SYSTEME DE GESTION

DOSSIER D’ANALYSE

***V 1.0 / Juin 2023***

# 

**contenu**

[Notre compréhension de l’existant 3](#_Toc72323244)

[LA DESCRIPTION SOLUTION CIBLE 5](#_Toc72323245)

[Solution logicielle 5](#_Toc72323246)

[Architecture technique et technologique 6](#_Toc72323247)

[Formalisation des informations pour le paramétrage 7](#_Toc72323248)

[Module « Finance » 7](#_Toc72323249)

[Module « Logistique et Paie RH » 76](#_Toc72323250)

# 

# Notre compréhension de l’existant

|  |
| --- |
| **Description détaillée de l’existant** |
| 1. **Gestion d’approvisionnement :** 2. Le Service Approvisionnement centralise les états des besoins émanant de différentes Directions et Agences, et les soumet pour appréciation au Sous-directeur Logistique avec les avis motivés sur l’opportunité et la priorité de chacun des besoins exprimés. Le Directeur des Services Généraux émet les derniers avis à l’intention du Directeur Général. 3. Un avis d’appel est lancé et la sélection de 3 Fournisseurs se fait sur base des critères ci-après : Prix, Qualité, Délai de livraison, Modalité de paiement et Stock disponible 4. Une fois le choix du fournisseur effectué, la Direction des Services Généraux initie un bon de commande qui sera signé par le Directeur Général pour les montants excédant (en Franc Congolais) 500 USD 5. En deçà, la procédure relative au marché de gré à gré reste d’application. 6. La réception des fournitures se fait directement au Service Approvisionnement qui établit un bon de réception interne valant accuser de réception en présence d’un représentant de la DOCG 7. Le fournisseur introduit, en bonne et due forme, et après livraison à l’Office, une facture en deux exemplaires à laquelle il annexera une copie du bon de commande ainsi que le bordereau de livraison dûment signé par le préposé du magasin 8. La Direction des Services Généraux transmet les factures approuvées à la Directions Financière pour ordonnancement et paiement. 9. Une fois payée, une copie de la facture avec mention « PAYEE » est retournée à la Direction des Services Généraux. 10. S’agissant des commandes dont les montants excèdent cinquante millions de francs congolais (cinquante mille dollars), elles sont soumises à la réglementation sur les procédures de passation des marchés publics Il en est de même des prestations intellectuelles dont le coût excède 20.000 USD. 11. **Gestion des stocks :** 12. Le magasinier ouvre des fiches de stocks sur base du bon de réception interne 13. Parallèlement le gestionnaire des stocks tient une fiche KARDEX qui reprend les mêmes mentions (rubriques) que la fiche de stock avec mention supplémentaire « valeur de l’article ». 14. Les Services consommateurs établissent des bons de réquisition qu’ils transmettent à la Direction des Services Généraux qui instruit les collaborateurs concernés 15. Ce bon de réquisition reprend la date de la réquisition, la nature et la quantité des fournitures demandées. En fonction du stock disponible, le magasinier établit un bon de sortie 16. Chef de Service Approvisionnement paraphe toute sortie d’article du magasin. 17. Le Sous-Directeur logistique contresigne le bon de sortie, et le Service demandeur certifie la réception par un visa sur le bon de sortie de stock   A défaut d’un bon de sortie de stock, le Service demandeur accuse réception de sa réquisition sur le bon de réquisition |

|  |
| --- |
| **Description détaillée de l’existant (suite)** |
| 1. **Gestion de la facturation**   **Commission d’intervention 1.8 :**   * *Note de débits directe à des clients compagnies maritimes (Armateurs) sur base du prix de fret payé sur chaque cargaison* * *Les données sont traitées dans GESIA*   **Commission 05 :**   * *Note de débits indirecte collectée par la DGDA* * *Données sont traitées dans SIDONIA*   **Mécanismes « FERI » et « FERE » :**   * *Note de débits indirecte à l’import/export pour les mandataires* * *Les fiches électroniques de suivi de cargaison des marchandises sont traitées dans une application propre à OGEFREM*   **Abonnement chargeur :**   * *Note de débits directe à des clients import/export* * *Paiement abonnement annuel* * *Données traitées manuellement* |

