

**CAHIER DES CHARGES THEMATIQUE**

|  |  |
| --- | --- |
| **ALICE – FACTURER**  **Facturer EML Pilotage Opérationnel** | |
| **Référence** | ISO-ALICE-FAC-CDCT-PILOTAGE |
| **Auteur(s)** | ISOCEL |
| **Responsable**  **Approbateur(s)** | ISOCEL  CENTRALES |
|  |  |





Historique des versions

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Version | Date | Objet | Auteur |
| 1.0 | 09/06/2016 | Création | ISOCEL |
|  |  |  |  |

**Sommaire**

[1 Introduction 4](#_Toc453303280)

[1.1 Objet du document 4](#_Toc453303281)

[1.2 Documents de référence 4](#_Toc453303282)

[2 Présentation du thème Métier 4](#_Toc453303283)

[2.1 Description du thème : Pilotage opérationnel Facturations EML 4](#_Toc453303284)

[2.2 Description des activités du thème 8](#_Toc453303285)

[2.2.1 Activité : Suivre la facturation EML 8](#_Toc453303286)

[2.2.1.1 Opération : Superviser la facturation 8](#_Toc453303287)

[2.2.1.2 Opération : Émettre un relevé de factures 14](#_Toc453303288)

[2.2.2 Activité : Mise en œuvre de la facturation aux EML 16](#_Toc453303289)

[2.2.2.1 Opération : Effectuer le paramétrage de la facturation 16](#_Toc453303290)

[2.2.2.2 Opération : Définir les taux de cotisation 22](#_Toc453303291)

[2.2.2.3 Opération : Définir les clés de répartitions 24](#_Toc453303292)

[2.2.2.4 Opération : Définir les rubriques de refacturation 26](#_Toc453303293)

[2.2.3 Activité : Établir les provisions 27](#_Toc453303294)

[2.2.3.1 Opération : Provisionner les documents de facturation EML à émettre et à recevoir 27](#_Toc453303295)

[2.2.4 Activité : Aider aux déclarations 28](#_Toc453303296)

[2.2.4.1 Opération : Aider à la déclaration de la TVA 29](#_Toc453303297)

[2.2.4.2 Opération : Aider à la déclaration des taxes 30](#_Toc453303298)

[2.2.4.3 Opération : Aider à la déclaration des alcools 33](#_Toc453303299)

# Introduction

## Objet du document

Le cahier des charges permet de formaliser les besoins requis par l’utilisateur final au travers de la description de processus, d’activités métier et d’exigences.

La version thématique du cahier des charges aborde ces éléments selon la vision présentée lors des ateliers métier.

Ce document fait référence à la méthodologie TemPO*:*

|  |  |
| --- | --- |
| **Phase** | **Activité** |
| BESOINS | Définir les besoins métier |

## Documents de référence

| **Objet document** | **Référence document** | **Version** |
| --- | --- | --- |
| Glossaire disponible sur chaque mini site | ISO-GLO-Glossaire.xlsx |  |

# Présentation du thème Métier

## Description du thème : Pilotage opérationnel Facturations EML

Ce thème aborde :

- le pilotage opérationnel de la facturation des Entités du Mouvement E. Leclerc (EML) au travers de:

> la supervision des facturations,

> la préparation des provisions,

> l’aide aux déclarations.

- la matérialisation des choix de gestion de chaque centrale pour la facturation des EML.

L'objectif de ce cahier des charges (CDCT) est de couvrir toutes les facturations aux EML, issues:

- des expéditions de marchandises,

- des refacturations fournisseurs : DDS, DSS, SDS, frais avancés pour compte, prospectus, transports au titre d’une prestation de service...

- des expéditions d'emballages qui sont les supports de préparation des expéditions, pour lesquels la Centrale attend un retour,

- de l’application des taux de cotisations,

- du transport aval séparé, non inclus dans le prix de cession.

Les besoins permettent ainsi de :

- fournir des éléments justificatifs, par exemple, en cas de contrôle fiscal.

- analyser les coûts réels et économiques par activité, les boni/mali des marges entre les achats et les ventes.

Pour faciliter les analyses, toutes les données consultables du système peuvent être extraites au format compatible avec Excel.

Ce CDCT est transverse à la facturation des EML.

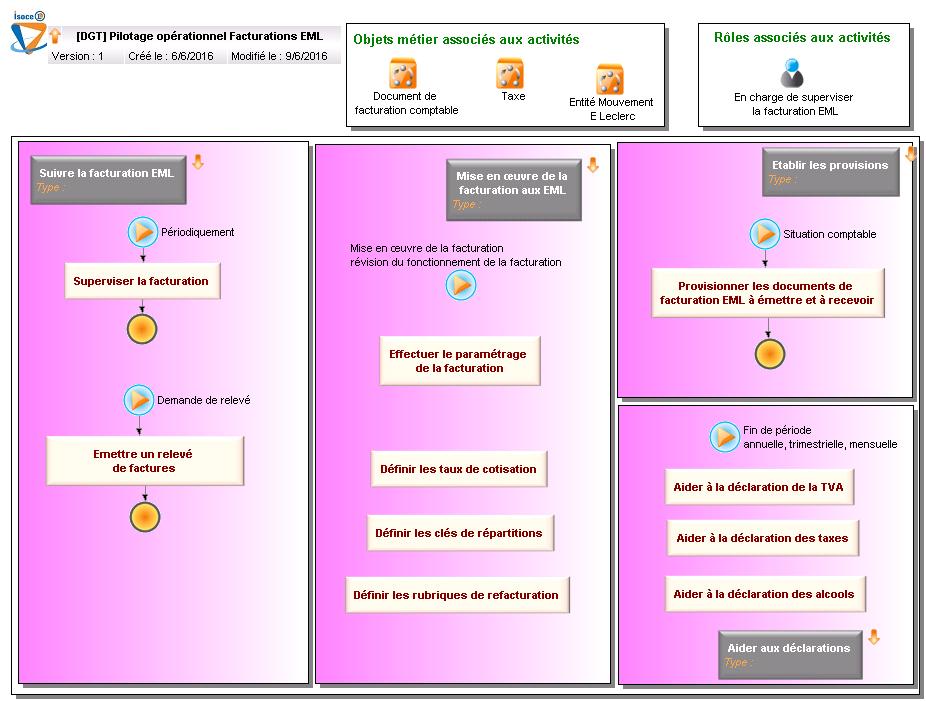
Certains besoins ont donc été mutualisés tels que :

