



GESCOM

Suivi des dépenses extraordinaires

Suivi des dépenses extraordinaires

Plan

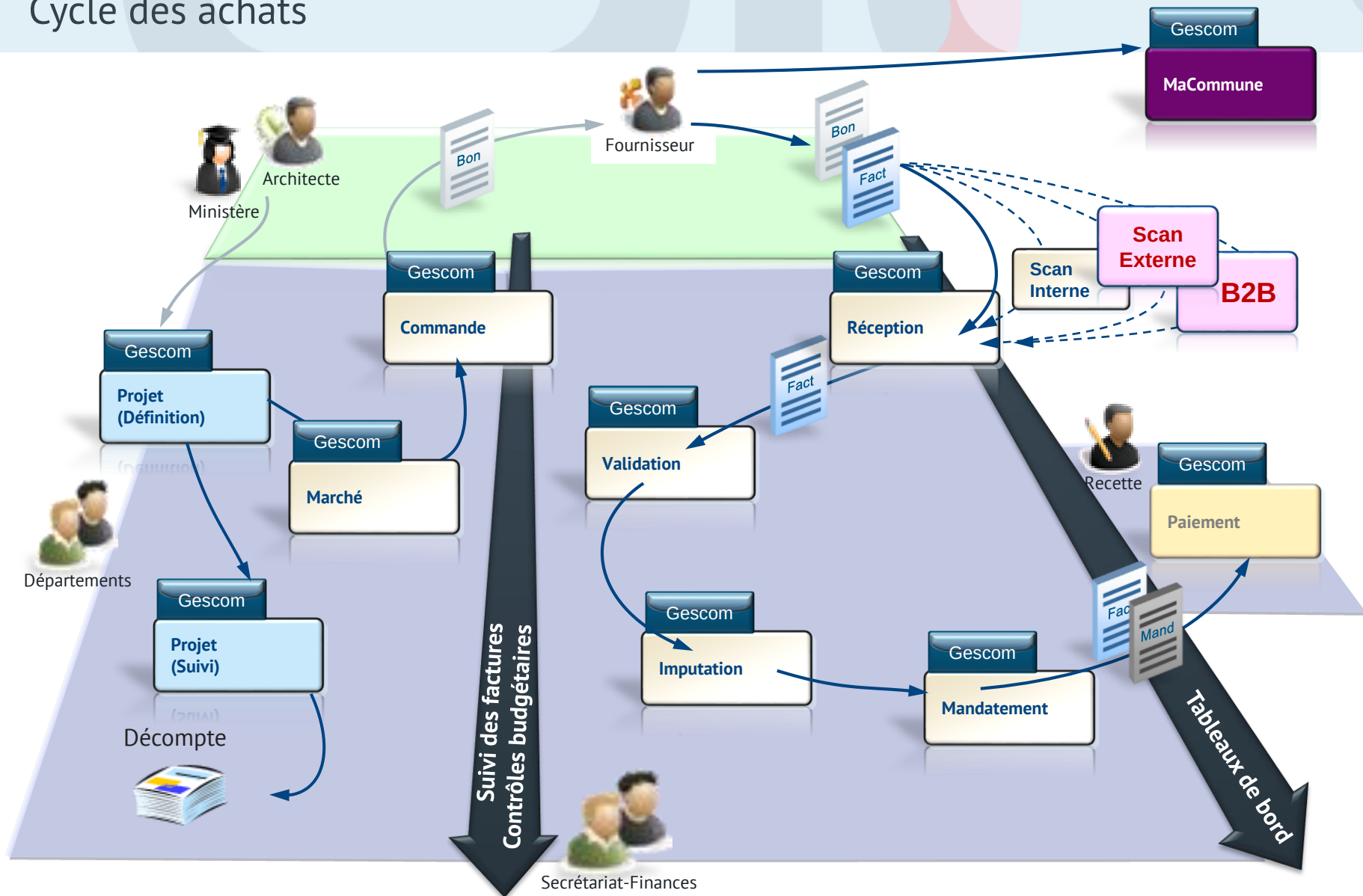
- *Cycle des achats*
- *Offre GESCOM*
- *Éléments-clés d'un projet*
- *Article budgétaire – dépense extraordinaire*
- *Décompte de projet*
- *Gestion des subsides*
- *Corps de métier*
- *Réservation de crédit*



