

Cycle C : Charges - Fournisseurs B et S

- Contrôle : Restauration et sous-traitance
- Contrôle : Contrôle Mobilier, Immobilier et RSE ☐
- Contrôle : Contrôle des activités récupérées
- Contrôle : CCA / CAP ☐
- Contrôle : Etat des dettes fournisseurs ☐
- Contrôle : FNP - factures et avoirs à recevoir ☐

Contrôle : Restauration et sous-traitance

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1IH7AANBszdXwmE4ik06aO0CZaFP7YXjO/edit?gid=1028192757#gid=1028192757>

Onglet "sous-traitance"

- Nom du presta saisie manuelle
- Pour chaque mois de l'exercice
 - Frais fixe : saisie montant (2 décimales)
 - Si possible, reprendre le montant des mois précédents et permettre un changement manuel (par exemple, augmentation à partir de Février)
 - Ouvrir 1 colonne par structure nommée par défaut "Repas + {nom de la structure}"
modifiable manuellement
 - Possibilité d'ajouter n colonnes à la position souhaitée
 - Nombre de repas saisie (entier)

Recap repas

- Total Année (A) = total du nombre de repas de la colonne
- Sous-total sous-traitance (C) = (A*B)
 - Ne pas compter les frais fixes
- Pointage informatique Self (D) : saisie manuelle entier
- Ecart en nombre (E) = (A - D)
- Coef de la prestation : saisie nombre à 2 décimale
- Total repas après coef = total année x coeff

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Nom Prestataire									
nom 1 / nom 2									
#ERROR!	Frais Fixes	dej sodexhio	dej eurest						
premier mois de l'exercice		10 000,0000							
#ERROR!		12 000,0000							
#ERROR!		12 000,0000							
#ERROR!		12 000,0000							
#ERROR!			10 000,0000						
#ERROR!			10 000,0000						
#ERROR!			10 000,0000						
#ERROR!			10 000,0000						
#ERROR!			10 000,0000						
#ERROR!			10 000,0000						
#ERROR!			10 000,0000						
#ERROR!			10 000,0000						
Dernier mois de l'exercice			10 000,0000						
TOTAL ANNEE (A)	1	46 000	80 000	0	0	0	0	0	0
PRIX ACHAT REPAS (B)			3,5000						
S.TOTAL S.TRAITANCE (A x B = C)	0	0	280 000	0	0	0	0	0	0
POINTAGE INFORMATIQUE SELF (D)			79 970						
ECART EN NOMBRE (A - D = E)	1	46 000	30	0	0	0	0	0	0
COEF DE LA PRESTATION	0	2	1	1	1	1	1	1	1
TOTAL REPAS ANNEE APRES COEF	0	69 000	30	0	0	0	0	0	0

Tableau total des totaux

- Total repas (de tous les repas pour un mois)
- Total valeur (Frais fixe + (nb de repas mois * prix d'achat repas mois)) (de tous les repas pour un mois)
- Total Année (en nombre) (de tous les repas pour l'année)
- Total Année (en valeur) (de tous les repas pour l'année)
- SS total sous traitance (de tous les repas pour l'année)
- Total repas après coef (de tous les repas pour l'année)

Nom Prestataire		
nom 1 / nom 2		
#ERROR!	TOTAL REPAS	TOTAL VALEUR
premier mois de l'exercice	10 000	0,00
#ERROR!	12 000	0,00
#ERROR!	12 000	0,00
#ERROR!	12 000	0,00
#ERROR!	10 000	35 000,00
#ERROR!	10 000	35 000,00
#ERROR!	10 000	35 000,00
#ERROR!	10 000	35 000,00
#ERROR!	10 000	35 000,00
#ERROR!	10 000	35 000,00
#ERROR!	10 000	35 000,00
Dernier mois de l'exercice	10 000	35 001,00
TOTAL ANNEE (A)	126 000	280 001,00
PRIX ACHAT REPAS (B)		
S.TOTAL S.TRAITANCE (A x B = C)	280 000	
POINTAGE INFORMATIQUE SELF (D)		
ECART EN NOMBRE (A - D = E)		
COEF DE LA PRESTATION		
TOTAL REPAS ANNEE APRES COEF	69 030	

Tableau de vérification des repas :

- Choisir un range de compte, parmi les comptes **604*** (par défaut : 60456*) (exemple : 604561*)
- Affiche le solde du range de compte
- vérification : Total année en valeur - Solde des comptes sélectionnés