- la consultation des facturations,

- certains choix de gestion dans la mise en œuvre des facturations.

D’autres besoins transverses tels que le suivi des emballages compte une compta matière, qui nécessite des informations de la logistique restent à approfondir au titre de pilotage de l’activité.

Diagramme d’opérations du thème



**LEGENDE**:

| **Objet** | **Description** |
| --- | --- |
|  | Représente une activité métier.  Le champ Type peut avoir les valeurs suivantes :  I : Informatique  H : Humain  H/I : Interactif |
|  | Représente une opération métier |
|  | Représente un rôle interne au mouvement Leclerc |
|  | Représente un rôle externe au mouvement Leclerc |
|  | Représente un document |
|  | Représente un objet métier |
|  | Représente l’état d’un objet métier |
|  | Représente un branchement conditionnel |
|  | Représente un ou plusieurs évènements déclencheurs |
|  | Représente un branchement multiple parallèle |
|  | Représente une fin de processus |
| P:\04-Projets\Alice\FACTURER\Modélisation\Icones\Validation Juridique.jpg | Représente les points à valider juridiquement |

## Description des activités du thème

### Activité : Suivre la facturation EML

Le suivi de la facturation regroupe les opérations de :

- supervision des différentes facturations aux EML,

- émettre un relevé de facturation à destination des EML.

#### Opération : Superviser la facturation

La supervision de la facturation consiste à:

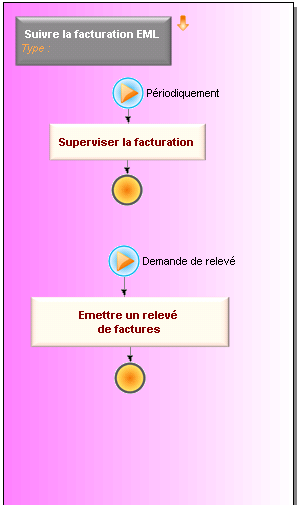
- accéder aux diverses facturations : document de facturation, éléments de facturations, dossier de facturation,

- s'assurer que tout a bien été facturé : expéditions, facturation fournisseur DDS, DSS, SDS, frais avancés pour compte, prospectus, certains transports ...,

- s'assurer que tous les documents ou les dossiers de facturation générés ont bien été transmis, archivés, et comptabilisés,

- fournir des éléments justificatifs pour traiter des cas particulier tel que les enlèvements effectués par l'EML lui-même,

- constituer des tableaux de bord pour rechercher et analyser des écarts, par exemple les boni mali des marges.



