



Infor Anael Finance iSeries Répartitions Analytiques

© Copyright 2013 Infor

Tous droits réservés. Les termes et marques de conception mentionnés ci-après sont des marques et/ou des marques déposées d'Infor et/ou de ses partenaires et filiales. Tous droits réservés. Toutes les autres marques répertoriées ci-après sont la propriété de leurs propriétaires respectifs.

Avertissement important

Les informations contenues dans cette publication (y compris toute information supplémentaire) sont confidentielles et sont la propriété d'Infor.

En accédant à ces informations, vous reconnaissez et acceptez que ce document (y compris toute modification, traduction ou adaptation de celui-ci) ainsi que les copyrights, les secrets commerciaux et tout autre droit, titre et intérêt afférent, sont la propriété exclusive d'Infor. Vous acceptez également de ne pas vous octroyer les droits, les titres et les intérêts de ce document (y compris toute modification, traduction ou adaptation de celui-ci) en vertu de la présente, autres que le droit non-exclusif d'utilisation de ce document uniquement en relation avec et au titre de votre licence et de l'utilisation du logiciel mis à la disposition de votre société par Infor conformément à un contrat indépendant (« Objectif »).

De plus, en accédant aux informations jointes, vous reconnaissez et acceptez que vous devez respecter le caractère confidentiel de ce document et que l'utilisation que vous en faites se limite aux Objectifs décrits ci-dessus.

Infor s'est assuré que les informations contenues dans cette publication sont exactes et complètes.

Toutefois, Infor ne garantit pas que les informations contenues dans cette publication ne comportent aucune erreur typographique ou toute autre erreur, ou satisfont à vos besoins spécifiques. En conséquence, Infor ne peut être tenu directement ou indirectement responsable des pertes ou dommages susceptibles de naître d'une erreur ou d'une omission dans cette publication (y compris toute information supplémentaire), que ces erreurs ou omissions résultent d'une négligence, d'un accident ou de toute autre cause.

Reconnaissance des marques

Tous les autres noms de société, produit, commerce ou service référencé peuvent être des marques déposées ou des marques de leurs propriétaires respectifs.

Informations de publication

Version : Infor Anael Finance iSeries version V3

Auteur : Infor

Date de publication : juin 28, 2013

Table des matières

À propos de ce manuel	5
Public concerné	5
Périmètre du document	5
Pré-requis	5
Documents liés	5
Historique du document.....	5
Contacter Infor	6
Chapitre 1 Généralités.....	7
Répartition de type 'Taux'	7
Répartition de type 'Quantités'	7
Sans compteur	8
Avec compteur	8
Répartition de type 'Valeur'	8
Répartition de type ' Majoration'	9
Chapitre 2 Mise en œuvre du paramétrage des clefs de répartition.....	11
Ecran commun à tous les types	11
Ecrans si répartition de type 'T', 'Q', 'V'	13
Ecran concernant les informations à reventiler.....	13
Ecran concernant les informations des centres récepteurs de la répartition	14
Fenêtre des imputations analytiques	15
Ecran du détail des répartitions (DR).....	16
Ecran si répartition de type 'Majoration'	17
Ecran donnant les informations du bénéficiaire.....	17
Ecran concernant les informations des centres majorés.....	18
Fenêtre des imputations analytiques	19
Ecran du détail des majorations (DR).....	19
Chapitre 3 Traitement.....	21

Répartition automatique du budget	21
Sélection.....	21
Répartitions automatiques du réalisé.....	22
Sélection.....	22

À propos de ce manuel

Public concerné

Clients d'Infor utilisateurs d'Infor Anael Finance iSeries

Périmètre du document

Infor Anael Finance iSeries version V3

Pré-requis

Aucun

Documents liés

Aucun

Historique du document

Version	Date	Auteur	Contenu
1.0	1999	R&D	Création du document
2.0	Janvier 2012	Ingrid MARY	Application du nouveau modèle Word

Contacteur Infor

Pour toute question sur les produits Infor, rendez-vous sur le portail Infor Xtreme Support à cette adresse : www.infor.com/infortxtreme.

Les mises à jour de la documentation ultérieures à la sortie de version sont publiées sur ce site Web. Nous vous recommandons de visiter régulièrement ce site Web pour consulter les mises à jour de la documentation.