Cycle des achats

Suivi des dépenses extraordinaires

Cycle des achats

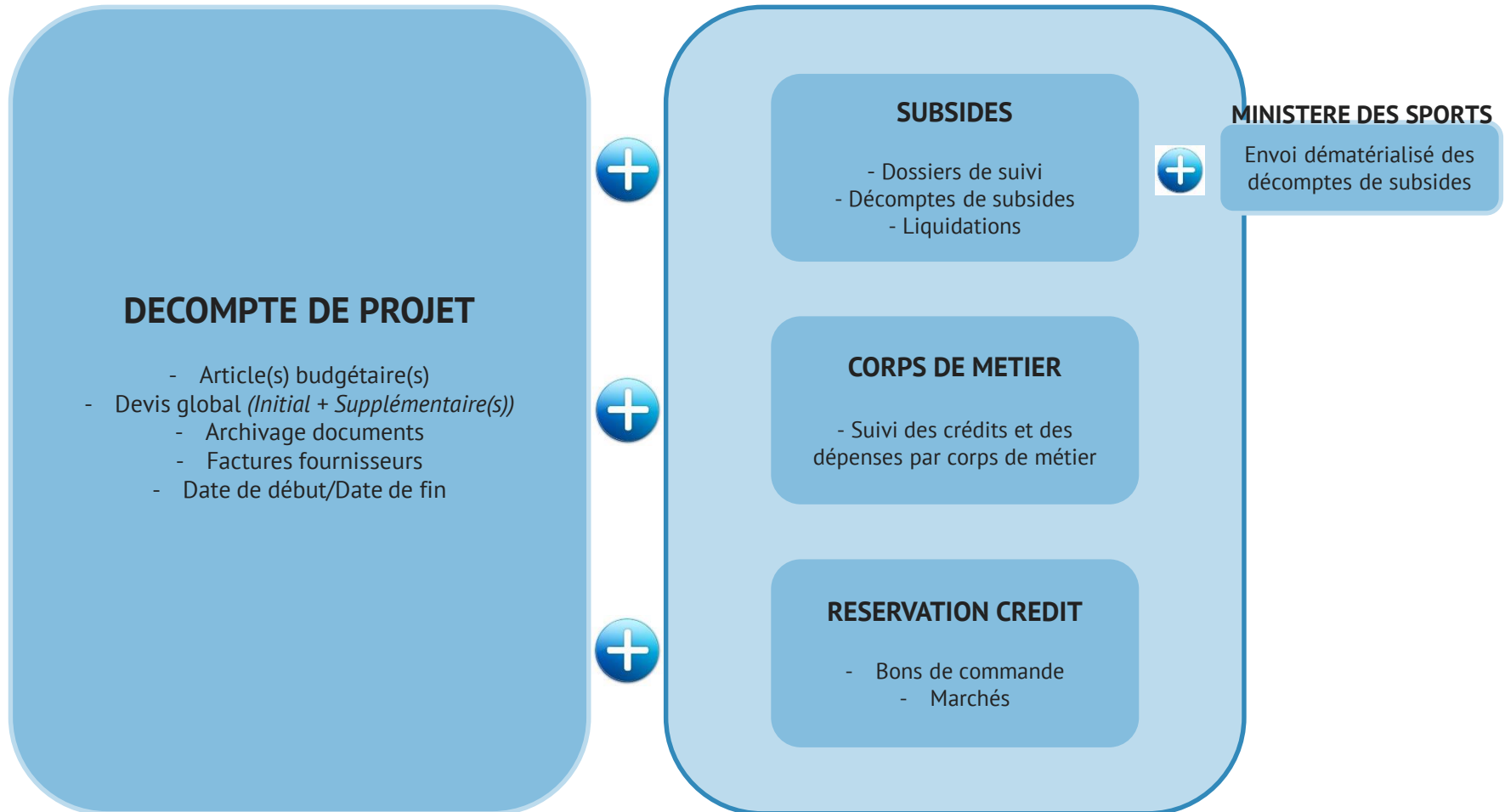




Offre GESCOM

Suivi des dépenses extraordinaires

Offre GESCOM



- Meilleure maîtrise des soldes budgétaires par une prise en compte de la dépense dès l'engagement
- Meilleur suivi des documents : Archivage électronique des documents d'un projet
- Production du décompte final



Éléments-clés d'un projet

Suivi des dépenses extraordinaires

Éléments clés d'un projet

Devis global

- Estimation des dépenses calculée par un bureau d'étude et approuvée par le Conseil Communal et le Ministère
- On parle du « devis initial » pour devis établi au départ.
- En cours de réalisation, il peut être nécessaire d'ajouter des devis, on parle de « devis supplémentaire ».

Décompte

- Relevé de dépenses comparé au devis global approuvé par le Conseil Communal et le Ministère
- Il tient compte des dépenses comptabilisées de tous les articles du devis global.
- Quand faut-il produire un décompte pour une dépense ?
 - Il n'y a pas de règle officielle fixant les conditions d'exigibilité d'un décompte. Selon la loi communale, le Ministère peut exiger un décompte pour toute dépense, même de l'ordinaire. En pratique, le Ministère demande un décompte lorsque le montant de la dépense atteint la limite autorisée. Dans certains cas particuliers, un décompte est demandé pour des dépenses inférieures à la limite autorisée.

Article budgétaire

- Crédit voté par le Conseil Communal pour l'exécution d'un devis global pour un exercice
- Un projet peut s'étaler sur plusieurs exercices, ce qui nécessite des crédits pour chacun des exercices
- On peut avoir plusieurs articles pour un seul devis global :
 - Un article ancien plan comptable et un article nouveau plan comptable pour les projets ayant démarrés avant 2013
 - Plusieurs AB nouveau plan comptable dans le cas d'un projet géré par fonction (Eau, Voirie...)

Suivi des dépenses extraordinaires

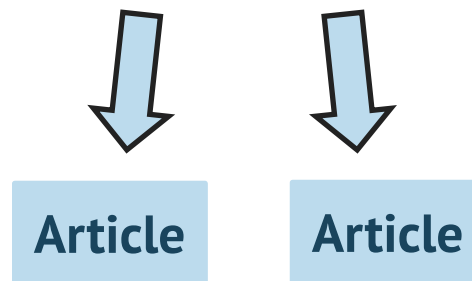
Principes

- Suivre le devis global d'un projet dès son acceptation par le conseil communal
- Archiver les différents documents relatifs au projet à un seul endroit
- Saisir les différentes informations à un seul endroit : dates, montants de crédit, montants de subsides ...
- Réserver les crédits d'un projet sur plusieurs exercices

