

Manuel de l'outil TIC

Campagne RTC 2022

Table des matières

| | | |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1 | Introduction – les grands principes | 4 |
| 1.1 | Nouveautés campagne 2022- présentation générale | 4 |
| 1.2 | Les grands principes de l'outil TIC dans ARCAh | 5 |
| 1.3 | Les principales étapes du TIC dans ARCAh | 6 |
| 1.4 | Prérequis à l'utilisation du TIC - paramétrage ARCAh | 6 |
| 2 | Schéma de synthèse des étapes du TIC..... | 7 |
| 3 | Support de l'outil..... | 8 |
| 4 | Etapes préparatoires | 8 |
| 4.1 | Choisir de réaliser LE TIC | 8 |
| 4.1.1 | Description de l'écran de droite..... | 8 |
| 4.1.2 | Description de l'écran de gauche | 9 |
| 4.1.3 | En cas d'abandon du TIC..... | 11 |
| 4.2 | Partie « TIC » | 11 |
| 4.2.1 | Les fonctionnalités disponibles | 11 |
| 4.2.2 | Les fichiers d'imports..... | 12 |
| 4.3 | Déposer les balances comptables | 13 |
| 4.3.1 | Objectif de cette étape..... | 13 |
| 4.3.2 | Actions à réaliser | 13 |
| 4.3.3 | Périmètre des balances comptables et consignes de saisie..... | 13 |
| 4.3.4 | L'onglet 1-Balance_comptable | 14 |
| 4.3.5 | L'onglet 2-Balance_comptable_analytique..... | 16 |
| 4.3.6 | L'onglet 3-Ecarts_BC_BCA | 18 |
| 4.3.7 | Spécificités techniques - Contrôles réalisés lors de l'import de la BC ou de la BCA | 19 |
| 4.3.8 | Cas particulier des comptes des comptes d'achat, de variations de stocks et de consommations (602, 603, 942...) | 20 |
| 4.3.9 | Interactions avec les autres étapes de la phase préparatoire | 23 |
| 4.4 | Normaliser les comptes..... | 24 |
| 4.4.1 | Nouveautés 2022 | 24 |
| 4.4.2 | Objectifs de l'étape | 24 |
| 4.4.3 | Actions à réaliser | 25 |

| | | |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 4.4.4 | Descriptif de l'écran de droite à l'ouverture (avant corrections)..... | 25 |
| 4.4.5 | Règles de gestion appliquées pour la correspondance des comptes de la BCA vers les comptes comptables RTC (Test de conformité) | 27 |
| 4.4.6 | Modifications possibles pour la correspondance automatique des comptes comptables | |
| | 28 | |
| 4.4.7 | Réaliser la correspondance pour les comptes non conformes | 29 |
| 4.4.8 | Importer les données de l'étape « Normaliser les comptes » | 32 |
| 4.4.9 | Supprimer une ligne de modification..... | 33 |
| 4.4.10 | Cas particulier des comptes de personnel pour la correspondance des comptes comptables | 34 |
| 4.4.11 | Fin de l'étape - Contrôles des corrections pour la correspondance des comptes comptables | 35 |
| 4.4.12 | Interactions avec les autres étapes de la phase préparatoire | 35 |
| 4.5 | Réaliser la correspondance UF/SA | 36 |
| 4.5.1 | Objectif de cette étape..... | 36 |
| 4.5.2 | Définition d'une SA REGUL..... | 36 |
| 4.5.3 | Les règles de gestion des liens UF-SA..... | 37 |
| 4.5.4 | Descriptif de l'onglet « 5-Corresp_UF_SA » | 39 |
| 4.5.5 | Comment réaliser la correspondance manuelle UF-SA ?..... | 40 |
| 4.5.6 | Comment importer la correspondance UF-SA | 41 |
| 4.5.7 | Validation de l'étape « Réaliser la correspondance UF-SA » | 43 |
| 4.5.8 | Fin de l'étape « Réaliser la correspondance UF-SA » | 44 |
| 4.6 | Réaliser les retraitements analytiques..... | 45 |
| 4.6.1 | Nouveautés 2022 sur les retraitements analytiques | 45 |
| 4.6.2 | Objectifs de cette étape | 45 |
| 4.6.3 | Actions à réaliser | 46 |
| 4.6.4 | Descriptif général de l'écran « Retraitements Analytiques »..... | 47 |
| 4.6.5 | Descriptif de l'onglet « Détail_BCA_SA » : Aide à la réalisation des retraitements analytiques | 59 |
| 4.6.6 | Descriptif de l'onglet « Détail_REGUL» : Aide à la réalisation des retraitements analytiques | 59 |
| 4.6.7 | Comment réaliser des modifications dans l'onglet 6-Retraitem..... | 60 |
| 4.6.8 | Contrôler les données de l'onglet « 6-Retraitem »..... | 65 |
| 4.6.9 | Déversement des données dans le classeur RTC | 67 |
| 5 | Import CF et TIC dans l'onglet 2-PC du classeur RTC..... | 71 |