|  |
| --- |
| **Description détaillée de l’existant (suite)** |
| **Patrimoine à location :**   * *Note de débits directe à des locataires* * *Données traitées manuellement*   *NB : tous les éléments de facturation qui donnent lieu aux notes de débits ne sont pas interfacer à la comptabilité. D’où le besoin d’interfaçage automatique s’impose.*   1. **Gestion de budgét**   **Au sein de chaque Direction :**   * *Les Responsables des Services initient les dépenses et les soumettent au Directeur pour approbation* * *La dépense est transmise au Gestionnaire des Crédits pour vérifier l’opportunité et apposer son visa si conforme aux prévisions* * *Le Directeur approuve l’acte générateur de la dépense par sa signature.* * *Après le visa du Gestionnaire des Crédits et du responsable de la Direction concernée, la DOCG’effectue le contrôle de régularité et appose son visa pour approbation* * *Le document est transmis au Service Budget et Contrôle pour vérification de l’existence de la rubrique ainsi que la position budgétaire de la dépense en vue* * *Une fois la dépense acceptée, le Service Budget et Contrôle établit un bon de dépense, y porte l’imputation budgétaire et le soumet au visa du Responsable du Service ou de son remplaçant* * *Le bon de dépense est imprimé* * *En cas d’urgence, le Gestionnaire de Crédit peut initier une dépense sur base d’une demande de provision, à justifier dans les 48 heures après prélèvement des fonds* * *La demande de provision est imprimée* * *La demande de provision est transmise à la DOGG* * *Les demandes de provision acquittées sont retournées par la Trésorerie au Service Budget et Contrôle.*  1. **Activité comptable**   **Tenue de la comptabilité générale Ohada Révisé : Saisie des pièces comptables des immobilisations, des achats, des tiers, des caisses, des banques et d’opérations diverses ; lettrage et rapprochement bancaire ; éditions des états financiers** |
|  |

# LA DESCRIPTION SOLUTION CIBLE

Solution logicielle

La solution ERPNext a été retenue pour l’informatisation du système de gestion comptable & financière, logistique et Paie & Ressources Humaines de la société MICROCOM.

Le schéma suivant présente les grandes fonctionnalités offertes.