Un devis global = un décompte



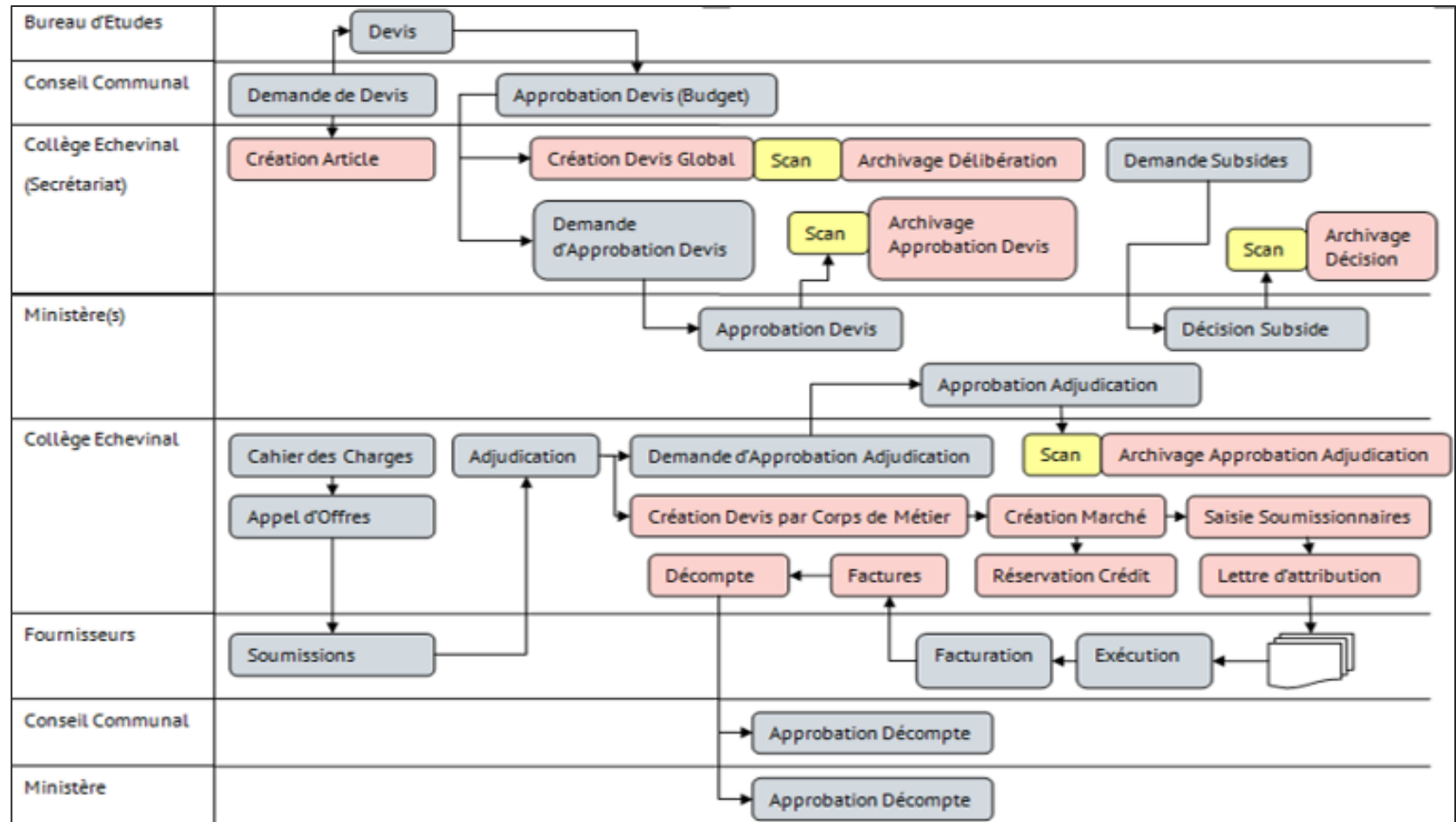
Un décompte = un devis global



Un devis global / Un décompte = un ou plusieurs articles

Suivi des dépenses extraordinaires

Etapes et acteurs d'un projet





Article budgétaire – Dépense extraordinaire

Suivi des dépenses extraordinaires

Création des articles

Un devis global peut porter sur :

- Un ou plusieurs articles de dépense
 - ❖ *Un projet peut porter sur plusieurs fonctions*
- Un ou plusieurs articles de recette pour les subsides

L'article est composé des positions suivantes :

- C/FFF/CCCCCC/DDDDD + code sectoriel

Suivi des dépenses extraordinaires

Code détail des articles

Le code détail des articles de l'extraordinaire identifie le projet.

Le numéro de projet se compose de 5 chiffres :

- 2 chiffres pour identifier la 1^{ère} année pour laquelle le projet apparaît dans un budget
- 3 chiffres pour identifier le numéro de suite du projet au sein de l'année, **tous articles confondus**

Le projet conservera ce numéro les années suivantes s'il se prolonge sur plusieurs exercices

Exemple : 13 008

- Le projet a été intégré pour la 1^{ère} fois dans le budget 2013
- C'est le 8^{ème} nouveau projet créé en 2013

Ce numéro de projet est à utiliser pour les articles de dépense ET de recette du même projet.

Exemple : *Projet de rénovation d'une Maison Relais*

- 4/242/221311/13008 Dépense de Rénovation de la Maison Relais
- 1/242/161000/13008 Subside pour la Rénovation de la Maison Relais

Pour pouvoir remédier aux erreurs à la création des articles, GESCOM permet de corriger le code détail d'un article à tout moment.

Suivi des dépenses extraordinaires

Code détail des articles – cas particuliers

Pour traiter certains cas rencontrés dans les communes, GESCOM permet d'utiliser une 6^{ème} position pour le code détail.

Dans ce cas, il est possible de créer deux articles identiques avec une différence uniquement sur la 6^{ème} position.

Ces différents articles peuvent être reliés au même devis global de façon à être repris sur le même décompte.

Exemples d'utilisation de la 6^{ème} position :

- Pour un même projet, on a des lots qui sont adjugés à des entreprises différentes demandant un suivi par lot :

4/630/222100/12033/1 : Réservoir d'eau – Bâtiment

4/630/222100/12033/2 : Réservoir d'eau – Conduites

- Pour un même projet, on a plusieurs subsides que l'on souhaite séparer dans le budget :

1/242/161000/12006/1 : MRE – subside MIFA

1/242/161000/12006/2 : MRE – subside MDDI

1/242/161000/12006/3 : MRE – subside MIGRE



Décompte de projet

Suivi des dépenses extraordinaires

Devis global

Un Devis global, c'est :

- Un numéro de devis global (automatique)
- Une description : « *Objet* »
- La référence projet associée « *Code détail du ou des articles* »
- Regroupement (code pour faciliter l'accès)
- Service Coordination (celui qui assure le suivi financier des projets, si existant)
- Une liste d'articles de dépense
 - ❖ *Par article : les devis par corps de métier*
- Le montant du devis : « *Devis Globaux* »
- Le montant des subsides : « *Subside* »
- Un suivi du devis : « *Evolution Budget* »

Toutes ces informations serviront à la production du décompte.

Devis global

Gescom \ Achats \ Projet \ Gestion des Devis et Projets

Gestion des Devis et Projets

N° 1

Numéro Devis global: 2014/00016 Référence Projet: 07001 Etat: Ouvert

Objet: CONSTRUCTION UN CENTRE NATIONAL DE JEUX DE QUILLES ET UN HALL DE TENNIS Début des dépenses: 01.01.2007

Regroupement: Service Coordination: INFRASTRUCTURES ROUTIERES Début des Travaux:

Organisme: Article Budgétaire: Fin Prévue:

Libellé Article: Clôture Effective:

Documents associés... Impression Décompte...

Organisme	Article	Libellé	Service	Fin Validité	Date Décompte
Administration Comm.	4/0833/2123/001	CONSTRUCTION D'UN CENTRE NATIONAL DE JEUX DE QL	INFRASTRUCTURES	31.12.2009	
PBN Admin. Communc	4/822/221311/07001	CONSTRUCTION D'UN CENTRE NATIONAL DE JEUX DE QL	INFRASTRUCTURES	31.12.2009	

Devis par Corps de Métier...

Devis Globaux Evolution Budget Subsidés Etats d'Avancement

No	Libellé	Type de Devis	Montant HTVA	TVA%	Montant TTC	Date C.C.	Date Approb.	Réf. Approb.
10		Devis Initial	6 347 826.09		7 300 000.00	20.11.2007	05.06.2008	D/21/2008
20		Devis Suppl.	86 956.52		100 000.00	25.07.2008	11.12.2008	D/21/2008
30		Devis Suppl.	1 565 217.39		1 800 000.00	17.12.2010	26.01.2011	D/21/2008
Total :			8 000 000.00		9 200 000.00			

Note Devis Global

Au départ, un seul montant « Devis Initial ». Possibilité d'ajouter des devis supplémentaires en cours de réalisation.

Saisie des dates d'approbation par le conseil communal et par le Ministère du devis initial et des devis supplémentaires.