Pour tout commentaire sur la documentation Infor, envoyez un courrier à l'adresse documentation@infor.com.

La nécessité de procéder à des reventilations des centres résulte du fait qu'il existe deux types de charges :

- Les charges directement imputables à un centre, un chapitre ou à une nature. Leur destination finale est connue et la prestation quantifiable.
- Les charges non directement imputables qui affectent plusieurs centres, chapitres, natures. Pour ces charges, il sera nécessaire de procéder à des répartitions, qui correspondent en fait à des «**Refacturations internes**».

Les répartitions analytiques permettent de reventiler les montants réels ou le budget selon 4 types :

- 'T' ⇨ Taux.
- 'Q' ⇨ Quantité.
- 'V' ⇨ Valeur.
- 'M' ⇨ Majoration.

Répartition de type 'Taux'

Le principe est de reventiler un centre avec une clé de répartition de type '**Taux**'.

Exemple

Section 'A' à reventiler sur 'B' à 70 %
1.000,00 FF 'C' à 30 %

Le total des centres recevant la répartition (B et C) doit faire 100 %.

La répartition sera :

- 'A' ⇨ - 1.000,00 FF
- 'B' ⇨ 700,00 FF
- 'C' ⇨ 300,00 FF

Répartition de type 'Quantités'

2 possibilités :

- Sans compteur.
- Avec compteur.

Sans compteur

Le principe est de reventiler un centre avec des clés de répartition **Quantités**.

L'utilisateur indiquera alors les quantités du centre à reventiler et les quantités correspondantes sur chaque centre récepteur de la reventilation.

Exemple

Section 'A' à reventiler sur 'B' et 'C' ⇒ 1200.00 FF.

Règle de type 'Quantités' :

'A' 400 Q → 'B' 300 Q
 'A' 400 Q → 'C' 100 Q

La répartition sera :

'A'	⇒	- 1.200,00 FF	
'B'	⇒	900,00 FF	(= 1.200,00 x 300,00/400,00)
'C'	⇒	300,00 FF	(= 1.200,00 x 100,00/400,00)

Avec compteur

Exemple

Répartition des frais de loyer 5.000,00 FF de la section 'A' sur les sections 'B' et 'C' au prorata de la surface occupée par chacun, soit le compteur 01.

Dans la mise à jour des centres, l'utilisateur renseignera la surface occupée par les sections 'B' et 'C' dans le compteur 01.

'B'	⇒	600 m ²
'C'	⇒	400 m ²

La répartition sera alors :

'A'	⇒	- 5.000,00 FF	
'B'	⇒	3.000,00 FF	[= 5.000,00 x (600,00 / 1.000,00)]
'C'	⇒	2.000,00 FF	[= 5.000,00 x (400,00 / 1.000,00)]

Répartition de type 'Valeur'

Le principe est de reventiler un centre au prorata des valeurs des centres récepteurs de la reventilation.

Exemple

Répartition des frais de publicité de la section 'A' ⇒ 900,00 FF au prorata du chiffre d'affaires des sections 'B' ⇒ 10.000,00 FF et 'C' ⇒ 20.000,00 FF.

La répartition sera :

Section 'A'	⇒	- 900,00 FF	
Section 'B'	⇒	300,00 FF	(900,00 FF x 10.000,00 FF / 30.000,00 FF)
Section 'C'	⇒	300,00 FF	(900,00 FF x 20.000,00 FF / 30.000,00 FF)

Répartition de type ' Majoration'

Le principe est de majorer des valeurs de certains centres au bénéfice d'un autre centre.

Exemple

Par expérience, une entreprise sait que ses frais d'achats correspondent à 5 % des achats de chaque section.

Ces frais d'achats sont directement imputés dans la section 'A'. Les achats de 'B' et de 'C' sont respectivement de 1.000,00 FF et de 1.500,00 FF.

Les clefs de type majoration sont les suivantes :

Bénéficiaire 'A' ⇒ Majorés	Section 'B'	5 %
	Section 'C'	5 %

La répartition sera :

Section B ⇒ 50,00 FF (1.000,00 FF x 5 %)

Section C ⇒ 75,00 FF (1.500,00 FF x 5 %)

Section A ⇒ -125,00 FF (2.500,00 FF x 5 %)

Cela laisse supposer que les frais d'achats sont d'environ 125,00 FF, si le taux estimé par l'entreprise est correct.

