

Association du corps étudiant en génie
électrique et génie informatique et de la Branche
étudiante de la section Saint-Maurice d'IEEE



6. UTILISATION DU DOCUMENT DE SUIVI DES FINANCES

6.1 Mise en contexte

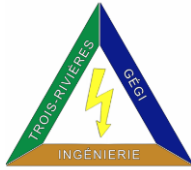
Ce document constitue l'outil central de gestion financière de l'Association, conçu pour rationaliser et optimiser l'ensemble des processus comptables. Sa structure intégrée permet d'automatiser les opérations récurrentes tout en centralisant les données financières dans un référentiel unique, favorisant ainsi une gestion cohérente et transparente.

Le modèle offre une solution complète pour la production automatisée des rapports financiers réglementaires, éliminant les risques d'erreurs liées aux ressaisies manuelles. Son architecture permet une consolidation instantanée des données opérationnelles en informations stratégiques, depuis le suivi quotidien des transactions jusqu'à la génération des états financiers.

La présente section fournit les instructions détaillées pour tirer pleinement parti des fonctionnalités avancées du document. Elle décrit notamment les mécanismes d'interconnexion entre les différents modules, les procédures de validation des données, et les bonnes pratiques pour maintenir l'intégrité du système tout au long de l'exercice.

Pour faciliter l'appropriation de l'outil, des capsules vidéo pédagogiques seront mises à disposition. Ces supports multimédias illustreront les manipulations clés et présenteront des cas d'usage concrets, constituant ainsi une aide précieuse tant pour la formation initiale que pour la consultation ponctuelle.

L'implémentation de ce système unifié apporte des bénéfices multiples : réduction du temps consacré aux tâches administratives, amélioration de la qualité de l'information financière, et renforcement des mécanismes de contrôle interne. Il sert également de



**Association du corps étudiant en génie
électrique et génie informatique et de la Branche
étudiante de la section Saint-Maurice d'IEEE**



base documentaire pour l'ensemble des processus décisionnels et répond aux exigences de transparence vis-à-vis des membres de l'Association.

Cette documentation complète, associée aux ressources multimédias annexes, forme un écosystème cohérent permettant à chaque trésorier, quel que soit son niveau d'expérience initial, de maîtriser rapidement l'outil et de l'exploiter dans le respect des meilleures pratiques de gestion associative.

6.2 Description des feuilles

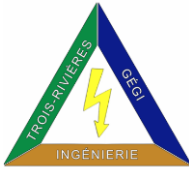
Cette section offre une vue d'ensemble structurée des différentes feuilles composant le classeur financier, expliquant leur rôle respectif et leur architecture afin d'en faciliter l'utilisation. Chaque feuille a été conçue pour répondre à un besoin spécifique de gestion financière, tout en s'intégrant harmonieusement dans un système global et automatisé.

6.2.1 Sommaire

Cette feuille fournit une analyse consolidée de la position financière de l'Association, mettant en évidence deux indicateurs clés : l'utilisation des allocations budgétaires et l'évolution du patrimoine net depuis le début du mandat. Elle agit comme un tableau de bord stratégique, offrant une vision d'ensemble immédiate tout en permettant un suivi temporel des performances financières.

Les données affichées sont automatiquement générées à partir des soldes comptables actuels et des historiques du suivi budgétaire, sans nécessiter de saisie manuelle directe. Cette conception garantit une parfaite cohérence avec les autres documents financiers tout en éliminant les risques d'erreur de retranscription.

Pour maintenir l'exactitude des informations présentées, il convient de veiller à une mise à jour rigoureuse et régulière du journal général et des outils de suivi budgétaire.



Association du corps étudiant en génie
électrique et génie informatique et de la Branche
étudiante de la section Saint-Maurice d'IEEE



6.2.2 Journal général

Cette feuille constitue le registre complet de toutes les opérations financières de l'Association. Contrairement aux autres sections du document, elle présente une structure ouverte avec des protections minimales, permettant une flexibilité accrue dans la gestion des données.