Devis Globaux		Evolution Budget		Subsides		Etats d'Avancement		
No	Libellé	Type de Devis	Montant HTVA	TVA%	Montant TTC	Date C.C.	Date Approb.	Réf. Approb.
10		Devis Initial	6 347 826.09		7 300 000.00	20.11.2007	05.06.2008	D/21/2008
20		Devis Suppl.	86 956.52		100 000.00	25.07.2008	11.12.2008	D/21/2008
30		Devis Suppl.	1 565 217.39		1 800 000.00	17.12.2010	26.01.2011	D/21/2008
Total :			8 000 000.00	Total :	9 200 000.00			

Suivi des dépenses extraordinaires

Evolution budget

Devis Globaux Evolution Budget Subsidés Etats d'Avancement								
Devis Global	9 200 000.00	TTC	Total Comptes	9 984 188.00	Solde comptabilité	-784 188.00		
Factures en cours	1 725 756.06		Solde commandes	0.00	Solde budgétaire	-661 125.70		
Exercice	Budget Initial	Reporté	Modifications Initial	Rectifié	Modifications Rectifié	Crédit	En cours	Compte
2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2014	0.00	104 171.45	0.00	0.00	0.00	104 171.45	0.00	227 233.75
2013	135 000.00	0.00	63 975.13	199 000.00	0.00	199 000.00	0.00	94 828.55
2012	2 420 000.00	154 179.33	660 000.00	3 100 000.00	0.00	3 100 000.00	0.00	3 036 024.87
2011	3 900 000.00	32 045.17	0.00	2 800 000.00	0.00	2 800 000.00	0.00	2 645 820.67
2010	2 800 000.00	34 312.02	0.00	2 834 000.00	0.00	2 834 000.00	0.00	2 801 954.83

Suivi du devis global : tous articles confondus.

Solde comptabilité = Devis global (-) Factures comptabilisées.

Solde budgétaire = Solde comptabilité (-) Crédits des exercices ouverts.

Un suivi du crédit par article est possible à partir du devis global.

Dans la liste des articles, double cliquer sur le code de l'article pour afficher la fenêtre suivante :

Histo Crédits								
Article	4/822/221311/07001	CONSTRUCTION D'UN CENTRE NATIONAL DE JEUX DE GUILLES ET D'UN HALL DE T						
Exercice	Budget Initial	Reporté	Modifications Initial	Rectifié	Modifications Rectifié	Crédit	En cours	Compte
2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2014	0.00	104 171.45	0.00	0.00	0.00	104 171.45	0.00	227 233.75
2013	135 000.00	0.00	63 975.13	199 000.00	0.00	199 000.00	0.00	94 828.55

Ces tableaux s'alimentent automatiquement.

Suivi des dépenses extraordinaires

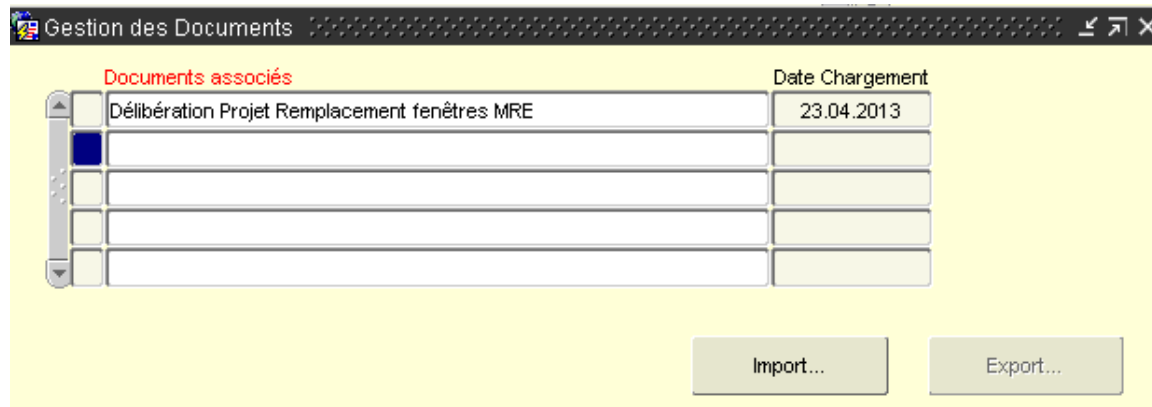
Archivage des documents

Tout document sortant OU entrant peut être archivé en lien avec le devis global :

- Délibération du Conseil Communal
- Approbation du Devis par le Ministère
- Demande de Subside
- Attribution du Subside par le Ministère
- Tout autre document utile ...

Dans la gestion du devis global, cliquer sur « *Documents Associés* » :

- Import pour archiver un document
- Il suffit de double cliquer sur la ligne correspondante pour afficher le document



Suivi des dépenses extraordinaires

Décompte

Objectif : Produire le décompte de manière automatique avec tous les éléments exigés par le Ministère

Article : 4/0134/2231/001 ACQUISITION DE VEHICULES AUTOMOTEURS						
	DEVIS	ADJUDICATIONS				DECOMPTE
Corps de Métier	Devis	Fournisseur	montant TTC de l'adjudication	Décisions C.E. A.S.	Référence	Dépenses TTC
véhicule a	40 000,00	19345 COLLE (FORD) (GARAGE)				36 427,40
Total	40 000,00					36 427,40
véhicule b	42 000,00	19345 COLLE (FORD) (GARAGE)				27 490,75
		117554 MÜHLEN SA CARROSSERIE				12 720,15
Total	42 000,00					40 210,90
Hors Corps de metier		3086 RODENBOURG FOETZ				20 561,29
Total						20 561,29
Total Article	82 000,00		0,00			97 199,59

RÉPARTITION des crédits autorisés et des dépenses définitives par exercice

Exercice	Article du budget	Crédits Budgétaires TTC	Dépenses du compte TTC
2011	4/0134/2231/001	76 638,30	76 638,30
2012	4/0134/2231/001	21 000,00	20 561,29
TOTAL			97 199,59

SUBSIDES TOUCHÉS OU ENGAGÉS

Ministère ordonnateur	Date engagement	Date liquidation	Montant TTC
-----------------------	-----------------	------------------	-------------

DEVIS ET DEVIS SUPPLÉMENTAIRE

Montant(s) TTC	Vote du conseil communal	Approbation ministérielle	Numéro de référence
40 000,00	11.02.2011	11.02.2011	11.02.2011
42 000,00	01.04.2011	01.04.2011	01.04.2011
22 000,00	20.07.2012	20.07.2012	200712

Suivi des dépenses extraordinaires

Décompte

Le décompte peut être édité et/ou imprimé sous 2 formes :

Tri

☐ Devis par Corps de Métier

☒ Article Budgétaire

- Tri « *Devis par corps de métier* » : décompte combinant des articles APC et PBN pour un même corps de métier

Devis	Fournisseur	N°	Article	Objet	Adjudication / Commande Date CE	Approbation	Référence	Montant	Dépenses Cpte Admin	Cpte Gestion
Devis n° 10										
Architecture et environnement S.A.		123077	4/0642/2123/002						71 736,52	71 736,52
			4/242/221311/12001						88 895,00	88 895,00
				Fournisseur : Architecture et environnement				0,00	160 631,52	160 631,52
				Corps de Métier : Honoraires				0,00	160 631,52	160 631,52
1 711 500,00										
Devis n° 20										
				Corps de Métier : Gros oeuvre				0,00	0,00	0,00
1 707 738,50										
Hors Devis Corps de Métier										
ADM. DU CADASTRE ET DE LA TOPOGRAPHIE		8054	4/242/221311/12001						12,50	12,50
				Fournisseur : ADM. DU CADASTRE ET DE LA TOPO				0,00	12,50	12,50
AIB-VINCOTTE		44406	4/242/221311/12001						2 313,99	2 313,99
				Fournisseur : AIB-VINCOTTE				0,00	2 313,99	2 313,99