**SOLUTION ERPNext**

*Rapprochement Bancaire*

Comptabilité Générale

Comptabilité Auxiliaire

Comptabilité Budgétaire

Gestion des Règlements

Activité comptable

Achats & Immobilisations

Facturation

Trésorerie

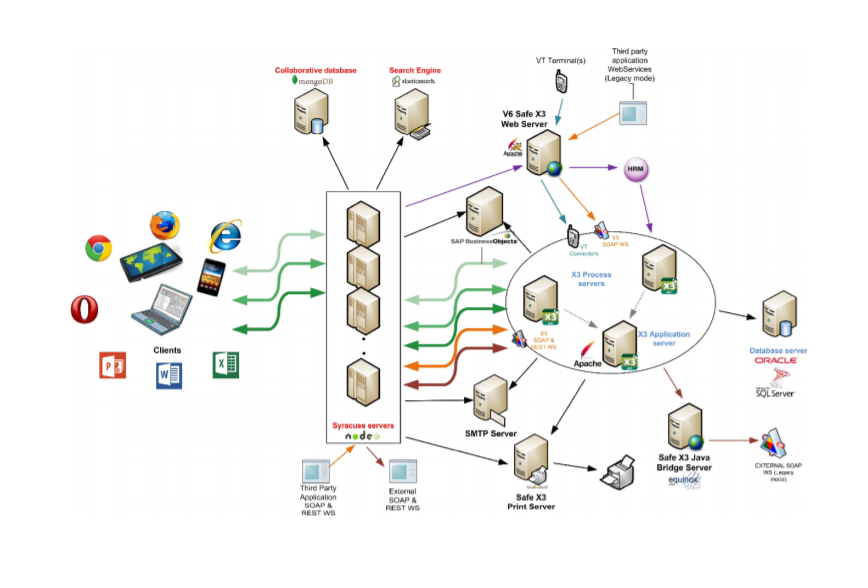
Paie

Activités connexes

**Comptabilisations**

**Interfaçages**

Architecture technique et technologique



|  |
| --- |
| **Description de l’architecture technique et technologique** |
| **Une architecture technique et technologique évolutive.**  **Au démarrage :**  Système déployé à Kinshasa en client/serveur dans le réseau local de Kinshasa. ERPNext étant une solution full Web, les utilisateurs auront accès à toutes les fonctionnalités via leurs navigateurs.  Les utilisateurs des sites déconnectés communiqueront les informations de facturation et trésorerie par mail, à des utilisateurs connectés au système (à Kinshasa), et ces derniers mettront à jour le système sur les sites concernés.  **A terme :**  A terme, lorsque toutes les agences seront interconnectées au système, les saisies se feront directement sur le système de gestion. Pour ce fait, nous préconisons l’acquisition d’une adresse IP publique.  Cette évolution peut se faire progressivement. |

Formalisation des informations pour le paramétrage

Ces informations devant permettre le paramétrage du module « Finance - Logistique - Paie & RH » ont été recueillies suite aux entretiens de collectes d’informations, sur la base des demandes d’informations soumises à MICROCOM

Module « Finance »

**A/ Initialisation de la société, de la comptabilité générale et auxiliaire**

1. **Liste des pays**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Code** | **Libellé** | **Code ISO** | **Indicatif téléphonique** |
| COD | RD Congo | RDC | 243 |

1. **Liste des établissements financiers**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Code** | **Libellé** | **Pays** | **Adresse** |
|  | Kinshasa | RD Congo | 4, AV. Mutombo Katshi, Commune de la Gombe |
|  | Lubumbashi |  | 258, AV. Adoula, C/ Lubumbashi |
|  | Kasumbalesa |  |  |
|  | Kolwezi |  | 1476, AV. Kasavubu coin Gazumbu, C/ Dilala |
|  | Likasi |  | 4, AV. De la Justice, C/ Likasi |
|  | Mbuji mayi |  | 20, AV. Tombola, C/ Diulu |
|  | Kananga |  | 432, AV. NOELLA DE Roover ? C/ Kananga |
|  | Matadi |  | 8, AV. Bukavu, C/ Matadi |
|  | Goma |  | 19, AV. Des Orchidées 2, C/ Goma |
|  | Bukavu |  | 212, AV. Patrice Emery Lumumba, C/ Ibanda |
|  | Kisangani |  | 1, AV. De l’Eglise, C/ Makiso |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

1. **Codification des banques**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **N°** | **BANQUES** | **CODE** |
|  |  |  |
| 1 | RAWBANK | 01 |
| 2 | TRUST MERCHANT BANK | 02 |
| 3 | EQUITY BCDC | 03 |
| 4 | FIRST BANK | 04 |
| 5 | AFRILAND FIST BANK | 05 |
| 6 | BGFIBANK | 06 |
| 7 | UNITED BANK OF AFRICA | 07 |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 1. **Les** | **Banques** |  |
|  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Code** | **Libellé** | **Etablissement** | **Pays** |
| RWB | RawBank Rdc USD 051000510101000190001 | KIN | RD Congo |
| RWB | RawBank Rdc CDF 051000510101000190002 | KIN | RD Congo |
| TMB | Trust Merchant USD 00017-11000-50005700101 | KIN | RD Congo |
| TMB | Trust Merchant CDF 00017-11000-50005700200 | KIN | RD Congo |
| TMB  EQB | Trust Merchant EURO 00017-11000-50005700402  EquityBank USD 00011150-5052000000039 | KIN  KIN | RD Congo  RD Congo |
| EQB  FBN  FBN  AFB  BGF  UBA | EquityBank CDF 00011150-5052000000038  First Bank USD 00014110002030017063908  First Bank CDf 00014110002030017051977  Afriland Bank USD 000190000102015576601  BgfiBank USD 000312611040001169011  UBA USD 00030068011032000851858 | KIN  KIN  KIN  KIN  KIN  KIN | RD Congo  RD Congo  RD Congo  RD Congo  RD Congo  RD Congo |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