Liste des exigences et règles de gestion associées:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2150 | L'utilisateur doit pouvoir accéder aux facturations émises, puis aux informations de facturation associées, directement dans le système. | | Toutes les facturations sont concernées |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2130 | Le système propose des critères de recherche à minima:  - une ou plusieurs entités facturées de type EML,  - la typologie de facturation : marchandises, DDS, DSS, SDS, cotisation, emballage, transport, refacturation frais généraux,  - une période de facturation,  - référence du document de facturation,  - la livraison : bon d'expédition ou d'emballage,  - l’offre,  - l’action commerciale (ACC),  - les références de refacturation : fournisseur, sachant que le système a conservé en amont le lien entre la facturation fournisseur et la refacturation EML.  - un article ou une rubrique de facturation. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2140 | Par document de facturation, le système propose d'accéder au détail des éléments de facturation. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2150 | Par document de facturation, le système propose d'accéder aux éléments justificatifs de la facturation. Par exemple,  - pour les cotisations, le détail des lignes de facturation des documents de facturation pris en compte pour le calcul de la cotisation.  - pour les refacturations aux EML, la clé de répartition appliquée. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2160 | Par document de facturation, le système propose d'accéder aux dossiers de facturation et aux éléments le constituant archivés. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2160 | L'utilisateur doit pouvoir accéder à des dossiers de facturation archivés, directement dans le système. | | Toutes les facturations sont concernées |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2170 | Le système propose des critères de recherche à minima:  - une ou plusieurs entités facturées,  - référence du document de facturation,  - référence de la facturation d'origine,  - référence contrat cadre,  - période de date d'émission de la facture,  - critères par dossier,  - numéro de commande. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2170 | L'utilisateur doit pouvoir s'assurer que tous les documents de facturation ont bien été diffusés. | | Toutes les facturations sont concernées |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2180 | Le système indique les documents de facturation non accusés réception par la comptabilité. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2190 | Le système indique les problèmes de communication des flux informatisés : EFAC, ERJF, EBLI. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2200 | Le système indique les dossiers de facturation non accusés réception par l'EML. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2210 | Le système indique les documents ou les dossiers de facturation non archivés. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2220 | Suite à une correction en amont, le système permet de retransmettre l'information. | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2180 | L'utilisateur doit pouvoir s'assurer que toutes les expéditions ou les retours de marchandises ont bien été facturés aux EML. |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2190 | L'utilisateur doit pouvoir s'assurer que toutes les facturations fournisseurs à refacturer ont bien été facturées aux EML. | | Contexte : DDS, DSS, SDS, frais avancés pour compte, prospectus, transport slovène |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2230 | Le système exploite le lien conservé entre la facturation fournisseur et la ou les refacturations aux EML. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2240 | Le système affiche les factures fournisseurs DDS, DSS, SDS, frais avancés pour compte ou prospectus ..., avec les informations de refacturation aux EML associées.  Le système prévoit des critères de recherche, à minima:  - la typologie de facturation,  - l'état de refacturation.  Le système alerte l'utilisateur d'un écart entre les factures fournisseurs à refacturer et la facturation aux EML. ceci est à titre indicatif, par exemple pour la facturation du transport slovène, l'écart est justifié. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2250 | Le système alerte des utilisateurs dédiés d'un écart entre les factures fournisseurs à refacturer et la facturation aux EML. | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2200 | L'utilisateur doit pouvoir fournir à un EML par facture fournisseur, les éléments de valorisation du produit. | Contexte : refacturation DDS, DSS, SDS, avec le détail.  Choix de gestion de la Centrale avec le fournisseur : suivi de la valorisation du produit en Centrale. |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2210 | L'utilisateur doit pouvoir consulter l'historique de la facturation des frais généraux aux EML, par rubrique de facturation, pour un EML. | | Contexte : facturation des frais généraux |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2260 | Les critères de recherche sont à minima : par EML, par rubrique de refacturation, par montant. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2220 | Le système doit pouvoir mettre à disposition, sur demande d'un EML, une synthèse des emballages consignés, sur une période donnée. | | Contexte : facturation des emballages |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2270 | Le système génère un état récapitulatif des emballages consignés détaillés par emballages, même ceux non mouvementés.  Les informations à afficher sont à minima:  - une situation en début de période : quantité, valeur  - détail des mouvements par facture, par bon de transport ou de retour: quantité livrée, quantité rendue, valeur par article,  - quantités totales livrées, rendues, et solde.  - une situation en fin de période : quantité, valeur.  La synthèse présente en 2 récapitulatifs :  - emballages valorisés,  - emballages non valorisés. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2230 | L'utilisateur doit pouvoir évaluer les enlèvements effectués par chacun des EML, sur une période. | | Contexte : enlèvements effectués par l'EML lui-même et analyse d’impact sur les cotisations.  Remarque : Le magasin de Brest qui enlève la marchandise à la Centrale, facture la Centrale. |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2280 | Le système calcule:  - les informations détaillées par facture, par bon d'expédition du montant HT et du taux de cotisation associé.  - par GT, par entrepôt : le montant enlevé par l'EML, et le montant livré par la Centrale. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2240 | L'utilisateur doit pouvoir identifier les bons de livraison, dont l'enlèvement a été effectué par l'EML lui-même, sur une période donnée. | | Contexte : enlèvements effectués par l'EML lui-même  Objectif : contrôler la facture émise par l'EML. |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2290 | Le système fournit un état des enlèvements effectués par l'EML sur la période donnée, avec les éléments suivants:  - référence facture,  - date de facture,  - date d'échéance,  - notion de facture ou reddition de compte,  - bon de livraison,  - taux de cotisation,  - montant HT  - avec le montant total HT. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2250 | La Centrale doit pouvoir suivre les coûts de transport à l'achat versus à la vente sur une période. | | Prérequis : l'utilisateur s'est assuré que le coût de transport a bien été refacturé aux EML. |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2300 | Pour une période donnée, le système fournit une synthèse des coûts de transport à l'achat et à la vente, détaillés par GT, par fournisseur, par article. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2310 | Le système vérifie l'équilibre entre les éléments alimentant les comptes d'achat 608 et de vente 708, liés aux transports. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2260 | La centrale doit pouvoir suivre les emballages au titre d'une compta matière. | |  |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2320 | Sur une période donnée, le système calcule, par EML:  > une comptabilité financière, issue des informations de facturation  - quantité expédiée par la Centrale : palette Europe et non palette Europe,  - quantité expédiée des palettes par BTLEC, sur des éléments déclaratifs,  - quantité retour (ou achat) EML : palette Europe et non palette Europe,  - écart en quantité : quantités expédiées Centrale + BTLEC - quantités retour  > une comptabilité matière, issue du suivi en stocks par la logistique  - quantité expédiée par la Centrale : palette Europe et non palette Europe,  - quantité expédiée des palettes par BTLEC, sur des éléments déclaratifs,  - quantité retour (ou achat) EML : palette Europe et non palette Europe,  - écart en quantité : quantités expédiées Centrale + BTLEC - quantités retour  > Avec un total en quantité sur tous les magasins, de chacune de ces quantités.  > Avec un écart : écart total de la comptabilité financière - écart compta (hors BTLEC) | |

#### Opération : Émettre un relevé de factures

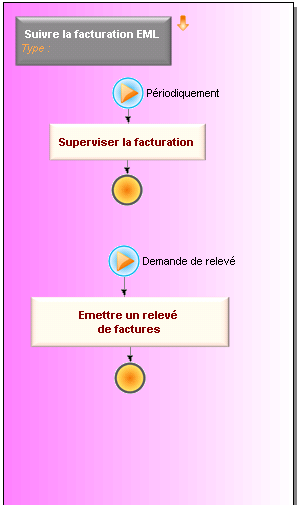
Pour faciliter le contrôle de la facturation côté EML, la centrale peut fournir périodiquement aux EML un relevé qui récapitule tous les documents de facturation générés à chacun des EML. L'objectif est de vérifier l'exhaustivité des documents de facturation transmis.

