

AssetCenterTM

Version 3.5

Manuel de référence Gestion des coûts

31 mars 2000

ITEM ACT-3.5X-FR-00695



The Infrastructure Management Company™

© Peregrine Systems, Inc., 1999-2000. Tous droits réservés.

Runtime Sybase SQL Anywhere : © Sybase, Inc. 1992–1995 et, pour certaines parties, © Rational Systems, Inc. 1992–1994.

Les informations contenues dans ce document sont la propriété de Peregrine Systems, Inc., et ne peuvent être utilisées ou communiquées qu'avec l'autorisation écrite préalable de Peregrine Systems, Inc. La reproduction de tout ou partie de ce manuel est soumise à l'accord écrit préalable de Peregrine Systems, Inc.

Cette documentation désigne de nombreux produits par leur marque. La plupart de ces citations sont des marques déposées de leurs propriétaires respectifs.

Peregrine Systems, ServiceCenter, AssetCenter, InfraCenter for Workgroups et InfraTools sont des marques déposées de Peregrine Systems, Inc.

Les logiciels décrits dans ce manuel sont fournis avec un contrat de licence entre Peregrine Systems, Inc., et l'utilisateur final ; ils doivent être utilisés suivant les termes de ce contrat.

Les informations contenues dans ce document sont susceptibles d'être modifiées sans préavis par Peregrine Systems, Inc.

Des modifications peuvent être apportées au logiciel et il est possible que la documentation fournie ne soit pas en parfaite adéquation avec la version que vous possédez. Ces modifications ne compromettent en rien la bonne compréhension des manuels et du logiciel. Pour plus d'informations sur les changements les plus récents, merci de consulter le fichier **readme.txt**.

Les noms de personnes et de sociétés cités dans le manuel, dans la base d'exemple ou dans les visites guidées sont fictifs et sont destinés à illustrer l'utilisation des logiciels. Toute ressemblance avec des sociétés ou personnes existantes ou ayant existé n'est qu'une pure coïncidence.

Intégrité des données AssetCenter et InfraCenter for Workgroups

AssetCenter et InfraCenter for Workgroups sont des logiciels d'une grande richesse fonctionnelle. Cette richesse requiert l'utilisation d'une base de données de structure complexe : la base contient un nombre important de tables, champs, liens et index ; certaines tables intermédiaires ne sont pas affichées par l'interface graphique ; certains liens, champs et index sont automatiquement créés, supprimés ou modifiés par le logiciel.

Seules les interfaces prévues par AssetCenter et InfraCenter for Workgroups (interface graphique, API, programme d'importation, interface WEB, passerelles) sont à même de modifier le contenu de la base de données tout en respectant son intégrité. **Vous ne devez jamais modifier la structure ou le contenu de la base de données par d'autres moyens que ceux prévus par le logiciel** ; de telles modifications ont une forte probabilité d'entraîner la corruption de la base de données avec des manifestations telles que : perte ou modification involontaire de données ou de liens, création de liens ou enregistrements fantômes, messages d'erreur graves, etc.). Les altérations de la base de données résultant de ce type de manipulations entraînent la résiliation de la garantie et du support technique fournis par Peregrine Systems.

Environnements supportés par AssetCenter et InfraCenter for Workgroups

AssetCenter et InfraCenter for Workgroups fonctionnent dans un ensemble défini d'environnements dont la liste figure dans le manuel intitulé "Manuel d'installation et de mise à jour". L'utilisation d'AssetCenter et d'InfraCenter for Workgroups dans d'autres environnements que ceux prévus s'effectue aux risques de l'utilisateur. Les altérations de la base de données résultant de l'utilisation d'AssetCenter ou InfraCenter for Workgroups dans des environnements non prévus entraînent la résiliation de la garantie et du support technique fournis par le groupe Peregrine Systems.

Avant propos

Présentation d'AssetCenter

AssetCenter est un système complet de gestion des actifs technologiques, constitué de cinq fonctions totalement intégrées, bâties sur un référentiel commun, se situant au cœur du système d'information :

- Gestion des équipements.
- Gestion du helpdesk.
- Gestion des achats.
- Gestion des contrats, du financement et du leasing.
- Gestion des coûts.

Sa dimension "intégrée" vous permet d'accéder à toutes les fonctions à partir de la même interface et de travailler sur une base de données unique, donc sans duplication des informations.

Sa dimension "fonctionnelle" vous permet d'adapter l'interface à vos besoins en ne sélectionnant que les fonctionnalités auxquelles vous souhaitez avoir accès. L'interface s'en trouve ainsi simplifiée.

Objectifs des manuels de référence

Ces manuels expliquent en détail et de manière systématique le fonctionnement d'AssetCenter.

- Ergonomie générale et tables de référence
- Gestion des équipements
- Gestion du helpdesk
- Gestion des achats
- Gestion des contrats, du leasing et du financement
- Gestion des coûts
- Manuel d'administration et de mise en œuvre d'AssetCenter

Ils sont également disponibles sous la forme d'une aide en ligne dont le contenu est équivalent.

Il existe un document qui contient une table des matières et un index pour l'ensemble des manuels précités.

Objectif de ce manuel

Ce manuel explique de façon détaillée comment gérer les coûts avec AssetCenter.

Contacter Peregrine Systems

Siège mondial

Peregrine Systems, Inc.
3611 Valley Centre Drive
San Diego, CA 92130
Etats-Unis
Tél. : +1 858 481 5000 ou 800 638 5231
Fax : +1 858 481 1751
Web: <http://www.peregrine.com>

Support Clients :
Tél. : +1 858 794 7402 ou 800 960 9998
Fax : +1 858 794 6028
EMail : support@peregrine.com
Web : <http://support.peregrine.com>
Ouverture : du lundi au vendredi, de 05:00 à 17:30 (heures PST)

France, Espagne, Grèce et Afrique (sauf Afrique du Sud)

Peregrine Systems
Tour Franklin - La Défense 8
92042 Paris - La Défense Cedex
France
Tél. : +33 (0)1 47 73 11 11
Fax : +33 (0)1 47 73 11 12

Support Clients :
Tél. : +33 (0) 800 505 100
Fax : +33 (0)1 47 73 11 61
EMail : frsupport@peregrine.fr
Ouverture : du lundi au vendredi, de 08:00 à 18:00 (heures locales)

Allemagne et Europe de l'Est

Peregrine Systems GmbH
Bürohaus ATRICOM
Lyoner Strasse 15

60528 Frankfurt
Allemagne
Tél. : +49 (0)(69) 6 77 34-0
Fax : +49 (0)(69) 66 80 26-26

Support Clients :
Tél. : 0800 2773823
Fax : +49 (0) (69) 66 80 26-26
EMail : psc@peregrine.de
Ouverture : du lundi au vendredi, de 08:00 à 17:00 (heures locales)

Royaume-Uni

Peregrine Systems, Ltd.
Ambassador House
Paradise Road
Richmond
Surrey TW9 1SQ
Royaume-Uni
Tél : +44 (0)181 332 9666
Fax : +44 (0)181 332 9533

Support Clients :
Tél : +44 (0)181 334 5844 ou 0800 834 7700
Fax : +44 (0)181 334 5890
EMail : uksupport@peregrine.com
Ouverture : du lundi au vendredi, de 08:00 à 18:00 (heures locales)

Danemark, Norvège, Finlande et Islande

Peregrine Systems A/S
Naverland 2, SAL
DK-2600 Glostrup
Danemark
Tél : +45 43 46 76 76
Fax : +45 43 46 76 77

Support Clients :
Tél. : +45 77 31 77 76
Fax : +45 43 46 76 77
EMail : support.nordic@peregrine.com
Ouverture : du lundi au vendredi, de 08:30 à 04:30 (heures locales)

Pays Bas, Belgique et Luxembourg

Peregrine Systems BV
Botnische Golf 9a
Postbus 244
3440 AE Woerden
Pays Bas
Tél : +31 (0) 348 43 7070
Fax : +31 (0) 348 43 7080

Support Clients :
Tél. : 0800 0230889 (Pays Bas)
ou 0800 74747575 (Belgique et Luxembourg)
Fax : +31 (0) 348 43 7080
EMail : benelux.support@peregrine.com
Ouverture : du lundi au vendredi, de 08:00 à 18:00 (heures locales)

Singapour

Peregrine Systems Pte.Ltd
#03-16
CINTECH III
77 Science Park Drive
Singapore Science Park
118256
Singapour
Tél : +65 778 5505
Fax : +65 777 3033

Italie

Peregrine Systems, S.r.l.
Via Cernaia, 2
20121 Milano
Italie
Tél : +39 (02) 6556931

Japon

Peregrine Systems K.K.
Level 32, Shinjuku Nomura Building
1-26-2 Nishi-shinjuku, Shinjuku-ku

Tokyo 163-0532
Japon

Tél : +81 (3) 5322-1350
Fax : +81 (3) 5322-1352

Support Clients :
Tél. : +81 (3) 5322-1350
Fax : +81 (3) 5322-1352
EMail : glipper@Peregrine.com

Suède

Peregrine Systems AB
Frösundaviks Allé 15, 4th floor
S-169 70 Solna
Suède

Tél : +46 (0)8-655 36 04
Fax : +46 (0)8-655 26 10

Support Clients :
Tél. : +45 77 31 77 76
Fax : +45 43 46 76 77
EMail : nordic@peregrine.com

Ouverture : du lundi au vendredi, de 08:30 à 04:30 (heures locales)

Faites nous part de vos commentaires

Notre objectif est de mettre à votre disposition les documentations les plus à jour et les plus utiles pour vous.

Vos commentaires sont les bienvenus.

N'hésitez pas à nous faire part de vos remarques en les adressant à **documentation@peregrine.com**.

Conventions utilisées

Les mises en forme suivantes ont des significations particulières :

Police fixe	Commande DOS.
<code>Exemple</code>	Exemple de code ou de commande.
...	Bout de code ou de commande omis.
Nom d'objet	Les noms de champs, d'onglets, de menus, de fichiers sont imprimés en gras.
Note	Note importante.

Les commandes sont décrites avec les conventions de notation suivantes :

[]	Ces crochets encadrent un paramètre optionnel. Ne les tapez pas dans votre commande. Exception : dans les scripts BASIC, les crochets qui encadrent le chemin d'accès à des données de la base doivent figurer dans le script : [Lien.Lien.Champ]
< >	Ces crochets encadrent un paramètre décrit en langage clair. Ne les tapez pas dans votre commande et remplacez le texte qu'ils encadrent par l'information qui doit y figurer.
{ }	Ces accolades encadrent des paramètres parmi lesquels un seul doit être choisi. Ne tapez pas les accolades dans votre commande
	La barre verticale sépare les paramètres possibles qui figurent entre les accolades.
*	L'astérisque ajoutée à droite de crochets indique que la formule qu'ils encadrent peut être répétée plusieurs fois.

Table des matières

Chapitre 1 - Les devises	1
Définir les devises	2
Devises particulières	2
Formatage des valeurs monétaires	3
Définir les taux de change	4
Description des taux de change	4
Saisie des taux de change	4
Renseigner les valeurs monétaires	6
Saisie	6
Menu contextuel <i>Convertir en</i>	7
Stockage des valeurs monétaires dans la base	7
Règles de conversion entre devises	8
Les devises ne font pas partie de la zone Euro	8
Une des devises ou les deux font partie de la zone Euro	9
Calcul des contre-valeurs	11
Principe	11
Date de conversion	11
Taux de conversion	12
Mettre à jour les contre-valeurs	12
Utilisation limitée du multi-devises	13

Chapitre 2 - Gérer les dépenses, les budgets et les centres de coût	15
Fonctionnement général des dépenses, budgets et centres de coût	15
Gérer les lignes de dépense	17
Liste et détail des lignes de dépenses	17
Contrôler la création automatique des lignes de dépense	18
Création des lignes de dépense	18
Modification des lignes de dépense	20
Imputation des dépenses	20
Gérer les budgets	21
Définition d'un budget	21
Dépenses imputées aux budgets	22
Gérer les centres de coût	22
Définition d'un centre de coût	23
Dépenses imputées aux centres de coût	23
Ventilation des centres de coût	24
Fonctionnement général de la ventilation	24
Méthodologie	25

Description et calcul des ventilations	26
Suppression d'un centre de coût	27

Chapitre 3 - Rapprocher les immobilisations comptables avec la base AssetCenter **29**

Principes de fonctionnement du rapprochement des immobilisations comptables avec la base AssetCenter	30
Décrire une immobilisation	32

Chapitre 4 - Gérer les taxes **35**

Parties du logiciel où interviennent les taxes	35
Concepts liés aux taxes	37
Juridictions fiscales	37
Type de taxe	37
Taux de taxe	38
Formule de taxe	38
Méthodologie de mise en place du calcul des taxes	41
Déclarer les taxes liées aux localisations	42
Fonctionnement général des taxes liées aux localisations	42
Gérer les types de taxe applicables et les taux de taxe en vigueur dans une juridiction fiscale	42
Voir les taxes applicables dans une juridiction fiscale	43
Déclarer le mode de calcul des taxes à payer sur les loyers	44
Les taxes fixes	44
Les formules de taxe	45
Gérer les changements de taux au cours d'une période de loyer	49
Utilisation des taxes dans le cycle d'acquisition	50

Chapitre 5 - Introduction au TCO (Total Cost of Ownership) **53**

Les coûts inclus dans le calcul du TCO	53
Les coûts matériels et logiciels	54
Les coûts de gestion	54
Les coûts d'utilisation	55
Gestion du TCO sous AssetCenter	55
Les coûts d'acquisition et les coûts de gestion externes	55
Les coûts de gestion internes	56
Implémentation sous AssetCenter	56
Mise en place	57
Les unités de travail	58
Décrire un coût de gestion interne au moyen d'un dossier de support	60
Décrire un coût de gestion interne au moyen d'une fiche d'intervention	61
Evaluer le TCO d'un bien	62

Chapitre 1 - Les devises

AssetCenter permet de gérer plusieurs devises.

Toute valeur monétaire peut être saisie dans la devise de votre choix. Il suffit que cette devise ait été préalablement définie dans AssetCenter.

AssetCenter peut afficher les contre valeurs dans d'autres devises.

Les devises apparaissent dans AssetCenter :

- Au niveau du menu **Finance/ Devises**.
- Au niveau du menu **Finance/ Taux de change**.
- Au niveau de chaque valeur monétaire. Exemple : loyer d'un bien, prix d'une formation, prix d'achat d'un lot de consommables, etc.