1. **Les comptes bancaires**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Code** | **Libellé** | **Devise** | **N° compte** |
| RWB | RawBank Rdc | USD | 051000510101000190001 |
| RWB | RawBank Rdc | CDF | 051000510101000190002 |
| TMB | Trust Merchant | USD | 00017-11000-50005700101 |
| TMB | Trust Merchant | CDF | 00017-11000-50005700200 |
| TMB | Trust Merchant | EURO | 00017-11000-50005700402 |
| EQB | Equity Bank | USD | 00011150-5052000000039 |
| EQB | Equity Bank | CDF | 00011150-5052000000038 |
| FBN | First Bank | USD | 00014110002030017063908 |
| FBN | First Bank | CDF | 00014110002030017051977 |
| AFB | Afriland Bank | USD | 000190000102015576601 |
| BGF | BgfBank | USD | 000312611040001169011 |
| UBA | United Bank Of Africa | USD | 00030068011032000851858 |

1. **Liste des devises**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Code ISO** | **Libellé** | **Symbole** | **Décimale** | **Devise de cotation** | **Cours** |
| CDF | FRANC CONGOLAIS | CDF | 2 | USD |  |
| USD | DOLLARD US | $ | 2 |  |  |
| EUR | EURO | € | 2 | USD |  |

1. **Liste des modes de règlement**

|  |  |
| --- | --- |
| **Code** | **Libellé** |
| ESP | Espèce |
| VIR | Virement |

1. **Liste des conditions de règlement**

|  |  |
| --- | --- |
| **Code** | **Libellé** |
|  |  |
|  |  |

1. **Liste des échéancements**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Code** | **Libellé** | **Pourcentage** | **Mode de règlement** | **Condition de règlement** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

1. **Niveaux de regroupement (totalisation) des comptes généraux : 3 niveaux maximum**

**(Voir Fichier Excel « PLAN COMPTABLE MICROCOM.xls »)**

**Ci-dessous les classes de comptes :**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

1. **Liste des comptes généraux de type détail (Voir aussi Fichier Excel « PLAN COMPTABLE MICROCOM.xls »)**

**Compte de type détail sur 8 caractères**

1. **Liste des taux de TVA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CODE** | **INTITULE** | **COMPTE** | **TAUX** | **SENS** | **TYPE** |
|  | T.V.A facturée prestations services | 44320000 | 16% | Credit |  |
|  | TVA pour Compte (Collectée prestataires Etrangers) | 44320006 | 16% | Credit |  |
|  | T.V.A. due | 44410000 | 16% | Debit/crédit |  |
|  | Etat, crédit de T.V.A. à reporter | 44490000 | 16% | Debit/crédit |  |
|  | TVA, Deductible | 44500000 | 16% | Debit |  |
|  | TVA Déd sur Immobilisations | 44510000 | 16% | Debit |  |
|  | TVA Déd sur Achats de biens | 44520000 | 16% | Debit |  |
|  | TVA Deductible sur importations | 44530000 | 16% | Debit |  |
|  | TVA Déd sur Services | 44540000 | 16% | Debit |  |
|  | TVA Déd sur Opérations Bancaires | 44540010 | 16% | Debit |  |
|  | TVA Déductible Prestataires Etrangers | 44550000 | 16% | Debit |  |
|  | TVA Déd sur les produits alimentaires |  | 8% | Debit |  |