L'organisation tabulaire des informations permet d'exploiter pleinement les fonctionnalités de filtrage intégrées. Les en-têtes de colonne disposent de commandes de tri interactives, offrant la possibilité d'organiser les transactions selon différents critères. Le classement chronologique ascendant (du plus ancien au plus récent) représente le mode d'affichage standard et le plus fréquemment utilisé pour le suivi régulier des opérations.

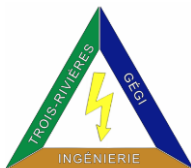
Cette configuration offre aux utilisateurs autorisés la capacité de :

- Masquer temporairement certaines lignes pour concentrer l'analyse
- Isoler des catégories spécifiques de transactions
- Effectuer des recherches ciblées dans l'historique financier

6.2.3 Bilan des comptes

Cette feuille offre une vision complète et dynamique de la situation financière de l'Association en affichant l'évolution des soldes de tous les comptes ainsi que la variation de l'avoir net global. Elle sert également d'interface principale pour la gestion de la structure comptable, permettant les ajouts ou suppressions de comptes selon les besoins opérationnels.

Le système repose sur une automatisation complète des calculs, avec une mise à jour en temps réel des soldes à partir des données enregistrées dans le journal général. Cette architecture garantit l'exactitude permanente des informations tout en éliminant tout



**Association du corps étudiant en génie
électrique et génie informatique et de la Branche
étudiante de la section Saint-Maurice d'IEEE**



besoin de modification manuelle des valeurs. Les utilisateurs n'interviennent que pour les ajustements structurels de la liste des comptes, toute autre manipulation directe des données étant superflue.

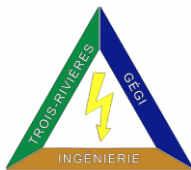
L'affichage chronologique suit une logique particulière qui optimise l'analyse financière. La première colonne présente systématiquement les données du mois en cours, offrant un accès immédiat aux informations les plus récentes. Elle est suivie des deux mois précédents, permettant une comparaison rapide des tendances à court terme. La dernière colonne affiche quant à elle le premier mois de l'exercice financier en cours, servant de référence de base pour évaluer l'évolution globale.

Pour guider les utilisateurs dans les opérations de gestion des comptes, des ressources complémentaires sont disponibles, notamment une capsule vidéo explicative détaillant les procédures à suivre. Cette feuille constitue ainsi un outil stratégique qui allie précision des données, fonctionnalités avancées et facilité d'utilisation, tout en préservant l'intégrité du système comptable dans son ensemble.

6.2.4 *Suivi budgétaire*

Cette feuille offre un outil de pilotage financier permettant de comparer systématiquement les dépenses réelles avec les prévisions budgétaires pour chaque catégorie de dépenses. Elle repose sur un système automatisé qui extrait les données du journal général pour calculer les montants cumulés et les confronte aux enveloppes prévisionnelles définies dans la feuille de budget.

Un mécanisme de mise à jour simplifié, actionné par un bouton dédié, permet d'actualiser l'ensemble des calculs sans intervention manuelle. Cette automatisation garantit la fiabilité des données tout en minimisant les risques d'erreur. La structure du document assure une parfaite cohérence entre les différentes composantes du système financier.



Association du corps étudiant en génie
électrique et génie informatique et de la Branche
étudiante de la section Saint-Maurice d'IEEE



L'analyse proposée permet d'identifier rapidement les écarts significatifs et d'ajuster si nécessaire les allocations budgétaires. Cette fonctionnalité stratégique s'avère particulièrement utile pour le contrôle des dépenses et la prise de décision éclairée en cours d'exercice.