Avril 2023

6 Import du TIC dans l'onglet 3-SA du classeur RTC..... 71

En jaune les modifications pour le RTC 2022

1 INTRODUCTION – LES GRANDS PRINCIPES

1.1 NOUVEAUTÉS CAMPAGNE 2022- PRÉSENTATION GÉNÉRALE

Pour les personnes n'ayant pas encore utilisé le TIC, il est préférable de passer directement au paragraphe suivant, 2.2 Les grands principes de l'outil TIC dans ARCANH.

Nous avons travaillé avec un petit groupe d'utilisateur pour améliorer le traitement des charges de personnels dans le TIC. Nous remercions chaleureusement les établissements impliqués dans ce groupe de travail dédié : CH de Bugey Sud, CH de Cannes, CH de Draguignan, CH de Montluçon, CH de Valence.

3 freins ont été identifiés dans le TIC :

- ① Les établissements **ne disposent pas du détail des comptes fins par catégorie de personnel** dans leur extraction issue du logiciel de paie. De plus, le poste de charges « sage-femme » n'est pas isolable dans le TIC.
- ② Le TIC **ne permet pas de basculer des charges d'une catégorie à l'autre** (du PA vers le PS par exemple) → Obligation de faire des retraitements dans le TIC et dans l'onglet 3-SA ce qui présente des risques d'écrasement des données si l'on déverse à nouveau le TIC alors que l'on a fait des retraitements dans 3-SA.
- ③ **Les ETPR ne sont pas gérés dans le TIC** alors qu'ils suivent les mêmes règles d'imputation que les charges et sont demandés dans le classeur ARCANH.

Pour lever une partie de ces freins, nous proposons les évolutions suivantes :

- Au niveau de l'étape « Normalisation des comptes »
 - Possibilité de faire correspondre ses comptes comptables avec des comptes analytiques de 3-SA (et notamment le compte analytique relatif aux charges de personnels de sages-femmes) ; la correspondance avec les comptes comptables de 2-PC est toujours disponible.
- Au niveau de l'étape « Retraitements analytiques »
 - Possibilité de passer des charges d'une catégorie de personnel à une autre (y compris les ETPR)

Quand à la gestion des ETPR dès le TIC, elle sera possible pour la prochaine campagne RTC 2023.

1.2 LES GRANDS PRINCIPES DE L'OUTIL TIC DANS ARCANH



En résumé :

- L'outil TIC est un **module d'aide au remplissage du classeur ARCAh**, qui part des données comptables et analytiques des établissements.
- Il permet de **réaliser directement dans le logiciel ARCAh, des étapes réalisées habituellement par l'établissement hors de l'outil via plusieurs fichiers excel, (correspondance des comptes ES avec RTC, UF-SA, corrections analytiques pour coller aux règles d'affectation du RTC...)**

Les objectifs du nouvel outil sont :

- De conserver les points forts du précédent TIC :
 - Faciliter la réalisation du RTC à partir des données brutes de l'établissement (*balance comptable, balance comptable analytique extraites des SI sans modification*)
 - Tracer toutes les modifications réalisées sur les données brutes
 - **Guider l'utilisateur de façon pédagogique** pour avancer simplement dans les étapes préliminaires de la comptabilité analytique hospitalière (CAH)
- D'intégrer le déversement des données du TIC vers 2-PC et 3-SA
- De constituer un historique téléchargeable sur la plateforme e-RTC à la campagne suivante (*correspondance UF-SA, normaliser les comptes*)
- D'utiliser directement les documents de référence publiés par l'ATIH, via le logiciel : *la liste des sections d'analyses, le plan comptable et les règles d'affectation*



1.3 LES PRINCIPALES ETAPES DU TIC DANS ARCANH

Ainsi, les traitements de données, actuellement réalisés dans le TIC, sont intégrés au logiciel ARCANH RTC. Une fois que toutes les nouvelles étapes sont réalisées avec succès, **les données pourront venir se déverser dans les onglets actuels du RTC, 2-PC et 3-SA**, sans construire de fichier d'import.

