Infor LN Finances - Guide de l'utilisateur - Contrôle

© Copyright 2017 Infor

Tous droits réservés. Les marques, dessins et modèles ci- joints sont des marques et/ou des marques déposées de Infor et/ou ses associés et filiales. Tous droits réservés. Toutes les autres marques listées ci-jointes appartiennent à leurs propriétaires respectifs.

Notifications importantes

Les informations contenues dans cette publication (y compris toute information supplémentaire) sont confidentielles et la propriété de 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 de 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 pas 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 de marques

Tous les autres noms de société, produit ou service référencés sont des marques de leurs propriétaires respectifs.

Informations sur la publication

Code du document	tfcontrollingug (U9635)
Release	10.5 (10.5)
Publié le	20 décembre 2017

Table des matières

A propos de ce document

Chapitre 1 Ecarts....7

Ecarts....7

Ecart d'occupation....7

Ecart de consommation....7

Couverture excédentaire/insuffisante....7

Chapitre 2 Catégories de coûts....9

Utilisation des catégories de coût....9

Création manuelle de catégories de coûts....9

Création de catégories de coûts par importation de comptes généraux....9

Calcul des coûts des modes de répartition....10

Calcul....12

Chapitre 3 Réservations....15

Modes de répartition....15

Configuration des clés de répartition....15

Configuration des modes de répartition par défaut....16

Configuration des modes de répartition de la consommation....17

Annexe A Glossaire....19

Index

A propos de ce document

Ce document décrit comment configurer et utiliser les modules Contrôle budgétaire et Comptabilité analytique.

Connaissances requises

Il vous sera plus facile de comprendre ce document si vous avez des connaissances de base sur la fonctionnalité des diverses applications logistiques Infor LN et de Finances.

Sommaire du document

Ce document est une compilation des rubriques d'aide des modules Comptabilité analytique et Contrôle budgétaire qui sont répertoriées sous Infor LN, Finances, *Rubriques du manuel en ligne*.

Comment lire ce document

Ce document a été constitué à partir de rubriques d'aide en ligne. Les références aux autres sections du manuel sont donc présentées tel qu'indiqué dans l'exemple suivant :

- Pour plus d'informations, reportez-vous à la rubrique *Configuration d'un schéma d'intégration*. Pour trouver la section référencée, reportez-vous à la table des matières ou utilisez l'index à la fin du document.

Les termes soulignés correspondent à un lien vers une définition du glossaire. Si vous consultez ce document en ligne, le fait de cliquer sur un terme souligné vous renvoie à la définition du glossaire qui se trouve à la fin.

Commentaires ?

Cette documentation fait l'objet de révisions et d'améliorations constantes. Vos remarques/demandes d'informations sur ce document sont bienvenues. Veuillez envoyer vos commentaires à l'adresse email documentation@infor.com .

Référencez le numéro et le titre du document dans votre email. L'efficacité de nos rétroactions dépend de la spécificité de vos informations.

Contacter Infor

Si vous avez des questions sur les produits d'Infor, consultez le portail de support Infor Xtreme à www.infor.com/inforxtreme .

Si ce document est mis à jour après la sortie du produit, la nouvelle version sera publiée sur ce site web. Il est recommandé de vérifier périodiquement si la documentation a été mise à jour en consultant ce site web.

N'hésitez pas à contacter documentation@infor.com pour tout commentaire sur la documentation d'Infor.

Chapitre 1
Ecarts

1

Ecarts

Les écarts suivants peuvent survenir entre des montants réels et budgétés dans le module Comptabilité analytique et dans le Contrôle budgétaire:

- Ecart d'occupation
- Ecart de consommation
- Couverture excédentaire/insuffisante

Ecart d'occupation

Cet écart ne s'applique qu'aux systèmes de comptabilité analytique complets.

- **Selon quantité**:

  ```
  coûts autorisés - (quantité performance budgétée * taux applicable total/majoration)
  ```

- **Selon montant**:

  ```
  coûts autorisés - (montant de majoration de base * majoration applicable)
  ```

Ecart de consommation

Coûts réels - coûts autorisés.

Couverture excédentaire/insuffisante

Méthode des coûts complets (définie la session Paramètres comptabilité analytique (tfcat0100s000)).

- Unité de référence **Selon quantité**:

```
(taux de majoration des coûts budgétés - taux applicable
total/majoration) * quantité performance
```

- Unité de référence **Selon montant**:

```
(majoration budgétée totale - majoration applicable totale) * montant
 de base de la majoration * 100
```

Méthode des coûts variables (marginaux)

- Unité de référence **Selon quantité**:

```
(taux unitaire/majoration budgétés variables - taux majoration
effectif) * quantité performance
```

- Unité de référence **Selon montant**:

```
(majoration budgétée variable - majoration applicable) x montant de
base de la majoration / 100
```

Coûts autorisés :

- Unité de référence **Selon quantité**:

```
(quantité performance * taux unitaire budgété variable) + montant
budgété fixe
```

- Unité de référence **Selon montant**:

```
(montant de majoration de base * taux unitaire budgété variable) +
montant budgété fixe
```

Chapitre 2
Catégories de coûts

2

Utilisation des catégories de coût

Création manuelle de catégories de coûts

Création manuelle de catégories de coûts :

1. Créez des catégories de coûts dans la session Catégories de coûts (tfcat0102m000).
2. Définissez le ou les comptes généraux associés à la catégorie de coûts dans la session Comptes généraux par catégorie de coûts (tfcat0103m000).