Cette opération consiste à :

- identifier tous les documents de facturation émis quotidiennement. Toutes les facturations EML sont concernées.

- formaliser cette liste et la mettre à disposition de chacun des EML.

La mise à disposition est automatisée, soit via un portail avec les EML, soit par transfert de fichier, par exemple au format ERJF.



Liste des exigences et règles de gestion associées:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2100 | L'utilisateur doit pouvoir communiquer de façon automatique un relevé de facturation à chaque EML qui le souhaite. | | Toutes les facturations EML sont concernées. |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2100 | Le système identifie tous les documents de facturation générés sur la période pour chaque EML sélectionné. Le système doit respecter le choix de la périodicité du relevé de facturation, défini au niveau de l'EML.  Il faut pouvoir gérer par exemple les cas suivants:  - aucun envoi de relevé de facturation pour un EML,  - un envoi des factures de façon quotidienne, hebdomadaire, mensuelle pour d’autres EML. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2110 | Le système déclenche le traitement de façon automatique, et quotidienne. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2120 | Le système constitue un fichier au format ERJF et le transmet aux EML au même titre que l'EFAC. | |

### Activité : Mise en œuvre de la facturation aux EML

Pour mettre en œuvre la facturation ou réviser son mode de fonctionnement, la Centrale a besoin de connaitre les choix de gestion des différentes facturations proposés par le système, pour choisir son mode de fonctionnement.

De plus, pour certaines facturations, il est nécessaire de définir aussi les éléments suivants:

- les taux de cotisation,

- les clés de répartition pour les refacturations aux EML,

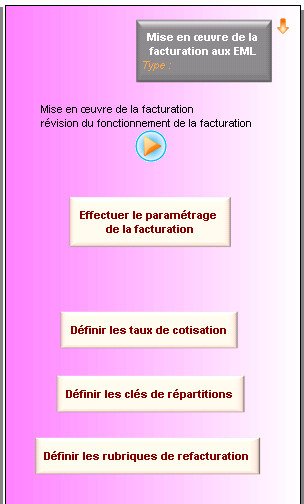
- les rubriques de refacturation pour les frais généraux.

#### Opération : Effectuer le paramétrage de la facturation

Cette opération consiste à définir les modes de fonctionnement par typologie de facturation des EML, pour une Centrale:

- avec une approche mutualisée, par exemple pour les méthodes de calcul des dates de facturation, d'échéance, mode d'envoi des dossiers de facturation, formalisation des courriers…

- des spécificités par facturation, par exemple pour le transport aval séparé impact ou non sur le CA marchandise, méthode de calcul de la cotisation.