1. **Liste des comptes tiers**

**Clients (Voir aussi Fichier Excel « BASE CLIENT MICROCOM.xls »)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CODE** | **LIBELLE** | **SITE** | **CATEGORIE** | **TYPE** | **COMPTE COLLECTIF** |
| 41110001 | ABT ASSOCIATED PROSANI | ABT RESIDENCE Dr DIARRA | BRONZE | CLIENT | 41110000 |
| 41110002 | ABT ASSOCIATED PROSANI | KINSHASA | PLATINIUM | CLIENT | 41110000 |
| 41110003 | ABT ASSOCIATED PROSANI | LUMBUBASHI | PLATINIUM | CLIENT | 41110000 |
| 41110004 | ABT ASSOCIATED PROSANI | KANANGA | PLATINIUM | CLIENT | 41110000 |
| 41110005 | ABT ASSOCIATED PROSANI | MBUJI-MAYI | PLATINIUM | CLIENT | 41110000 |
| 41110006 | ACTION DAMIEN | ACTION DAMIEN | BRONZE | CLIENT | 41110000 |
| 41110007 | ADALBERT KAKUDJI | ADALBERT KAKUDJI 472 | BRONZE | CLIENT | 41110000 |
| 41110008 | ADALBERT KAKUDJI | RESIDENCE 2 | BRONZE | CLIENT | 41110000 |
| 41110009 | AFRISSUR | AFRISSUR | PLATINIUM | CLIENT | 41110000 |
| 41110010 | AGENCE FLEURALIZE | AGENCE FLEURALIZE | TITANE | CLIENT | 41110000 |
| 41110011 | AMADEUS | AMADEUS AFRICA TRAVEL | TITANE | CLIENT | 41110000 |
| 41110012 | AMADEUS | AMADEUS CTS MILU | BRONZE | CLIENT | 41110000 |
| 41110013 | AMADEUS | AMADEUS SATNAM TRAVEL MILU | BRONZE | CLIENT | 41110000 |

**NB : les autres informations devront faire l’objet d’une mise à jour ultérieure : conditions de règlement, adresse, téléphone, …**