REMARQUE

Les clefs de répartition doivent être choisies de façon judicieuse par l'entreprise afin d'être les plus représentatives possibles de la réalité.

Chapitre 2 Mise en œuvre du paramétrage des clefs de répartition

2

Accès à l'option

'Gestion Analytique' > 'Répartitions Analytiques' > 'Base de Données' > '**Mise à jour Clés de répartition**'

Ecran commun à tous les types

Etablissement

Zone facultative.

Si la société est gérée par établissement.

Vue

Le paramétrage doit être créé par vue. Pour répartir un budget, il est évident que cette vue doit être la même que celle sur laquelle le budget est saisi.

N° ordre

Zone obligatoire.

Il détermine l'ordre des traitements à l'intérieur d'un même niveau.

Libellé

Libellé de la clef.

Niveau

Il correspond à l'ordre d'exécution lors de répartitions en «**Cascade**» (reventilation d'un centre sur d'autres, ces derniers étant à leur tour répartis).

Les clefs seront traitées par niveau croissant, et à l'intérieur de chaque niveau par numéro d'ordre croissant.

Pour les répartitions simples, la notion de niveau n'a aucune incidence particulière ; néanmoins la zone doit être renseignée.

Période de validité

Période de validité de la clef.

Type de comptabilisation

Pour chaque type d'écritures traitées¹, l'utilisateur donne le type de comptabilisation souhaitée.

- Comptabilisation des répartitions des écritures comptables en :
 - 'C' ⇨ Comptable.
 - 'E' ⇨ Extra comptable estimée et numéro de version.
 - 'S' ⇨ Extra comptable simulée.
- Comptabilisation des répartitions des écritures extra comptables estimées en :
 - 'C' ⇨ Comptable.
 - 'E' ⇨ Extra comptable estimée et numéro de version.
 - 'S' ⇨ Extra comptable simulée.
- Comptabilisation des répartitions des écritures extra comptables simulées en :
 - 'E' ⇨ Extra comptable estimée et numéro de version.
 - 'S' ⇨ Extra comptable simulée.

Répartition de type

- 'T' ⇨ Taux.
- 'Q' ⇨ Quantité.
- 'V' ⇨ Valeur.
- 'M' ⇨ Majoration.

Quantité

Zone à renseigner uniquement si la reventilation s'effectue avec des clefs de type 'Q' (Quantités) sans utilisation du compteur.

Renseignez la quantité totale.

Si répartition avec compteur, cette quantité est alimentée automatiquement par le traitement.

N° de compteur

Renseignez le numéro de compteur géré si la répartition est en quantité avec compteur.

Le compteur devra être renseigné dans chaque centre récepteur de la reventilation.

Taux de majoration

Renseignez cette zone si la clef est de type 'M'.

Il s'agit du taux de majoration général auquel on pourra déroger dans les centres majorés si nécessaire.

¹ Cf. 'Ecran de traitement des reventilations'

Ecrans si répartition de type 'T', 'Q', 'V'

Ecran concernant les informations à reventiler

```

PCA510      -      MAJ DES CLES DE REPARTITION      - 16:57:41 Le 22/12/98

Société 00092 SOCIETE JBA PRESYS->      Exercice 19970 1/01/1997 à 31/12/1997
Etab.      ___
Vue      VUE 2  VUE 2                      Axe origine 1 AXE 1----->
N°Ordre 00001                      Axe dest.   2 AXE 2 ----->
Libellé 99999999

Imputations à reventiler

C.I origine  CENTR1
Chapitre     **
Nature       *****
Type nature   T      V=Variable I=Fixe imputable F=Fixe non imputable T=Tout
C.I dest.    CENTR9

Génération des écritures

Solde par C.I/chapitre/nature  N (O/N)
Chapitre      70      VTE
Nature        701000 VENTES
C.I dest.     999999 RECEP. REVENTIL

A suivre ... 02/03

F4=Recherche  F9=Validation  F12=Ecran précédent
    
```

Imputations à reventiler

Elles correspondent aux Centres/Chapitres/Natures/Centres de destination (si vue croisée) à reventiler.