Liste des exigences et règles de gestion associées:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2500 | La centrale doit pouvoir choisir des modes de fonctionnement nécessaires à toutes les facturations, propres à chaque type de facturation. | | Certaines règles de calculs sont différentes selon la Centrale et le type de facturation : date de facturation, date d'échéance, formalisation des documents... |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2500 | L'utilisateur peut gérer des périodes de vente.  Le système ne peut pas émettre un document de facturation avec une date de facturation sur une période de vente non autorisée. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2505 | L'utilisateur peut définir la durée :  - pour générer à nouveau un document à l'identique d'archivages : 3 ans.  - pour archiver : 10 ans. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2510 | Afin d'éviter de facturer des montants anormalement élevés, l'utilisateur peut définir, par typologie de facturation :  - des montants minimum et maximum autorisés pour une ligne calculée,  - un montant minimum et maximum autorisés pour un montant HT global d'un document de facturation.  Ces montants sont facultatifs, s'ils ne sont pas renseignés, le système ne fait pas de contrôle. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2520 | Pour la gestion des anomalies de facturation, pour chaque typologie de facturation, l'utilisateur définit :  - une liste d'utilisateurs dédiés pour notamment recevoir les alertes et limiter les accès aux traitements des anomalies. Par exemple, des comptables.  - une liste de destinataires des alertes concernant les anomalies en attente de traitement. Par exemple, des commerciaux.  - un nombre de jours avant d'alerter les utilisateurs qu'une anomalie n'a pas été traitée. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2530 | L'utilisateur définit un commentaire d'entête de document de facturation propre à chaque typologie de facturation. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2540 | L'utilisateur définit un commentaire de pied de document de facturation propre à chaque typologie de facturation pour répondre à des besoins de mentions légales, par exemple:  - concernant la condition d'escompte doit figurer sur le document de facturation : "Aucun escompte ne sera accordé pour le paiement de cette facture. Toute somme non payée à l’échéance entraîne de plein droit le paiement d’intérêts de retard égal à 3 fois le taux d’intérêt légal. Cette facture est assujettie aux accords GALEC."  - textes liés à l'activité de commission. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2550 | L'utilisateur peut définir un contact centrale propre à la chaque typologie de facturation, qui apparait dans l'entête de facturation au niveau du bloc émetteur.  Le système doit pouvoir récupérer un contact destinataire propre à la facturation des expéditions, qui apparait dans l'entête de facturation au niveau du bloc destinataire.  Le système doit pouvoir récupérer pour un EML une banque par origine de facture telle que DDS, DSS, SDS. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2560 | L'utilisateur définit pour chaque typologie de facturation, si le document de facturation doit être accompagné d'un courrier. Il peut se caractériser soit par:  - un courrier papier dans le cas d'une transmission de la facture par courrier,  - le corps d'un mail dans le cas d'une transmission par mail.  Alors, l'utilisateur peut décider de son contenu, avec la possibilité d'utiliser des références propres au document de facturation. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2570 | L'utilisateur définit pour chaque typologie de facturation, si le document de facturation doit être accompagné d'un document annexe, en précisant le format attendu : pièce jointe au document de facturation ou document formalisé par le système.  Par exemple, pour:  - joindre un élément justificatif créé hors système, au moment de l'enregistrement de la facturation Frais généraux,  - choisir pour la facturation du transport séparé le format de l'annexe : détail par GT ou par Acticité. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2580 | L'utilisateur définit, pour chaque typologie de facturation, le mode d'envoi du dossier de facturation : mail, courrier, EDI.  Cependant, le mode d'envoi peut être "spécifié" au niveau du destinataire.  Ainsi, le système prend en priorité le mode d'envoi défini sur le destinataire, et à défaut celui du paramétrage du type de facturation.  Si l'utilisateur a choisi le mode d'envoi :  - "courrier", il doit définir l'imprimante par défaut de l'impression des dossiers de facturation.  - "mail", l'utilisateur doit préciser l'émetteur du mail et éventuellement les destinataires de la Centrale en copie. Le système récupère l'adresse mail du destinataire sur la fiche EML. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2590 | L'utilisateur peut définir ses propres motifs de régularisation de facturation.  L'objectif est de justifier des régularisations de facturation suite à des constats d'erreurs.  Ces motifs sont disponibles lors d'une régularisation manuelle et sont présentés sur les documents de facturation. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2600 | L'utilisateur choisit le mode de calcul de la date de facturation pour chaque typologie de facturation.  La date de facture doit pouvoir être, au choix de la centrale, soit:  - la date du jour, par exemple en respect à la contrainte légale de Cooplec Norte,  - la date d'émission du document de facturation,  - date de fin de période, par exemple pour le transport séparé ou les cotisations,  Cette donnée est obligatoire pour les générations automatiques des documents de facturation.  Si J est la date de clôture de la période de vente, la date de facture doit être supérieure ou égale à J+1. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2610 | Pour chaque typologie de facturation, l'utilisateur définit les conditions de règlement du document de facturation.  - Mode de règlement  > défini et commun à toute la typologie de facturation  > appliqué les conditions de règlement de la fiche de l'EML. À défaut, celle définie au niveau facturation.  - le calcul de la date d'échéance du document de facturation aux EML:  > le type de date qui sert de base de calcul, soit:  - la date d'échéance de la facture d'achats fournisseur,  - la date facture EML.  > le nombre de jours à appliquer à la base de calcul  Quelques exemples :  - pour la refacturation selon l'origine de facture DDS ou DSS ou SDS, date d'échéance = date d'échéance de la facture fournisseur - 2 jours ou date facture EML + m jours (par exemple 14 ou 21 jours), selon le type de flux.  - pour la cotisation, le 20 du mois suivant c'est à dire date échéance = date facture + 20 jours.  - pour les frais généraux, soit:  > Date échéance = date facture + 14 jours et mode de règlement commun à toute la facturation.  > appliquer les conditions de paiements définis sur la fiche de l'EML  Pour les expéditions, le système applique les règles définies dans le CDCT des expéditions de marchandises. Mais pour les régularisations, il faut définir les règles pour les conditions de règlement unique, par exemple date facture + n jours.  L'utilisateur définit aussi le nombre de jour de décalage par rapport à la date du jour, si la date échéance calculée par le système est inférieure à la date du jour. Par exemple soit 1 ou 7 < date du jour.  Selon le choix de gestion de la centrale, la date d'échéance est soit en jours calendaires, soit en jours ouvrés, en avançant la date d'échéance si nécessaire. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2620 | Une Centrale pouvant travailler avec plusieurs banques, l'utilisateur peut définir la banque de l'entité à utiliser par typologie de facturation. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2550 | L'utilisateur doit pouvoir définir le mode de fonctionnement propre à la facturation des expéditions. | |  |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2700 | La Centrale définit la périodicité du déclenchement de la facturation des expéditions:  - planifiée : 1 fois par jour pour les expéditions hors export  - Pour les dossiers de certains GT, préciser un nombre de jour après la date de livraison, par exemple J+7. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2710 | La Centrale définit les critères de regroupement des factures hors export optionnels : GT, camion. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2720  P:\04-Projets\Alice\FACTURER\Modélisation\Icones\Validation Juridique.jpg | Pour la facturation ALCOOL, l'utilisateur peut définir un volume d'alcool pur à ne pas dépasser lors de la facturation des expéditions. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2730 | Pour la facturation EXPORT marchandise, si la marchandise est transmise par voie maritime, l'utilisateur peut définir un nombre de jours à ajouter à la date d'échéance calculée par le système. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2740 | L'utilisateur peut définir un mode de gestion des échéances pour générer des documents de facturation, soit:  - Mono échéance : pondération du nombre de jours d'échéances des dossiers (règle de calcul à formaliser)  - Multi échéances : autant de dates d'échéances que de dossiers. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2750 | L'utilisateur doit pouvoir définir le mode de gestion des régularisations des EML lors d'une réclamation EML entrainant un retour fournisseur. Soit:  - régularisation dès le retour EML,  - attente de la réception de l'avoir fournisseur pour régulariser la facturation aux EML. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2760 | Suite à une modification de tarif et/ou conditionnement d'un article, l'utilisateur indique le besoin de confirmation systématique de la régularisation en masse, par le service commercial. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2770 | La Centrale choisit si elle prend en compte la facturation C3S en fin de mois. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2600 | L'utilisateur doit pouvoir définir le mode de fonctionnement propre à la facturation des DDS, DSS et SDS. | |  |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2800 | L'utilisateur choisit la périodicité du déclenchement des refacturations DDS, DSS et SDS, aux EML, après enregistrement de la facture fournisseur: une fois par jour, n fois par jour, à la demande. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2805 | Pour le SDS, si la centrale souhaite déclencher la refacturation de façon automatique à partir de la commande, sans attendre la réception de la facture fournisseur, il faut définir un nombre de jours qui doit être ajouté à la date de livraison prévue, pour déclencher la refacturation. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2810 | L'utilisateur peut déterminer par origine de facturation DDS, DSS ou SDS, si la typologie de facturation est exploitée au titre de flux financiers. Si cette gestion est souhaitée, le compte de vente est un compte de classe 4, sans gestion de la TVA, qui est mentionnée par "dont montant de TVA". | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2815 | Selon le choix de la centrale, la régularisation de la facturation est autorisée soit, à partir de :  - une demande d'avoir validée par la centrale,  - la refacturation d'un avoir reçu du fournisseur. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2650 | L'utilisateur doit pouvoir définir le mode de fonctionnement propre à la facturation des cotisations. | |  |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2820 | L'utilisateur définit le taux de TVA unique à appliquer aux factures de prestations. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2700 | L'utilisateur doit pouvoir définir le mode de fonctionnement propre à la refacturation des frais généraux. | |  |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2825 | L'utilisateur peut déterminer, si la typologie de facturation est exploitée au titre de flux financiers. Si cette gestion est souhaitée, le compte de vente est un compte de classe 4, sans gestion de la TVA, qui est mentionnée par "dont montant de TVA". | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2830 | Au choix de la centrale, l'utilisateur peut définir un compte de virement interne pour les frais généraux. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2750 | L'utilisateur doit pouvoir définir le mode de fonctionnement propre à la facturation des emballages. | |  |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2835 | Au choix de la centrale, l'utilisateur peut choisir la méthode de facturations des emballages :  - facturation au fil de l'eau des emballages expédiés,  - facturation au fil de l'eau des emballages expédiés et des emballages retournés,  - facturation périodique du solde des emballages entre expéditions et retours. Dans ce cas, l'utilisateur définit la périodicité souhaité : mensuelle, hebdomadaire. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2800 | L'utilisateur doit pouvoir définir le mode de fonctionnement propre à la facturation du transport. | |  |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2840 | L'utilisateur peut indiquer que la facturation du port séparé est inclus ou non dans le CA de vente. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2845 | L'utilisateur indique le choix de gestion de la cotisation sur la facturation du transport séparé, soit:  - reprendre la cotisation de l'article expédié,  - appliquer une cotisation globale pour les factures de transport, à préciser,  - pas de cotisation. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2850 | L'utilisateur indique la périodicité de déclenchement de la facturation automatique, soit:  - mensuelle,  - annuelle. | |