- Tri par « *Article budgétaire* »

Article : 4/626/221313/07002 Doennange : Agrandissement cimetière avec construction morgue						
	DEVIS	ADJUDICATIONS				DECOMPTÉ
Corps de Métier	Devis	Fournisseur	Montant TTC de l'adjudication	Décisions C.E. A.S.	Référence	Dépenses TTC
ARCHITECTE	0,00	23445 ARCHITECTURE & ENVIRONNEMENT				36 110,00
		29155 HBH SA.				1 659,23
Total	0,00					37 769,23
GROS OEUVRE	0,00	4612 CONSTRUCTIONS C. JANS				5 543,54
		25549 CREOS				862,75
		29486 Société luxembourgeoise Chanzy Pardoux (SLCP)				12 559,15
Total	0,00					18 965,44
MENUISERIE EXTERIEURE	87 565,00	21786 PREFALUX				69 502,36
Total	87 565,00					99 502,36
Hors Corps de métier		13284 AEM LIGHTING				1 780,83
		21729 BUREAU LINE OFFICE SA.				690,00
		431 RINNEN Jean-Pierre Et Fils				599,91
		26266 SDRW LUXEMBOURG				795,59
		23060 STRANEN Pompes funèbres				12 851,25
Total						16 717,58
Total Article	87 565,00		0,00			172 954,61
Total Général	538 840,25		0,00			552 814,58



Gestion des Subsidés

Suivi des dépenses extraordinaires

Gestion des subsides

Un subside c'est :

- Un donneur de subside
- Un objet

Devis Globaux		Evolution Budget		Subsides		Etats d'Avancement	
Ordre	Donneur de Subside	Objet					
1	MINISTÈRE DES SPORTS	JEU DE QUILLES ET HALL TENNIS					

Le décompte reprendra les versements réellement effectués selon les extraits bancaires

Les subsides sont indépendants des dépenses. Il est possible d'avoir plusieurs subsides pour un devis global.

Suivi Général du Subside	
Etat du dossier de subside	En cours
Date d'introduction de la Demande	11.07.2013
Décision du donneur du subside	Engagement
Date de l'Engagement de principe	15.09.2013
Date de la Décision finale	15.09.2013
Montant du Devis Total du Projet	15 000 000.00
Montant du Devis Subsidiabile	6 900 000.00
Mode Calcul	Pourcentage
Pourcentage subsidié sur le subsidiabile	55.00 %
Montant du subside accordé	3 795 000.00
Pourcentage Subsidié sur le Devis	25.30 %

Le **suivi général du subside** permet d'introduire tous les éléments-clés liés au calcul du subside accordé.

Les **dates** marquant l'évolution de la demande peuvent être intégrées, ainsi que les **montants** et **pourcentages** utiles pour le calcul du subside accordé.

Suivi des dépenses extraordinaires

Gestion des subsides

L'**Identifiant du dossier** doit être impérativement être renseigné. Celui-ci doit correspondre avec celui du Ministère des Sports pour que le décompte de subsides soit bien transmis électroniquement.

Identifiant du dossier 9/14

Les **Articles de dépenses** utilisés dans le devis global sont proposés. Toutes les factures fournisseurs créées avec ces articles pourront être ajoutées dans les décomptes de subsides afin de compléter le dossier. Cocher toutes les cases « *inclure dans les décomptes* » si tous les articles sont utiles pour la demande de subsides.

Articles Dépenses	Décomptes	Articles Recettes	Encaissements	Echéancier
Organisme	Article	Libellé	Inclure dans les Décomptes	
Administration Commun...	4.0833/2123/001	CONSTRUCTION D'UN CENTRE NATIONAL DE JEUX DE GUILLES ET D'UN HALL DE T	☒	
PBN Admin. Communale	4.822/221311/07001	CONSTRUCTION D'UN CENTRE NATIONAL DE JEUX DE GUILLES ET D'UN HALL DE T	☒	
			☐	

Les **Articles de recettes** sont à sélectionner par organisme. Ils sont utiles afin de faire le lien avec les extraits bancaires encodés par le receveur.

Articles Dépenses	Décomptes	Articles Recettes	Encaissements	Echéancier
Organisme	Article	Libellé		
PBN Admin. Commune	1.822/161000/08001	SUBSIDE POUR LA CONSTRUCTION D'UN CENTRE NATIONAL DE JEUX DE GUILLES		
Administration Comm	1.0833/1440/005	SUBSIDE POUR LA CONSTRUCTION D'UN CENTRE NATIONAL DE JEUX DE GUILLES		

Suivi des dépenses extraordinaires

Gestion des subsides

L'onglet **Encaissements** est ainsi alimenté automatiquement au fur et à mesure des liquidations effectuées. La liste des encaissements est également imprimée sur le décompte de projet dans le tableau

Articles Dépenses		Décomptes		Articles Recettes		Encaissements		Echéancier			
Total des Subsidés Encaissés		3 370 000.00		en %		88.80 %		Subsidés Restant à Encaisser		425 000.00	
Organisme	Article	Exercice	Banque	Date	Extrait	Montant					
☒ Administration Communale	1/0833/1440/005	2009	CCPL-CC1	26.10.2009	207	1 500 000.00					
☐ Administration Communale	1/0833/1440/005	2010	CCPL-CC1	28.06.2010	122	470 000.00					
☐ Administration Communale	1/0833/1440/005	2011	CCPL-CC1	04.07.2011	127	1 400 000.00					
☐											

SUBSIDÉS ENGAGÉS

Ministère ordonnateur	Date engagement	MONTANT TTC
MINISTÈRE DES SPORTS	15.09.2013	3 795 000,00

LIQUIDATION DE SUBSIDÉS

Article : 1/0833/1440/005			
Exercice	Banque	Date Extrait	Montant
2009	CCPL-CC1 - LU28 1111 0000 2323 0000	26.10.2009	500 000,00
2011	CCPL-CC1 - LU28 1111 0000 2323 0000	04.07.2011	1 250 000,00
2011	CCPL-CC1 - LU28 1111 0000 2323 0000	04.07.2011	150 000,00
2010	CCPL-CC1 - LU28 1111 0000 2323 0000	28.06.2010	470 000,00
2009	CCPL-CC1 - LU28 1111 0000 2323 0000	26.10.2009	1 000 000,00

Gestion des subsides – MINISTERE DES SPORTS

[illegible]

Dans le cadre de la simplification administrative de la procédure de subventionnement des infrastructures sportives, il est dorénavant possible d'envoyer des décomptes de subsides de façon dématérialisée au Ministère des Sports via GESCOM.

Dans le décompte, intégrer les factures à envoyer au Ministère pour contrôle.