Gérer le multi-devises avec AssetCenter revient à :

- Définir les devises,
- Définir les taux de change,
- Renseigner les valeurs monétaires,
- Calculer les contre-valeurs,
- Mettre à jour les contre-valeurs.

Ce chapitre détaille les points suivants :

- Définir les devises
- Définir les taux de change
- Renseigner les valeurs monétaires
- Règles de conversion entre devises
- Calcul des contre-valeurs
- Mettre à jour les contre-valeurs
- Utilisation limitée du multi-devises

Définir les devises

Nous vous conseillons de définir les devises lors de la mise en place d'AssetCenter.

Vous accédez à la table des devises à l'aide du menu Finance/Devises.

Cette partie détaille les points suivants :

- Devises particulières
- Formatage des valeurs monétaires

Devises particulières

Vous pouvez définir autant de devises que vous le souhaitez. Parmi ces devises, quelques devises sont particulières :

- Les devises de référence.
- Les devises par défaut.
- La devise Euro.

Devises de référence

Vous pouvez fixer jusqu'à deux devises de référence pour lesquelles les contre-valeurs seront calculées automatiquement.

Pour ce, il suffit de cocher la case **Devise de référence 1** (Nom SQL : bRefCur1) ou **Devise de référence 2** (Nom SQL : bRefCur2) dans le détail d'une devise.

Attention : il est préférable de choisir les devises de référence avant d'enregistrer des données dans la base de données AssetCenter. En effet, si vous définissez les devises de référence après que des enregistrements ont été saisis dans la base de données, les contre-valeurs associées aux valeurs monétaires de ces enregistrements ne sont pas mises à jour.

Devise par défaut

La devise par défaut s'applique automatiquement aux valeurs monétaires pour lesquelles l'utilisateur ne saisit pas de devise.

La devise par défaut est sélectionnée parmi :

- La devise par défaut définie au niveau de la base de données. Cette devise est unique. Vous la spécifiez en cochant la case **Devise par défaut** (Nom SQL : DefCurrency) dans le détail d'une devise (menu **Finance/ Devises**).
- La devise par défaut définie au niveau de chaque utilisateur AssetCenter. Cette devise est fixée dans le champ **Devise par défaut** (Nom SQL : DefCurrency) de l'onglet **Profil** du détail d'une personne.

La devise par défaut définie au niveau du détail d'un utilisateur est prioritaire par rapport à la devise par défaut définie au niveau de la table des devises.

Si un utilisateur renseigne une valeur monétaire sans préciser de devise :

- Si une devise par défaut est définie dans l'onglet **Profil** du détail de l'utilisateur, c'est cette devise qui s'applique.
- Sinon, c'est la devise par défaut définie dans la table des devises qui s'applique.

La devise Euro

Si vous souhaitez gérer les conversions depuis ou vers des devises de la zone Euro, il est indispensable que vous définissiez la devise "Euro" via le menu **Finance/ Devises**.

Attention : la valeur du champ **Nom** (Nom SQL : Name) de la devise "Euro" doit nécessairement être "EUR".

Formatage des valeurs monétaires

Vous définissez dans le détail d'une devise le formatage spécifique aux valeurs monétaires exprimées dans cette devise :

- Le champ **Précision** (Nom SQL : sPrecision) fixe le nombre de décimales que doivent comporter les valeurs monétaires.
- Le champ **Position du symbole** (Nom SQL : seSymbolPos) précise si le symbole de la devise doit précéder ou non le montant.

Définir les taux de change

Vous accédez à la table des taux de change à partir du menu Finance/ Taux de change.

Cette partie détaille les points suivants :

- Description des taux de change
- Saisie des taux de change

Description des taux de change

Un taux de change se caractérise par :

- La date à partir de laquelle il s'applique.
- La devise source.
- La devise de destination.
- Sa valeur.
- Son taux inverse.
- Son lien avec la zone Euro.

Saisie des taux de change

Vous pouvez saisir les taux de conversion au fur et à mesure de vos besoins ou bien les importer à partir d'un fichier de données financières.

Taux inverse

Lorsque vous saisissez un taux de change d'une devise A vers une devise B, AssetCenter calcule automatiquement le taux de change inverse de la devise B vers la devise A. Il s'agit par défaut de l'inverse du taux de A vers B.

Toutefois, le taux inverse d'un taux de change n'est pas toujours égal à l'inverse du taux. Il est parfois nécessaire de modifier légèrement le taux inverse pour qu'il soit exact. AssetCenter permet de gérer cette possibilité :

- Si vous modifiez légèrement le taux de conversion (écart inférieur ou égal à 1%), AssetCenter ne recalcule pas son taux inverse, et vice-versa.

- Par contre, si vous modifiez le taux de conversion de manière plus conséquente (écart strictement supérieur à 1%), AssetCenter recalcule le taux inverse, et vice-versa.

Exemple :

Le taux de change entre deux devises A et B vaut 2. Le taux inverse est automatiquement calculé par AssetCenter. Il vaut 0.5.

- Si le taux inverse est peu modifié, comme par exemple :
Taux inverse = 0.505
Alors le taux de change n'est pas modifié.
- Par contre, si le taux inverse subit une variation plus importante, comme par exemple :
Taux inverse = 0.51
Alors le taux de change est recalculé :
Taux de change A vers B = 1.960784

Cas de la zone Euro

L'entrée en vigueur de la zone Euro le 1er janvier 1999 a des conséquences sur les taux de change ; ne sont autorisés que les taux de change suivants :

- Les taux de change de l'Euro vers une devise de la zone Euro.

Attention : depuis l'entrée en vigueur de la zone Euro, les taux de conversion d'une devise de la zone Euro vers l'Euro n'ont plus de sens. Sont seulement utilisés les taux de conversion de l'Euro vers les devises de la zone Euro.

- Les taux de change d'une devise hors de la zone Euro vers l'Euro et leurs taux inverses.

Attention : depuis l'entrée en vigueur de la zone Euro, les taux de conversion entre une devise hors de la zone Euro et une devise de la zone Euro (hormis l'Euro) n'ont plus lieu d'être.

- Les taux de change entre deux devises hors de la zone Euro.

AssetCenter permet de gérer les particularités des taux de change associés aux devises de la zone Euro. Si vous cochez la case **Fait partie de la zone Euro** (Nom SQL : bInEuroZone) dans le détail d'un taux de change, des automatismes AssetCenter sont mis en place :

- Le champ **Devise source** (Nom SQL : SrcCurrency) indique la devise Euro. Il n'est pas modifiable.
- La devise destination est une devise de la zone Euro.

- Vous pouvez saisir le taux de conversion de l'Euro vers la devise de la zone Euro mais pas le taux inverse.

Recommandations

Pour que vous puissiez retrouver facilement les taux de change existants entre deux devises, et déterminer aisément quels sont ceux qui sont utilisés dans le calcul des contre-valeurs, nous vous recommandons de saisir les taux de change entre deux devises A et B toujours dans le même sens. Par exemple, la devise source est toujours la devise A et la devise destination est toujours la devise B.

Renseigner les valeurs monétaires

Cette partie détaille les points suivants :

- Saisie
- Menu contextuel Convertir en
- Stockage des valeurs monétaires dans la base

Saisie

Pour renseigner une valeur monétaire, vous pouvez saisir le montant et la devise correspondante :

- Si vous ne saisissez pas de devise, c'est la devise par défaut qui s'applique.
- Un contrôle spécifique permet de saisir les montants. Il dépend du formatage défini au niveau du détail de la devise.

Vous pouvez utiliser les flèches à droite des valeurs monétaires ou les flèches du clavier pour incrémenter ou décrémenter le chiffre sur lequel le curseur est positionné.

Note : au niveau des valeurs monétaires, vous pouvez définir deux valeurs par défaut : l'une pour le montant (champ **Défaut** de la fenêtre affichée par le menu **Configurer l'objet**), et l'autre pour la devise (champ **Devise** de la fenêtre affichée par le menu **Configurer l'objet**).

Menu contextuel **Convertir en**

AssetCenter permet de convertir une valeur monétaire que vous saisissez dans une autre devise. Pour ce :

- Cliquez sur le bouton droit de la souris au niveau de la valeur monétaire.
- Sélectionnez l'entrée **Convertir en** du menu contextuel.
- Sélectionnez la devise appropriée.
- La valeur monétaire est convertie et affichée dans la devise que vous avez sélectionnée.


Les mécanismes de calcul sont similaires à ceux du calcul des contre-valeurs. La date de conversion est la date de conversion associée à la valeur monétaire. Les taux de conversion utilisés sont automatiquement sélectionnés par AssetCenter.

Pour plus d'information à ce sujet, merci de consulter la partie intitulée "Règles de conversion entre devises" à la page 8 de ce chapitre.

Stockage des valeurs monétaires dans la base

Une valeur monétaire est stockée dans cinq champs de la base de données AssetCenter :

- Un champ de nom SQL "mXXX" contient le montant saisi.

Seul le champ de nom SQL "mXXX" est visualisable directement à partir d'un écran (par exemple le champ **Prix** de la table **Produits**). Les autres champs sont définis dans la base de données AssetCenter comme des sous-champs de ce champ. Ils ne sont pas visualisés sur l'écran. Vous pouvez visualiser les valeurs stockées dans les champs décrits ci-dessous en cliquant sur le bouton .

- Un champ de nom SQL "XXXCur" contient la devise associée à ce montant.
- Les deux champs de noms SQL "mXXXRef1" et "mXXXRef2" contiennent les contre-valeurs dans les devises de référence.
- Le champ de nom SQL "dtXXXCv" contient la date de conversion.

Exemple : si le prix d'achat d'un bien est 1000 FF et que la date de conversion est le 01/10/1998 :

- **Price** contient 1000.
- **PriceCur** contient FF.
- **mPriceRef1** et **mPriceRef2** contiennent les contre-valeurs.
- **dtPriceCv** contient 01/10/1998.

Règles de conversion entre devises

La conversion d'une valeur monétaire exprimée dans une devise vers une autre devise fait intervenir :

- Une date de conversion.
- Des taux de conversion effectifs à cette date là.

Cette partie décrit les règles de sélection et d'utilisation des taux de conversion. Ces règles dépendent des devises entre lesquelles la conversion doit être effectuée :

- ↳ Les devises ne font pas partie de la zone Euro.
- ↳ Une des devises ou les deux font partie de la zone Euro.

Remarque préalable : les conversions entre devises font intervenir deux notions différentes : l'inverse d'un taux de change et le taux inverse d'un taux de change.

Le taux inverse d'un taux de change d'une devise A vers une devise B est défini dans le champ **Taux de change inverse** (Nom SQL : fInvRate, affiché sous la forme **1 B = n A**) dans le détail du taux de change. L'inverse d'un taux de change d'une devise A vers une devise B est le taux qui définit B comme devise source et A comme devise destination. Dans la cas d'une devise faisant partie de la zone Euro, seul le taux de conversion de l'Euro vers la devise existe. Le taux inverse n'est pas défini. Les calculs nécessitant un taux de conversion de la devise vers l'Euro font intervenir l'inverse du taux de conversion de l'Euro vers la devise.

Cette partie détaille les points suivants :

- Les devises ne font pas partie de la zone Euro
- Une des devises ou les deux font partie de la zone Euro

Les devises ne font pas partie de la zone Euro

Pour sélectionner le taux de conversion approprié entre une devise A et une devise B, AssetCenter utilise la date de conversion et suit les règles suivantes :

- S'il existe un taux de change défini à la date de conversion pour lequel A est la devise source et B la devise de destination, AssetCenter utilise ce taux.

- Sinon, s'il existe un taux de change pour lequel la devise B est la devise source et A la devise destination à la date de conversion; AssetCenter utilise le taux inverse de ce taux. Il est indiqué dans le champ "1 A = x B" du détail du taux de change de la devise B vers la devise A.
- Sinon, AssetCenter ne calcule pas de contre-valeur.

Exemple :

- Le taux de change de la devise A vers la devise B le 01/07/1998 vaut "1 A = 6 B".
- Le taux de change de la devise B vers la devise A le 01/08/1998 vaut "1 B = 0,2 A".
- Le 01/09/1998, pour convertir 100 A vers la devise B, AssetCenter utilise le taux de change "1 A = 6 B", ce qui donne 600 B.

Une des devises ou les deux font partie de la zone Euro

Spécificités de la zone Euro

Dès l'entrée en vigueur de l'Euro, pour convertir une somme exprimée dans une devise A vers une devise B appartenant à l'Euro, il faudra obligatoirement :

- Convertir la somme en Euro.
- Puis convertir cette somme exprimée en Euro dans la devise B.

AssetCenter effectue automatiquement ces conversions en respectant les règles de calcul légales.

Il faut au préalable saisir les taux de conversion appropriés au niveau des devises.

Les deux devises font partie de la zone Euro

Pour convertir une somme exprimée dans une devise A vers une devise B, toutes deux faisant partie de la zone Euro :

- AssetCenter convertit la somme exprimée dans la devise A en Euro. Le calcul :
 - ❖ Utilise l'inverse du taux de conversion de l'Euro vers la devise A.
 - ❖ Arrondit le résultat à 3 décimales.
- Puis AssetCenter convertit la somme exprimée en Euro dans la devise B. Le calcul :
 - ❖ Utilise le taux de conversion de l'Euro vers la devise B.

- ❖ Arrondit le résultat au nombre de décimales spécifié dans le détail de la devise B.

Une devise fait partie de la zone Euro, l'autre non

La devise destination fait partie de la zone Euro

Pour convertir une somme exprimée dans une devise A vers une devise B, A ne faisant pas partie de la zone Euro et B faisant partie de la zone Euro :

- AssetCenter convertit la somme exprimée dans la devise A en Euro. Le calcul :
 - ❖ Utilise le taux de change de la devise A vers l'Euro à la date de conversion ou bien le taux inverse du taux de change de l'Euro vers la devise A.
 - ❖ Arrondit le résultat à 3 décimales.
- Puis AssetCenter convertit la somme exprimée en Euro dans la devise B. Le calcul :
 - ❖ Utilise le taux de conversion de l'Euro vers la devise B.
 - ❖ Arrondit le résultat au nombre de décimales spécifié dans le détail de la devise B.

La devise source fait partie de la zone Euro

Pour convertir une somme exprimée dans une devise A vers une devise B, A faisant partie de la zone Euro et B ne faisant partie de la zone Euro :

- AssetCenter convertit la somme exprimée dans la devise A en Euro. Le calcul :
 - ❖ Utilise l'inverse du taux de conversion de l'Euro vers la devise A.