#### Opération : Définir les taux de cotisation

Pour facturer des cotisations ou des commissions ou des prestations, le métier affecte des codes cotisations aux articles.

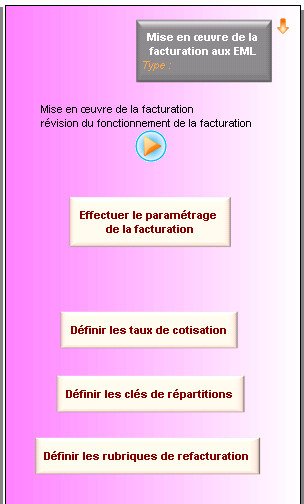
Lors du référencement d’un article en centrale, le code cotisation peut être hérité de l’offre, du GT, de l’activité logistique, du flux DDS, DSS...

Trois taux de cotisations sont identifiables pour un code cotisation:

- Taux de commande

- Taux de rajout de commande

- Taux d’acompte/avancement



Liste des exigences et règles de gestion associées:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2000 | L'utilisateur doit pouvoir décider des taux de cotisation à appliquer par EML. | |  |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2000 | Le système propose de gérer des taux de cotisation par liste d'EML.  Par exemple : pour un même code cotisation rattaché à l'article, l’utilisateur peut avoir des taux différents en fonction d'une liste EML telle que :  - liste EML de type drive, pour y rattacher tous les drives et une cotisation à appliquer de 2%  - liste EML de type hyper, pour y rattacher tous les hyper et une cotisation à appliquer de 1,5% | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2005 | Par liste d'EML, pour un flux de marchandise standard, l’utilisateur peut gérer 3 taux de cotisation :  - taux commande,  - taux rajout de commande,  - taux acompte/avance. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2010 | L'utilisateur peut définir des taux de cotisation par origine de flux : DDS, DSS, SDS. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2015 | L'utilisateur peut définir un taux de cotisation pour les EML qui effectuent eux même les enlèvements. | |

#### Opération : Définir les clés de répartitions

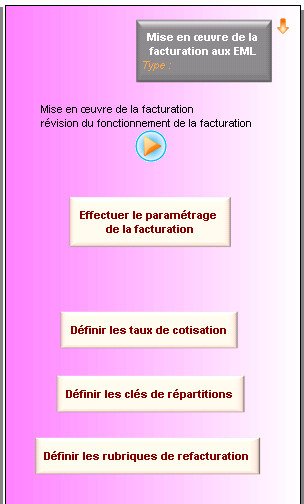
Dans le cadre de la refacturation aux EML, le métier applique des règles de répartition en montants ou en quantités, par exemple, les frais avancés pour compte ou les prospectus. Ces informations peuvent être définies en amont de la facturation dans le système.

Les clés de répartitions aux EML définissent un ensemble d'EML et un prorata associé en quantité ou en montant. Elles permettent d'enregistrer des règles de répartition et de les utiliser lors de la refacturation d'un montant (ou une quantité) global à un ensemble d'EML. Les centrales peuvent créer elles-mêmes leur propres clés de répartition.

