



# LES PRÉREQUIS EN TERME DE QUALITÉ ET DE PROCÉDURE (COMMANDES, SERVICE FAIT)



Journée du 4 novembre



amue 

MUTUALISATION + SOLUTIONS



# Retour d'expérience



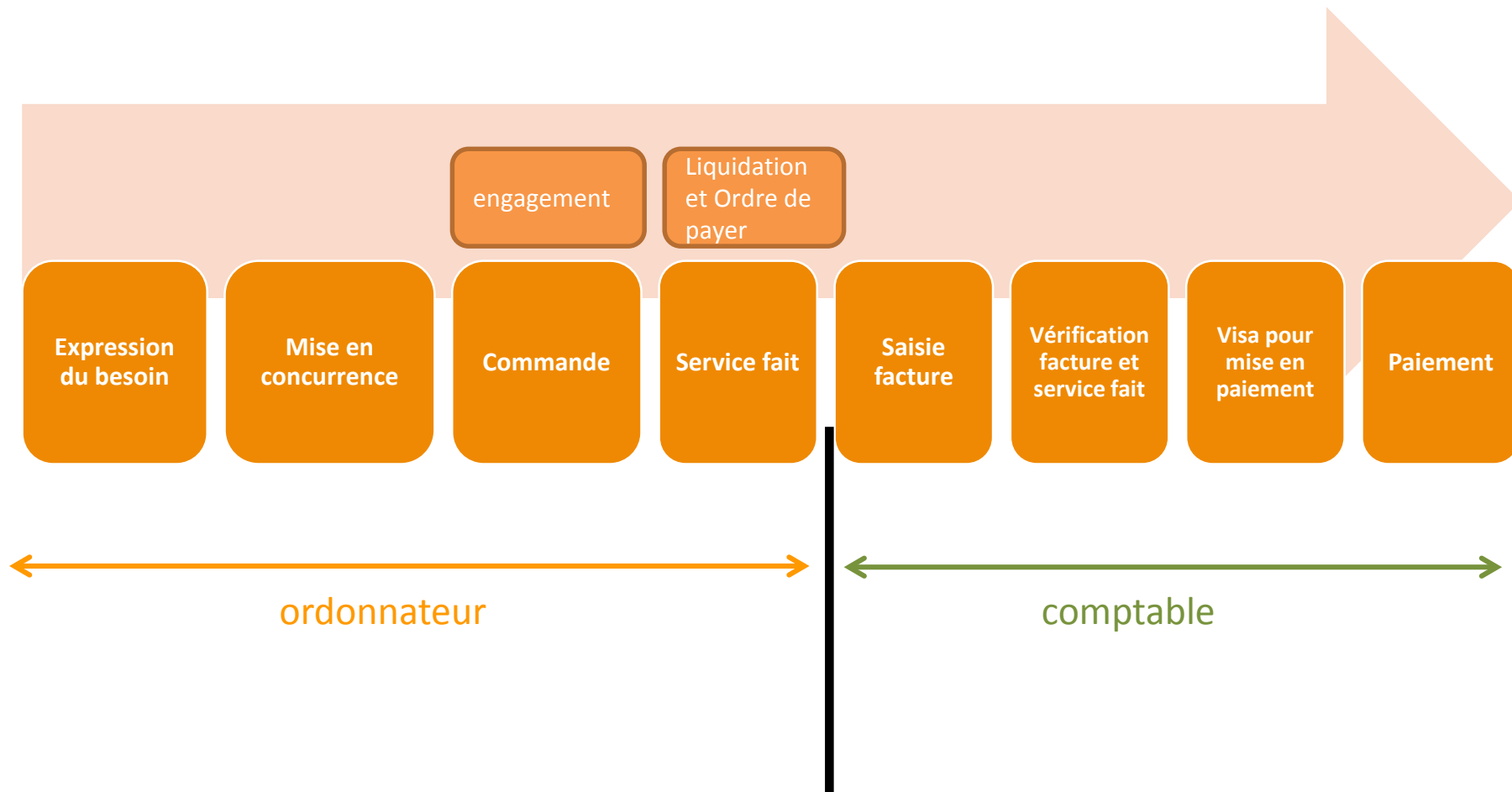


1. Introduction
2. Impact de la qualité des commandes sur Sifac Démat
3. Etat des lieux détermination de la qualité
4. Actions entreprises pour diminuer les erreurs
5. Contrôle effectué par et hors l'outil
6. Sensibilisation de l'Ordonnateur





# Le flux de la dépense avec service facturier





# Impact de la qualité des commandes sur la Démat



Lors du vidéo codage, Sifac Démat fait un rapprochement entre les données de la facture et les données de la commande

## □ Arrêt si non concordance entre la facture et la commande

- Erreur du fournisseur
- Erreur du taux de Tva
- Ecart de montant et ou de quantité
- Absence du service fait
- ...