Création de catégories de coûts par importation de comptes généraux

Cette méthode se fonde sur le niveau et la structure mère/fille des comptes généraux.

Création de catégories de coûts par importation de comptes généraux

1. Lancez la session Catégories de coûts (tfcat0102m000).
2. Dans le menu Vues, Actions ou Références, cliquez sur **Importer les comptes généraux** ou sur **Importer les comptes généraux père**.

Tous les comptes généraux de niveau zéro sont importés pour devenir des catégories de coûts associées au compte général.

Exemple de comptes généraux importés

Source		**Catégories de coûts créées**	
Compte	**Niveau**	**Catég. coûts**	**Compte par catégorie de coûts**

1000	1		
1001	0	1001	1001
2000	2		
2100	1		
2101	0	2101	2101
2102	0	2102	2102

Exemple de comptes généraux parents importés

Source		**Catégories de coûts créées**	
Compte	**Niveau**	**Catég. coûts**	**Compte par catégorie de coûts**
1000	-		
1001	10	1001	1001
2000	-	2000	2100
2100	20	2100	2101, 2102
2101	21		
2102	21		

Calcul des coûts des modes de répartition

L'exemple suivant utilise un mode de répartition d'exercice budgétaire. Ce même mode s'applique à la période budgétaire ou aux modes de répartition réels.

Ces données sont définies :

Catégorie de coût	4711
Comptes généraux	5800, 5820

Budget unidimensionnel par exercice	
Exer.	2013
Budget	BUD
Type de dimension.	1
Code Dimension	ABC
Unité de référence	KWH

les comptes généraux,	Total	Variable	Fixe
5820 (principal)	1,000	400	600
5830 (principal)	20,000	10,000	10,000

5800 (débit secondaire)	10,000	4,000	6,000
5810 (débit secondaire)	5,000	2,500	2,500

Quantité performance	100.0

Mode de répartition

Mode de répartition.	Exercice budgétaire
Exer.	2013
Budget	BUD

	Source	Cible
Type de dimension	1	1
Dimension	ABC	ABC
Unité de référence.	KWH	KWH
Compte général	5900	5020

Type de répartition	Quantité
Quantité	10.1
Part valorisée	Variable
Catég. coûts	4711/Pas de catégorie de coûts

Calcul

Dans la catégorie de coûts 4711, les coûts de répartition sont calculés par l'ajout des montants des comptes généraux 5800 et 5820, parce qu'ils sont présents dans la catégorie de coûts saisie :

```
(4,000 + 400) / 100.0 * 10.0 = 440.00
```

En dehors de la catégorie de coûts 4711, les montants du compte général 5800, 5820 et 5830 sont pris en compte. Les comptes généraux créditeurs secondaires sont toujours ignorés. La somme calculée est divisée par la quantité de performance totale et multipliée par la quantité :

```
(4,000 + 400 + 10,000) / 100.0 * 10.0 = 1,440.00
```

Chapitre 3
Réservations

3

Modes de répartition

Vous pouvez gérer des modes de répartition entre des dimensions, exécuter des procédures de répartition en fonction des modes et intégrer les montants résultants dans des budgets ou des analyses réelles.

L'existence de plusieurs structures de répartition des coûts utilisant le même groupe de dimensions cible est fréquente. C'est pourquoi vous avez la possibilité de définir des groupes de règles de répartition réunissant divers types de règles en vue de la génération automatique des modes de répartition.

Vous pouvez créer un mode de répartition basé sur :

- des clés de répartition, comme le décrit la rubrique *Configuration des clés de répartition (p. 15)*,
- des modes de répartition par défaut, comme le décrit la rubrique *Configuration des modes de répartition par défaut (p. 16)*,
- des règles de consommation, comme le décrit la rubrique *Configuration des modes de répartition de la consommation (p. 17)*.

Une clé de répartition est un schéma de création automatique des modes de répartition à condition que la source de ces modes soit connue.

Les modes de répartition par défaut servent de modèle aux modes de répartition répétitifs concernant des dimensions source et cible.

Les règles de consommation permettent de générer des modes de répartition en sortie à partir d'une source rétrograde, en fonction des rôles que vous définissez.

Configuration des clés de répartition

Pour créer automatiquement des modes de répartition-pourcentage en sortie de même type, vous pouvez définir une clé de répartition pour le groupe de règles de répartition choisi et générer les modes de répartition en conséquence. Si la structure de répartition est présente plusieurs fois pour des dimensions source différentes, utilisez une clé de répartition afin de définir des modes de répartition-pourcentage pour un groupe de dimensions cible.