**Fournisseurs (Voir Fichier Excel « BASE FOURNISSEUR MICROCOM.xls »)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CODE** | **LIBELLE** | **TYPE** | **COMPTE COLLECTIF** |
| 40110001 | ACTIVA | Fournisseur | 40110000 |
| 40110002 | **ADN (LIQUID TELECOM DRC SA)** | Fournisseur | 40110000 |
| 40110003 | AEMI | Fournisseur | 40110000 |
| 40110004 | AGB | Fournisseur | 40110000 |
| 40110005 | AIRTEL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110006 | ATCO II | Fournisseur | 40110000 |
| 40110007 | AUTO LUBUMBASHI | Fournisseur | 40110000 |
| 40110008 | AUTO REVISION | Fournisseur | 40110000 |
| 40110009 | AUTO SOLUTION | Fournisseur | 40110000 |
| 40110010 | **AUTORECHANGE** | Fournisseur | 40110000 |
| 40110011 | BENSIZWE | Fournisseur | 40110000 |
| 40110012 | BEST BUY | Fournisseur | 40110000 |
| 40110013 | BEST BUY | Fournisseur | 40110000 |
| 40110014 | BIA | Fournisseur | 40110000 |
| 40110015 | BRICOKIN | Fournisseur | 40110000 |
| 40110016 | CAB AVOCAT SERGE KIABUTA HONORAIRES | Fournisseur | 40110000 |
| 40110017 | CABINET NYEMBO ET BEYA HONORAIRE | Fournisseur | 40110000 |
| 40110018 | CARL CARE | Fournisseur | 40110000 |
| 40110019 | CFAO | Fournisseur | 40110000 |
| 40110020 | CHAMPION MOTORS ETS PABCO | Fournisseur | 40110000 |
| 40110021 | CITY MARKET | Fournisseur | 40110000 |
| 40110022 | CONNEXAFRICA | Fournisseur | 40110000 |
| 40110023 | CRYSTAL AFRICA | Fournisseur | 40110000 |
| 40110024 | DAON MOTORS | Fournisseur | 40110000 |
| 40110025 | DGDA | Fournisseur | 40110000 |
| 40110026 | ENERKA | Fournisseur | 40110000 |
| 40110027 | ETS DEV KINSHASA | Fournisseur | 40110000 |
| 40110028 | ETS DEVMANIEMA | Fournisseur | 40110000 |
| 40110029 | ETS MONDIALE | Fournisseur | 40110000 |
| 40110030 | ETS RAYHAN | Fournisseur | 40110000 |
| 40110031 | FAWAZ TRADING COMPANY SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110032 | **G4S** | Fournisseur | 40110000 |
| 40110033 | GALAXY SUPER MARCHE | Fournisseur | 40110000 |
| 40110034 | GLOBAL BROADBAND SOLUTION SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110035 | GRANDS HOTELS DU CONGO SA | Fournisseur | 40110000 |
| 40110036 | GROUPE CHANIC | Fournisseur | 40110000 |
| 40110037 | IBA SARLU | Fournisseur | 40110000 |
| 40110038 | IMMOAF | Fournisseur | 40110000 |
| 40110039 | INFORMAT SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110040 | INPP | Fournisseur | 40110000 |
| 40110041 | JAMBO MART | Fournisseur | 40110000 |
| 40110042 | JAPAN MOTORS AFRICA | Fournisseur | 40110000 |
| 40110043 | KIN MARCHE | Fournisseur | 40110000 |
| 40110044 | LIBERTY SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110045 | LNK AFRICA | Fournisseur | 40110000 |
| 40110046 | METRO | Fournisseur | 40110000 |
| 40110047 | MICROCOM | Fournisseur | 40110000 |
| 40110048 | MIMO SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110049 | MOBIMETAL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110050 | NEW AMZA CONSTRUCTION | Fournisseur | 40110000 |
| 40110051 | NEW ELECTRONIC SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110052 | ORIGINAL IBA SARLU | Fournisseur | 40110000 |
| 40110053 | PANACO | Fournisseur | 40110000 |
| 40110054 | PAPETERIE SHIFA | Fournisseur | 40110000 |
| 40110055 | PIESAUTO ET PARTNERS SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110056 | PROTON SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110057 | QUICKPRINT | Fournisseur | 40110000 |
| 40110058 | QUIN MAT | Fournisseur | 40110000 |
| 40110059 | RABEK SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110060 | RADIOCOM | Fournisseur | 40110000 |
| 40110061 | REDICO | Fournisseur | 40110000 |
| 40110062 | REGIDESO | Fournisseur | 40110000 |
| 40110063 | RENATELSAT | Fournisseur | 40110000 |
| 40110064 | REVISION SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110065 | RFT COM SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110066 | SCPT | Fournisseur | 40110000 |
| 40110067 | SNEL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110068 | SOCIMEX | Fournisseur | 40110000 |
| 40110069 | SOCOMETAL SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110070 | SOFICOM | Fournisseur | 40110000 |
| 40110071 | SOMEB SARL/ORCA KINSHASA | Fournisseur | 40110000 |
| 40110072 | SONAS | Fournisseur | 40110000 |
| 40110073 | Sté ACC SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110074 | Sté AMAR SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110075 | STE CONGOLAISE DE CONTRÔLE TECHN | Fournisseur | 40110000 |
| 40110076 | STE HIGHLANDER TRADING | Fournisseur | 40110000 |
| 40110077 | Sté IQRA SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110078 | Sté MEGGO SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110079 | Sté MOZART CENTER | Fournisseur | 40110000 |
| 40110080 | STE PRESTIGE GROUP-CONGO SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110081 | STE RAJAM SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110082 | STE SAGIR SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110083 | STS SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110084 | TEXICO SA | Fournisseur | 40110000 |
| 40110085 | THE MOBILE CAFE | Fournisseur | 40110000 |
| 40110086 | TMS | Fournisseur | 40110000 |
| 40110087 | TP TELECOM | Fournisseur | 40110000 |
| 40110088 | TRACTAFRIC | Fournisseur | 40110000 |
| 40110089 | TRANS IMPORT MATEC | Fournisseur | 40110000 |
| 40110090 | UAC SARL | Fournisseur | 40110000 |
| 40110091 | USCT | Fournisseur | 40110000 |
| 40110092 | VIT NET | Fournisseur | 40110000 |
| 40110093 | XL MEDIA SARL | Fournisseur | 40110000 |

**NB : les autres informations devront faire l’objet d’une mise à jour ultérieure : condition de règlement, adresse, téléphone, …**