Attention : l'inverse du taux de conversion est différent du taux inverse. Dans la cas d'une devise faisant partie de la zone Euro, seul le taux de conversion de l'Euro vers la devise existe. Le taux inverse n'est pas défini.

- ❖ Arrondit le résultat à 3 décimales.
- Puis AssetCenter convertit la somme exprimée en Euro dans la devise B. Le calcul :
 - ❖ Utilise le taux de conversion de l'Euro vers la devise B.
 - ❖ Arrondit le résultat au nombre de décimales spécifié dans le détail de la devise B.


Calcul des contre-valeurs

Cette partie détaille les points suivants :

- Principe
- Date de conversion
- Taux de conversion

Principe

Dès que vous avez renseigné une valeur monétaire, AssetCenter calcule automatiquement les contre-valeurs dans les devises de référence.

Il suffit de cliquer sur l'icône  à droite de la valeur monétaire pour afficher un écran indiquant la date de conversion, les taux de conversions et les contre-valeurs.

Le calcul automatique des contre-valeurs fait intervenir :

- La date de conversion.
- Les taux de conversion effectifs à cette date là entre la devise dans laquelle a été saisie la valeur monétaire et les devises de référence.

Date de conversion

La date de conversion détermine le taux de conversion à appliquer.

Pour chaque valeur de type monétaire, la date de conversion est stockée dans le champ de nom SQL "dtxxxCv" associé à la valeur monétaire.

Vous pouvez lui associer une valeur par défaut pour que ce champ soit automatiquement renseigné dès que la valeur monétaire est définie. Par défaut, la date de conversion associée à toutes les valeurs monétaires est la date courante.

Pour définir les valeurs par défaut des champs stockant les dates de conversion associées aux valeurs monétaires, utilisez AssetCenter Database Administrator.

Ceci vous permet par exemple de faire en sorte que la date de conversion associée au prix d'achat d'un bien soit la date de l'achat de ce bien.

Taux de conversion

Les taux de conversion sont saisis à partir du menu **Finance/ Taux de change**.

Pour sélectionner le taux de conversion approprié entre une devise A et une devise de référence R, AssetCenter utilise la date de conversion.

AssetCenter détermine automatiquement les taux de conversion servant au calcul des contre-valeurs.

Pour plus d'information à ce sujet, veuillez consulter la partie intitulée "Règles de conversion entre devises" à la page 8 de ce chapitre.

Note : les taux qui servent au calcul des contre-valeurs sont indicatifs et ne sont pas stockés dans la base de données AssetCenter.

Mettre à jour les contre-valeurs

Mise à jour des valeurs associées à une valeur monétaire

Pour chaque valeur monétaire, vous pouvez dans la fenêtre d'affichage des contre-valeurs, forcer les contre-valeurs si celles qui ont été automatiquement calculées ne vous conviennent pas.

Attention, si vous faites ainsi et modifiez ensuite la valeur monétaire, les contre-valeurs seront recalculées et les modifications que vous aviez apportées aux contre-valeurs seront perdues.

Mise à jour des contre-valeurs stockées dans la base

Les contre-valeurs stockées dans la base de données AssetCenter peuvent devenir obsolètes :

- Si des taux de conversion sont modifiés.
- Si des dates de conversion sont calculées au moyen de scripts et si les valeurs de champs intervenant dans ces scripts sont modifiées.

Il n'existe pas d'automatisme AssetCenter qui répercute ces modifications sur les contre-valeurs.

Pour ce, vous pouvez par exemple définir des schémas de workflow.

Utilisation limitée du multi-devises

Si vous ne souhaitez pas utiliser toutes les fonctionnalités de la gestion du multi-devises, deux possibilités s'offrent à vous :

- Soit vous ne définissez pas de devises. Dans ce cas :
 - ❖ Les valeurs monétaires contiennent uniquement des montants sans devise.
 - ❖ Le formatage des valeurs monétaires respecte le formatage défini au niveau du panneau de configuration de Windows (onglet **Currency** de la fenêtre **Regional settings**). Un contrôle spécifique facilite la saisie des montants.
 - ❖ Au niveau de la base de données, un champ contient la valeur monétaire et les quatre autres champs qui stockent la devise, les contre-valeurs et la date de conversion ne sont pas renseignés.
- Soit vous créez des devises mais ne définissez aucune devise de référence. Dans ce cas :
 - ❖ Vous pouvez définir un formatage différent par devise.
 - ❖ Au niveau de la base de données, un champ contient la valeur monétaire, un autre contient la devise et les trois autres champs qui stockent les contre-valeurs et la date de conversion ne sont pas renseignés.

Chapitre 2 - Gérer les dépenses, les budgets et les centres de coût

Ce chapitre vous explique comment décrire et gérer les dépenses, les budgets et les centres de coût avec AssetCenter.

Vous y trouvez des informations sur les points suivants :

- Fonctionnement général des dépenses, budgets et centres de coût
- Gérer les lignes de dépense
- Imputation des dépenses
- Gérer les budgets
- Gérer les centres de coût

Fonctionnement général des dépenses, budgets et centres de coût

Note : la gestion des budgets et centres de coût dans AssetCenter doit être comprise dans un sens de gestion des flux d'argent, et non dans un sens comptable. Elle permet de gérer des projets de type "projets d'investissement" avec un objectif de suivi et de prévision des dépenses. Les aspects d'amortissement et d'actualisation n'y sont pas traités.

Toutes les opérations qui donnent lieu à une dépense peuvent être répertoriées sous forme de lignes de dépense.

Parmi ces opérations, citons :

- L'acquisition d'un bien,
- Une intervention, une opération de maintenance ou une consommation sur un bien,

- Une formation pour une personne,
- Une création de contrat.

Les lignes de dépense sont gérées dans une liste qui est accessible à l'aide du menu Finance/ Lignes de dépenses.

Ces lignes sont créées de plusieurs manières :

- manuellement depuis la liste des lignes de dépense,
- manuellement depuis l'onglet **Coûts** du détail d'enregistrements AssetCenter (Biens, Contrats...),
- automatiquement depuis le détail de certains enregistrements (Intervention, Formation, Bien, etc.) au moment où des dépenses y sont décrites,
- automatiquement par le programme de surveillance AssetCenter Serveur (loyers de contrats de leasing, ventilation des dépenses, etc.).

Quand une ligne de dépense est créée automatiquement, elle est créée sans que le champ **Etat** (Nom SQL : seStatus) indique qu'elle est **Réalisée et validée**. Vous pouvez ainsi garder le contrôle sur les lignes de dépense qui ont été créées automatiquement et que vous n'avez pas encore validées : il suffit de rechercher toutes les lignes de dépense dont le champ **Etat** (Nom SQL : seStatus) n'indique pas **Réalisée et validée**.

Chaque ligne de dépense peut être affectée à un budget et à un centre de coût.

Les budgets et centres de coût sont gérés dans des tables distinctes auxquelles on accède grâce aux menus Finance/ Budgets et Finance/ Centres de coût.

On retrouve dans le détail des budgets et centres de coût les lignes de dépense qui ont été créées.

Les budgets et centres de coût fonctionnent de la même manière.

Toutefois, il existe une différence au sens comptable :

- Les budgets rassemblent des dépenses prévues et budgétisées (comptabilité prévisionnelle).
- Les centres de coût rassemblent des dépenses réalisées (comptabilité analytique).

AssetCenter tient compte de ces différences en gérant la ventilation des centres de coût, i.e. l'imputation d'une dépense à divers centres de coût. Les budgets quant à eux ne sont pas ventilés.

Gérer les lignes de dépense

Ce paragraphe décrit l'écran de détail des lignes de dépense.

Vous y trouvez des informations sur les points suivants :

- Liste et détail des lignes de dépenses
- Contrôler la création automatique des lignes de dépense
- Création des lignes de dépense
- Modification des lignes de dépense

Vous accédez à la liste des lignes de dépense grâce au menu Finance/ Lignes de dépenses.


Liste et détail des lignes de dépenses

Vous accédez à la liste des lignes de dépense à partir du menu Finance/ Lignes de dépenses.

Chaque ligne de dépense se caractérise par :

- Un champ **Débit** (Nom SQL : mDebit) et un champ **Crédit** (Nom SQL : mCredit).
- Un champ **Objet** (Nom SQL : sePurpose) indiquant l'origine de la ligne de dépense (achat d'un bien par exemple).
- Un élément concerné par la ligne de dépense ("bien", "consommation", "contrat", "formation"), sauf si la ligne de dépense a été créée à partir du menu **Finance/ Lignes de dépenses**.
- Un champ **Etat** (Nom SQL : seStatus) : la ligne de dépense peut être : **Réalisée**, **Réalisée et validée**, **Prévisionnelle**. Lorsque la ligne de dépense est créée automatiquement, ce champ ne prend pas la valeur **Réalisée et validée**. Ceci permet de contrôler les lignes de dépense créées automatiquement, en ne validant que celles de votre choix.
- Un lien **Centre de coût** (Nom SQL : CostCenter) et un lien **Budget** (Nom SQL : Budget), situés dans l'onglet **Imputation**.

Pour effectuer un bilan des dépenses engagées :

- ↗ Affichez la liste des lignes de dépense.
- ↗ Définissez éventuellement des filtres pour n'afficher que certaines lignes de dépense.
- ↗ Appuyez sur les boutons  : s'affichent alors le total débité et le total crédité pour l'ensemble des lignes de dépense de la liste, une fois appliqués les éventuels filtres.

Contrôler la création automatique des lignes de dépense

L'enregistrement des dépenses s'effectue sous forme de lignes de dépense. Ces lignes sont créées soit manuellement, soit automatiquement.



Une ligne créée automatiquement est systématiquement créée avec un champ **Etat** (Nom SQL : seStatus) différent de **Réalisée et validée**.

Ceci vous permet de contrôler manuellement sa validité.

Pour cela :

- ↳ Affichez la liste des lignes de dépense à l'aide du menu **Finance/ Lignes de dépenses**.
- ↳ Cliquez avec le bouton droit de la souris sur le champ **Etat** pour afficher le menu contextuel et sélectionnez le menu **Filtrer sur ce champ**.
- ↳ Au niveau du filtre, sélectionnez l'opérateur "<>" et la valeur **Réalisée et validée**.


Vous pouvez également utiliser, si vous le souhaitez, d'autres filtres, des requêtes, des vues.

- ↳ Lancez la recherche en cliquant sur .
- ↳ AssetCenter affiche alors la liste des lignes de dépense correspondant à vos critères de filtre.
- ↳ Co-sélectionnez les lignes que vous souhaitez valider, modifiez le champ **Etat** (Nom SQL : seStatus) pour qu'il indique **Réalisée et validée** et confirmez la modification des lignes de dépense à l'aide du bouton .

Création des lignes de dépense

Les lignes de dépense sont créées de plusieurs manières.



Saisie à partir de la liste des lignes de dépense

Il suffit de cliquer sur le bouton  pour créer manuellement une nouvelle ligne de dépense.

Saisie à partir de l'onglet **Coûts** du détail d'un bien ou d'un contrat

Voici la procédure à suivre pour créer manuellement une ligne de dépense et l'associer à un bien ou un contrat :

- ↳ Affichez le détail du bien ou du contrat.

- ↪ Affichez l'onglet **Coûts**.
- ↪ Utilisez les boutons  et  pour ajouter ou supprimer des lignes de dépense liées au bien ou au contrat.

Création automatique à partir du détail d'enregistrements

Des lignes de dépense sont automatiquement générées dès qu'une dépense est effectuée dans certains écrans AssetCenter. Par exemple, il peut s'agir d'une dépense :

- liée à la consommation d'un bien.
- liée à une intervention sur un bien.
- liée à la formation d'une personne.
- liée au loyer intermédiaire d'un contrat de leasing.
- liée à la réception d'un bien commandé.

Le montant de la ligne de dépense est calculé automatiquement à partir des éléments disponibles.

Le champ **Etat** (Nom SQL : seStatus) de la ligne de dépense prend l'une des deux valeurs : **Réalisée** ou **Prévisionnelle**.

Création automatique par AssetCenter Serveur

Loyers et emprunts

AssetCenter Serveur génère automatiquement les lignes de dépense liées :

- ❖ aux loyers périodiques des contrats ou des biens.
- ❖ aux lignes de paiement d'emprunts effectués pour financer des contrats.

Le montant des lignes de dépense est calculé automatiquement à partir des informations disponibles dans les sous-onglets de loyers et d'emprunts du détail des contrats et des biens. Les champs **Etat** des lignes de dépense indiquent qu'elles sont, soit **Prévisionnelle**, soit **Réalisée**.

Ventilation des centres de coût

AssetCenter Serveur génère automatiquement les lignes de dépense issues de la ventilation de centres de coût.

Modification des lignes de dépense

Si certaines informations relatives aux dépenses sont modifiées après la création de la ligne de dépense et que la ligne de dépense n'a pas été validée (le champ **Etat** (Nom SQL : seStatus) dans le détail de la ligne de dépense n'indique pas **Réalisée et validée**), AssetCenter propose de modifier la ligne de dépense en conséquence. Si la ligne a été validée, l'enregistrement ne peut pas être modifié.

Dans le cas où la ligne de dépense est modifiée après sa création, les informations qui avaient été utilisées dans le détail d'un élément (d'un contrat par exemple) pour créer la ligne de dépense ne sont pas modifiées.


Conséquences au niveau de la ventilation des lignes de dépense

- Si une ligne de dépense L provient de la ventilation d'une autre ligne de dépense, alors la modification manuelle du montant de la ligne de dépense L n'est répercutée :
 - ❖ ni sur les lignes de dépense issues de la ventilation de la ligne de dépense L.
 - ❖ ni sur les lignes de dépense dont la ventilation a donné lieu à la ligne de dépense L.

Attention : les modifications sont perdues si la ligne de dépense est recalculée automatiquement par AssetCenter Serveur, par exemple en cas de suppression d'un centre de coût.

- Si une ligne de dépense ne provient pas de la ventilation d'une autre ligne de dépense et que son montant est modifié, alors cette modification est répercutée sur les lignes de dépense issues de la ventilation de la ligne de dépense.

Imputation des dépenses

Les liens **Budget** et **Centre de coût** apparaissent à plusieurs endroits dans AssetCenter. Dans certains cas, il est nécessaire de cliquer sur le bouton  pour les afficher.

Ils permettent d'imputer les dépenses à un budget et à un centre de coût.

Gérer les budgets

Ce chapitre décrit l'écran de détail des budgets.