Objet du Projet : CONSTRUCTION D'UN CENTRE NATIONAL DE JEUX DE QUILLES

Donneur du Subside : MINISTÈRE DES SPORTS

Objet du Subside : JEUX DE QUILLES ET HALL TENNIS

Numéro de Décompte : 3 Type de Décompte Intermédiaire

Note :

Suivi du Décompte

Etat : Créé

Date de Création : 29.01.2015

Date de Clôture :

Date de Transmission :

☐ Délibération

Dépenses Proposées
 Subside Proposé
 Dépenses Validées
 Subside Validés

Dépenses :

	Doc.	Article Budgetaire	Mnt.	Fournisseur	No Tiers	Date Facture	Référence Fournisseur	Objet	Montant
	A transmettre								

3 traitements sont possibles dans la liste des factures proposées :

« A transmettre »,

« **Décompte suivant** » (la facture sera de nouveau candidate dans le prochain décompte),

« **A ignorer** » (la facture est définitivement écartée des demandes de subsides et ne sera plus sélectionnable dans un autre décompte).

Il est également possible de laisser le champ vide : même résultat que « Décompte suivant ».

Suivi des dépenses extraordinaires

Gestion des subsides – MINISTERE DES SPORTS

Cliquer sur « Intégrer les factures au décompte ».

	Traitement	Article Budgetaire	Mdt.	Fournisseur	No Tiers	Date Facture	Référence Fournisseur	Objet	Montant
Doc.	A transmettre	4/822/221311/0700	1	THERMOLUX S.à.r.l.	32375	08.04.2013	20130085	SUPPLEMENT POUR L'INSTALLA	5 734.82
Doc.	A transmettre	4/822/221311/0700	11	FIOR ATELIERS SARL	96069	11.10.2013	RETENUE GAR	RETENUE DE GARANTIE DU 09.	13 875.12
Doc.	A ignorer	4/822/221311/0700	12	BENEDIKT SCHWARTZ SA	130846	11.11.2013	1111 1 HE 131	TRAVAUX SUPPLEMENTAIRES	2 235.83
Doc.	Décompte suivant	4/822/221311/0700	13	CLAUDE CONSTRUCTIONS	81308	31.12.2013	2474	TRAVAUX DE G.-O., QT	1 352.98
Doc.		4/822/221311/0700	2	BENEDIKT SCHWARTZ SA	130846	12.09.2012	1209 2 HE 121	FACTURE FINAL - CENTRE NATI	15 479.89
Doc.		4/822/221311/0700	3	THERMOLUX S.à.r.l.	32375	10.04.2013	R13/1329	INTERVENTION POUR TRAVAU	188.43
Doc.		4/822/221311/0700	4	BEST INGENIEURS-CONSEI	24316	16.05.2013	122017-13-41	BASSIN DE RETENTION A PETAI	1 334.30

Dépenses

	Traitement	Article Budgetaire	Mdt.	Fournisseur	No Tiers	Date Facture	Référence Fournisseur	Objet	Montant
Doc.	A transmettre	4/822/221311/0700	1	THERMOLUX S.à.r.l.	32375	08.04.2013	20130085	SUPPLEMENT POUR L'INSTALLAT	5 734.82
Doc.	A transmettre	4/822/221311/0700	11	FIOR ATELIERS SARL	96069	11.10.2013	RETENUE GAR	RETENUE DE GARANTIE DU 09.10	13 875.12
Doc.	A ignorer	4/822/221311/0700	12	BENEDIKT SCHWARTZ SA	130846	11.11.2013	1111 1 HE 131	TRAVAUX SUPPLEMENTAIRES	2 235.83
Doc.									
Doc.									
Doc.									

Il est possible à tout moment d'imprimer un relevé des factures présentes dans le décompte de subsides.

MINISTÈRE DES SPORTS		Objet : JEUX DE QUILLES ET HALL TENNIS		Décompte N° : 3 \ Intermédiaire \ En préparation \ \ Montant : 19 609,94	
Etat d'avancement au Note :		Etat :		% d'avancement :	
Aperçu global des dépenses		Devis Total :		9 200 000,00	
		Décompte N°1 :		5 054,46 TTC	
		Décompte N°2 :		4 405,23 TTC	
		Décompte N°3 :		19 609,94 TTC	
Soldes budgétaires		2014 :		0,00	
		2015 :		0,00	
Prévisions		2015 :		0,00	
		2016 :		0,00	
		2017 :		0,00	
		2018 :		0,00	
		2019 :		0,00	
4/822/221311/07001 CONSTRUCTION D'UN CENTRE NATIONAL DE JEUX DE QUILLES ET D'UN HALL DE TENNIS					
Mdt No	Fournisseur	No Fourn.	Facture : Référence	Date	Objet
1	THERMOLUX S.à.r.l.	32375	20130085	08.04.2013	SUPPLEMENT POUR L'INSTALLATION D'UN DEVERSOIR ET D'UN RADIATEUR SUPPLEMENTAIRE - C.N. JEUX DE QUILLES - HALL TENNIS
Paiement(s) : BILL-CC1 - 88 - 03.05.2013 - 5 734,82					
11	ATELIERS SARL	96069	RETENUE GARANTIE	11.10.2013	RETENUE DE GARANTIE DU 09.10.2013, QT
Paiement(s) : BILL-CC1 - 231 - 20.11.2013 - 13 875,12					
Total pour 4/822/221311/07001 : 19 609,94					
Total du décompte : 19 609,94					

Suivi des dépenses extraordinaires

Gestion des subsides – MINISTERE DES SPORTS

Avant d'effectuer l'envoi électronique du décompte au Ministère des Sports, il est impératif de clôturer le décompte. **Il ne sera alors plus modifiable.**

Le bouton « Envoi électronique » devient disponible.

Dépenses

	Traitement	Article Budgétaire	Mdt.	Fournisseur	No Tiers	Date Facture	Référence Fournisseur	Objet	Montant
Doc.	A transmettre	4/822/221311.0700	1	THERMOLUX S.à r.l.	32375	08.04.2013	20130085	SUPPLEMENT POUR L'INSTALLAT	5 734.82
Doc.	A transmettre	4/822/221311.0700	11	FIOR ATELIERS SARL	96069	11.10.2013	RETENUE GAF	RETENUE DE GARANTIE DU 09.10	13 875.12
Doc.	A ignorer	4/822/221311.0700	12	BENEDIKT SCHWARTZ SA	130846	11.11.2013	1111 1 HE 131	TRAVAUX SUPPLEMENTAIRES	2 235.83
Doc.									
Doc.									
Doc.									
Doc.									

Rechercher des Factures... Imprimer un Relevé Clôturer le Décompte **Envoi Electronique...** Abandonner le Décompte

Suivi du Décompte

Etat Clôturé

Date de Création 29.01.2015

Date de Clôture 29.01.2015

Dépenses Proposées	19 609.94
Subside Proposé	4 961.31
Dépenses Validées	15 000.00
Subsides Validés	4500

Forms

MDT-BR-0957-2 : Voulez-vous changer l'état du décompte en "Validé"?