Alerte visuelle si écart différent de 0

- Nombre de repas N-1 (total des totaux de repas en nombre repris sur l'exercice précédent) **modifiable manuellement**
- écart nombre de repas N vs N-1 (= Nombre de repas N-1 - nombre de repas N)
- Prix d'achat N-1 (= report total en valeur N-1)
- Ecart en prix d'achat N / N-1 (= prix d'achat N-1 - total en valeur N)
- Variation % (= (total en valeur N - prix d'achat N-1) / prix d'achat N-1)

N° de Comptes	60456
Valeurs en Comptabilité	#NAME?
Vérification	#NAME?

Nombre de repas N-1	
Ecart nombre de repas N / N-1	30
Prix d'achat N-1	#NAME?
Ecart en prix d'achat N / N-1	#NAME?
Variation % (prix achat total)	#NAME?

Onglet "Variation charge restauration ss-traitance"

Tableau de variation sur total

- Désignation : Nom d'une colonne liée à une structure (ex : "repas + {nom de la structure}")
 - Une colonne ouverte par colonne de ce type dans l'onglet précédent

DESIGNATION	dej sodexhio	dej eurest
-------------	--------------	------------

- Total {années exercice précédent} (ex : 2023/2024) = Nombre de repas N-1 **modifiable manuellement**
- Total {années exercice courant} (ex : 2024/2025) = Nombre de repas N
- Ecart sur quantité (en valeur) = (Nombre de repas N - Nombre de repas N-1) * Prix d'achat N
- Variation (du nombre de repas) = (Nombre de repas N-1 - Nombre de repas N) / Nombre de repas N
- Totaux

TOTAL N-1	2023/2024	45 000	70 000	115 000
TOTAL N	2024/2025	46 000	80 000	126 000
ECART SUR QUANTITE (EN VALEUR)		2 800	35 000	37 800
VARIATION % (DU NOMBRE DE REPAS)		2,22	14,29	9,57

- Décomposition écart (= total écart sur quantité en valeur / Total en valeur année de l'onglet "sous-traitance")

DECOMPOSITION ECART

9,00%

Tableau de variation sur prix d'achat

- Prix d'achat N-1 (pour chaque colonne) **modifiable manuellement**
- Prix d'achat N (pour chaque colonne)
- Ecart sur prix (en valeur) = (Prix d'achat N - Prix d'achat N-1) * Total repas N-1
- Variation % (prix d'achat) = (Prix d'achat N - Prix d'achat N-1) / Prix d'achat N-1
- Total (uniquement sur l'écart sur prix en valeur)

DESIGNATION	dej sodexhio	dej eurest	TOTAL
PRIX ACHAT REPAS 2023/2024	2,7000	3,2000	
PRIX ACHAT REPAS 2024/2025	2,80	3,50	
ECART SUR PRIX (EN VALEUR)	4 500	21 000	25 500
VARIATION % (PRIX ACHAT)	3,70	9,37	

- Frais fixes
 - Total frais N-1 **modifiable manuellement**
 - Total frais N
 - Ecart sur valeur des frais fixes (= Total frais N - Total frais N-1)
 - Variation % (= (frais N - Frais N-1) / Frais N-1)

FRAIS FIXES

1 350
1 387
0
3,00%

- Décomposition écart (= (Ecart sur prix (en valeur)) + total frais fixe sur la feuille contrôle de la sous traitance) / le total en valeur du coût de la restauration dans la cellule contrôle de la sous traitance.

Onglet "Contrôle Restauration interne"

- Total consommation
 - Pour chaque Compte **6062*** **Ajout manuel possible**
 - designation (=libellé)
 - valeur au {date de fin d'exercice N} (= solde exercice courant)
 - valeur au {date de fin d'exercice N-1} (= solde exercice N-1)
 - variation (en €) (= solde exercice courant - solde exercice N-1)
 - Totaux

TOTAL CONSOMMATION				
Compte	Désignation	Valeur au #ERROR!	Valeur au #ERROR!	Variation
606200001	Libellé 1	12	24	-12
606200002	Libellé 2	12	25	-13
606200003	Libellé 3	12	26	-14
606200004	Libellé 4	12	27	-15
606200005	Libellé 5	12	28	-16
	Total I	60	130	-70