Vous y trouvez des informations sur les points suivants :

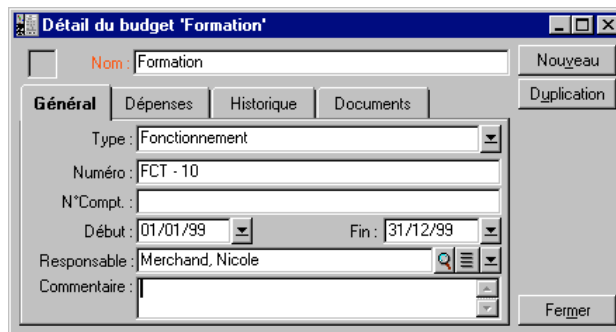
Introduction

- Définition d'un budget

Informations sur les budgets

- Dépenses imputées aux budgets

Vous accédez à la liste des budgets grâce au menu Finance/ Budgets.



The screenshot shows a software window titled "Détail du budget 'Formation'". It features a tabbed interface with "Général" selected. The "Général" tab contains the following fields: "Nom" (Formation), "Type" (Fonctionnement), "Numéro" (FCT - 10), "N°Compt." (empty), "Début" (01/01/99), "Fin" (31/12/99), "Responsable" (Merchand, Nicole), and "Commentaire" (empty). Buttons for "Nouveau", "Duplication", and "Fermer" are visible.

Informations générales sur un budget

Définition d'un budget

Les "budgets" d'AssetCenter sont des budgets opérationnels destinés à suivre les dépenses (cash flow). Ils n'ont pas de dimension comptable. Ils permettent de gérer des projets de type "projets d'investissement" avec un objectif de suivi et de prévision des dépenses. Les aspects d'amortissement et d'actualisation n'y sont pas traités.

Ils permettent de regrouper des dépenses d'origines variées, liées à l'acquisition, la maintenance des biens, la formation des personnes, les

coûts des contrats de maintenance, de location, de crédit-bail ou d'assurance, etc.

Chaque "ligne de dépense" créée dans AssetCenter est affectée à un budget déterminé, ce qui permet d'obtenir un état récapitulatif immédiat des dépenses effectuées à son niveau. Le budget fonctionne comme une enveloppe.


Un budget possède un numéro, ce qui permet d'effectuer des rapprochements avec d'autres services de l'entreprise.

Dépenses imputées aux budgets

L'onglet **Dépenses** du détail du budget présente la liste des lignes de dépense imputées au budget.

En haut de l'onglet se trouve un filtre spécifique.

Total

Les boutons  permettent de calculer le total des coûts affichés dans la liste, une fois ceux-ci filtrés.

Gérer les centres de coût

Ce paragraphe vous explique comment décrire et gérer les centres de coût avec AssetCenter.

Vous y trouvez des informations sur les points suivants :

Introduction

- Définition d'un centre de coût

Informations sur les centres de coût

- Dépenses imputées aux centres de coût

Vous accédez à la liste des centres de coût grâce au menu Finance/ Centres de coût.

Détail du centre de coût '\${IDS_CC_COMMON}'

Libellé : \${IDS_CC_COMMON}

Sous centre de coût de :

Général | Dépenses | Ventilations | Localisations | Historique | Docu

N° : 909

Code : C1

Début : 01/01/98 Fin :

Responsable : Colombo, Gerald

Champ1 :

Champ2 :

Nouveau

Duplication

Fermer

Détail d'un centre de coût

Définition d'un centre de coût

Les centres de coût permettent de recenser les lignes de dépense que vous souhaitez regrouper. Ils doivent être compris dans un sens très général de "Centre d'imputation".

Les "centres de coût" d'AssetCenter sont destinés à suivre les dépenses (cash flow). Ils n'ont pas de dimension comptable.

Ils permettent de regrouper des dépenses d'origines variées, liées à l'acquisition, la maintenance des biens, la formation des personnes, les coûts des contrats de maintenance ou d'assurance, etc.

C'est au moment de la création des lignes de dépense que vous faites référence au centre de coût auquel vous souhaitez imputer la dépense.

Chaque centre de coût possède un numéro, ce qui permet d'effectuer des rapprochements avec d'autres services de l'entreprise.


AssetCenter gère la ventilation des centres de coût.

Dépenses imputées aux centres de coût

L'onglet **Dépenses** du détail du centre de coût présente la liste des dépenses imputées au centre de coût.

En haut de l'onglet se trouve un filtre spécifique.

Total

Les boutons  permettent de calculer le total des coûts affichés dans la liste, une fois ceux-ci filtrés.

Ventilation des centres de coût

Les lignes de dépense d'un centre de coût peuvent être ventilées vers d'autres centres de coût.

Ventilation des centres de coût

Cette partie explique comment AssetCenter gère la ventilation des centres de coût :

- Fonctionnement général de la ventilation
- Méthodologie
- Description et calcul des ventilations
- Suppression d'un centre de coût

Fonctionnement général de la ventilation

Une ligne de dépense peut être ventilée sur plusieurs centres de coût.

Pour ventiler une ligne de dépense, on l'assigne à un centre de coût intermédiaire. Ce centre de coût définit la liste des centres de coût sur lesquels la dépense doit être ventilée et le pourcentage de ventilation associé à chaque centre de coût.

Il est possible de ventiler les dépenses en cascade. Par exemple, le centre de coût C1 est ventilé sur C2 et C3 ; C3 est ventilé sur C4 et C5, etc.

Par convention, nous appellerons centre de coût source un centre de coût ventilé sur d'autres centres de coût, et centre de coût cible un centre de coût sur lequel est ventilé un centre de coût source.

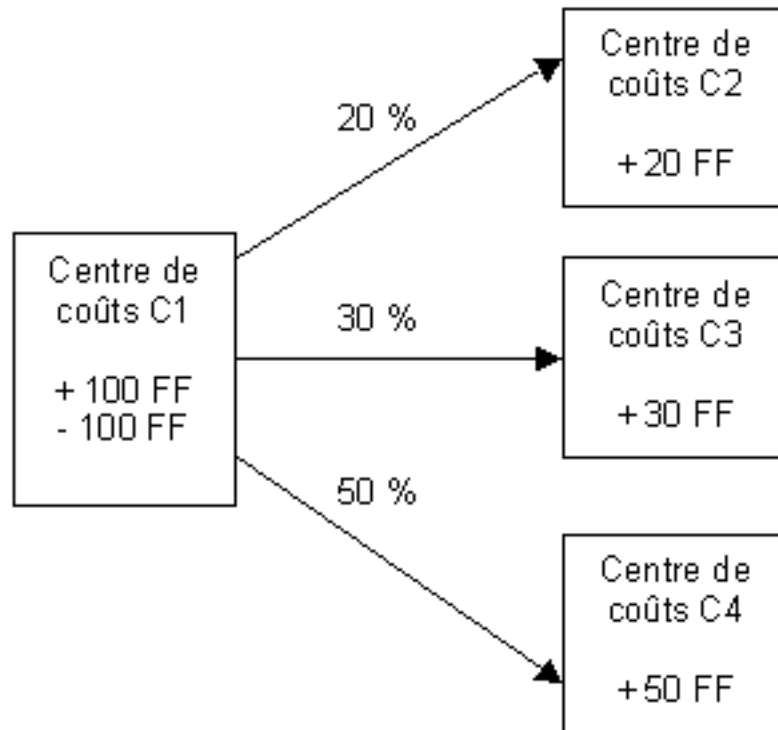
La ventilation des lignes de dépenses est effectuée par AssetCenter Serveur.

C'est le champ **Etat de la ventilation** (Nom SQL : seSplitStatus) du détail d'une ligne de dépense qui indique si la ligne de dépense a été ventilée ou non. Par défaut, toutes les lignes de dépense sont à ventiler, quelque soit leur état (champ **Etat** (Nom SQL : seStatus) d'une ligne de dépense).

AssetCenter Serveur recherche les lignes de dépense à ventiler, et les ventile. La fréquence de surveillance des lignes de dépense est indiquée au niveau des options d'AssetCenter Serveur.

Lorsqu'une ligne de dépense est ventilée :

- Une ligne de dépense de débit, équivalente à la ligne de dépense ventilée est créée dans le centre de coût source.
- Des lignes de dépense sont créées dans les centres de coût de ventilation, en fonction des pourcentages de ventilation.



Ventilation des centres de coût

Méthodologie

Pour que la ventilation des lignes de dépenses fonctionne, procédez comme suit :

- ↪ Paramétrez AssetCenter Serveur.
- ↪ Activez AssetCenter Serveur.
- ↪ Créez les centres de coût de description des ventilations.

- ↪ Affectez ces centres de coût aux éléments AssetCenter qui font l'objet de lignes des dépenses.
- ↪ AssetCenter Serveur effectue automatiquement la ventilation des lignes de dépense.

Description et calcul des ventilations

La description de la ventilation d'un centre de coût figure dans l'onglet Ventilations du détail du centre de coût.

Ajoutez une ligne de ventilation pour chaque centre de coût cible.

Chaque ligne de ventilation présente une date de début de ventilation, une date de fin et un pourcentage de ventilation.

Précautions

- Dans le détail d'une ligne de ventilation, la date de début est incluse, la date de fin est exclue. Par exemple, si la date de début est le 01/01/1999 et la date de fin le 01/04/1999, la ventilation est valide du 01/01/1999 au 31/03/1999.
- A une date donnée, la somme des pourcentages attribués aux centres de coût cible doit égaler 100 %, à 0,1% près.
- Un centre de coût source ne peut figurer dans la ventilation d'un de ses centres de coût cible.

Calcul des lignes de dépense

- Une fois les pourcentages de validation appliqués, les dépenses sont arrondies à 0,1.
- Les erreurs d'arrondi sont reportées sur la première ligne de dépense.

Note sur la modification du montant d'une ligne de dépense

- Si une ligne de dépense L provient de la ventilation d'une autre ligne de dépense, alors la modification manuelle du montant de la ligne de dépense L n'est répercutée :
 - ❖ ni sur les lignes de dépense issues de la ventilation de la ligne de dépense L.
 - ❖ ni sur les lignes de dépense dont la ventilation a donné lieu à la ligne de dépense L.

Attention : les modifications sont perdues si la ligne de dépense est recalculée automatiquement par AssetCenter Serveur, par exemple en cas de suppression d'un centre de coût.

- Si une ligne de dépense ne provient pas de la ventilation d'une autre ligne de dépense et que son montant est modifié, alors cette modification est répercutée sur les lignes de dépense issues de la ventilation de la ligne de dépense.

Suppression d'un centre de coût

Lorsque vous décidez de supprimer un centre de coût et que ce centre de coût contient des lignes de dépense, AssetCenter ne vous permet pas de le faire à moins que l'option **Autoriser les destructions étendues** dans l'onglet **Général** du menu **Outils/ Options** ne soit validée.

Dans ce cas, AssetCenter présente trois possibilités :

- ↳ Détruire tous les enregistrements liés.
- ↳ Détacher les enregistrements liés.
- ↳ Rattacher les enregistrements liés à un autre enregistrement.

Ce qui se passe dépend de l'option que vous sélectionnez :

Détruire tous les enregistrements liés

Lorsqu'un centre de coût est supprimé, AssetCenter supprime :

- ↳ Les lignes de dépense du centre de coût supprimé.
- ↳ Les lignes de dépense issues de la ventilation du centre de coût supprimé.

Un agent AssetCenter modifie le champ **Etat de la ventilation** (Nom SQL : seSplitStatus) pour qu'il indique non ventilée au niveau des lignes de dépense qui se trouvent le plus en amont du cycle de ventilation et dont la ventilation a généré les lignes de dépense du centre de coût supprimé (éventuellement après des ventilations intermédiaires).

Lorsqu'AssetCenter Serveur trouve ces lignes de dépense non ventilées mais qui ont généré des lignes de dépense de ventilation, il détruit toutes les lignes de dépense issues de leur ventilation. Ce faisant, AssetCenter Serveur supprime les lignes de dépense dont la ventilation a généré les lignes de dépense du centre de coût supprimé.

Puis AssetCenter Serveur ventile les lignes de dépense non ventilées et ainsi recalcule selon de nouveaux paramètres toutes les lignes de dépense

dont la ventilation avait généré les lignes de dépense du centre de coût supprimé.

Détacher tous les enregistrements liés

Dans ce cas :

- ↳ Les lignes de dépense du centre de coût supprimé ne sont plus associées à un centre de coût.
- ↳ Les lignes de dépense dont la ventilation a généré les lignes de dépense du centre de coût supprimé sont à nouveau ventilées.
- ↳ Les lignes de dépense issues de la ventilation du centre de coût supprimé ne sont pas modifiées.

Rattacher les enregistrements liés à un autre enregistrement

Dans ce cas, vous sélectionnez un autre centre de coût X, qui prend la place du centre de coût supprimé :

- ↳ Les lignes de dépense du centre de coût supprimé sont rattachées au centre de coût X.
- ↳ Les lignes de dépense dont la ventilation a généré les lignes de dépense du centre de coût supprimé sont à nouveau ventilées, le centre de coût X étant considéré comme nouveau centre de coût cible.
- ↳ Les lignes de dépense issues de la ventilation du centre de coût supprimé sont détruites et les lignes de dépense du centre de coût X sont ventilées.

Chapitre 3 - Rapprocher les immobilisations comptables avec la base AssetCenter

Ce chapitre vous explique comment rapprocher les immobilisations comptables de la base AssetCenter.

Vous y trouvez des informations sur les points suivants :

- Principes de fonctionnement du rapprochement des immobilisations comptables avec la base
- Décrire une immobilisation

Vous accédez à la liste des immobilisations grâce au menu Finance/ Immobilisations.

Ce champ peut prendre quatre valeurs :

- Non réconcilié : l'immobilisation n'est associée à aucun bien.
- Partiellement réconcilié : au moins un bien a été associé à l'immobilisation, mais elle n'est pas complètement rapprochée.
- Réconcilié : vous considérez que l'immobilisation a été totalement rapprochée des biens.
- A rebuter : vous considérez que cette immobilisation n'a plus lieu de faire partie de la liste des immobilisations. Ce cas se produit quand les biens qui avaient donné lieu à la création de l'immobilisation ne sont plus utilisés.