Dans la partie paramétrage d'ARCANH, au niveau de l'écran « Identification », une rubrique dédiée au TIC permet de choisir de réaliser le TIC ou non.

Le choix d'activer cette rubrique donne accès à :

- Dans la partie paramétrage : un menu spécifique dans ARCANH « TIC », situé au-dessus du bloc « Traitements RTC »
- Des onglets spécifiques par étape du TIC

Le menu spécifique « TIC » comporte les étapes supplémentaires qui consistent à :

- ❖ Déposer ses balances comptables
- ❖ Normaliser ses comptes (*et tracer les modifications apportées*)
- ❖ Réaliser sa correspondance UF-SA
- ❖ Réaliser ses derniers retraitements analytiques (*et tracer les modifications apportées*)

De façon générale, l'utilisateur peut saisir et/ou **importer les données pour chaque étape, même au format Excel.**

L'avancée de la réalisation de ces étapes est affichée par des balises de couleur dans le logiciel (rouge, jaune, vert) afin que l'établissement visualise sa progression dans le processus.

1.4 PREREQUIS A L'UTILISATION DU TIC - PARAMETRAGE ARCANH

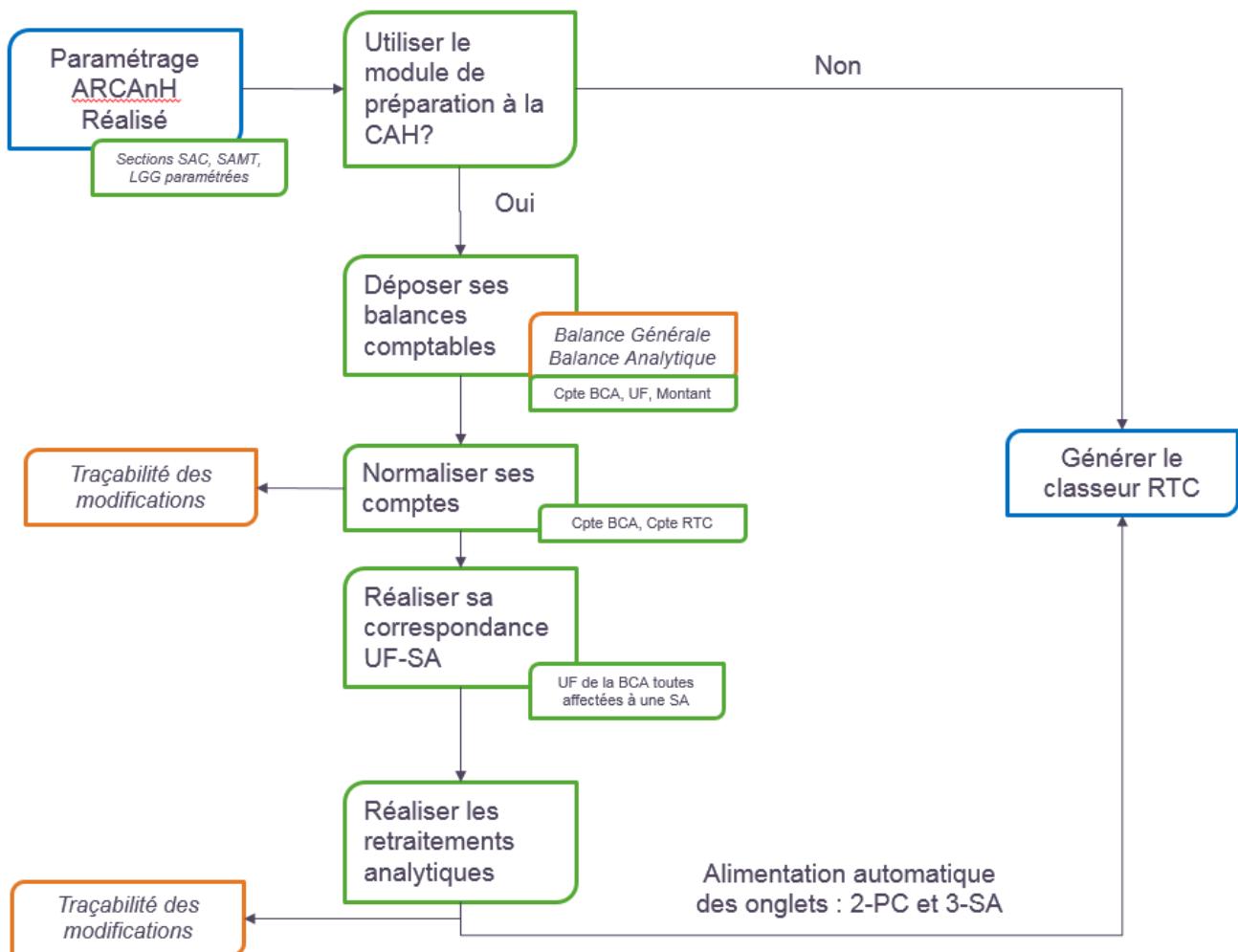
Avant de réaliser ses phases préparatoires, l'établissement doit réaliser son paramétrage en sections analytiques, même à minima.