## Etat des lieux , détermination de la qualité (1)



- + Le nombre de commandes effectuées annuellement dans vos établissements
- + Le nombre de factures comptabilisées sur une année



En 2012 nous avons eu 34 000 bons de commande  
pour 55 000 factures





## Etat des lieux , détermination de la qualité (2)



- + Le nombre de factures sans référence à une commande
- + Deux cas de figure
  - oubli du fournisseur
  - commande non créée dans Sifac



En 2011 nous avons eu 3 740 facture sans bon de commande  
En 2012 nous avons eu 2 411 facture sans bon de commande





# Actions entreprises pour diminuer les erreurs (1)



Lorsqu'il n'y a pas de bon de commande sur la facture :

## 1) Sensibilisation du fournisseur

Envoie d'une lettre type au fournisseur

Réunion avec les fournisseurs « grand compte » ( comme Air France)

## 2) Si information sur la facture permettant d'identifier le service émetteur

Contact de celui-ci via fiche navette

Avec Sifac Demat génération de courrier type ou email vers le fournisseur ou alerte (email) vers le gestionnaire.







## Etat des lieux , détermination de la qualité (3)



+ Le nombre de commandes en erreur



Selon le gestionnaire ordonnateur qui gère le centre financier

De 10% à 70% d'erreur

Dont 90% sont des absences de SF

Jusqu'à 2012 beaucoup de problèmes d'imputation liés à la mauvaise dérivation des groupes de marchandise.

Egalement beaucoup de problèmes liés à la TVA





## Action entreprise pour diminuer les erreurs (3)



Avant SIFAC Démat aller retour via fiche navette Excel

Perte de temps pour les gestionnaires du service facturier

**D'où la professionnalisation des gestionnaires ordo et service facturier**

- 1) Rendez vous mis en place entre le service facturier et les gestionnaires ordonnateurs** produisant trop d'anomalies pour explication des enjeux et rappel métier
- 2) Session de formation pour les gestionnaires ordo et comptables** concernant les taux et les codes TVA
- 3) Mise en qualité des groupes de marchandises/imputation (NACRES)**





## Contrôles effectués par Sifac Démat



- + Absence de service fait sur la commande => Envoie de WorkFlow automatique vers l'ordonnateur
- + Contrôle les écarts de prix, de quantité et de TVA => Envoie de WorkFlow déclenché manuellement vers l'ordonnateur
- + En fonction des choix de perso les Workflows d'écart peuvent également être automatisés.
- + Attention l'outil contrôle le Taux de Tva et non le code de Tva
- + Aucun contrôle pour l'imputation
- + Mise en place d'un état permettant d'analyser les commande en cours dont le créateur a quitté l'établissement => Mise en place de délégations

**d'où importance de la qualité des commandes**





## Contrôle qui peuvent être mis en place hors Démat



- + Stratégie de validation de commandes
- + Contrôle au moment du visa pour le comptable
- + Mise en place du CHD (donc absence de contrôle de certaines pièces avant paiement) transfert de la responsabilité vers l'ordonnateur
- + Contrôle a posteriori : audit





# Association de l'ordonnateur



- + Groupe de travail associant ordo et service facturier sur les procédures du flux de la dépense pour bien identifier les responsabilités de chacun et comprendre les problématiques de l'autre.
- + Ces groupes ont permis de rédiger les procédures.
- + Ces procédures doivent être adaptées en vue de la mise en place de Sifac Démat

**Sifac Démat ne vient pas changer le métier mais les façons de procéder et l'organisation.**





## Etat des lieux Ordonnateur



### + Analyse des restes à livrer :

- **Détecter les commandes pour lesquelles la saisie du service fait aurait été omise.**
- Détecter les écarts entre le montant du service fait et le montant de la commande qui ne donneraient plus lieu à livraison et qui doivent être soldés.
- Détecter les commandes annulées auprès d'un fournisseur qui n'auraient pas été annulées dans SIFAC.

Objectif : qualité du service fait

Transactions : ZME2K et FMMC (en mode test)





## Etat des lieux Ordonnateur



+ Analyse des restes à facturer :

- **Détecter les services faits saisis par erreur ou erronés**
- Solder les écarts éventuels entre le montant du service fait et la facture (cas des écarts non identifiés lors de la saisie de la facture),
- **Analyser avec le comptable les raisons de la non prise en charge de la facture**

**Objectif** : qualité du service fait, et respect du délai global de paiement des fournisseurs

Transactions : ZME2K, MB5S, MR11

En comptabilité : FBL3N sur les comptes 408

NB : il est possible de rajouter des champs dans les transactions comptables de type FBL3N ou FAGLL03



**Merci de votre attention**



**Contact**

[Carole-laure.besson@amue.fr](mailto:Carole-laure.besson@amue.fr)

[www.amue.fr](http://www.amue.fr)