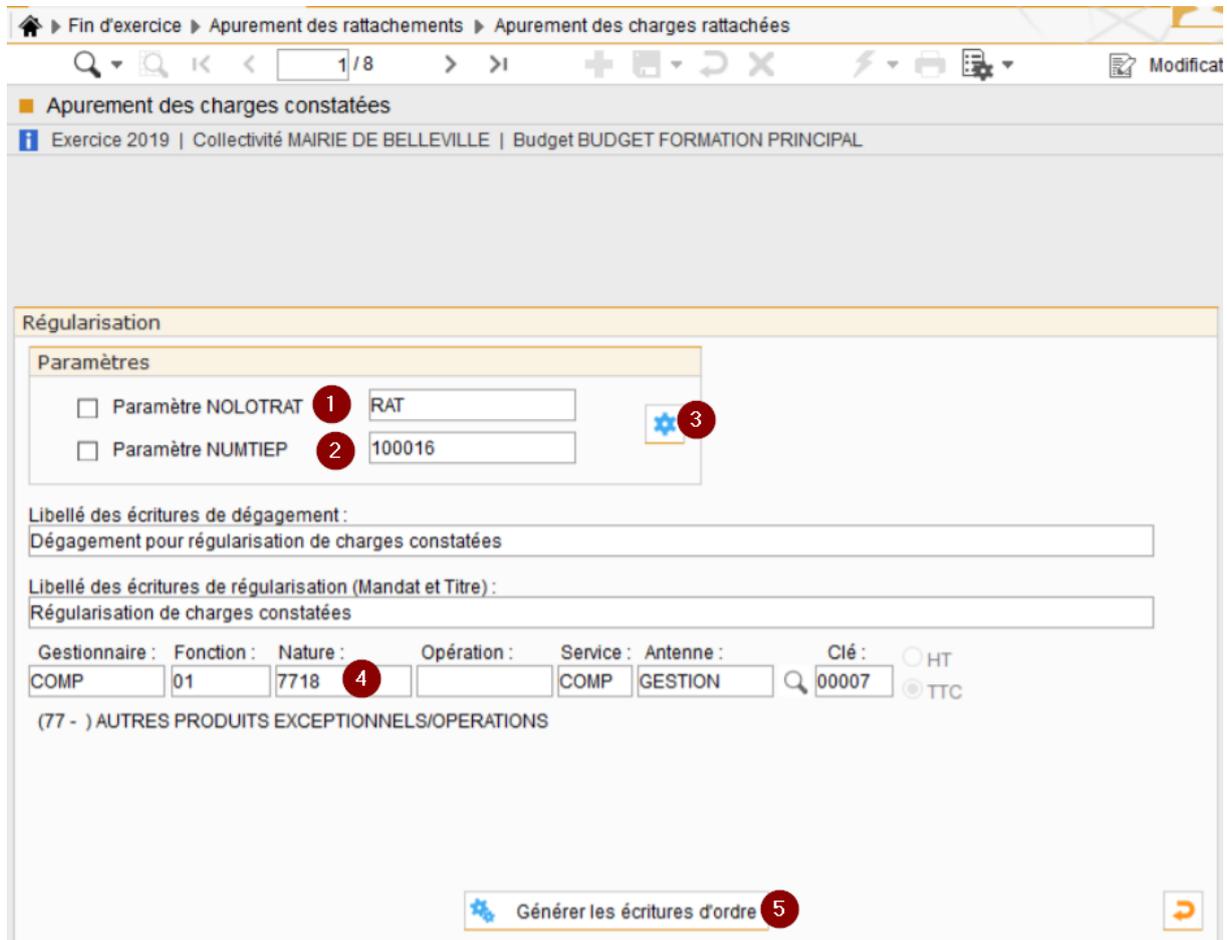
Vous devez préciser la date du solde (pour la création de l'écriture de dégage) et le libellé de l'écriture de dégage.

Le bouton  permet de lancer le traitement.



Régularisation des charges

Cette fonctionnalité vous permettra de générer les écritures d'apurement (titres sur la nature 7718 et solde de l'engagement rattaché sur N-1 mais non solde sur l'exercice N).



1= le lot d'écriture

2= le tiers trésorerie

3= permet de mettre à jour le lot et/ou le tiers trésorerie

4= le compte est sélectionné par défaut mais modifiable

5= Une fois que tous les éléments sont vérifiés cliquer sur le bouton générer les écritures d'ordre

Un résumé des actions réalisées s'affiche

Fin de traitement

2 écritures créées sur le lot RAT

1 dégagements créés.

 **D'accord**



Régularisation des produits

Cette fonctionnalité vous permettra de générer les écritures d'apurement :

- Mandat sur la nature 6718, mouvement réel, chapitre 67
- Titre sur le compte 7... de l'engagement pour solder l'annulation de rattachement
- Solde de l'engagement rattaché sur l'exercice N

Régularisation

Paramètres

Paramètre NOLOTRAT 1 RAT 3

Paramètre NUMTIEP 2 100016

Libellé des écritures de dégagement :
Dégagement pour régularisation de produits constatés

Libellé des écritures de régularisation (Mandat et Titre) :
Régularisation de produits constatés

Gestionnaire : Fonction : Nature : 4 Opération : Service : Antenne :
COMP 01 6718 COMP GESTION HT
TTC

(67 -) AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES / OPE DE GE

Générer les écritures d'ordre 5

1= le lot d'écriture

2= le tiers trésorerie

3= permet de mettre à jour le lot et/ou le tiers trésorerie

4= le compte est sélectionné par défaut mais modifiable

5= Une fois que tous les éléments sont vérifiés cliquer sur le bouton générer les écritures d'ordre

Un résumé des actions réalisées s'affiche

Fin de traitement

2 ecritures creees sur le lot RAI

1 dégagements créés.

D'accord

L'équipe support du SICTIAM reste à votre disposition pour tout complément d'information.
Pour plus de rapidité saisissez vos demandes d'assistance sur :
<https://mon.sictiam.fr/page/assistance>