Le découpage analytique, réalisé dans la phase de paramétrage actuelle, est applicable aux onglets RTC ainsi qu'à l'onglet supplémentaire.

L'établissement a la possibilité de modifier le découpage et les retraitements tout au long du processus.

2 SCHEMA DE SYNTHESE DES ETAPES DU TIC

Les étapes du TIC intégrées au logiciel ARCAh sont synthétisées ci-dessous :



3 SUPPORT DE L'OUTIL

Toutes vos questions sur AGORA>Retraitemet comptable>Logiciel ARCAh RTC 2022

4 ETAPES PREPARATOIRES

4.1 CHOISIR DE REALISER LE TIC

4.1.1 Description de l'écran de droite

Identification et gestion des établissements

Liste des établissements :

| Finess | Raison sociale | Année | Etablissement en cours |
|-----------|---------------------------------|-------|-------------------------------------|
| 030780100 | CENTRE HOSPITALIER DE MONTLUCON | 2019 | <input checked="" type="checkbox"/> |

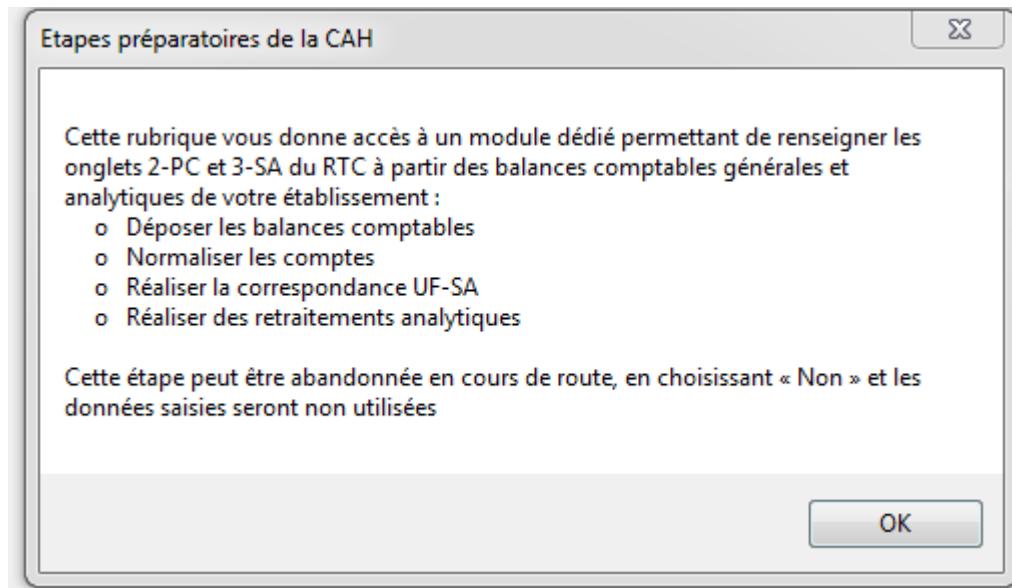
 Ajouter votre établissement en important le fichier Identification RTC_2019_Finess.rtc téléchargeable depuis la [plateforme e-RTC](#) Supprimer