6.2.5 *Prévision budgétaire*

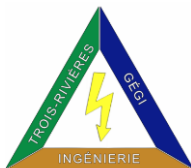
Cette feuille sert d'outil central pour l'élaboration des budgets annuels de GÉGI et d'IEEE. Conçue comme un espace de travail indépendant, elle permet aux responsables financiers de développer des prévisions détaillées en s'appuyant sur les données historiques de l'exercice précédent. La structure du document offre la flexibilité nécessaire pour créer et organiser des catégories budgétaires adaptées aux spécificités opérationnelles de chaque entité.

Contrairement aux autres sections du classeur qui bénéficient d'automatisations, cette feuille nécessite une saisie manuelle des montants prévisionnels. Cette particularité permet une personnalisation complète des projections financières tout en maintenant une séparation claire entre les données budgétaires et les informations comptables réelles.

La conception du document facilite l'ajout ou la modification des structures de coûts, permettant aux gestionnaires d'adapter le cadre budgétaire aux nouveaux projets ou changements stratégiques prévus. Pour assurer une utilisation optimale de ces fonctionnalités, des ressources complémentaires sont disponibles, notamment une capsule vidéo explicative détaillant les meilleures pratiques de budgétisation.

6.2.6 *Prévision budgétaire préliminaire*

Cette feuille spécialisée permet la préparation du budget préliminaire en fin de mandat en s'appuyant sur les résultats financiers actuels. Son mécanisme central repose sur un bouton de mise à jour qui actualise automatiquement les données financières courantes



**Association du corps étudiant en génie
électrique et génie informatique et de la Branche
étudiante de la section Saint-Maurice d'IEEE**



tout en configurant l'affichage pour montrer les catégories principales et masquer les sous-catégories détaillées.

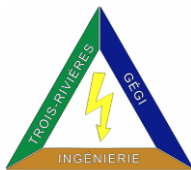
La personnalisation de l'affichage est possible grâce à une fonction de déverrouillage accessible via la feuille « Listes », permettant d'adapter temporairement la visibilité des lignes selon les besoins d'analyse. Cependant, cette flexibilité s'accompagne de restrictions importantes : la création de nouvelles catégories est fortement déconseillée car susceptible d'être annulée par les fonctions automatisées, et les montants doivent être saisis manuellement avec une vigilance accrue.

Cette combinaison de fonctionnalités automatisées et de saisie manuelle exige une utilisation rigoureuse, idéalement guidée par la capsule vidéo de référence, pour éviter les erreurs tout en permettant une adaptation raisonnable des projections budgétaires. L'outil constitue ainsi une passerelle essentielle entre la gestion financière du mandat sortant et les orientations du mandat à venir.

6.2.7 Listes

Cette feuille technique constitue le socle de configuration du classeur financier, hébergeant les listes maîtresses qui alimentent les menus déroulants des catégories, sous-catégories et comptes dans l'ensemble du document. Son rôle fondamental dans l'architecture globale impose des règles d'utilisation strictes : les modifications directes y sont proscrites, à l'unique exception de la cellule réservée à l'actualisation de la date.

La feuille dispose de commandes spécialisées permettant de gérer dynamiquement la protection des différentes sections du classeur. Ces boutons offrent un contrôle précis des permissions d'édition, assurant à la fois la sécurité des données et l'adaptabilité nécessaire lors des mises à jour périodiques.



**Association du corps étudiant en génie
électrique et génie informatique et de la Branche
étudiante de la section Saint-Maurice d'IEEE**



Ce module de configuration représente l'infrastructure invisible mais essentielle qui garantit l'harmonie et la cohérence de l'ensemble du système financier. Son intégrité doit être préservée pour maintenir la fiabilité des processus automatisés et la qualité globale de la gestion comptable. Une manipulation inappropriée de cette feuille pourrait compromettre le fonctionnement de multiples mécanismes interdépendants dans l'ensemble du document.