**Autres Tiers**

**Voir Fichier Excel « BASE TIERS MICROCOM.xls »**

1. **Liste des exercices en ligne**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Exercice** | **Report à nouveau** | **Mouvements** |
| **2022** |  | **BALANCE DE CLOTURE** |
| **2023** |  | **ECRITURES DETAILLEES** |
|  |  |  |

1. **Liste des types de pièces pour les journaux**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Code** | **Intitulé** | **Type Collectif** | **Sens contrepartie** | **Type règlement** | **Type échéance** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

1. **Liste des journaux comptables**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Code journal** | **Libellé** | **Compte contrepartie** | **Nature de journal** |
| ACH | Achat |  |  |
| VTE | Vente |  |  |
| OD | OD |  |  |
|  | Banques RAWBANK USD | 52150010 | TRESORERIE |
|  | Banques RAWBANK CDF | 52110010 | TRESORERIE |
|  | Banques - TMB USD | 52150020 | TRESORERIE |
|  | Banques - TMB CDF | 52110020 | TRESORERIE |
|  | Banques - FBNBANK USD | 52150030 | TRESORERIE |
|  | Banques - FBNBANK CDF | 52150030 | TRESORERIE |
|  | Banques - BGFIBANK USD | 52150040 | TRESORERIE |
|  | Banques - BGFIBANK CDF | 52110040 | TRESORERIE |
|  | Banques - AFRILAND USD | 52150050 | TRESORERIE |
|  | Banques - AFRILAND CDF | 52110050 | TRESORERIE |
|  | Banques - UBA USD | 52150060 | TRESORERIE |
|  | Banques - UBA CDF | 52110060 | TRESORERIE |
|  | Banques - BOA USD | 52150070 | TRESORERIE |
|  | Banques - BOA CDF | 52110070 | TRESORERIE |
|  | Banques Prov Encaissement | 52610000 | TRESORERIE |
|  | Caisse centrale USD | 57120000 | TRESORERIE |
|  | Caisse centrale CDF | 57110000 | TRESORERIE |
|  | Caisse des SUCCURSALES - Facture USD | 57220000 | TRESORERIE |
|  | Caisse des SUCCURSALES - Facture CDF | 57210000 | TRESORERIE |

1. **Types de pièce paramètres**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Code** | **Libellé** | **Type de pièce** |
|  |  |  |
|  |  |  |

1. **Journaux paramètres**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Code** | **Libellé** | **Code journal** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

1. **Groupes de relevés**

**A définir pendant le paramétrage, où après la formation**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Code** | **Libellé** | **Comptes autorisés** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

1. **Groupes de relance**

**A définir pendant le paramétrage, où après la formation**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Libellé** | **Seuil** | **Mode de relance** | **Comptes autorisés** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**B/ Initialisation de l’analytique**

1. **Liste des plans et centres analytiques**

|  |  |
| --- | --- |
| **AXE ANALYTIQUE** | |
| **CODE** | **LIBELLE** |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **SECTION ANALITYQUE** | |
| **CODE** | **LIBELLE** |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

MICROCOM ne va pas gérer la comptabilité analytique

1. **Budgets**

**Voir Fichier Excel « BUGDET MICROCOM.xls »**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Codes** | **Rubriques budgétaires** | **Budget Annuel $** | **Comptes rattachés** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

1. **Trésorerie**

**Voir Fichier Excel « PLAN COMPTABLE MICROCOM.xls »**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Designation Nature Operation** | **Compte General** | **Type Operation** | **Famille Operation** | **Tiers** |
| Paiement facture fournisseur par banque | *52110000* | Decaissement | Achat | Fournisseur |
| Paiement facture client par banque | *52110000* | Encaissement | Vente | Client |
| Paiement taxe de l'état par banque | *52110000* | Decaissement | Taxe, impôt et redevance | État |
| Paiement taxe de l'état par caisse | *57110000* | Decaissement | Taxe, impôt et redevance | État |
| Envois des fonds à bukavu | *57110000* | Decaissement | Transfert |  |
| Dépôt des fonds en banque par kisangani | *52110000* | Encaissement | Dépôt |  |
| Retrait des fonds en banque | *52110000* | Decaissement | Retrait |  |
| Paiement remunération agents microcom | *57110000* | Decaissement | Remunération |  |
| Autres depenses à la caisse | *57110000* | Decaissement | Travaux, autres opérations |  |
| Paiement facture fournisseur par caisse | *57110000* | Decaissement | Achat, autres opérations | Fournisseur |
| Paiement facture client par caisse | *57110001* | Encaissement | Vente, autres opérations | Client |
| Règlement facture abonnement internet | *41110000* | Encaissement |  | Client |
| Approvisionnement Caisse | *58510000* | Encaissement |  |  |
| Autres encaissement |  |  |  |  |
| Règlement facture care pack |  |  |  |  |
| Règlement facture frais divers |  |  |  |  |
| Règlement facture intervention divers |  |  |  |  |
| Règlement facture matériel divers |  |  |  |  |
| Retour caisse |  |  |  |  |
| Approvisionnement retrait bancaire |  |  |  |  |
| Règlement facture visée bmax |  |  |  |  |