Le type de nature : Variable, Fixe, Imputable, est un code associé à la nature.

Génération par CI/Chapitre/Nature. (Pour les centres reventilés)

- 'Oui' ⇒ Les montants répartis seront imputés sur les mêmes Chapitres/Natures/CI de destination (si vue croisé) que les écritures d'origine.
- 'Non' ⇒ Cela signifie que l'on veut imputer les écritures de répartition sur un Chapitre/Nature/CI destination à préciser dans les zones suivantes afin de garder une trace du total réparti (**Exemple** Frais répartis).

Ecran concernant les informations des centres récepteurs de la répartition

```
PCA510 - MAJ DES CLES DE REPARTITION - 16:57:41 Le 22/12/98

Société 00092 SOCIETE JBA PRESYS-> Exercice 19970 1/01/1997 à 31/12/1997
Etab.
Vue VUE 2 VUE 2 Axe origine 1 AXE 1----->
N°Ordre 00001 Axe dest. 2 AXE 2 ----->
Libellé 99999999

Imputations si type valeur

Chapitre ___
Nature _____

Génération des écritures

Solde par C.I/chapitre/nature N (O/N)
Chapitre 70 VTE
Nature 707000 VTES MSES
C.I dest. ADMIN ADMINISTRATION

Fin 03/03

F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent
```

Imputations si type 'V'

Préciser les Chapitres/Natures des centres récepteurs constituant la base de calcul des clefs de type valeur.

Génération des écritures (pour les centres récepteurs)

Solde par CI/Chapitre/Nature.

- 'Oui' ⇒ Les montants répartis seront imputés sur les mêmes Chapitres/Natures/Centre de destination que ceux de la section reventilée. (**Exemple** Reventilation d'un chapitre achat d'un centre, sur les chapitres achats des centres de destination).
- 'Non' ⇒ L'utilisateur devra préciser les Chapitres/Natures/Centre de destination de génération auxquels il pourra déroger par centre '**récepteur**' défini dans le détail des répartitions.

En résumé, le fait de ne pas solder les imputations d'origine et de destination permet d'isoler les montants répartis dans des chapitres et des natures spécifiques au niveau des sections, de manière à les distinguer des charges et produits directs.

Fenêtre des imputations analytiques

A la validation de l'écran précédent, une fenêtre s'ouvre avec tous les axes paramétrés dans la société.

```

PCA510 - MAJ DES CLES DE REPARTITION - 16:57:41 Le 22/12/98
Société 00092 SOCIETE JBA PRESYS-> Exercice 19970 1/01/1997 à 31/12/1997
Etab.
Vue VUE 2 VUE 2 Axe origine 1 AXE 1----->
N°Ordre 00001 Axe dest. 2 AXE 2 ----->
Libellé 99999999

Imputat
Chapitr
Nature
Générat

                IMPUTATIONS ANALYTIQUES
                Axe  Intitulé          Centre
                1 AXE 1----->
                2 AXE 2666----->
                3 AXE TIERS          XXXXX
                4
                5
                6

Solde p 8
Chapitr 9
Nature
C.I dest. ADMIN ADMINISTRATION

                Fin 03/03

F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent
    
```

Pour les axes **croisables** ne faisant pas partie de la vue traitée, l'utilisateur devra donner un centre pour imputer les écritures sur ces axes afin de ne pas déséquilibrer les croisements.

Ecran du détail des répartitions (DR)

Cet écran permet de définir tous les centres **récepteurs** de la répartition.

```
PCA510      -      MAJ DES CLES DE REPARTITION      -      16:57:41 Le 22/12/98
Société 00092 SOCIETE JBA PRESYS-> Exercice 19970 1/01/1997 à 31/12/1997
Etab.
Vue      VUE 2  VUE 2                               Axe origine 1 AXE 1----->
N°Ordre 00001 LIBELLE 1                             Axe dest.   2 AXE 2 ----->
Type de répartition T
Centre d'origine      CENTR1  CENTR1 ----->

Chapitre              70      VENTES ----->

Nature                707000  VENTE MARCHANDISES

Centre de destination ADMIN  ADMINISTRATION

Taux                  50,0000

F4=Recherche  F9=Validation  F12=Ecran précédent
```

Centre d'origine

Chapitre/Nature/Centre de destination (si vue croisée)

Ces zones apparaissent si le paramètre '**Génération solde par Chapitre/Nature**' est renseigné à non. Elles sont modifiables.