- Décompte des repas consommés (répétable)
 - Désignation (par défaut "nombre de repas") modifiable
 - Sans coefficient
 - Nombre {date fin exercice courant} saisie manuelle entier
 - Nombre {date fin exercice N-1} saisie manuelle entier
 - Variation en valeur (= nombre N - nombre N-1)
 - Variation en % (= (nombre N - nombre N-1)/nombre N-1))
 - Avec coefficient (reprends les données précédentes en prenant en compte le coeff)
 - Coefficient (par défaut 1) saisie manuelle à 2 décimales
 - nbre avec coff
 - nbre avec coff
 - Variation en valeur (= nombre N - nombre N-1)
 - Variation en % (= (nombre N - nombre N-1)/nombre N-1))
 - Totaux

DECOMPTE DES REPAS CONSOMMES							
Désignation	Sans coefficient			Coefficient	Avec coefficient		
	Nombre 31/08/2025	Nombre 31/8/2024	Variation en valeur		Nbre avec coef. Valeur 31/08/2025	Nbre avec coef. Valeur 31/08/2024	Variation en valeur
Nombre de repas	12	14	-2	1,5	18	21	-3
Nombre de repas Adultes	2	3	-1	1,00	2	3	-1
	14	17	-3	Total II	20	24	-4
	-18,00% %						-17,00% %

- Rapport I/II
 - total consommation / cout des repas coefficienté
 - pour année N
 - pour Année N-1
 - variation % (= (rapport N - rapport N-1) / rapport N-1))
- Si le rapport I/II pour l'année N est supérieur à 2,10€, afficher une alerte visuelle
 - "Coût matière supérieur à la recommandation. Une information auprès du dirigeant a t-elle été réalisée ?"
 - Booléen oui / non (par défaut sur non)
 - **Bloquage : bloquant tant que le booléen n'est pas passé sur Oui**
 - ⚠ Chiffre "2.10€" change tous les ans, il faudra le retrouver facilement dans le code.

Onglet "Annexe marges de restauration"

- Comptes
 - Pour chaque compte 6062*

- + ajout manuels possible dans les compte 6 (range ex : 602*)
- libellés
- solde au {fin de révision N}
- solde au {fin de révision N-1}
- variation
 - en € (= solde N - Solde N-1)
 - en % (= solde N / Solde N-1)
- Total des comptes 6

Idem pour les comptes 70612* et 70812* + ajout manuels possible dans les compte 7 (range ex : 602*)

- Marge
 - Pour N (= Total des comptes 7 N choisis plus haut - Total des comptes 6 N choisis plus haut)
 - Pour N-1 (= Total des comptes 7 N-1 choisis plus haut - Total des comptes 6 N-1 choisis plus haut)
 - Variation en € (= Total variation des comptes 7 choisis plus haut - Total variation des comptes 6 choisis plus haut)
 - Variation en % (= Variation en € / Marge N-1)
- Marge en % (= Total
 - Pour N (= Total des comptes 7 N choisis plus haut / Marge en € N)
 - Pour N-1 (= Total des comptes 7 N-1 choisis plus haut / Marge en € N-1)

Onglet "Ratio de Masse salariale" > Ne pas inclure.

Onglet "COMPTE"

La feature se base sur la même logique que [l'affichage dans le Cycle A](#)

- Lister les comptes **6062*** et **60456** et **60472***

Contrôle : Contrôle Mobilier, Immobilier et RSE

https://docs.google.com/spreadsheets/d/1UfvFjtk_Q_VxDmJOPpZ1y0ED_vizMq-c/edit?gid=1395075039#gid=1395075039

2. Crédit bail

Données contenues

Nom de la colonne	Type de données	Description
Compte	Text	Select (dans 6135*)
Organisme	Text	Entrée par le collaborateur
Libellé	Text	Lié au compte sélectionné
Terme	Date	Entrée par le collaborateur
Montant Annuel	Price	Récupéré depuis la balance avec possibilité de modifier à la main si plusieurs crédit baux dans un même compte
Dette (les 3 trois colonnes)	Price	Entrée par le collaborateur

Valeur résiduelle	Price	Entrée par le collaborateur
Engagement total	Price	Calcul : Somme des 3 colonnes dettes
Valeur d'origine	Price	Entrée par le collaborateur
Totaux	Price	Calcul : Somme des dettes de 0 à + 5ans
Compte	Range	exemple 6135*
En comptabilité	Price	Calcul : Soldes des comptes du range
Ecart	Price	Calcul : Total montant annule - montant en compta

Sources des données

- Extraction des balances comptables (Issu du FEC)
- Données récupérées des soldes de l'année précédente (N-1)

Utilisation

Repeater pour ajouter des lignes de crédit bail.