Détail d'une immobilisation 'MAT951200035'

Numéro: MAT951200035 Famille: Voiture Nouveau

Intitulé: Voiture service commercial Duplication

Option: Réconcilié

Général Amort Biens

Code comptable: 2183 Mise à jour: 03/25/98

Date acquis: 05/08/1997 Mise en service: 16/08/1997

Lieu: Paris/ Bâtiment A

Prix HT: 95000.00 Quantité: 1

Prix unitaire: 95000.00

Champ1:

Champ2:

Champ3:

Commentaire:

Fermer

Détail d'une immobilisation

Principes de fonctionnement du rapprochement des immobilisations comptables avec la base AssetCenter

Votre service comptable gère certainement les immobilisations de manière approfondie à l'aide de logiciels comptables spécifiques. Il lui est toutefois difficile de maintenir la liste des immobilisations à jour, surtout en ce qui concerne la disparition et l'absence d'utilisation des biens. Il est donc fréquent de voir figurer dans les fichiers comptables des

immobilisations correspondant à des biens qui auraient dû être mis au rebut.

Pour mettre à jour ces fichiers, il faut disposer d'un inventaire physique des biens. C'est ce qu'AssetCenter fournit. Cet inventaire physique peut ensuite être rapproché de la liste des immobilisations pour faire apparaître les différences et mettre à jour les fichiers comptables.

Pour vous aider dans cette tâche de rapprochement, AssetCenter dispose d'une table destinée à recevoir les immobilisations provenant de votre logiciel comptable. Ces immobilisations, une fois importées, peuvent être rapprochées des biens inventoriés : AssetCenter dispose, à cet effet, d'une fenêtre de rapprochement qui vous permet d'associer manuellement les immobilisations comptables aux biens inventoriés.

AssetCenter permet d'associer les biens de sa base de données aux immobilisations comptables de trois manières différentes :

- Un bien associé à une immobilisation.
- Un bien associé à plusieurs immobilisations (gestion des travaux associés à un bien, par exemple).
- Une immobilisation associée à plusieurs biens (gestion des lots de biens par exemple).

Voici la procédure à suivre pour rapprocher les biens de la base de données AssetCenter et les immobilisations comptables :

- ↳ Extraction des informations utiles du logiciel de gestion des immobilisations (sous forme de fichier texte).
- ↳ Importation du fichier texte extrait dans la table des immobilisations d'AssetCenter.
- ↳ Rapprochement des biens avec les immobilisations.
- ↳ Affichage et impression de la liste des immobilisations "Non réconciliées". Il s'agit des immobilisations auxquelles vous n'avez pas pu associer de biens. Le service comptabilité pourra faire sortir ces immobilisations de la liste des immobilisations si cela est justifié.
- ↳ Affichage et impression de la liste des immobilisations "Partiellement réconciliées". Il s'agit des immobilisations auxquelles vous n'avez pu associer qu'une partie des biens qu'elles sont censées inclure. Le service comptabilité pourra décomposer ces immobilisations et faire sortir de la liste des immobilisations la partie non réconciliée.

- ↳ Affichage et impression de la liste des immobilisations "A rebuter". Il s'agit des immobilisations auxquelles vous n'avez pu associer que des biens hors service. Le service comptabilité pourra faire sortir ces immobilisations de la liste des immobilisations.




Décrire une immobilisation

La plupart des informations contenues dans le détail d'une immobilisation proviennent d'un logiciel externe de gestion des immobilisations.

Aucun des champs en haut de la fenêtre de détail d'une immobilisation et dans les onglets **Général** et **Amort.** n'est lié à d'autres tables AssetCenter.

Une fois l'immobilisation importée dans la base de données AssetCenter, complétez-en éventuellement la description :

Pour obtenir des informations sur l'importation de données, consultez le manuel intitulé "Manuel de référence : Administration et utilisation avancée d'AssetCenter", chapitre "Importer des données"

- Renseignez les champs de l'onglet **Général**. Précisez éventuellement le code comptable associé à l'immobilisation, la date d'acquisition et celle de mise en service, la date de mise à jour de l'enregistrement, le lieu des biens immobilisés, leur quantité et leur prix unitaire.
- Renseignez les champs de l'onglet **Amort.**. Précisez éventuellement le type d'amortissement de l'immobilisation (comptable, technique, fiscal, etc.), son mode de calcul (linéaire, dégressif, exceptionnel, etc.), et la durée d'amortissement.
- Associez des biens à l'immobilisation à partir de l'onglet **Biens** du détail de l'immobilisation. Utilisez les boutons ,  et  pour ajouter, détruire, visualiser ou modifier des biens associés à l'immobilisation.
- Renseignez le champ **Option** (Nom SQL : seOption) en haut du détail de l'immobilisation. Ce champ peut prendre quatre valeurs :
 - ❖ **Non réconcilié** : signifie que l'immobilisation n'est associée à aucun bien.
 - ❖ **Partiel. réconcilié** : signifie qu'au moins un bien a été associé à l'immobilisation, mais qu'elle n'est pas complètement rapprochée.

- ❖ **Réconcilié** : signifie que l'immobilisation a été totalement rapprochée des biens.
- ❖ **A rebuter** : signifie que cette immobilisation n'a plus lieu de faire partie de la liste des immobilisations. Ce cas se produit quand les biens qui avaient donné lieu à la création de l'immobilisation ne sont plus utilisés.

Note sur les champs **Date acquis**. (Nom SQL : AcquDate) et **Mise en service** (Nom SQL : InstallDate) (onglet **Général** du détail de l'immobilisation) : comme ces dates proviennent d'une base de données externe, il n'est pas possible d'en garantir le format de saisie et de stockage. Elles sont donc stockées au format texte dans la base de données AssetCenter.

Chapitre 4 - Gérer les taxes

Les taxes peuvent être :

- fixes,
- calculées à l'aide d'une formule. Dans ce cas, elles dépendent ou non des juridictions fiscales.

Ce chapitre vous explique comment mettre en place les différents modes de calcul de taxe supportés par AssetCenter :

- Parties du logiciel où interviennent les taxes
- Concepts liés aux taxes
- Méthodologie de mise en place du calcul des taxes
- Déclarer les taxes liées aux localisations
- Déclarer le mode de calcul des taxes à payer sur les loyers
- Utilisation des taxes dans le cycle d'acquisition

Parties du logiciel où interviennent les taxes

Les taxes interviennent à plusieurs endroits du logiciel :

- Au niveau des loyers de contrats : dans les sous-onglets de loyer de l'onglet **Loyers** de détail d'un contrat, les champs **Taxes** (Nom SQL : TaxFormula), **Jurisdiction** (Nom SQL : TaxJuris), **Taux taxes** (Nom SQL : pTaxRate) et **Montant taxes** (Nom SQL : mTaxValue) précisent les taxes à payer sur les loyers périodiques du contrat.

Note : l'onglet **Loyers** ne s'affiche que si le **Type** (Nom SQL : seType) du contrat n'est pas **Contrat cadre** et si la **Nature des paiements** (Nom SQL : sePayType) (onglet **Général** du détail du contrat) indique que les paiements sont des **Loyers** ou des loyers et emprunts (**Les deux**).

- Au niveau des loyers de biens : dans les sous-onglets de loyers de l'onglet **Acquis**, du détail d'un bien, les champs **Taxes** (Nom SQL : TaxFormula), **Juridiction** (Nom SQL : TaxJuris), **Taux taxes** (Nom SQL : pTaxRate), et **Montant taxes** (Nom SQL : mTaxValue) précisent les taxes à payer sur les loyers.

Note : un sous-onglet de loyer est automatiquement créé lorsque le champ **Mode acquis**. (Nom SQL : seAcquMethod) dans l'onglet **Acquis**, indique une acquisition par **Location** ou **Crédit Bail** et lorsque le bien est ajouté à un contrat dont le loyer est réparti ou imputé au niveau des biens (détail d'un contrat, onglet **Loyers**, sous-onglet décrivant le loyer en question, champ **Répart. / biens** (Nom SQL : seProrateRule)).

- Au niveau des juridictions fiscales.
- Au niveau des localisations : le champ **Juridiction** (Nom SQL : TaxJuris) contient un lien vers une juridiction fiscale qui détaille les taux de taxe associés à une localisation.
- Au niveau des types de taxe.
- Au niveau des lignes de dépense : les champs **Taxe crédit** et **Taxe débit** d'une ligne de dépense contiennent le montant des taxes à payer sur la somme créditée ou débitée. En particulier, les lignes de dépense associées aux loyers périodiques de biens ou de contrats contiennent le montant des taxes à payer sur ces loyers. Ces lignes de dépense s'affichent dans l'onglet **Coûts** du détail des biens et des contrats.
- Au niveau du programme de surveillance AssetCenter Serveur : ce programme lance la création automatique des lignes de dépenses correspondant aux loyers périodiques de contrats ou de biens. Chaque ligne de dépense se compose d'un loyer périodique et de la taxe qui lui est associée.
- Au niveau du cycle d'acquisition et notamment des demandes d'achat, des commandes et des factures fournisseurs. Les taxes associées au cycle d'acquisition apparaissent dans l'onglet **Composition** d'une demande d'achat, d'une commande ou d'une facture fournisseur. Leur déclaration est effectuée dans le détail d'une ligne de demande, de commande ou de facture.

Concepts liés aux taxes

Ce paragraphe apporte des informations sur les concepts utilisés dans la gestion des taxes :


- Juridictions fiscales
- Type de taxe
- Taux de taxe
- Formule de taxe

Juridictions fiscales

*Vous accédez à la table des juridictions fiscales au moyen du menu **Finance/ Taxes/ Juridictions fiscales et taux**.*

Les juridictions fiscales permettent d'effectuer un rapprochement entre des localisations et des types et taux de taxe. L'écran de détail des juridictions fiscales vous permet d'effectuer deux opérations, chacune d'entre elles étant accessible dans l'onglet **Taux** du détail d'une juridiction :

- Voir les taux de taxes applicable dans une juridiction.
- Editer les taux de taxes d'une juridiction.

En sélectionnant l'option **Editer les taux de taxes de cette juridiction**, vous pouvez ajouter des taux de taxe en cliquant sur le bouton .

Les juridictions fiscales sont organisées hiérarchiquement.

Type de taxe

Un "Type de taxe" définit une taxe à appliquer. Par exemple : "taxe locale".

Vous accédez à la table des "Types de taxe" de plusieurs manières :


- A partir du menu **Outils/ Liste des écrans**.
- A partir du lien **Type de taux** (Nom SQL : TaxType) contenu dans la table des taux de taxe d'une juridiction fiscale.

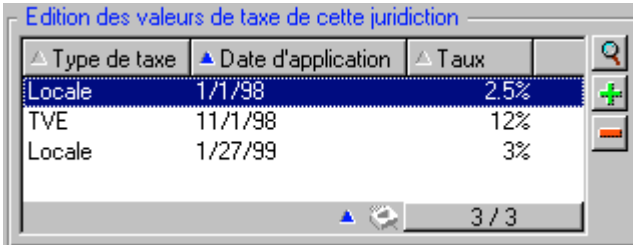
Le **Nom de variable** (Nom SQL : SQLName) du type de taxe peut figurer dans les formules de calcul des taxes. Constitué de caractères alphanumériques, il ne contient pas d'espaces. Le premier caractère doit être alphabétique.

Taux de taxe

On définit, pour chaque "Type de taxe" applicable dans une juridiction donnée, une liste de "Taux" de taxe applicables à partir d'une date donnée.

Pour visualiser la liste des taux pris par un type de taxe dans une localisation donnée :

- Affichez la table des localisations via le menu **Parc/Localisations**.
- Cliquez sur le bouton  pour visualiser le détail de la juridiction fiscale associée à la localisation.
- Choisissez l'option **Voir les taux de taxes applicables dans cette juridiction** de l'onglet **Taux** du détail de la juridiction.
- La liste affichée récapitule tous les taux de taxe applicables pour tous les types de taxes de la juridiction :



Type de taxe	Date d'application	Taux
Locale	1/1/98	2.5%
TVE	11/1/98	12%
Locale	1/27/99	3%

Dans l'exemple ci-dessus, le sous-onglet liste les taux applicables au type de taxe "Locale" dans la localisation donnée.

Formule de taxe

Vous accédez à la table des formules de taxe au moyen du menu Finance/ Taxes/ Formules de calcul.

Les formules de taxes sont les formules définies pour calculer le montant de la taxe à appliquer.

Un éditeur permet de construire ces formules à partir d'un script BASIC. Pour une formule de taxe donnée, vous pouvez définir un nombre illimité de formules de calcul différentes et dépendantes d'un contexte (une table de la base de données). Ainsi par exemple la formule de taxe "TVA" ne possèdera pas la même formule de calcul suivant qu'elle s'applique aux demandes d'achat ou aux réceptions.

En pratique, on définit les formules de calcul au moyen de la fonction BASIC **AmTaxRate()** qui renvoie un taux de taxe en fonction d'un type de taxe, d'une juridiction fiscale et d'une date donnée :

```
RetVal = AmTaxRate() * mAmount
```

Lorsque le taux de taxe ne dépend pas d'une juridiction fiscale, l'utilisation de la fonction **AmTaxRate()** n'est pas nécessaire.

Deux variables contextuelles s'avèrent utiles lors de l'écriture des formules de taxes :

- **mAmount** qui représente la valeur hors taxes du montant sur lequel la taxe est calculée. En fonction du contexte, cette variable prend par exemple la valeur du loyer de bien, du loyer de contrat, la valeur d'une ligne de demande, d'une ligne de commande, ...
- **dDate** qui représente la date à laquelle s'effectue le calcul de la taxe. En fonction du contexte, cette variable prend par exemple la date de facturation, la date d'échéance d'un loyer de bien, d'un loyer de contrat, ...

Les valeurs de ces variables sont automatiquement fixées par AssetCenter en fonction du contexte de déclaration de la taxe.

Exemples de formules de taxes valides :

```
RetVal=mAmount*0.206
```

Cet exemple applique un taux de 20,6% sur le montant hors taxes concerné.

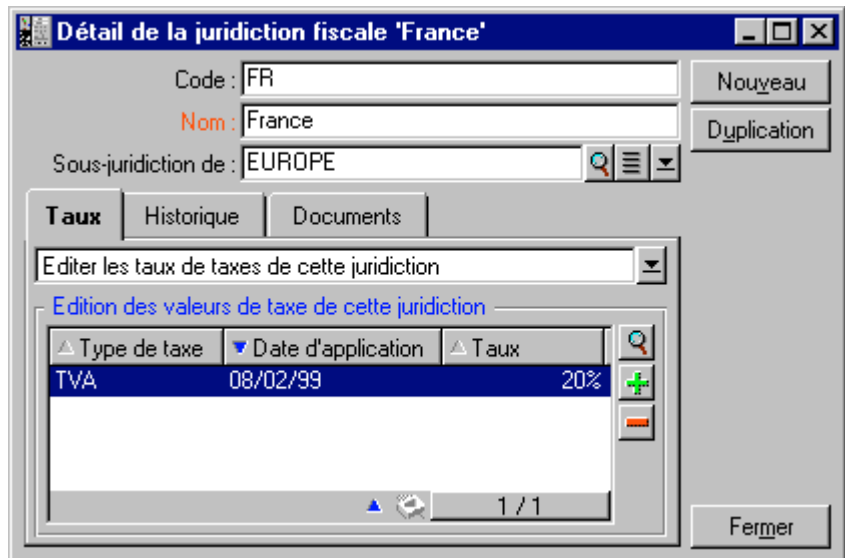
```
RetVal=AmTaxRate("TVA", [lTaxJurisId], dDate, mAmount) * mAmount
```


Cet exemple applique un taux calculé (en fonction d'un type de taxe, d'une juridiction fiscale et d'une date) sur le montant hors taxes concerné.