Taux

Cette zone s'affiche si la répartition est de type **Taux**.

Quantité

Cette zone s'affiche si la répartition est de type **Quantité**.

Elle est obligatoire si la quantité a été saisie sur le premier écran.

Ecran si répartition de type 'Majoration'

Ecran donnant les informations du bénéficiaire

```

PCA510      -      MAJ DES CLES DE REPARTITION      -      16:57:41  Le 22/12/98
Société 00092 SOCIETE JBA PRESYS-> Exercice 19970 1/01/1997 à 31/12/1997
Etab.
Vue      VUE 2  VUE 2                               Axe origine 1 AXE 1----->
N°Ordre 00002                               Axe dest.   2 AXE 2 ----->
Libellé 9999999999999999

Bénéficiaire  DIVERS  DIVERS -->

Génération des écritures sur bénéficiaire

Solde par chapitre/nature/CI dest 0 (O/N)
Chapitre      —
Nature        000000
C.I dest.     —————

Fin 02/03

F4=Recherche  F9=Validation  F12=Ecran précédent
    
```

Bénéficiaire

Zone obligatoire.

Génération des écritures

Solde par Chapitre/Nature/CI destination (si vue croisé).

En règle générale, la réponse est '**Non**' puisque les charges et les produits sont majorés pour générer une charge de nature complètement différente.

L'utilisateur précise alors les Chapitres/Natures/CI de destination à générer.

- Si '**Oui**' ⇨ L'écriture du bénéficiaire sera générée avec les Chapitres/Natures/CI de destination des centres majorés. Le montant de l'écriture du bénéficiaire sera la contrepartie de la majoration (ou minoration) des centres majorés.

Ecran concernant les informations des centres majorés

```

PCA510 - MAJ DES CLES DE REPARTITION - 16:57:41 Le 22/12/98
Société 00092 SOCIETE JBA PRESYS-> Exercice 19970 1/01/1997 à 31/12/1997
Etab.
Vue VUE 2 VUE 2 Axe origine 1 AXE 1----->
N°Ordre 00002 Axe dest. 2 AXE 2 ----->
Libellé 9999999999999
Imputation à majorer sur produit ou charge C P=Produit (crédit - débit)
C=Charge (débit - crédit)

Chapitre 60 ACHAT
Nature 601000 ACHATS R->
Type nature T V=Variable I=Fixe imputable F=Fixe non imputable T=Tout
C.I dest. ADMIN ADMINISTRATION

Génération des écritures pour CI majoré

Solde par C.I/chapitre/nature O (O/N)
Chapitre —
Nature 000000
C.I dest. —

A suivre ... 03/03

F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent
    
```

Imputation à majorer sur Produit ('P') ou Charge ('C').

Ce paramètre permet de définir la nature de l'écriture à générer dans les centres majorés :

- Débit/Charge.

Ou

- Crédit/Produit.

En effet, on peut vouloir constater une charge (ou débit) par majoration de charges ou par majoration de produits.

Il n'y a pas de règle précise. C'est donc à l'utilisateur de la définir.

S'il répond :

- 'C' ⇨ Prise en compte des écritures Débit - écritures Crédit.
- 'P' ⇨ Prise en compte des écritures Crédit - écritures Débit.

Si le résultat est :

- Positif ⇨ On générera un débit (donc une charge).
- Négatif ⇨ On générera un crédit (donc un produit).

Exemple

Ecritures a majorer			C/P	Base	Ecriture générée		
Nature	Débit	Crédit			Taux	Débit	Crédit
700000	500	5000	C	-4500 (500 - 5000)	10 %		450
707000	400	4000	P	3600 (4000 - 400)	10 %	360	
600000	2000	200	C	1800 (2000 - 200)	10 %	180	
607000	1000	100	P	-900 (100 - 1000)	10 %		90

Chapitre/Nature/Type de CI destination à majorer

Toutes les combinaisons sont acceptées.

Génération des écritures

Solde par CI/Chapitre/Nature.

