

Contrôle - Subventions investissements par le résultat ANC

1. Lien Tableau Excel

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/17uWaOAH4Ghh4xWNjkl0l3fK7BgeS3UnR/edit?gid=270495703#gid=270495703>

Ce controle permet de justifier les subventions obtenue et gérer le droit de reprise.

Il y a 5 Onglets les 4 premiers sont exactement les mêmes mais avec un scope différent (Etat pas souvent utilisé, Région pour les lycée, Département pour les collèges, et divers pour les autres subvention).

Le dernier est un peu différent car il fait la synthèse de 4 premiers et le check avec la comptabilité.

2 .Subvention Investissement Etat / Région / Département / Divers

Description

Le Form est divisé en 3 tableaux (ne pas oublié d'aller sur la droite tableau pour voir les 3).

Il y a une ligne de titre de colonne en haut, une ligne de total en bas et entre les deux c'est un repeater.

A noter ces tableaux sont très gros et

On récupère les lignes de l'année précédentes et on les pré-remplies en les laissant modifiables.

Pour plus tard si c'est possible il faudra penser comment gérer la reprise des infos de l'ancien OPEN.

Données contenues

- Tableau 1 : Tableau des subventions d'investissement à fin N

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT A FIN 2023/2024													
Date arrêté	Numéro Convention	Objet	Base Subventionnée	Taux de la subv	Subvention Attribuée	Justif.années Antérieurs	A recevoir Fin 2022/23	Perçu avance Fin 2022/23 (signe -)	Justifié 2023/2024	Reçu 2023/2024	A recevoir Fin 2023/2024	Perçu avance 2023/2024 Cpte 4419.. (signe -)	Reste à justifier Fin 2023/2024
17/07/19		Subvention travaux renovation classes	54 489	80	43 652	43 652	0	0	2 000	2 000	0		-2 000
25/03/84		SUBVENTION BOUTON D'OR	150 000	17	25 984	22 000	3 984	-2 000	150	100	2 034		3 834
30/06/12		SUBVENTION Z	20 000	10	2 000	0	0	0	2 000	2 000	0		0
		SOUS-TOTAL			71 636	65 652	3 984	-2 000	4 150	4 100	2 034	0	1 834

Nom de la colonne	Type de données	Description	Pré-rempli
Date arrêté	[Date] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Même colonne de ce tableau sur N-1
Numéro Convention	[Text] Optional	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Même colonne de ce tableau sur N-1
Objet	[Text] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Même colonne de ce tableau sur N-1
Base Subventionnée	[Price] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Même colonne de ce tableau sur N-1
Taux de la subv.	[Percent] Optional	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Même colonne de ce tableau sur N-1
Subvention Attribuée	[Price] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Même colonne de ce tableau sur N-1

Justif années Antérieurs	[Price] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur (peut etre 0 mais pas vide)	Montant de la colonne Justifié N sur le tableau N-1. (Colonne N du tableau de l'exercice N-1)
A recevoir Fin N-1	[Price] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur (peut etre 0 mais pas vide)	Montant de la colonne A Recevoir N sur le tableau N-1. (Colonne P du tableau de l'exercice N-1)
Percu d'avance Fin N-1 (signe -)	[Price] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur (peut etre 0 mais pas vide)	Montant de la colonne Percu d'avance N sur le tableau N-1. (Colonne Q du tableau de l'exercice N-1)
Justifié N	[Price] Required	Données entrée manuellement par le collaborateur (peut etre 0 mais pas vide)	NON
Reçu N	[Price] Required	Données entrée manuellement par le collaborateur (peut etre 0 mais pas vide)	NON
A Recevoir Fin N	[Price] Required	Calcul	N/A
Percu d'avance N (cpte 4419* signe -)	[Price] Optional	Données entrée manuellement par le collaborateur	NON
Reste à justifier Fin N	[Price] Required	Calcul	N/A

A L'affichage on a autant de ligne que l'année précédent + la possibilité d'en ajouter avec le repeater.