6.3 Méthode d'utilisation spécifique et exemples

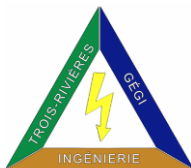
Cette section présente les principales fonctionnalités du document de suivi financier, organisées selon la nature des tâches à réaliser. Il offre une introduction pratique aux différents modules et processus, depuis la saisie de base jusqu'aux opérations de contrôle plus avancées.

Les utilisateurs recherchant des explications détaillées ou des démonstrations pas à pas peuvent consulter les ressources vidéo spécialisées disponibles sur la chaîne YouTube de l'Association à l'adresse suivante : [lien](#). Ces supports multimédias complètent idéalement le présent document en offrant des illustrations concrètes des bonnes pratiques à appliquer.

6.3.1 Configuration initiale

Cette capsule vidéo présente les étapes essentielles pour paramétrer correctement le document financier lors de sa première utilisation, garantissant son alignement avec le nouvel exercice comptable. Elle détaille notamment la mise à jour de la date de référence et l'importation des soldes initiaux des comptes, deux éléments fondamentaux pour assurer l'exactitude des données tout au long du mandat.

Pour visualiser la démonstration complète des procédures : [lien](#).



Association du corps étudiant en génie
électrique et génie informatique et de la Branche
étudiante de la section Saint-Maurice d'IEEE



6.3.2 Ajout et suppression de comptes, catégories et sous-catégories

Cette capsule détaille la méthodologie pour administrer efficacement l'organisation des comptes, catégories et sous-catégories dans le système financier. Le mécanisme repose sur une structure colonnaire où la colonne B accueille les regroupements principaux tandis que la colonne C contient les éléments spécifiques qui leur sont associés.

La vidéo met en garde contre les modifications directes dans la feuille « Listes », recommandant plutôt d'effectuer ces ajustements via les interfaces dédiées des pages « Bilan des comptes » ou « Prévision budgétaire ». Cette approche préserve l'intégrité des données et maintient la cohérence globale du document.

Pour une démonstration visuelle complète des procédures : [lien](#).

6.3.3 Mise à jour du solde d'un compte

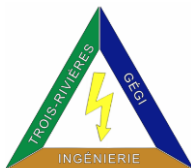
Cette ressource explique la méthode pour configurer un solde initial et le maintenir à jour via le journal général. Elle couvre à la fois l'initialisation technique et les contrôles périodiques nécessaires.

Accéder au tutoriel : [lien](#).

6.3.4 Production du budget détaillé

Cette capsule vidéo fournit une méthodologie complète pour construire le budget détaillé en s'appuyant sur les résultats financiers de l'exercice précédent. Elle guide pas à pas les utilisateurs dans le processus de transposition des données historiques en prévisions budgétaires, tout en mettant en lumière les contrôles critiques à effectuer.

L'explication insiste particulièrement sur deux vérifications essentielles : la concordance rigoureuse entre les totaux du budget détaillé et ceux du budget préliminaire, ainsi que la nécessité de distinguer clairement les allocations destinées à GÉGI de celles réservées



Association du corps étudiant en génie
électrique et génie informatique et de la Branche
étudiante de la section Saint-Maurice d'IEEE



à IEEE. Ces éléments garantissent la cohérence globale du processus budgétaire et le respect des cadres financiers établis.

La ressource aborde également les meilleures pratiques pour adapter les montants en fonction des enseignements tirés de l'année précédente, tout en maintenant l'équilibre financier global. Elle montre comment structurer les différentes rubriques pour faciliter le suivi opérationnel tout au long de l'exercice.

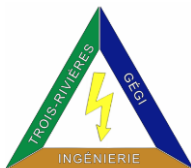
Pour une démonstration visuelle complète des procédures : [lien](#).