Importer le fichier Identification

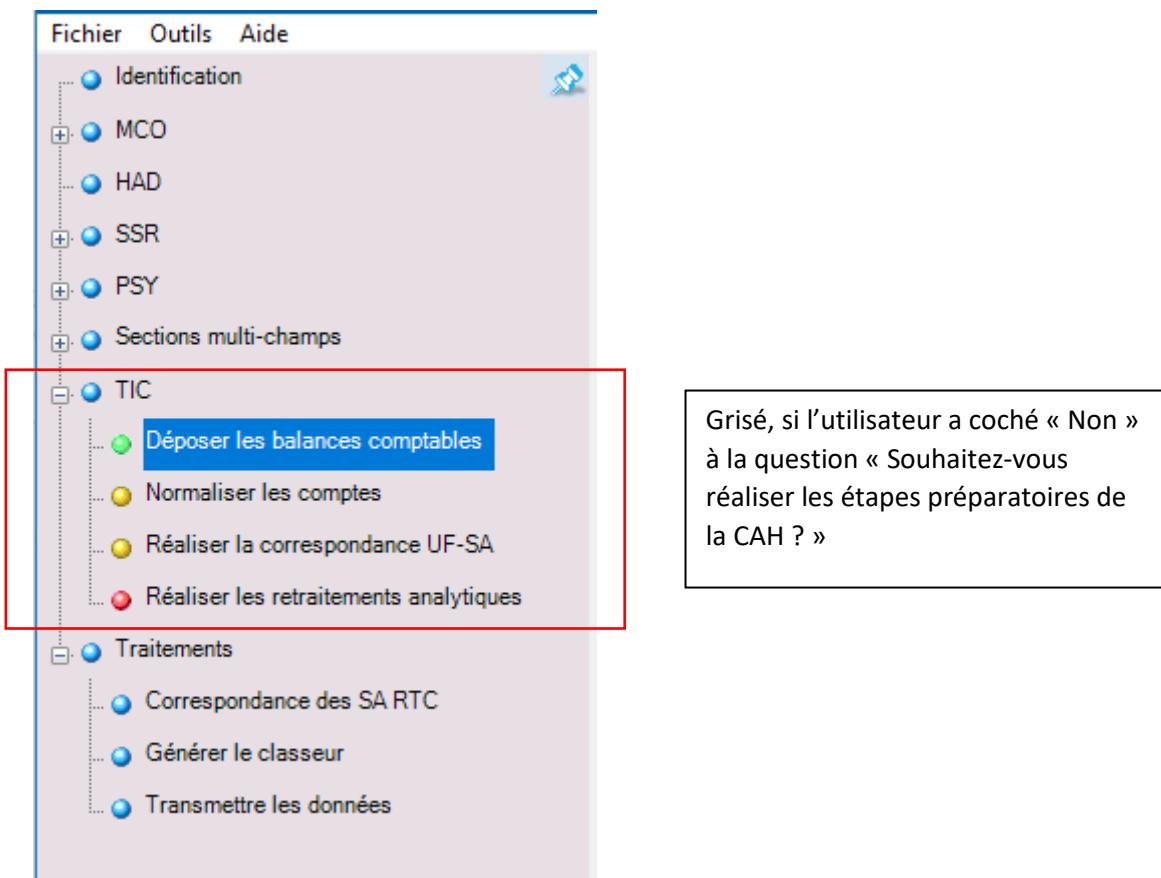
Données administratives

| | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Finess | 030780100 | Année | 2019 |
| Raison Sociale | CENTRE HOSPITALIER DE MONTLUCON | | |
| Statut | Privé non lucratif ex-DG / DAF | | |
| Quelles sont les activités sanitaires exercées au sein de votre établissement? | | <input checked="" type="checkbox"/> MCO <input type="checkbox"/> SSR <input checked="" type="checkbox"/> HAD <input type="checkbox"/> PSY | |
| Tableaux d'introduction à la comptabilité analytique (TIC) <div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> <input checked="" type="radio"/> OUI <input type="radio"/> NON  </div> | | | |

- Si la case « Non » est cochée, l'établissement a accès à ARCAh sans modification. Tous les items de la rubrique « TIC » sont grisés.
- Si la case « Oui » est cochée, les rubriques du chapitre « TIC » sont dégrisées. Les étapes complémentaires apparaissent dans le menu de gauche de l'outil ARCAh (cf.ci-dessous)
- Quand on clique sur le «  », un pop-up s'affiche pour expliquer à quoi sert ces étapes avec le message suivant :