Exemple

A titre d'exemple, nous allons définir le montant de la taxe sur le loyer d'un bien faisant partie d'une juridiction fiscale. Il convient tout d'abord d'éditer les taux de taxes en vigueur dans la juridiction fiscale dont dépend le bien (dans cet exemple, la juridiction "France") :

- Ouvrez l'écran des juridictions fiscales au moyen du menu **Finance/ Taxes/ Juridictions fiscales et taux** et définissez un taux de taxe dépendant d'un type de taxe "TVA" comme le montre la capture d'écran ci-dessous.



- Ouvrez la table des biens et prenez un bien dont la localisation dépend de la juridiction fiscale "France" (ou modifiez un bien de façon à ce que la juridiction fiscale de sa localisation soit "France").
- Vérifiez que le mode d'acquisition du bien, défini par le champ **Mode acquis**. (Nom SQL : seAcquMethod), donne lieu au paiement d'un loyer. Un sous-onglet de loyer est ajouté à l'onglet **Acquis**. du détail du bien. Cet onglet définit le montant du loyer du bien. Il permet également de préciser les taxes associées à ce loyer.
- Sélectionnez la juridiction fiscale "France" pour le champ **Juridiction** (Nom SQL : TaxJuris).
- Cochez la case **Calcul des taxes** (Nom SQL : bUsesTaxForm) et cliquez sur le bouton  situé en regard du champ **Taxes** (Nom SQL : TaxFormula) pour créer une formule de taxe. Renseignez le champ **Nom** (Nom SQL : Name), sélectionnez la table qui nous concerne (à savoir celle des loyers de bien de nom SQL "amAssetRent") et éditez la formule de taxe suivante dans le champ **Formule** (Nom SQL : memFormula) :

```
RetVal=AmTaxRate("TVA", [!TaxJurisId], dDate, mAmount)*mAmount
```

- Validez. Dans le sous-onglet de loyer de l'onglet **Acquis**. du détail du bien, AssetCenter met à jour la valeur du champ **Montant taxes** (Nom SQL : mTaxValue) en fonction de la formule de taxe précédemment définie.

Méthodologie de mise en place du calcul des taxes

- ↪ Si le calcul de la taxe à payer dépend de la localisation et ce faisant de la juridiction fiscale :
 - ❖ Création des types de taxe : à partir de l'écran "Types de taxe" obtenu via le menu **Outils/ Liste des écrans** ou via la table des juridictions fiscales.
 - ❖ Déclaration des juridictions fiscales de chaque localisation.
 - ❖ Définition des taux applicables pour chaque type de taxe déclaré au niveau de chaque juridiction fiscale : à partir de l'onglet **Taux** du détail de chaque juridiction fiscale.
 - ↪ Que le calcul de la taxe soit dépendant ou non de la localisation : saisie du mode de calcul des taxes :
 - ❖ Dans le cas d'une taxe à payer sur le loyer d'un bien ou d'un contrat, la saisie du mode de calcul des taxes s'effectue dans le sous-onglet de loyer (onglet **Loyers** du détail du contrat ou onglet **Acquis.** du détail du bien).
 - ❖ Dans le cas d'une taxe associée à une ligne de demande ou de commande, la saisie du mode de calcul des taxes s'effectue dans l'onglet **Achat** du détail de cette ligne.
 - ❖ Dans le cas d'une taxe associée à une ligne de facture, la saisie du mode de calcul des taxes s'effectue dans l'onglet **Prix** du détail de cette ligne.
- Le mode de calcul des taxes est de 2 types :
- ❖ Fixe.
 - ❖ Formule.

Remarque sur les taxes à payer sur les loyers

Les taxes acquittées sur les loyers périodiques de biens ou de contrats sont calculées automatiquement par AssetCenter Serveur. Ces taxes apparaissent dans les lignes de dépense de loyers. Ces dernières sont générées soit au niveau des contrats (pour les loyers non répartis au niveau des biens) soit au niveau des biens sous contrat (pour les loyers répartis au niveau des biens).

Note : le calcul automatique des taxes ne s'applique pas aux loyers intermédiaires des contrats de leasing.

Déclarer les taxes liées aux localisations

Ce paragraphe vous explique comment déclarer les taxes liées aux localisations.

Vous y trouverez des informations sur les points suivants :

- Fonctionnement général des taxes liées aux localisations
- Gérer les types de taxe applicables et les taux de taxe en vigueur dans une juridiction Gérer les types de taxe applicables et les taux de taxe en vigueur dans une juridiction fiscale
- Voir les taxes applicables dans une juridiction fiscale

Fonctionnement général des taxes liées aux localisations

Si le calcul de la taxe à payer dépend de la localisation, vous devez avant tout :

- définir pour chaque localisation la juridiction fiscale dont elle dépend.
- définir pour chaque juridiction fiscale les types de taux et les taux en fonction de leur date d'application.



La table des juridictions fiscales étant hiérarchique, les types et taux de taxe que vous définissez pour une juridiction donnée s'appliquent à toutes ses sous-juridictions sans qu'il soit nécessaire de les y recopier.

C'est à partir du champ **Juridiction** (Nom SQL : TaxJuris) de l'onglet **Général** du détail d'une localisation que vous pouvez associer une juridiction fiscale (et donc des taux de taxe) à une localisation.


Gérer les types de taxe applicables et les taux de taxe en vigueur dans une juridiction fiscale

Sélectionnez l'option **Editer les taux de taxes de cette juridiction** en haut de l'onglet **Taux**.

Déclarer un type de taxe et un taux de taxe applicables dans une juridiction fiscale

- ↪ Cliquez sur le bouton  en regard de la liste. AssetCenter ouvre un écran de saisie.
- ↪ Remplissez le champ **Type de taxe** (Nom SQL : TaxType) :
 - ❖ Soit en sélectionnant le "Type de taxe" dans la table des types de taxe.
 - ❖ Soit en créant le "Type de taxe" ("Création au vol" ou "Détailée").
- ↪ Remplissez les champs **Date d'application** (Nom SQL : dApplication) et **Valeur du taux** (Nom SQL : pRateVal) qui désignent respectivement la date de début d'application du taux et la valeur du taux.
- ↪ Cliquez sur .

Supprimer un type de taxe et un taux de taxe applicables dans une juridiction fiscale

- ↪ Sélectionnez l'entrée de la liste que vous souhaitez supprimer.
- ↪ Cliquez sur le bouton  en regard de la liste.

Voir les taxes applicables dans une juridiction fiscale

Une fois les types de taxe et valeurs de taux définis, vous pouvez visualiser les taxes applicables dans une juridiction fiscale à une date donnée de la manière suivante :

- ↪ Affichez la table des juridictions fiscales à partir du menu **Finance/ Taxes/ Juridictions fiscales et taux**.
- ↪ Sélectionnez la juridiction dont vous souhaitez visualiser les taxes.
- ↪ Sélectionnez l'option **Voir les taux de taxes applicables dans cette juridiction** en haut de l'onglet **Taux** du détail de la juridiction.
- ↪ Saisissez la date pour laquelle vous souhaitez connaître les taxes en vigueur dans la localisation dans le champ **Date d'application** (Nom SQL : dApplication).
- ↪ Les taxes en vigueur à la date d'application s'affichent : il s'agit des taxes propres à la juridiction et des taxes héritées des juridictions mères.

Déclarer le mode de calcul des taxes à payer sur les loyers

Ce paragraphe vous explique comment déclarer le mode de calcul des taxes à payer sur les loyers.

Vous y trouverez des informations sur les points suivants :

- Les taxes fixes
- Les formules de taxe
- Gérer les changements de taux au cours d'une période de loyer

Le mode de calcul du montant des taxes est défini par les champs Taxes (Nom SQL : TaxFormula), Juridiction (Nom SQL : TaxJuris), Montant taxes (Nom SQL : mTaxValue) et Taux taxes (Nom SQL : pTaxRate) qui se trouvent à deux endroits possibles :

Au niveau des loyers de contrats (onglet Loyers, sous-onglet de description d'un loyer).

Au niveau des loyers de biens, (onglet Acquis., sous-onglet de description d'un loyer).

La case à cocher **Calcul des taxes** (Nom SQL : bUsesTaxForm) permet de préciser le mode de calcul de la taxe :

- Lorsque cette case est décochée, la taxe est fixe.
- Lorsque cette case est cochée, la taxe est calculée en fonction d'une formule.

Les taxes fixes

Pour définir une taxe fixe associée à un loyer de contrat ou à un loyer de bien :

- ↳ Décochez la case **Calcul des taxes** (Nom SQL : bUsesTaxForm) pour indiquer que la taxe est fixe.
- ↳ Saisissez le montant de la taxe dans le champ **Montant taxes** (Nom SQL : mTaxValue) ou bien le taux de la taxe dans le champ **Taux taxes** (Nom SQL : pTaxRate).

Voici un exemple de taxe fixe :

Taxes : 450.00






La taxe sera fixe pour tous les loyers périodiques calculés à partir du sous-onglet de loyer où figure la taxe fixe.

Dans le cas d'un loyer de contrat réparti au niveau des biens : le montant de la taxe fixe du loyer de contrat est réparti au niveau des biens selon les mêmes règles que le loyer.


Les formules de taxe

AssetCenter permet de calculer les taxes à l'aide d'une formule.

Pour accéder au détail d'une formule de taxe :

- Cochez la case **Calcul des taxes** (Nom SQL : bUsesTaxForm) pour indiquer que les taxes utilisent une formule de calcul.
- Cliquez sur l'icône  à droite du champ **Taxes** ou sélectionnez une formule existante à l'aide de l'icône .
- Si des formules de taxe ont déjà été créées dans la table des formules de taxe, sélectionnez-en une puis cliquez sur  et sur  ; sinon cliquez sur .

Une formule de taxe se caractérise par :

- Un **Nom** (Nom SQL : Name) : identifie la formule de taxe dans la table des formules de taxe.
- Une **Catégorie** (Nom SQL : Category) : choisie dans une énumération libre, la "Catégorie" précise la "Description" de la taxe. Ce champ est purement informatif et n'est lié à aucun automatisme logiciel. Si l'énumération est "ouverte" et si vous en avez le droit, vous pouvez saisir une nouvelle valeur pour ce champ.
- La **Table** (Nom SQL :TableName) à laquelle elle est liée.
- Une syntaxe précisée dans la zone intitulée **Formule** (Nom SQL : memFormula). Un clic sur  affiche le constructeur de script qui facilite la saisie du script BASIC de la formule de calcul.

Les champs de la table à laquelle est liée la formule de taxe peuvent intervenir dans l'écriture de la formule.

Pouvoir sélectionner ou non une formule de taxe liée à une table dans un sous-onglet de description de loyer de contrat dépend de la répartition, ou de la non-répartition, du loyer sur les biens :

- Peuvent être liées à la table des loyers de biens :

- ❖ Les taxes à payer sur les loyers de biens indépendants de tout contrat.
- ❖ Les taxes à payer sur les loyers de contrats répartis ou imputés sur tous les biens ou sur une sélection de biens sous contrat.
- Peuvent être liées à la table des loyers de contrats :
 - ❖ Les taxes à payer sur les loyers de contrat non répartis sur les biens sous contrat.


Mode de répartition de la taxe

- Si la formule de taxe fait appel à des variables de la table des loyers de biens, la taxe est directement calculée au niveau du bien lors de la création des lignes de dépense de loyers.
- Si la formule de taxe ne fait appel à aucune variable de la table des loyers de biens, la taxe est calculée au niveau du loyer du contrat.
 - ❖ Pour un loyer non réparti au niveau des biens, la taxe est intégrée dans les lignes de dépenses de loyer générées pour le contrat.
 - ❖ Si le loyer est réparti au niveau des biens, la taxe est répartie au niveau des lignes de dépenses de loyer des biens selon les mêmes règles que pour le calcul des loyers.

Syntaxe des formules de taxe

La syntaxe des formules de taxe peut être complexe et faire intervenir :

- Des champs de la table à laquelle la formule est liée.
- Des "Types de taxe" qui s'appliquent dans la juridiction fiscale des loyers soumis à la taxe : ils sont identifiés par leur nom de variable.

Note : le constructeur de script AssetCenter assiste l'utilisateur dans l'écriture des formules de taxe. On y accède grâce à l'icône  à droite de la zone de saisie de la formule.

Associer un loyer à une taxe calculée à l'aide d'une formule

Voici la procédure à suivre pour associer à un loyer une taxe calculée à l'aide d'une formule :

1ère étape au niveau de la table des localisations

Vous passerez par cette étape si la taxe est payée sur un loyer de bien ou sur un loyer de contrat réparti sur tous les biens sous contrat (ou sur une sélection) et si la taxe dépend de la localisation des biens.

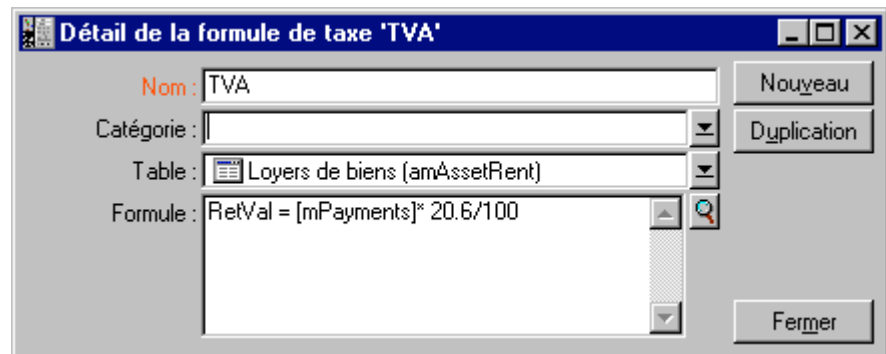
- ↪ Ouvrez la table des localisations via le menu **Parc/ Localisations**.
- ↪ Sélectionnez la localisation des biens.
- ↪ Sélectionnez la juridiction fiscale de la localisation.
- ↪ Déclarez les types de taxe applicables dans la juridiction ainsi que les taux associés et leurs dates de mise en application.