• Tableau 2 : Calcul du droit de reprise à fin N

CALCUL DU DROIT DE REPRISE A FIN 2023/2024							
Le transfert du droit de reprise ne débute qu'après emploi total de la subvention.							
Date arrêté	Objet	Avant clôture		Durant l'exercice		A la clôture	
		Subvent.avec Dt de reprise (I)	Subvent.non Renouvelable (II)	Durée en années	Valeur (III)	Subvent.avec Dt de reprise (I - III)	Subvent.non Renouvelable (II + III)
17-07-19	Subvention travaux renovation classes	40 000,00	3 652,00	10,00	0	40 000	3 652
25-03-84	SUBVENTION BOUTON D'OR	2 000,00	200,00	5,00	2 000	0	2 200
30-06-12	SUBVENTION Z	2 000,00	0,00	2,00	1 000	1 000	1 000
	SOUS-TOTAL	4 000	200		3 000	1 000	3 200

Nom de la colonne	Type de données	Description	Pré-rempli
Date arrêté	[Date] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Valeur du tableau 1 pour date
Objet	[Text] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Valeur du tableau 1 pour objet
Avant clotûre - Subvention avec DT de reprise (I)	[Price] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Subvention avec DT de reprise à la cloture du tableau de l'exercice N-1 (Col AC)
Avant clotûre - Subvention non Renouvelable (II)	[Price] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Subvention non renouvelable à la cloture du tableau de l'exercice N-1 (Col AD)
Durant l'exercice - Durée en Année	[Number] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Même colonne de ce tableau sur N-1
Durant l'exercice - Valeur (III)	[Price] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur (peut etre 0 mais pas vide)	Calcul : Total justifié /durée en années (Si Justif année antérieures + justif N du tableau 1 divisé par durée en années est > Subvent avec dt de reprise de N-1 alors Subvention avec dt de reprise de N-1 sinon Total justifié / nbr d'année

A la clotûre - Subvention avec DT de reprise (I - III)	[Price] Required	Calcul : Subvent avec DT de reprise N-1 (I) - Valeur (III) si > 0 sinon 0	n/a
Avant clotûre - Subvention avec DT de reprise (II + III)	[Price] Required	Calcul : Subvention nonrenouvelable (II) avant cloture + Valuer (III) durant l'exercice	n/a

• Tableau 3 : Calcul Amortissement à fin N

CALCUL AMORTISSEMENT A FIN 2023/2024									
Date arrêté	Objet	Avant clôture			Transfert 139 vers 777			A la clôture	
		Subv.brute	Cumul des amortissements	Subv.nette	Durée en années	Prorata temporis	Valeur	Subv.brute	Cumul des amortissements
17/7/2019	Subvention travaux renovation classes	43 652	5 200,00	38 452	15,00	1,00	3 043	43 652	8 243
25/3/1984	SUBVENTION BOUTON D'OR	150 000,00	100 000,00	50 000	45,00	1,00	492	150 000	100 492
30/6/2012	SUBVENTION Z	20 000,00	0,00	20 000	2,00	0,50	500	20 000	500
	SOUS-TOTAL	213 652	105 200	108 452			4 036	213 652	109 236

Nom de la colonne	Type de données	Description	Pré-rempli
Date arrêté	[Date] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Valeur du tableau 1 pour date
Objet	[Text] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Valeur du tableau 1 pour date
Avant clotûre - Subvention Brute	[Price] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Montant Subv Brute à la cloture de ce tableau sur N-1 (Col AQ)
Avant clotûre - Cumul des Amort.	[Price] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Montant Cumul des amort. de ce tableau sur N-1 (Col AR)
Avant clotûre - Subvention Nette	[Price] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur	Calcul : Subv Brute avant la cloture - Cumul des amortissement avant la cloture.

Transfert 139 vers 777 - Durée en année	[NUMBER] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur (peut etre 0 mais pas vide)	Montant de la même colone sur le tableau N-1. (Colonne N du tableau de l'exercice N-1)
Transfert 139 vers 777 - Prorata Temporis	[Number] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur (peut etre 0 mais pas vide)	1
Transfert 139 vers 777 - Valeur	[Price] Required	Données pré-remplie modifiable manuellement par le collaborateur (peut etre 0 mais pas vide)	Calcul : @TODO
Avant clotûre - Subvention Brute	[Price] Required	Calcul : @TODO	NON
A la clotûre - Cumul des amortissements	[Price] Required	Calcul: @TODO	NON

3. Subv. Invest Recap

Le tableau va simplement récupéré les totaux des formulaires SUBv INvest ETat, Région, Département et Divers et en faire le cumul.