4.1.2 Description de l'écran de gauche



Devant chaque item, une balise sera ajoutée. Elle prendra la couleur :

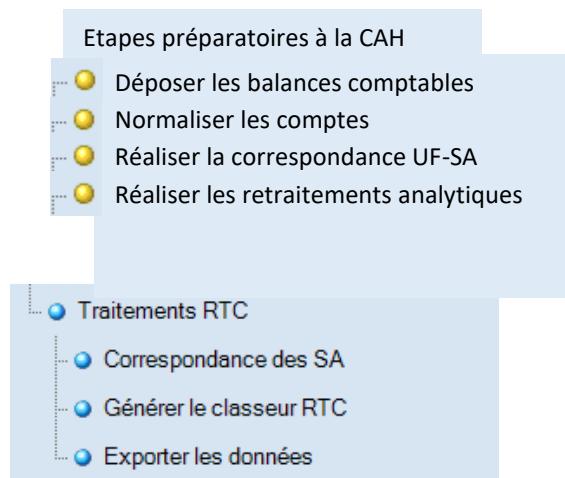
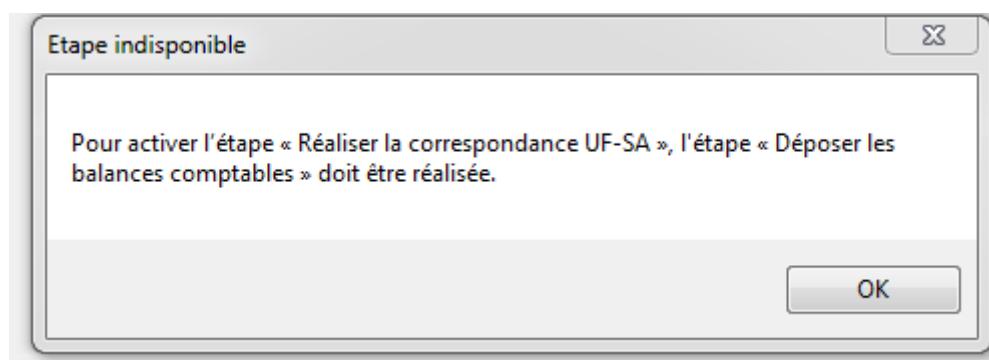
- **Orange** : étape disponible mais pas encore non réalisée ou à refaire
- **Vert** : étape finalisée
- **Rouge** : étape non disponible (à réaliser après les autres étapes)
- **Gris** : Etape non disponible car l'utilisateur n'a pas choisi de réaliser la phase préparatoire à la CAH

A l'ouverture du logiciel, après avoir choisi de réaliser le TIC:

- Seule la balise « Déposer les balances comptables » est en jaune à l'ouverture du logiciel.
- Les balises sont rouges pour « Normaliser les comptes », « Réaliser la correspondance UF-SA » et « Réaliser les retraitements comptables »

Si une étape est en rouge et que l'utilisateur clique dessus, un pop-up indique selon les écrans « Etape indisponible »

Ex :



4.1.3 En cas d'abandon du TIC

Si l'établissement commence ces étapes et que finalement, il souhaite abandonner en cours de route, il doit revenir à l'étape « Identification » et cliquer sur TIC > Non.

A noter que les données déjà saisies sont sauvegardées par le logiciel et récupérées si l'établissement clique à nouveau sur TIC > Oui.

4.2 PARTIE « TIC »

4.2.1 Les fonctionnalités disponibles

A chaque étape du TIC, des boutons identiques sont disponibles en haut l'écran de droite

Zoom : 85%



: Permet d'agrandir ou de réduire l'affichage



: Permet de figer les volets de l'écran de droite



: Permet d'effacer toutes les données et de réinitialiser l'étape en cours



: Permet d'exporter un fichier Excel avec les données de l'étape en cours et celles des étapes réalisées précédentes

Enregistrer

: Permet de sauvegarder les saisies réalisées dans l'étape



: Permet d'avoir un descriptif sur l'objectif de l'étape, les actions à réaliser et les éventuels formats d'import.