2ème étape au niveau du champ **Taxes (Nom SQL : TaxFormula)** du loyer du contrat ou du bien

- ↪ Cochez la case **Calcul des taxes** (Nom SQL : bUsesTaxForm) pour spécifier que la taxe à payer sur le loyer est calculée à l'aide d'une formule.
- ↪ Si la formule de taxe existe déjà, sélectionnez-la dans la table des formules de taxe à l'aide du bouton à droite du champ **Taxes**.
- ↪ Sinon, créez-la directement à partir du champ **Taxes** :
 - ❖ Saisissez son nom dans le champ **Taxes** et déplacez le curseur sur un autre champ.
 - ❖ Choisissez la "création détaillée" : la fenêtre de détail de la formule de taxe s'affiche.
 - ❖ Mentionnez si nécessaire la **Catégorie** (Nom SQL : Category) de la formule.
 - ❖ Saisissez la syntaxe de la formule.
- ↪ Cliquez sur pour valider les changements.

Exemple de formule de taxe indépendante de la juridiction fiscale

Voici un exemple de formule de taxe où n'interviennent pas les "Types de taxe".



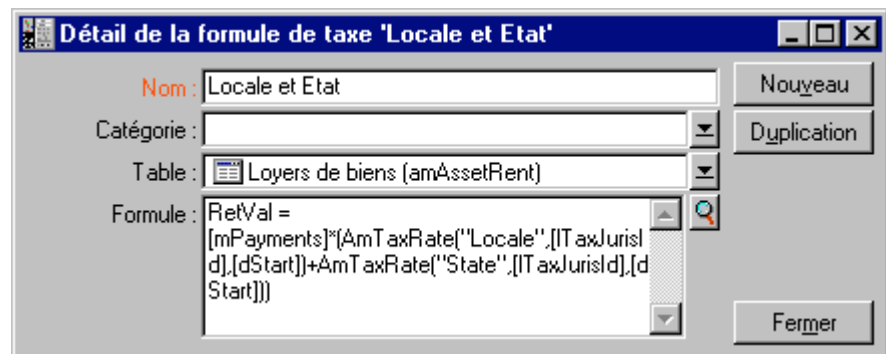
The screenshot shows a dialog box titled "Détail de la formule de taxe 'TVA'". It contains the following fields and buttons:

- Nom:** TVA
- Catégorie:** (empty dropdown)
- Table:** Loyers de biens (amAssetRent)
- Formule:** RetVal = [mPayments]* 20.6/100
- Buttons:** Nouveau, Duplication, Fermer

Dans cet exemple, la formule de taxe indépendante de la juridiction fiscale est directement saisie dans la zone **Formule** (Nom SQL : memFormula). La valeur de la taxe est égale à la valeur du loyer multipliée par 20.6%.

Exemple de formule de taxe dépendant de la juridiction fiscale

Voici un exemple de formule de taxe associée à un loyer de contrat réparti sur tous les biens où interviennent des types de taxe :



The screenshot shows a dialog box titled "Détail de la formule de taxe 'Locale et Etat'". It contains the following fields and buttons:

- Nom:** Locale et Etat
- Catégorie:** (empty dropdown)
- Table:** Loyers de biens (amAssetRent)
- Formule:** RetVal = [mPayments]*([AmTaxRate("Locale",[ITaxJurisd],[dStart])+AmTaxRate("State",[ITaxJurisd],[dStart])])
- Buttons:** Nouveau, Duplication, Fermer

Dans cet exemple, la taxe est égale à un pourcentage de la valeur du loyer. Ce pourcentage est la somme des valeurs de taux prises par les "Types de taxe" de noms de variable "Local" et "State".

Dans le cas de la formule ci-dessus, voici les étapes du calcul de la taxe associée au loyer de contrat pour une période donnée :

- AssetCenter Serveur recherche si les types de taxe dont les noms de variable figurent dans la formule s'appliquent dans la juridiction.
- Si l'un des types de taxe de la formule n'existe pas dans la juridiction fiscale, la valeur de taux correspondante est remplacée par 0 dans la formule.
- Sinon, AssetCenter Serveur recherche la valeur de taux en vigueur à la date d'exigibilité du loyer et l'utilise dans la formule. Si aucune valeur de taux n'est définie à cette date, elle est remplacée par 0.
- Puis AssetCenter Serveur calcule le montant total de la taxe et l'intègre dans la ligne de dépense associée au loyer.

Gérer les changements de taux au cours d'une période de loyer

Il peut arriver que les valeurs de taux prises par les "Types de taxe" intervenant dans le calcul de la taxe d'un loyer changent au cours de la période couverte par le loyer (entre deux dates d'exigibilité).

AssetCenter Serveur applique les valeurs de taux en vigueur à la date d'exigibilité du loyer, ce qui satisfait la grande majorité des situations.

Pour un autre résultat, tenant compte de la variation des valeurs de taux au cours de la période couverte par le loyer, il est conseillé de définir plusieurs loyers successifs comme décrit ci-dessous :

- ↳ Positionnez-vous dans le sous-onglet de description du loyer (dans l'onglet **Loyers** du détail d'un contrat, ou dans l'onglet **Acquis.** du détail d'un bien).
- ↳ Modifiez la date de fin de validité du loyer pour que le loyer devienne un loyer valable pour les périodes strictement antérieures à celle où les taux de taxe ont varié.
- ↳ Dupliquez à deux reprises le sous-onglet de loyer pour créer 2 nouveaux loyers :
 - ❖ Un loyer pour la période de transition : saisissez directement la taxe à payer sur ce loyer comme une taxe fixe sans créer de formule de taxe.
 - ❖ Un loyer valable pour les périodes strictement postérieures à la période où les taux de taxe ont varié.

Utilisation des taxes dans le cycle d'acquisition

Ce paragraphe vous explique comment utiliser les taxes dans le cycle d'acquisition d'un bien.

Généralités

Le montant des taxes liées à l'acquisition d'un bien apparaît dans chacun des modules du cycle d'acquisition (demande d'achat, devis, commande, facture fournisseur) dans la partie inférieure de l'onglet **Composition** du détail d'une demande, d'un devis, d'une commande ou d'une facture.

Totaux			
Taxes :	2.00	Total :	25,75

Total des taxes et total général

Ce montant est purement informatif et ne peut être édité directement par l'utilisateur. Toutefois, le détail d'une ligne de demande, de commande ou de facture donne la possibilité à l'utilisateur de définir les taxes associées à la ligne.

Automatismes

AssetCenter propage le montant des taxes sur l'ensemble du cycle d'acquisition. Ainsi, si vous définissez des taxes dans le cadre d'une demande d'achat, elles seront propagées à l'identique lors de la création de la commande, puis de la facture fournisseur associées.

La propagation des taxes dans le cycle d'acquisition n'est pas rétroactive. Par exemple, si les taxes ont été définies au cours de l'édition de la commande, la demande d'achat d'origine ne sera pas modifiée en conséquence.

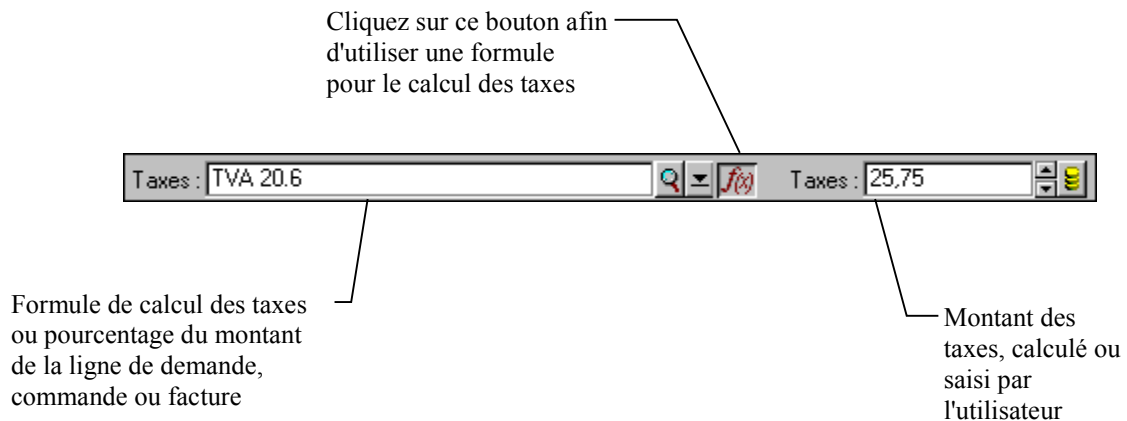
Dans la mesure du possible, nous vous conseillons de définir systématiquement les taxes lors de la première étape du cycle d'acquisition, à savoir la demande d'achat, afin d'assurer l'intégrité des automatismes.

Saisie des taxes

Saisies

Dans le cycle d'acquisition, la saisie des taxes peut s'effectuer :

- ❖ Dans l'onglet **Achat** du détail d'une ligne de demande.
- ❖ Dans l'onglet **Achat** du détail d'une ligne de commande.
- ❖ Dans l'onglet **Prix** du détail d'une ligne de facture.



La partie en bas à droite de l'écran sert à la déclaration des taxes. Pour une taxe fixe, décochez la case **Calcul des taxes** (Nom SQL : bUsesTaxForm) et saisissez directement soit le montant de la taxe, soit le taux de la taxe. Pour une taxe calculée, cochez la case **Calcul des taxes** et choisissez une formule de taxe.

Automatismes faisant intervenir les taxes

Les champs de la partie basse des onglets **Achat** du détail d'une ligne de demande, de commande ou de facture sont liés par les automatismes suivants :

La modification du champ	entraîne celle du champ	en fonction des champs
Prix unitaire (Nom SQL : mUnitCost)	Montant taxes (Nom SQL : mTaxValue)	Taxes (Nom SQL : TaxFormula)
Taxes (Nom SQL : TaxFormula)	Montant taxes (Nom SQL : mTaxValue)	Prix unitaire (Nom SQL : mUnitCost)
Taux taxes (Nom SQL : pTaxRate)	Montant taxes (Nom SQL : mTaxValue)	Prix unitaire (Nom SQL : mUnitCost)

D'autre part, la formule suivante permet de calculer la valeur du champ **Prix total** (Nom SQL : mCost):

$\text{Total} = (\text{Prix unit.} + \text{Taxes}) * (1 - \text{Remise})$

Chapitre 5 - Introduction au TCO (Total Cost of Ownership)

Le TCO ("Total Cost of Ownership" ou "Coût total de la possession") vise à identifier toutes les dépenses, directes et indirectes, induites par la possession d'un bien matériel ou logiciel.

Il permet notamment d'évaluer les dépenses associées à l'acquisition des biens, à la formation, au support, à la mise à jour, etc...et d'identifier les dépenses anormalement élevées ou redondantes.

La maîtrise du TCO est un des facteurs essentiels de compétitivité des entreprises. Les analystes estiment que le déploiement d'une stratégie de maîtrise du TCO peut entraîner une baisse de 30 à 40% des coûts de possession d'ici à l'an 2001. A contrario, une stratégie de statu quo dans ce domaine peut amener une augmentation de 50% des coûts de possession dans ce même laps de temps.

Vous trouverez dans ce chapitre les informations suivantes :

- Les coûts inclus dans le calcul du TCO
- Gestion du TCO sous AssetCenter
- Mise en place

Les coûts inclus dans le calcul du TCO

Le TCO d'un bien est la somme de plusieurs catégories de coûts :

- Les coûts matériels et logiciels également appelés coûts d'acquisition
- Les coûts de gestion (externes et internes)
- Les coûts d'utilisation

Les coûts matériels et logiciels

Ils constituent les dépenses annuelles associées aux ordinateurs de bureau ou portables, aux serveurs, aux périphériques ainsi qu'aux systèmes réseau.

Ils tiennent compte des coûts d'acquisition du matériel et des logiciels ainsi que des éventuels loyers afférents.

Les coûts matériels et logiciels sont en général déterminés en collationnant les informations financières provenant des biens, des contrats de location, des fiches d'achat et en tenant compte des valeurs de perte applicables aux biens.

Cette catégorie de coûts se divise en plusieurs sous-catégories :

- Le coût d'acquisition : il s'agit des dépenses annuelles engagées pour l'achat ou la mise à jour du matériel. Les coûts d'acquisition sont en général amortis sur une période qui dépend de la catégorie du bien (typiquement on utilise un amortissement linéaire sur trois ans pour un PC).
- Le coût des dépenses logiciel : il s'agit des dépenses annuelles engagées pour l'achat ou la mise à jour des logiciels. Dans la plupart des cas, ces dépenses ne sont pas amorties. Dans le cas de licences accordées pour une localisation dans sa totalité ou pour les contrats de licence de type "Select", les dépenses sont étalées sur toute la durée du contrat de licence. Par exemple, les coûts d'un contrat de licence de type "Select" courant sur trois ans et d'un montant de 30.000 FF, sont étalés à raison de 10.000 FF par an.
- Le coût des loyers : cette catégorie regroupe les dépenses engagées pour les loyers annuels du matériel et des logiciels.

Les coûts de gestion

Il s'agit des coûts engagés pour l'installation, la gestion, le support et la maintenance effectués sur des biens matériels ou logiciels, qu'il s'agisse de coûts externes (paiement d'un technicien pour une réparation par exemple) ou internes (un technicien du service informatique installe un matériel) à l'entreprise. Les coûts externes sont aisément mesurables, matérialisés par une facture et concrétisés par une sortie effective de trésorerie. Les coûts internes peuvent eux être estimés en affectant un coût horaire pour chaque catégorie d'employé. Par exemple, une heure d'un ingénieur sera facturée 1.000 FF en interne. Cette catégorie inclut également toutes les dépenses provenant de contrats de gestion (contrats de maintenance interne ou externe notamment).

Les coûts d'utilisation

Il s'agit de tous les coûts indirects liés à l'utilisation d'un bien. Cette catégorie peut se décomposer de la façon suivante :

- Les coûts induits par le support directement effectué par l'utilisateur ou par ses collègues, sans passer par le support technique classique.
- Les coûts d'auto-formation évaluent le temps passé par les utilisateurs à s'auto-former. Ils incluent en particulier le temps passé à lire les manuels, tester le matériel et les logiciels, etc...