OUI Non

5 734.82

Une fois le décompte de subsides envoyé et après retour du Ministère, il convient d'encoder les dépenses réellement validées (au cas où le Ministère ne prenne pas toutes les factures envoyées en charge) ainsi que les subsides validés.

Cette étape marque la validation du décompte, dernière étape de la procédure dématérialisée.



Devis par corps de métier

Suivi des dépenses extraordinaires

Corps de métier

Les devis par corps de métier sont gérés par article budgétaire :

- Si on a plusieurs articles, chacun aura ses propres corps de métier
- Le tout sera comparé au devis global du projet dans le décompte

Les devis par corps de métier correspondent à une décomposition des dépenses d'un article.

Exemple 1 : Plusieurs corps de métier	Exemple 2 : Un seul corps de métier divisé par lot	Exemple 3 : Un seul corps de métier
Ingénieur conseil	Lot 1	Initial
Gros œuvre	Lot 2	Supplément 1
Electricité	Lot 3...	Supplément 2
Sanitaire...		

Corps de métier

Dans la gestion du devis global :

- Sélectionner l'article concerné par la saisie
- Cliquer sur le bouton « *Devis par Corps de Métier* »

[illegible]

- Les montants des commandes et des factures s'affichent automatiquement.

Suivi des dépenses extraordinaires

Corps de métier

Un devis par Corps de Métier se compose de :

- Un ordre d'apparition dans le décompte
- Un libellé du corps de métier choisi dans une liste gérée par l'entité :

Outils > Paramètres > Entité > Gestion des corps de métier

- Le montant du devis Hors TVA : devis établi par le bureau d'étude avant appel d'offre
- Le montant TTC est calculé automatiquement : avertissement si la somme des devis dépasse le montant du devis global
- Une note interne
- Une note pour le décompte : permet de préciser le contenu du devis

Suivi des dépenses extraordinaires

Imputation sur commande

Dans l'exécution du projet, il suffit d'ajouter l'imputation du devis global lors de la saisie des données comptables. Il est possible d'introduire l'imputation dès la saisie de la commande ou lors de la saisie de la facture fournisseur.

L'imputation dès la commande permet d'éviter les imputations lors de la saisie des factures.

- Imputation via le corps de métier sans marché :

The screenshot shows a software interface with a yellow background and a grey header bar containing four tabs: 'Détail', 'Note', 'Marché/Devis', and 'Factures'. The 'Marché/Devis' tab is selected. The interface is divided into two main sections. The left section, titled 'Marché', contains two fields: 'Numéro de Marché' with a text input and a download icon, and 'Objet Marché' with a text input and a list icon. The right section, titled 'Devis Corps de métier', contains four fields: 'Numéro de Devis' with a text input containing '10' and a download icon, 'Corps Métier' with a text input containing 'frais d'études', 'Note Interne Devis' with a text input, and 'Objet du projet' with a text input containing 'CONSTRUCTION D'UN CENTRE CULTUREL A EHLERANGE' and a list icon.

- Imputation via le marché (le corps de métier vient automatiquement):

The screenshot shows the same software interface as the previous one, but with data entered. In the 'Marché' section, 'Numéro de Marché' contains '201300002' and 'Objet Marché' contains 'Etude'. In the 'Devis Corps de métier' section, 'Numéro de Devis' contains '10', 'Corps Métier' contains 'frais d'études', 'Note Interne Devis' is empty, and 'Objet du projet' contains 'CONSTRUCTION D'UN CENTRE CULTUREL A EHLERANGE'.

Suivi des dépenses extraordinaires

Imputation sur facture

- L'imputation lors de saisie de la facture peut se faire via la commande :

The screenshot shows the 'Imputation' tab selected in a software interface. The interface has a yellow background and a blue header bar with four tabs: 'Détail Facture', 'Ventilation TVA', 'Bon de Commande', and 'Imputation'. The 'Imputation' tab is active. The form contains several input fields and a checkbox. On the left, there is a 'Num Commande' field with a dropdown arrow, an 'Objet' field, a 'Marché' section with a 'Numéro de Marché' field, and an 'Objet Marché' field. On the right, there are fields for 'Date Commande', 'Date Clôture', 'Commande TTC', 'Factures TTC', and 'Solde disponible'. At the bottom right, there is a checkbox labeled 'Commande clôturée'.

- Ou via le corps de métier :

The screenshot shows the 'Imputation' tab selected in a software interface. The interface has a yellow background and a blue header bar with four tabs: 'Détail Facture', 'Ventilation TVA', 'Bon de Commande', and 'Imputation'. The 'Imputation' tab is active. The form contains several input fields and a button. On the left, there is a 'Devis Corps de métier' section with a 'Numéro de Devis' field (containing '10') and a dropdown arrow, a 'Corps Métier' field (containing 'global'), a 'Note interne devis' field, and an 'Objet du Projet' field (containing 'MAIRIE A BELVAUX - ASSAINISSEMENT, FACADE ET FENETRES'). On the right, there is an 'Analytique' section with a button labeled 'Analytique'.

Suivi des dépenses extraordinaires

Imputation sur facture

- L'imputation de factures déjà comptabilisées est possible afin d'établir le lien avec le devis global pour l'impression du décompte :

Gescom \ Achats \ Facture Fournisseur \ Correction Imputation Facture comptabilisée

Correction imputation Facture comptabilisée

Exercice 2013 PBN Administration Communale de SANEM

Exercice	Article Budgétaire	Libellé Article	Numéro Facture	Référence Facture	Date Facture	Montant TTC	Nom Fournisseur
2013	4/821/221311/11018	REMISE EN ETAT VESTIAIRES FC EHL	2013/00647	2012-261	16.11.2012	49 311.07	UNIVERSAL-BAU SARL
2013	3/120/615241/99001	RECEPTIONS EN FAVEUR DU PERSO	2013/01908	139	11.02.2013	392.62	IMPRIMERIE HEINTZ

Ventilation TVA Bon de Commande Imputation

Marché

Référence

Objet

Solde Réservation

Devis

Devis

Corps métier

Centre Analytique

Analytique



Réservation de crédit

Suivi des dépenses extraordinaires

Bon de commande

Une commande, c'est :

- Un fournisseur
- Un article
- Un demandeur (service + personne responsable)
- Un signataire
- Une ou plusieurs lignes de commande

Gescom \ Achats \ Commande \ Gestion Commande

Gestion Commande

Organisme Administration Communale de Exercice 2014

Fournisseur

Número 20347 Rechercher...