Quelques exemples de clé de répartition qui s'appliquent à la refacturation des prospectus au niveau détail :

> clé de répartition définie par action commerciale (ACC), au prorata des quantités commandées dans Well'com pour la refacturation de la ligne prospectus,

> clé de répartition au prorata du chiffre d'affaire des EML, pour la refacturation de la ligne publicité radio.



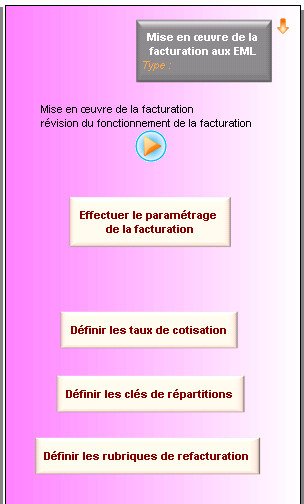
Liste des exigences et règles de gestion associées:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2030 | L'utilisateur doit pouvoir enregistrer des clés de répartition pour la facturation des EML. | | Exemples : répartition des EML aux CA, répartition des EMLS en fonction de la quantité des prospectus commandés par numéro d'ACC. |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2030 | L'utilisateur peut définir une clé de répartition en sélectionnant des EML, selon un prorata pouvant représenter soit:  - des montants,  - des quantités,  - des pourcentages. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2035 | Le système peut récupérer les quantités commandées dans Well'com pour créer automatiquement une clé de répartition par ACC, pour refacturer les factures Galec des prospectus. | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2040 | L'utilisateur doit pouvoir conserver les clés de répartition. | Objectif : justifier et retrouver les règles de répartition dans le temps. |

#### Opération : Définir les rubriques de refacturation

Les rubriques de refacturation permettent de structurer les éléments de facturations aux EML. Elles sont obligatoires pour refacturer par exemple des frais avancés pour compte ou des prospectus aux EML.



Liste des exigences et règles de gestion associées:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2010 | L'utilisateur doit pouvoir gérer des rubriques de refacturation aux EML. | | Contexte : refacturation des frais généraux, facturation diverses aux EML. |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2020 | L'utilisateur définit une rubrique de refacturation à minima, avec les informations suivantes:  - libellé,  - taux de TVA,  - taxe, éventuellement,  - notion de titre de document à générer, par défaut : reddition de compte, facture, acompte/avance. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2025 | Le système propose à l'utilisateur de gérer des informations comptables au niveau de la rubrique:  - journal,  - compte auxiliaire (rattaché à un compte collectif EML), ou compte courant pour certains EML  - compte de vente avec les notions suivantes :  > commission/grossiste  > différencier les comptes si prestation SCA ou facturation GALEC  - enrichir les informations analytiques avec les notions suivantes:  > rayon  > fournisseur/ montant pour analyse entre les achats et vente à refacturer | |

### Activité : Établir les provisions

Établir des provisions consiste à identifier les documents d’achat à recevoir, et les factures et/ou avoirs à émettre aux EML, en vue d’une situation comptable à une date donnée. Cette activité est réalisée périodiquement, en fin de période, soit de façon mensuelle, trimestrielle, ou semestrielle ou annuelle selon les Centrales. D'autres termes peuvent être utilisés tels que Cut-off ou Césure.

#### Opération : Provisionner les documents de facturation EML à émettre et à recevoir

Pour une date de situation, l'opération consiste à fournir les éléments justificatifs à la comptabilité des factures et/ou avoirs à émettre aux EML, pour établir les provisions.



Liste des exigences et règles de gestion associées:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2970 | Le système doit pouvoir identifier tous les documents de facturation à émettre ou à recevoir pour une date de situation. | | Ne sont pas concernées les facturations générées en fin de période. |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2970 | Pour les expéditions, le système doit identifier pour la date de situation donnée, les expéditions et les retours réalisés et non facturés à la date de situation.  La date de facturation doit être antérieure à la date de situation. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2972 | Pour les DDS, DSS, SDS, le système doit identifier pour la date de situation donnée les facturations fournisseurs à refacturer. Cela représente des anomalies de facturation EML dans ce contexte. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2974 | Pour les frais généraux, le système doit identifier les factures enregistrées en amont en attente de facturation, pour la date de situation donnée. | |

### Activité : Aider aux déclarations

Pour les déclarations périodiques, le métier a besoin de fournir des éléments justificatifs pour faciliter et vérifier les informations nécessaires à:

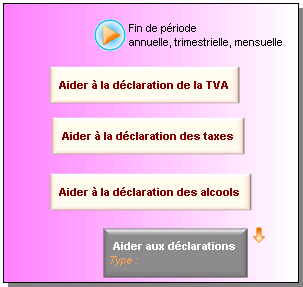
- la déclaration de la TVA,

- la déclaration des taxes,

- la déclaration des alcools.

#### Opération : Aider à la déclaration de la TVA

Pour pouvoir déclarer la TVA de façon mensuelle, le métier recense toutes les facturations aux EML impactées par la TVA en tenant compte du taux de TVA, de la position fiscale de l'EML et du régime de TVA : débits ou encaissements pour certains frais généraux.