Ces coûts sont traditionnellement considérés comme des coûts cachés dont la mesure nécessite une étude spécifique. Comme tels, ils sont difficilement mesurables sur la base des informations parfaitement identifiables (comme le coût d'acquisition, de location ou de maintenance). Certaines études les ont estimés à environ 27% de la somme des coûts matériel, logiciel et des coûts de gestion.

Gestion du TCO sous AssetCenter

Vous trouverez dans cette partie des informations sur les points suivants :

- Les coûts d'acquisition et les coûts de gestion externes
- Les coûts de gestion internes
- Implémentation sous AssetCenter

Les coûts d'acquisition et les coûts de gestion externes

AssetCenter garde une trace des coûts matériel et logiciel ainsi que des coûts externes de gestion par la création de lignes de dépenses. Tous les coûts inclus dans cette catégorie sont naturellement pris en charge au travers de différentes fonctionnalités :

- Les coûts d'acquisition sont générés lors de la réception ou de la création d'un bien.
- Les coûts de dépréciation sont répertoriés dans l'onglet **Immo.** du détail d'un bien.

Ces coûts ne sont pas utilisés tels quels dans le calcul du TCO. On utilise à leur place un coût calculé en utilisant un amortissement linéaire sur trois ans.

- Les coûts logiciel sont évalués à la fois lors de l'acquisition d'un bien logiciel et au travers de la gestion des licences.
- Les coûts des loyers sont générés grâce à la gestion des contrats.

Les coûts de gestion internes

Les coûts internes de gestion sont matérialisés par la création d'un dossier de support ou d'une fiche d'intervention, auxquels sont associés des lignes de dépenses. Ces dossiers de support ou ces interventions impliquent un intervenant interne à l'entreprise dont le temps sera facturé.

AssetCenter effectue également le calcul du TCO moyen annuel sur un bien grâce au champ calculé de nom SQL **cf_AverageYearlyTco**, fourni en standard dans le kit de données d'AssetCenter.

Les formules de calcul du TCO moyen annuel sont complexes. Pour minimiser l'impact de ce calcul sur les performances de l'application, nous vous déconseillons d'afficher ce champ calculé dans les listes et de réserver son usage à des calculs unitaires ou à des rapports générés par lots.

Implémentation sous AssetCenter

AssetCenter propose une prise en charge simplifiée du calcul des coûts internes de gestion. Les zones fonctionnelles du logiciel concernées sont les suivantes :

- Le catalogue des produits (table **amProduct**)
- Les services et personnes (table **amEmplDept**)
- Les dossiers de support (table **amTicket**)
- Les interventions (table **amWorkOrder**)
- Les lignes de dépense (table **amExpenseLine**)

Le kit de données d'AssetCenter introduit des caractéristiques et champs calculés dédiés à la fonctionnalité TCO :

- **fv_WorkUnit** disponible sur la table des services et personnes : cette caractéristique permet d'affecter une unité de travail à un employé.
- **fv_UnitDuration** disponible (et obligatoire quand le produit est de catégorie **Unité de travail**) sur la table des produits : cette caractéristique est utilisée pour décrire le coût normatif horaire ou journalier d'un employé.

- **fv_OverheadFactor** disponible sur la table des produits : cette caractéristique sert à calculer le coût complet normatif d'une opération interne.
- **fv_seTcoPurpose** disponible pour la table des lignes de dépenses : la valeur de cette caractéristique est automatiquement mise à jour. Cette caractéristique permet de différencier les lignes de dépenses provenant d'un dossier de support interne (sa valeur est alors 51) ou d'une intervention interne (sa valeur est alors 52). Dans tous les cas de figure, cette caractéristique n'est disponible que pour les lignes de dépenses dont l'objet (champ de nom SQL **sePurpose** qui désigne l'opération ayant donné lieu à la création de la ligne de dépense) a pour valeur 6 (valeur libre réservée à l'utilisateur).
- **cf_AverageYearlyTCO** pour la table des produits et des biens : ce champ calculé contient le TCO moyen annuel d'un bien.
- **cf_Cost**, **cf_CostCurrency**, **cf_CostRefCur1**, **cf_CostRefCur2** pour la table des dossiers de support : contiennent respectivement le coût d'une activité de dossier de support, la devise principale dans lesquelles ce coût est exprimé et l'équivalent dans les deux contre-valeurs définies.

Ne modifiez en aucun cas les scripts attachés à ces caractéristiques et à ces champs calculés. Vous risqueriez de ne plus pouvoir utiliser les fonctionnalités de calcul du TCO d'AssetCenter.

Mise en place

Vous trouverez dans cette partie des informations sur les points suivants :

- Les unités de travail
- Décrire un coût de gestion interne au moyen d'un dossier de support
- Décrire un coût de gestion interne au moyen d'une fiche d'intervention
- Evaluer le TCO d'un bien

Les unités de travail

Définition

Une unité de travail définit le coût normatif horaire ou journalier d'une catégorie d'employé. Le temps passé par un employé à effectuer une opération au sein de sa société est rapporté à son unité de travail. On peut ainsi estimer facilement le coût interne d'une opération à l'aide de la formule suivante :

$\text{Coût moyen interne d'une opération} = \text{Coût normatif d'une unité de travail} * \text{Temps passé sur l'opération}$
--

Le coût d'une unité de travail peut varier grandement en fonction de la catégorie de l'employé. Par exemple une heure d'un ingénieur de support peut coûter plus cher qu'une heure d'un technicien de support, en raison de différences pouvant porter sur :

- Le salaire et les charges
- Les avantages sociaux (congés d'ancienneté, etc...)
- Les activités non imputables
- L'effort de formation
- L'absentéisme
- etc..

La fonctionnalité de calcul du TCO met donc à votre disposition, outre le coût direct normatif d'une unité de travail (correspondant typiquement au seul salaire chargé), un coefficient multiplicateur permettant de calculer un coût complet normatif. La formule précédente s'écrit alors comme suit :

$\text{Coût moyen interne d'une opération} = \text{Coût normatif d'une unité de travail} * \text{Temps passé sur l'opération} * \text{Coefficient}$

Le coût de l'opération doit alors être rajouté au TCO du bien concerné.

Créer une unité de travail et l'affecter à un employé

Une unité de travail est définie comme un **produit** dont la catégorie est **Unité de travail**. Dans l'exemple suivant, nous allons créer l'unité de travail **Heure d'Ingénieur de Support**.

↳ Sélectionnez le menu **Parc/ Produits**. AssetCenter ouvre l'écran des produits.

↳ Cliquez sur **Nouveau** et renseignez le détail du produit avec les informations suivantes de l'onglet **Général** :

Champ (Nom SQL)	Valeur
Catégorie	Unité de travail
Crée par défaut	Rien
Prix	120 (ici exprimé en euros)

↳ Cliquez sur l'onglet **Caractéristiques** du détail du produit et entrez les informations suivantes :

Nom de la caractéristique	Valeur
Durée	1h
Coefficient multiplicateur	2

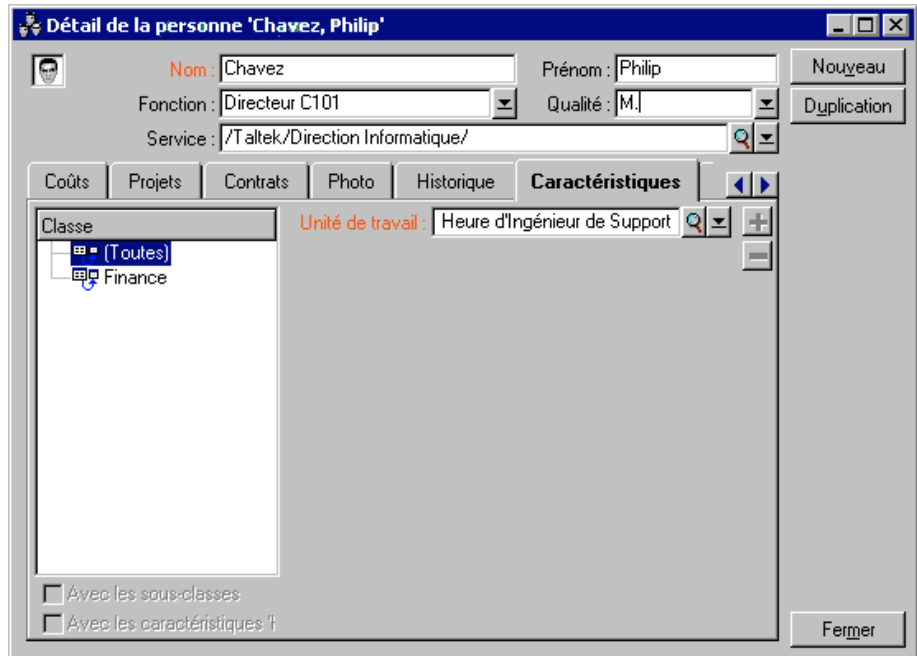
Détail d'un produit décrivant une unité de travail

On a donc la formule suivante :

$\text{Coût horaire moyen d'un ingénieur de support} = \text{Prix} * \text{Durée} * \text{Coefficient multiplicateur} = 120 * 1 * 2 = 240 \text{ euros}$
--

Il ne reste plus qu'à affecter cette unité de travail à tous les employés dont la fonction est **Ingénieur Support**. Pour ce faire :

- ↳ Sélectionnez l'onglet **Caractéristiques** du détail d'une personne et ajoutez la caractéristique **Unité de travail** (Nom SQL : fv_WorkUnit). Cliquez sur .
- ↳ Choisissez l'unité de travail que vous venez juste de créer (à savoir **Heure d'Ingénieur de Support** pour renseigner cette caractéristique).



Détail d'une unité de travail affectée à un employé

Dès lors, quand un **Ingénieur Support** se voit affecter une opération en interne par l'intermédiaire d'un dossier de support ou d'une fiche d'intervention, une ligne de dépense correspondant au coût de cette opération est générée. Ce coût entre alors dans le calcul du TCO du bien concerné par l'opération.

Décrire un coût de gestion interne au moyen d'un dossier de support

Pour décrire un coût de gestion interne associé à un bien du parc, vous avez la possibilité d'effectuer une prise d'appel classique. Veillez à ce qu'une unité de travail soit définie pour le chargé du dossier. Dans le cas contraire aucune ligne de dépense n'est créée.

Pour chaque activité effectuée dans le cadre de la résolution du dossier de support (la liste des activités est disponible dans l'onglet **Activité** du détail du dossier de support), une ligne de dépense est créée. Le coût inscrit sur cette ligne de dépense est intégré au calcul du TCO du bien.

Si vous souhaitez voir toutes les lignes de dépenses détaillant un coût de gestion interne provenant d'un dossier de support, vous pouvez créer un

filtre sur la caractéristique de nom SQL **fv_seTcoPurpose**. Toutes les lignes de dépenses pour lesquelles cette caractéristique a la valeur 51 proviennent de ce type d'opération.

Détail des coûts d'une activité interne de gestion associée à un dossier de support

Une ligne de dépense est générée pour chaque activité de dossier de support.

Décrire un coût de gestion interne au moyen d'une fiche d'intervention

Les coûts de gestion interne peuvent être également décrits en utilisant une intervention de **Type Support Interne**. Veillez à ce qu'une unité de travail soit définie pour l'intervenant (champ **Intervenant** de nom SQL **Technician**). Dans le cas contraire aucune ligne de dépense n'est créée. Toutes les opérations effectuées dans le cadre de l'intervention (et qui sont génératrices d'un coût) sont listées dans l'onglet **Coût** du détail de l'intervention.

Si vous souhaitez voir toutes les lignes de dépenses détaillant un coût de gestion interne provenant d'une intervention, vous pouvez créer un filtre sur la caractéristique de nom SQL **fv_seTcoPurpose**. Toutes les lignes de dépenses pour lesquelles cette caractéristique a la valeur 52 proviennent de ce type d'opération.

N°intervention :	INTER000034	Priorité :									
Notifié le :	01/09/1999 16:50:38	Statut :	Close								
Rés. attendue :		<input type="checkbox"/> En attente d'un bien									
<table border="1"> <tr> <td>Général</td> <td>Suivi</td> <td>Acquis.</td> <td>Consommation</td> <td>Coût</td> <td>Demandes</td> <td>Historique</td> <td>Workflo</td> </tr> </table>				Général	Suivi	Acquis.	Consommation	Coût	Demandes	Historique	Workflo
Général	Suivi	Acquis.	Consommation	Coût	Demandes	Historique	Workflo				
△Date	△Libellé	△Débit	△Crédit								
14/09/1999	Coût interne d'intervention		1 680,00								
				1 / 1							
				Coût total des dépenses :		1 680,00e					
				Cumul avec les sous-tâches :		1 680,00e					

Détail des coûts d'une activité interne de gestion associée à une intervention

Une seule ligne de dépense est générée pour l'ensemble de l'intervention.

Evaluer le TCO d'un bien

Le champ calculé de nom SQL **cf_AverageYearlyTco** donne une évaluation du TCO annuel d'un bien.

Formule de calcul

La formule de calcul utilisée pour estimer le TCO annuel d'un bien dépend de son affectation (**Dans le parc**, **Non affecté**, **Sorti du parc**). Deux cas de figure se présentent :

- Si le bien est **Dans le parc** ou **Non affecté**, la formule de calcul est la suivante (les durées étant exprimées en années) :

$$\text{TCO moyen annuel} = \Sigma \text{ lignes de dépenses du bien liées à l'acquisition du bien} * \text{Durée de vie prévue pour le bien} + \Sigma \text{ des autres lignes de dépenses du bien} * (\text{Date courante} - \text{Date d'installation})$$

où la durée de vie prévue pour le bien est égale à :

$$\text{Date de sortie prévue du bien} - \text{Date d'installation du bien}$$

Notez que le champ **Sortie prévue** doit être impérativement renseigné.

- Si le bien est **Sorti du parc**, la formule de calcul est la suivante :

TCO moyen annuel = Σ lignes de dépenses associées au bien pendant sa durée de vie effective

La durée de vie effective d'un bien est calculée comme suit :

Date de sortie effective du bien - Date d'installation du bien

Affichage du TCO annuel moyen pour un bien

Etant donné la complexité du calcul associé à cette valeur, nous vous conseillons de filtrer la table des biens pour n'afficher que le bien concerné, puis d'afficher le champ calculé de nom SQL **cf_AverageYearlyTco** au moyen du menu **Configurer la liste**.

Notez que ce champ calculé est également disponible pour un produit.