Pour configurer des clés de répartition, procédez comme suit :

1. Dans la session Noms de clé de répartition (tfcat4105m000), créez les noms des clés de répartition.
2. Dans la session Clés de répartition (tfcat4502m000), configurez plusieurs clés de répartition pour des groupes de règles de répartition. Vous pouvez insérer les catégories de coûts créées à l'étape 3. Dans ce cas, choisissez des parties de valeurs distinctes.
3. Dans la session Catégories de coûts (tfcat0102m000), créez les catégories de coûts nécessaires.
4. Dans la session Comptes généraux par catégorie de coûts (tfcat0103m000), associez des comptes généraux aux catégories de coûts définies. Utilisez les catégories de coûts des modes de répartition par défaut.
5. Lancez la session Génération des modes de répartition avec clé de répartition (tfcat4202s000) pour générer les modes de répartition pour chaque clé de répartition.

Configuration des modes de répartition par défaut

Vous pouvez utiliser les modes de répartition par défaut comme modèle des modes de répartition répétitifs pour des dimensions source et cible, applicable dans des modèles de répartition différents (exercice, période budgétaire ou modèle réel).

Les modes de répartition par défaut sont qualitatifs (par exemple, l'affectation d'un immeuble utilisant des mètres carrés comme générateur de coût) ou quantitatifs. Les modes de répartition quantitatifs permettent d'affecter les coûts d'une activité aux objets de coûts définitifs à l'aide du nombre de configurations par objet de coût.

Pour configurer des modes de répartition par défaut, procédez comme suit :

1. Dans la session Groupes de règles de répartition (tfcat4101m000), créez un groupe de règles de répartition.
2. Dans la session Modes de répartition par défaut (tfcat4503m000), créez des modes de répartition par défaut pour des combinaisons source/cible.
3. Dans la session Catégories de coûts (tfcat0102m000), créez les catégories de coûts nécessaires.
4. Dans la session Comptes généraux par catégorie de coûts (tfcat0103m000), associez des comptes généraux aux catégories de coûts définies. Utilisez les catégories de coûts des modes de répartition par défaut.
5. Dans la session Copie modes de répartition par défaut dans modes de répart. (tfcat4203m000), copiez les modes de répartition par défaut dans les modes de répartition.
6. Dans la session Copie des modes répart. dans les modes répart. par défaut (tfcat4206s000), copiez les modes de répartition dans les modes de répartition par défaut (facultatif).
7. Dans la session Impression modes de répartition par défaut (tfcat4403m000), affichez un état de vos modes de répartition par défaut (facultatif).

Configuration des modes de répartition de la consommation

Si le mode de répartition est orienté consommation, vous pouvez créer des modes de répartition en fonction des règles de consommation. Le budget en sortie et les modes de répartition réels provenant d'une source rétrograde peuvent être générés en fonction des règles fournies par l'utilisateur.

L'objectif est d'avoir des quantités dans les modes de répartition en étroite relation avec la quantité de performance dans la destination, ce qui vous permet de post-consommer les besoins en traitement et en ressources de la dimension source vers la dimension cible au moyen du calcul rétrograde.

Pour configurer les modes de répartition des règles de consommation, procédez comme suit :

1. Dans la session Groupes de règles de répartition (tfcat4101m000), créez un groupe de règles de répartition.
2. Dans la session Règles de consommation (tfcat4504m000), créez les règles des combinaisons source/cible.
3. Dans la session Budgets (tffbs0503m000), créez un budget monodimensionnel.
4. Dans la session Budgets par exercice (tffbs0505m000), insérez votre budget dans l'exercice en cours.
5. Dans la session Budget variable par exercice (tffbs1510m000), saisissez les dimensions et les unités de référence (à l'aide des comptes généraux appropriés) correspondant à votre budget.
6. Dans la session Budget capacité par exercice (tffbs1120m000), définissez un budget capacité annuel et une quantité de performance ou un montant de base de majoration annuel correspondant à votre budget.
7. Dans la session Génération des modes de répartition avec clé de répartition (tfcat4202s000), créez des modes de répartition.
8. Dans la session Modes de répartition (tfcat4500m000), vérifiez les modes de répartition créés (facultatif).
9. Lancez la session Calcul du réajustement rétrograde (tfcat4213m000) pour effectuer le calcul rétrograde correspondant à votre budget.
10. Lancez la session Intégration et/ou imputation résultats répartition des coûts (tfcat4211m000) pour intégrer les résultats du calcul rétrograde dans le budget.

Annexe A
Glossaire

A

menu approprié

Les commandes sont réparties dans les menus **Vues**, **Références** et **Actions** ou affichées sous la forme de boutons. Dans les versions précédentes d'Infor LN et Web UI, ces commandes sont accessibles depuis le menu *Spécifique*.

unité de référence

Mesure de performance d'un centre de coûts et base de calcul pour déterminer les taux et majorations.

Index

Catégories de coûts
    calcul des coûts de répartition, 9
    création, 9
Configuration des clés de répartition, 15
Configuration des modes de répartition de la consommation, 17
Configuration des modes de répartition par défaut, 16
Ecarts, 7
menu approprié, 19
Modes de répartition, 15
    configuration, valeurs par défaut, 16
    consommation, 17
Répartition des coûts, 15
unité de référence, 19