Liste des exigences et règles de gestion associées:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2930 | Le système doit fournir une synthèse des montants de TVA sur une période donnée, pour aider à la déclaration de la TVA. | |  |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2945 | Sur une période donnée, le système fournit une synthèse des montants de TVA facturés aux EML, détaillés par GT, par code de TVA, en précisant les notions intracommunautaire et exonéré, ainsi que le régime de TVA :  - taux de TVA,  - montant TVA,  - montant HT. | |

#### Opération : Aider à la déclaration des taxes

Cette opération consiste principalement à extraire les informations nécessaires aux déclarations des diverses taxes :

- DEEE,

- Eco-mobilier,

- Corepile,

- Eco-Textile,

- Eco-emballage,

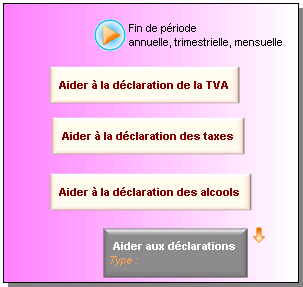
- Taxe « farine »,

- Taxe « Huile alimentaire»,

- DDS,

- Redevances sanitaires.

Dans le contexte évolutif des taxes et de ses barèmes, le système ne prévoit pas de générer des éditions d’aide aux diverses déclarations, avec l’application des barèmes.



Liste des exigences et règles de gestion associées:

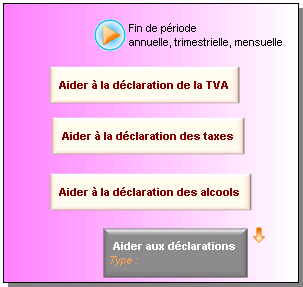
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2900 | Le système doit pouvoir sélectionner les informations nécessaires à la déclaration de chacune des taxes sur une période donnée. | |  |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2900 | Le système permet de sélectionner les fournisseurs :  - liés à des articles importés,  - exception de certains fournisseurs qui établissent leur déclaration directement | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2912 | Le système permet d'exclure des exportations vers les départements d’outre-mer, la Corse, d'autres États membres de la Communauté européenne qui sont exonérés de taxe, si les quantités sont à la vente. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2914 | Le système permet de sélectionner des produits uniquement impactés par une taxe. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2916 | Le système permet d'extraire des quantités :  - des quantités à l'achat,  - ou des quantités à la vente (hors magasin étrangers). | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2918 | Les prix à extraire sont des prix HT, ou prix 3\*net. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2910 | Le système doit pouvoir fournir une liste préparatoire à la déclaration d'une taxe sur une période donnée. | | Généralement ces informations sont les fournisseurs, les articles, les libellés, les quantités travaillées, le pays de facturation. |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2920 | Le système doit extraire les informations détaillées du produit facturé avec une taxe et/ou fournisseur, et les informations complémentaires propre à une taxe. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2922 | Pour la déclaration de la DEEE, les informations nécessaires au niveau du produit sont à minima:  - référence douanière (ou NC8),  - notion de statut de la société vis-à-vis du produit,  - code éco-participation (5 caractères)/type de produit,  - poids unitaire net du produit sans piles et accu. (en kg) | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2924 | Pour la déclaration de la taxe Huile, les informations nécessaires au niveau du produit sont à minima le détail en % huile incorporé au produit :  - colza,  - végétale,  - olive. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2926 | Pour la déclaration de la taxe Farine, les informations nécessaires au niveau du produit sont à minima:  - le poids de farine,  - le poids de la semoule et gruaux de blé tendre par u.v. en gr et % farine | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2928 | Pour la déclaration de la taxe Eco-mobilier, les informations nécessaires au niveau du produit sont à minima:  - gestion taxe UCV ou Taxe poids (kg) [fourchette de poids, taxe],  - montant taxe | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2930 | Pour la déclaration de la taxe Eco-emballage, les informations nécessaires au niveau du produit sont à minima:  - détail emballage d'un produit  - ses compositions par matériau | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2932 | Pour la déclaration de la taxe Corepile, les informations nécessaires au niveau du produit sont à minima:  - colisage,  - poids net du produit hors pile,  - notice et emballages (en kg),  - type de pile,  - nombre piles,  - poids net du produit piles incluses en kg,  - nomenclature douanière. | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2934 | Pour la déclaration de la taxe Eco-textile, les informations nécessaires au niveau du produit sont à minima:  - code ECO TLC,  - Nom : textile, linge maison, chaussure,  - classification de l'article par dimension : Très Petites Pièces, Petites Pièces, Moyennes Pièces ou Grosses Pièces | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2936 | Pour la déclaration de la taxe DDS (Déchets Diffus spécifiques), les informations nécessaires au niveau du produit sont à minima:  Type de produit : aérosol... | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2938 | Les produits intégrés dans une déclaration ne doivent pas pouvoir être déclarés à nouveau. | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2920 | L'utilisateur doit pouvoir appliquer un barème périodique par taxe, aux produits à déclarer. | | La souplesse du système doit permettre de gérer une nouvelle taxe au moindre coût. |
|  | **Règles de gestion liées** | | |
| **Identifiant** | **Description** | |
|  | RGE\_FAC\_EML\_2940 | Le barème peut-être défini de façon différente:  - le montant peut être unitaire par unité. Par exemple sur la taxe farine : montant /Tonne, ou taxe huile : montant unitaire par litre et un autre montant par Kg.  - le montant peut être affecté selon un type de barème. Par exemple pour la taxe Eco-Textile : éco-modulé ou non éco-modulé, et selon une classification de produits : tailles de la pièce.  - montant unitaire par code propre à la taxe. Par exemple pour la taxe DEEE, montant par code éco-participation  - prendre le barème sur le produit : à préciser pour la taxe éco-mobilier. | |

#### Opération : Aider à la déclaration des alcools

Cette opération consiste à extraire les informations nécessaires au suivi des alcools.



Liste des exigences et règles de gestion associées:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Exigence** | **Description** | **Complément** |
| EXI\_FAC\_EML\_2950 | Le système doit fournir ... |  |