Organisme	Subvention Attribuée	Justif.années Antérieurs	A recevoir Fin 2022/2023	Perçu avance Fin 2022/2023 (signe -)	Justifié 2022/2023	Reçu 2022/2023	A recevoir Fin 2022/2023	Perçu avance 2022/2023 CPTE 4419.. (signe -)	Reste à justifier Fin 2022/2023
ETAT	71 636	65 652	3 984	-2 000	4 150	4 100	2 034	0	1 834
C. REGIONAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. DEPARTEMENTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DIVERS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL	65 652	3 984	-2 000	4 150	4 100	2 034	0	1 834
	TOTAL Justifié	69 802							

N° de Comptes	4411	4419
Valeurs en comptabilité	2 034	0
Vérification	0	0

								PAS BLOQUANT MAIS ALERTE VISUEL	

CALCUL DU DROIT DE REPRISE A FIN

2022/2023

Le transfert du droit de reprise ne débute qu'après emploi total de la subvention.

Libelle	Avant clôture		Durant l'exercice	A la clôture	
	Subvent.avec Dt de reprise (I)	Subvent.non Renouvelable (II)	Valeur (III)	Subvent.avec Dt de reprise (I - III)	Subvent.non Renouvelable (II + III)
DROIT DE REPRISE ETAT	4 000	200	3 000	1 000	3 200
DROIT DE REPRISE REGION	0	0	0	0	0
DROIT DE REPRISE CONSEIL DEPARTEMENTAL	0	0	0	0	0
DROIT DE REPRISE DIVERS	0	0	0	0	0
	4 000	200	3 000	1 000	3 200

Objet	Avant clôture			Transfert	A la clôture	
				139 vers 777		
	Subv.brute	Amort par résultat	Subv.nette	Valeur	Subv.brute	Cumul des amortissements
ETAT	213 652	105 200	108 452	4 036	213 652	109 236
C. REGIONAL	0	0	0	0	0	0
C. DEPARTEMENTAL	0	0	0	0	0	0
DIVERS	0	0	0	0	0	0
		105 200	108 452	4 036	213 652	109 236

N° de Comptes	777	131	139
Valeurs en comptabilité	4 036	213 652	110 000
Vérification	0	0	764

ALERTE MAIS PAS DE BLOQUAGE CAR TAXE D'APPRE

Données contenues

Nom de la colonne	Type de données	Description
Ligne Etat	[Price]	Reprise du total de chaque colonne pour la feuille ETAT non modifiable
Ligne C. Regional	[Price]	Reprise du total de chaque colonne pour la feuille Région non modifiable
Ligne C. Départemental	[Price]	Reprise du total de chaque colonne pour la feuille département non modifiable
Ligne Divers	[Price]	Reprise du total de chaque colonne pour la DIVERS non modifiable

TOTAL	[Price]	Calcul : somme de Etat, Région, département et divers
Total Justifié	[PRICE]	Calcul : Total justif des années antérieurs + justifié N
N° de Comptes 4411	[Range]	Range de compte 4411* Non modifiable
Valeurs en comptabilité 4411	[price]	Somme des Soldes N des comptes issus des range 4411*
VÉRIFICATION 4411*	[price]	Calcul : VALEUR EN COMPTA DES 4411* - A RECEVOIR FIN N
N° de Comptes 4419*	[Range]	Range de compte 4419* Non modifiable
Valeurs en comptabilité 4419	[price]	Somme des Soldes N des comptes issus des range 4419*
VÉRIFICATION 4419*	[price]	Calcul : VALEUR EN COMPTA DES 4419* + Perçu d'avance N
N° de Comptes 777*	[Range]	Range de compte 777* Non modifiable
Valeurs en comptabilité 777	[price]	Somme des Soldes N des comptes issus des range 777*
VÉRIFICATION 777*	[price]	Calcul : VALEUR EN COMPTA DES 777* - Total Valeur Transfert
N° de Comptes 131*	[Range]	Range de compte 131* Non modifiable
Valeurs en comptabilité 131	[price]	Somme des Soldes N des comptes issus des range 131*
VÉRIFICATION 131*	[price]	Calcul : VALEUR EN COMPTA DES 1319* -Total Subv. brute
N° de Comptes 139*	[Range]	Range de compte 139* Non modifiable
Valeurs en comptabilité 139	[price]	Somme des Soldes N des comptes issus des range 139*
VÉRIFICATION 139*	[price]	Calcul : VALEUR EN COMPTA DES 139* - Total Cumul des amortissements

Les vérification sont des alerte mais ne sont pas bloquantes

4. Texte Plaque subv Invest

A Supprimer

5. Onglet "COMPTE"

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

- Lister les comptes **131000***, **139000***, **441100***, **441900***, **757180**, **777000***, **747000***

Revision #13

Created 27 February 2025 19:50:21 by Johnny.j

Updated 28 April 2025 16:22:00 by Claire.a