6.3.5 Ajout d'une transaction au journal général

Cette capsule vidéo détaille la méthodologie appropriée pour consigner une opération financière dans le journal général, en mettant l'accent sur trois éléments critiques. Premièrement, elle souligne l'importance de reporter exactement la date figurant sur le document justificatif, garantissant ainsi une chronologie précise des événements financiers. Deuxièmement, la ressource explique le processus d'affectation correcte des comptes, essentiel pour maintenir la cohérence du plan comptable. Troisièmement, elle aborde les principes de classification des opérations, permettant leur catégorisation adéquate pour les analyses ultérieures.

La démonstration couvre l'ensemble du processus d'enregistrement, depuis la saisie initiale jusqu'aux vérifications finales avant validation. Elle met en évidence les contrôles qualité à effectuer et les pièges courants à éviter lors de cette opération fondamentale de la gestion comptable.

Pour une présentation visuelle complète des procédures : [lien](#).



Association du corps étudiant en génie
électrique et génie informatique et de la Branche
étudiante de la section Saint-Maurice d'IEEE



6.3.6 Ajout d'un remboursement au journal général

Cette capsule vidéo établit une distinction claire entre l'enregistrement d'une transaction unique et celui d'un transfert entre comptes, tout en expliquant les cas particuliers nécessitant un enregistrement multiposte. Elle démontre comment et pourquoi certaines activités complexes peuvent exiger l'ajout de trois écritures distinctes dans le journal général pour une seule opération économique.

L'explication met particulièrement en lumière l'importance d'aligner parfaitement les dates entre les pièces justificatives (factures) et les relevés bancaires, condition essentielle pour garantir la fiabilité des états financiers. La vidéo illustre concrètement ces principes à travers des exemples pratiques de traitement comptable.

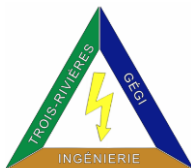
Pour visualiser ces concepts et leurs applications : [lien](#).

6.3.7 Gestion des catégories pour le budget préliminaire

Cette capsule vidéo présente les techniques de gestion des catégories et sous-catégories de la feuille « Passation ». Elle démontre comment rationaliser l'affichage des données en masquant judicieusement certaines lignes, sans compromettre l'intégrité des calculs.

La ressource met en garde contre deux écueils majeurs : le risque de double comptage lors de l'utilisation des lignes masquées, et la perte potentielle des modifications effectuées directement dans cette feuille lors de l'exécution des macros de mise à jour. Elle fournit des solutions pratiques pour contourner ces pièges tout en maintenant une vue consolidée des informations.

Pour maîtriser ces techniques d'optimisation : [lien](#).



6.3.8 Exportation et impression de feuilles spécifiques

Cette capsule vidéo détaille la méthodologie complète pour exporter les données financières sous forme de rapports PDF professionnels. Elle explique le processus d'extraction des différentes feuilles de calcul, en précisant leur séquence optimale selon le type de rapport à produire. Le Tableau 1 fournit une matrice claire indiquant les combinaisons de feuilles à inclure pour chaque type de rapport requis durant le mandat.

Pour visualiser l'intégralité des procédures : [lien](#).

Tableau 1. Feuilles du document de suivi financier à inclure pour différents rapports

Rapport	Moment	Feuilles à inclure
Budget détaillé	<input type="checkbox"/> Pour l'AG d'automne <input type="checkbox"/> Pour toute révision du budget	<input type="checkbox"/> Prévision
Budget préliminaire	<input type="checkbox"/> Pour l'AG d'hiver	<input type="checkbox"/> Passation
Résultats complets de l'exercice	<input type="checkbox"/> La dernière journée du mandat	<input type="checkbox"/> Sommaire <input type="checkbox"/> Journal général <input type="checkbox"/> Bilan des comptes <input type="checkbox"/> Suivi budgétaire <input type="checkbox"/> Prévision <input type="checkbox"/> Passation
États financiers (optionnel)	<input type="checkbox"/> La première journée de chaque mois	<input type="checkbox"/> Sommaire <input type="checkbox"/> Bilan des comptes <input type="checkbox"/> Suivi budgétaire