'Oui' : Les écritures générées dans les centres majorés seront les mêmes que celles du 'Bénéficiaire'.

'Non' : Cas plus général dans les majorations, l'utilisateur définira le Chapitre/Nature correspondant à la charge (ou au produit) constatée.

Il est impossible de déroger au Chapitre/Nature dans la définition des majorés.

Fenêtre des imputations analytiques

Pour les axes croisables ne faisant pas partie de la vue traitée, l'utilisateur devra donner un centre pour imputer les écritures sur ces axes afin de ne pas déséquilibrer les croisements.

Ecran du détail des majorations (DR)

Cet écran permet de définir tous les centres majorés.

```

PCA510 - MAJ DES CLES DE REPARTITION - 16:57:41 Le 22/12/98
Société 00092 SOCIETE JBA PRESYS-> Exercice 19970 1/01/1997 à 31/12/1997
Etab.
Vue VUE 2 VUE 2 Axe origine 1 AXE 1----->
N°Ordre 00002 999999999 Axe dest. 2 AXE 2 ----->
Type de répartition M

Centre d'origine CENTR1 CENTR1----->

Taux 10,0000

F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent
    
```

Le taux affiché par défaut, d'après les règles générales, peut être modifié par centre.

REMARQUE

Lorsque les clefs ont été créées, le lancement des répartitions automatiques s'effectue par l'option '3 ⇨ Traitement' :

- Répartition automatique du budget.
- Répartition automatique du réalisé.

Accès à l'option

'Gestion Analytique' > 'Répartitions Analytiques' > '**Traitements**'

Répartition automatique du budget

Le traitement des répartitions du budget est en temps réel. Les mouvements sont directement générés dans le fichier des budgets.

Pour connaître les montants répartis, il suffit d'éditer ou de consulter seulement le budget de type 'R' (Réparti).

Le traitement peut être lancé plusieurs fois, le budget réparti annule et remplace le précédent.

Sélection

Les données à renseigner sont les suivantes :

Etablissement

Si la société est gérée par établissement.

Code vue

Zone obligatoire.

Niveau

Cf. les clefs de répartition.

N° ordre

Cf. les clefs de répartitions.

En cumul

- 'Oui' ⇨ Les calculs s'effectuent sur le budget cumulé à fin de période 'xx' (paramètre suivant) et la répartition du budget cumulé se fait sur cette période.
- 'Non' ⇨ Les calculs et les répartitions s'effectuent période par période.

A fin

S'il choisit une répartition en cumul, l'utilisateur renseigne alors la période de fin.

Répartitions automatiques du réalisé

Les répartitions automatiques du réalisé s'effectuent par traitement batch et ne génèrent aucune édition (seulement la page de garde).

Les écritures sont générées dans le fichier batch et exploitables par l'option '**Traitement batch**'.

Le libellé de l'écriture est à définir en. table LB, avec pour argument PCA515

```
PAN101      -      MISE A JOUR DES ARGUMENTS      -      15:54:39  Le 23/03/99
```

```
Société 00092 SOCIETE JBA PRESYS->
```

```
Table LB LIBELLE AUTO BATCH
```

```
Argument PCA515
```

```
Libellé REPARTITION
```

```
F9=Validation F12=Ecran précédent
```

Sélection

Les données à renseigner sont les suivantes :

Etablissement

Si la société est gérée par établissement.

Vue

Zone obligatoire.

Répartition

Seules les périodes renseignées dans cette amplitude seront traitées.

Code journal

Le journal doit être de type 'Y'.

N° chrono

Cette zone est obligatoire ou non selon le paramétrage du journal.

N° folio

Zone obligatoire.

Il permet d'identifier le traitement batch.

Niveau

Cf. les clefs de répartition.

N° ordre

Cf. les clefs de répartition.

Détail ou Récap.

'D' ⇒ Détail. Le batch contient toutes les écritures calculées et générées.

'R' ⇒ Récap. Le batch contient une écriture récapitulative pour plusieurs écritures identiques quant à leur codification (CI/Chapitre/nature).

Avec écritures extra-comptables

Si 'Oui' ⇒ Type 'S' et période correspondante.

Type 'E' et choix des versions dans la fenêtre.