Module « Logistique »

1. **Unités commerciales**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Code** | **Libellé** | **Symbole** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

1. **LISTE DES ARTICLES**
2. **Catégories de comptabilisation client**

Les catégories de comptabilisation clients regroupement des clients ayant les mêmes caractéristiques de comptabilisation : comptabilisation sur le même compte collectif de vente de biens ou services, d'immobilisations, d'acomptes. La catégorie de comptabilisation clients est également un élément de paramétrage des schémas de comptabilisation vente et intervient à ce titre dans la détermination des comptes de produits HT.

Exemple Clients Arméments, clients étrangers, …

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Code** | **Libellé** | **Compte facture biens et services** | **Observation** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

1. **Liste des commerciaux**

Identité des commerciaux : nom, prénom, adresse, e-mail, …

1. **Catégories de comptabilisation fournisseur**

Les catégories de comptabilisation fournisseurs regroupement des fournisseurs ayant les mêmes caractéristiques de comptabilisation : comptabilisation sur le même compte collectif d’achat de biens ou services, d'immobilisations, d'acomptes. La catégorie de comptabilisation fournisseurs est également un élément de paramétrage des schémas de comptabilisation achat et intervient à ce titre dans la détermination des comptes de charges HT.

Exemple : Fournisseurs Ordinaires, fournisseurs étrangers, …

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Code** | **Libellé** | **Compte facture biens et services** | **Observation** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

1. **Catégories de comptabilisations achat produit**

Les catégories de comptabilisation des produits achetés regroupent des produits comptabilisés sur les mêmes comptes d'achat export, d'achat domestique, etc. Elles permettent également d'autoriser la ventilation analytique de ces comptes.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Code** | **Libellé** | **Compte d'achat** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

1. **Catégories de comptabilisations vente produit**

Les catégories de comptabilisation des produits vendus regroupent des produits comptabilisés sur les mêmes comptes de vente export, de vente intracommunautaire, de vente domestique, etc. Elles permettent également d'autoriser la ventilation analytique de ces comptes.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Code** | **Libellé** | **Compte vente** | **TVA** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

1. **Paramètres (catégories) de réapprovisionnement**

Une catégorie de réapprovisionnement permet de définir les modalités du réapprovisionnement des produits logistiques non gérés en contremarque auxquels cette catégorie est affectée. Lorsque les opérations de réapprovisionnement seront déclenchées, le programme utilisera le paramétrage correspondant au produit et au dépôt concernés ou, à défaut, le paramétrage général de réapprovisionnement du produit.

Disposez-vous des conditions de déclenchement de réapprovisionnement ? Si oui, lesquelles ?

Délais de réapprovisionnement :

1. **Catégorie d’inventaire**

Les catégories d'inventaire servent de critère de sélection pour procéder à des inventaires tournants.

|  |  |
| --- | --- |
| **Code** | **Libellé** |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

1. **Liste des dépôts de stockage**

|  |  |
| --- | --- |
| **Code** | **Libellé** |
| KIN | Dépôt principal Kinshasa |

1. **Liste des clients et fournisseurs (à fournir de préférence en format numérique)**

**Voir liste des clients et fournisseurs dans la partie « FINANCE »**