Nom (ANCIEN AXIMA)

Prénom

Adr postale standard Z.A. Zare llot Ouest
L - 4384 Ehlerange

Article Budgétaire

Exercice 2014 4/850/222100/14001

Libellé EGLISES - INSTALLATION DE
DEUX NOUVELLES CHAUDIERES

Solde 15 559.25 Hors engagement 35 000.00

Suivi Commande

Etat ouvert

Commande 10.11.2014

Impression 10.11.2014

Livr. prévue

Livraison

Ciôture

Solde 19 440.75

Commande Annulation

Dt App.CE

Impression Bon Commande

Impression B.C. sans montants

Init. à partir de BC précédent

Número 2014/02407 Service ENTRETIEN ET BATIM Responsable

Objet église de - chaudière Texte Standard

Type Engagement Commande

Impact sur Crédit

Remarque: Joindre l'original de ce bon à la facture établie en double exemplaire.
Établir une facture détaillée et séparée pour

Titre Signataire Le Bourgmestre Nom signataire

Titre Signataire 2 Le Responsable, Nom Signataire 2

Date Signature 10.11.2014

Détail Note Marché/Devis Factures

Description	Quantité	Prix Unitaire	Prix HTVA	Classe TVA	Num. ordre
travaux de remplacement de la chaudière selon votre devis 14/ED/003/51 du 15.	1.00	16 905.0000	16 905.00	15	10
réalisation avant l'hiver 2014 - prière de prévenir à l'avance du début des travaux	0.00		0.00	0	20
contact : M. L. - 621.55.37.55	0.00		0.00	0	30

Total HTVA 16 905.00 Total TVA 2 535.75 Total TTC 19 440.75

Suivi des dépenses extraordinaires

Bon de commande

La continuité des projets communaux sur plusieurs exercices est problématique au vu de la comptabilité camérale imposée aux communes notamment concernant la réservation de crédit.

Il est donc possible via GESCOM de créer des bons de commande pour toute la durée d'un chantier sans impacter le crédit de l'article budgétaire en décochant la case « *Impact crédit* ».

Fournisseur		Article Budgétaire		
Numéro	20347 Rechercher...	Exercice	2014 ↓ 4/850/222100/14001 ↓	
Nom		Libellé	EGLISES - INSTALLATION DE DEUX NOUVELLES CHAUDIERES ↓	
Prénom		Solde	15 559.25	
Adr.postale standard	Z.A. Zare Ilôt Ouest L - 4384 Ehlerange ↓	Hors engagement	35 000.00	
Numéro	2014/02407	Service	ENTRETIEN ET BATIM ↓	
Objet	église de - chaudière ↓	Responsable	Marc ↓	
Type Engagement	Commande ↓	Texte Standard	Remarque: Joindre l'original de ce bon à la facture établie en double exemplaire. Établir une facture détaillée et séparée pour ↓	
☐ Impact sur Crédit	Titre Signataire	Le Bourgmestre	Nom signataire	Pierre
	Titre Signataire 2	Le Responsable,	Nom Signataire 2	
	Date Signature	10.11.2014 31		

Suivi des dépenses extraordinaires

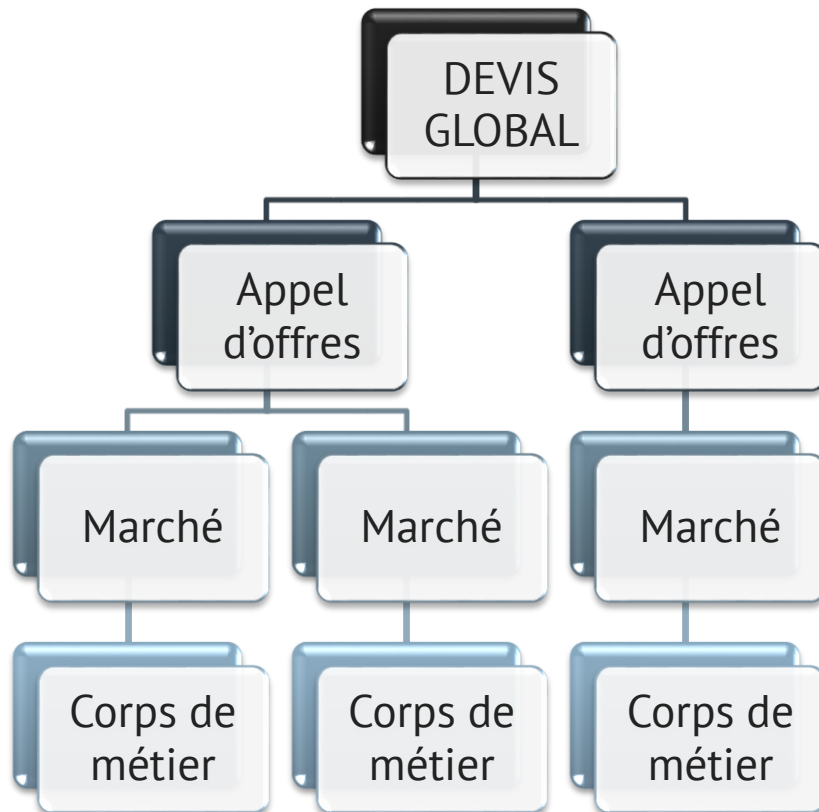
Marché

Le marché en Gescom sera utilisé si la sélection du fournisseur se déroule par appel d'offre.

Un devis global = un ou plusieurs appels d'offres

Un appel d'offres = un ou plusieurs marchés

Un marché = un corps de métier



Un devis global = un ou plusieurs appels d'offres

Un appel d'offre = un ou plusieurs marchés

Un marché = un corps de métier

Suivi des dépenses extraordinaires

Marché

Objectif du marché :

- Réserver les crédits le plus tôt possible
- Eventuellement, réserver les crédits sur plusieurs exercices
- Suivre la procédure d'attribution du marché

Le marché sert surtout :

- Pour les marchés soumis à approbation
- Pour les marchés sur plusieurs exercices

Le marché n'est pas obligatoire :

- On peut imputer des commandes et des factures à un devis global / corps de métier sans créer un marché

Suivi des dépenses extraordinaires

Marché

Gescom \ Achats \ Marché \ Gestion Marché

Numéro Type de Dépenses Extraordinaire

Référence Type de Marché

Objet du Marché

Profession

Montant Maxi TTC

Article

Libellé

Corps de métier

Devis du Corps de Métier

Note de Suivi

Suivi Marché

☒ Actif

Ouverture 07.05.2013

Nombre de Participants

Service Responsable

Personne Responsable

Début Contrôle Interne

Délégation CE

☒ Approbation requise

Envoi Ministère

Approbation Ministère

Référence Approbation

Commandes d'Adjudications Soumissionnaire Réservation Crédit

Numéro Commande	Article Budgétaire	Fournisseur	Commande	Total Factures	Solde	Etat

Ajout Commande...

Date d'ouverture des soumissions.

Début contrôle interne: date du début de l'analyse des soumissions par le service technique.

Date de la délibération d'adjudication par le Collège Echevinal.

Si l'approbation Ministérielle est requise :

- Date d'envoi de la demande d'approbation
- Date d'approbation par le Ministère
- Référence de l'approbation

Merci!

Pour toute questions supplémentaires n'hésitez pas à
prendre contact avec notre équipe Support Finances.

communication@sigi.lu (Tél: 35 00 99 – 410)