3. Effort au patrimoine

Les établissements détiennent ou sont locataire des batiments, les forfaits ne comprennent pas l'entretien au batiment. L'argent public ne peut payer l'entretien seul les familles peuvent contribuer. Le tableau permet de ressortir le niveau d'effort au patrimoine.

Le contrôle sert à justifier l'effort au patrimoine (entretien de l'immobilier) réalisé par l'établissement.

Données contenues

Nom de la colonne	Type de données	Description
Fourchette des Comptes	Range	Ranges : - 70611 * Pour cotisations Diocésaine - 6152* Pour dépenses d'entretien - 6161* Pour Loyer immobiliers - 6132* Pour Charges et frais annexes immobilier - 63512* Pour annuités d'emprunts
N à N-3	Price	Somme des soldes de la range de compte pour les exercice N à N-3
Tableau de financement	Price	Données manuelles (si elles existent)
Total des surface	Number	Données manuelles
Nombre d'élèves	Number	Récupéré depuis le contrôle effectif
Surface par élève	Number	Calcul :Total Surface / nombre d'élève

4. RSE

=> En cours de réflexion on ne fait rien pour le moment

5. Indicateur

Déplacé dans Juridique

Données contenues

Nom de la colonne	Type de données	Description
-------------------	-----------------	-------------

Pourcentage de boursier	Range	Ranges : - 70611 * Pour cotisations Diocésaine - 6152* Pour dépenses d'entretien - 6161* Pour Loyer immobiliers - 6132* Pour Charges et frais annexes immobilier - 63512* Pour annuités d'emprunts
Prix palier	Radio	Oui / Non indiqué par le collaborateur

6. Onglet "COMPTE"

La feature se base sur la même logique que l'affichage dans le Cycle A

Compte 6135 à 613599

Pour Juillet

Contrôle : Contrôle des activités récupérées

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1wT26Qv7zDphEVE4Tszwf8MXIZXDGk0Ag/edit?gid=1571333180#gid=1571333180>

Onglet "Activités récupérées"

- Charges
 - Compte (choix d'un compte seul ou range de compte) parmi les compte **6***
 - Libellé(s) (= libellé du compte) - ne pas hésiter à tronquer si trop long
 - Solde (= solde du compte)
- Produits annexes
 - Compte (choix d'un compte seul ou range de compte) parmi les compte **7***
 - Libellé(s) (= libellé du compte) - ne pas hésiter à tronquer si trop long
 - Solde (= solde du compte)
- Subventions
 - Compte (choix d'un compte seul ou range de compte) parmi les compte **7***
 - **Ce champs peut être vide en absence de subvention**
 - Libellé(s) (= libellé du compte) - ne pas hésiter à tronquer si trop long
 - Solde (= solde du compte) **modifiable manuellement**
- Marges (= produits + subvention - charges)
- Marge en % (= Marge / (produits + subvention))
- Observation (texte)
- Total
 - Charges
 - Produits
 - Subvention
 - Marge

Onglet "Contrôle de cohérence" > à supprimer.

Onglet "COMPTE"

La feature se base sur la même logique que [l'affichage dans le Cycle A](#)

- Lister les comptes **6048, 607, 7082*, 74* , et 707***

Contrôle : CCA / CAP

Aucun contrôle 

Seulement les blocs Notes, pièces annexes et ...

Onglet "COMPTE"

La feature se base sur la même logique que [l'affichage dans le Cycle A](#)

- Lister les comptes **486*** *et* **4686***

Contrôle : Etat des dettes fournisseurs

Aucun contrôle 

Seulement les blocs Notes, pièces annexes et ...

Onglet "COMPTE"

La feature se base sur la même logique que [l'affichage dans le Cycle A](#)

- Lister les comptes **401*** et **404***
 - **Attention, si on a des comptes qui sont dans des collectifs, n'afficher que les collectifs.**

Contrôle : FNP - factures et avoirs à recevoir ☐☐

Aucun contrôle ☐☐

Seulement les blocs Notes, pièces annexes et ...

Onglet "COMPTE"

La feature se base sur la même logique que [**l'affichage dans le Cycle A**](#)

- Lister les comptes **4081*** **et 4091*** **et 4098***