4.2.2 Les fichiers d'imports

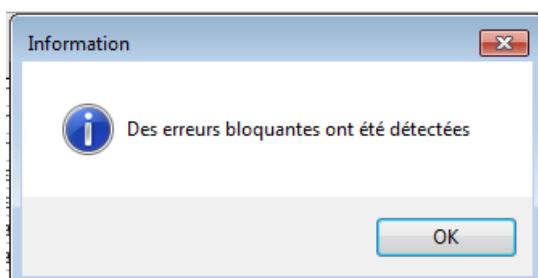
Le logiciel accepte les fichiers « txt », « csv », **ainsi que les fichiers EXCEL en « xlsx »**.

Attention, dans le cas où le fichier à importer est au format « xlsx » :

- Seul le premier onglet est importé
- Il est possible d'importer un fichier avec une ligne d'en-tête, à condition de bien cocher la case « Fichier avec entête » avant d'importer.

Une fois l'import réalisé :

- **S'il y a une erreur bloquante ou non bloquante :**
 - Un pop-up indique que des erreurs **bloquantes** ont été détectées



- Un rapport d'erreur s'ouvre avec deux parties « Liste des erreurs » et « Synthèse des erreurs »



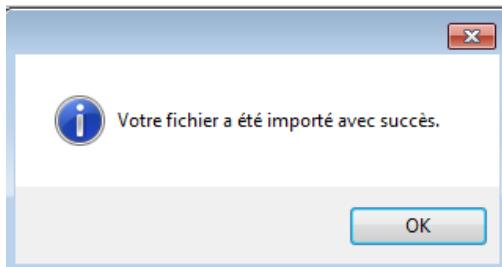
| Liste des erreurs | | | | |
|-------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|----------|--|
| N° ligne | Libellé erreur | Ligne en erreur | Bloquant | |
| 0 | "Le montant est vide" | "H;60210300;ACHAT PAIN HEBEGE CORBIE;A100-012;A100-012;" | Oui | |
| 0 | "Le montant est vide" | "H;60212000;PHARMACIE;A300-018;A300-018;" | Oui | |

| Synthèse des erreurs | | | | |
|-----------------------|--------|---------|----------|--|
| Libellé erreur | Nombre | % ligne | Bloquant | |
| "Le montant est vide" | 2 | 0.00 % | Oui | |



: Permet de télécharger le détail du rapport d'erreur au format csv

- **S'il n'y a pas d'erreur** : un pop-up indique



4.3 DEPOSER LES BALANCES COMPTABLES

4.3.1 Objectif de cette étape

Cette étape contient 3 onglets qui permettent :

- Déposer une balance comptable (BC)
- Déposer une balance comptable analytique (BCA)
- Vérifier les écarts entre la BC et la BCA: les montants par compte doivent être identiques entre la BC et la BCA, à l'exception des achats, variations de stocks et consommations qui sont vérifiées au global

4.3.2 Actions à réaliser

- Saisir ou importer la balance comptable dans l'onglet : 1-Balance_Comptable
- Saisir ou importer la balance comptable analytique dans l'onglet : 2-Balance_Comptable_analytique
- Lancer le contrôle BC et BCA en cliquant sur « Contrôler la BC/BCA »
- Traiter les écarts BC/BCA différents de 0, listés dans l'onglet 3-Ecarts BC_BCA :
 - Pour chaque compte dont le montant de la colonne « Ecart BC/BCA en € » est différent de 0, identifier la source de l'écart :
 - Soit l'écart vient de la BC
 - Corriger le compte concerné dans l'onglet 1_Balance_comptable
 - Cliquer sur « contrôler la BC/et la BCA »
 - Soit l'écart vient de la BCA
 - Corriger le compte concerné dans l'onglet 2_Balance_comptable_analytique
 - Cliquer sur « contrôler la BC/et la BCA »

4.3.3 Périmètre des balances comptables et consignes de saisie

Les balances comptables concernent uniquement **le budget H**.

Les comptes 942 sont acceptés : leur traitement est précisé dans le chapitre 5.3.8.

Tous les comptes en 6, les comptes en 7 et les comptes en 942 sont à mettre dans le même fichier, à saisir en « Débit – Crédit ».

Les signes qui en résultent sont :

- **Les comptes en 6 hors 6XX9 sont à saisir en positif si débiteur (Débit > Crédit)**

Ex : 6413 Astreintes 50 000€

- **Les comptes en 6XX9 : sont à saisir en négatif**

Ex : 6419 Remboursement sur salaire -5 000€

- **Les comptes 7 hors 7XX9 sont à saisir en négatif si créiteur (Débit < Crédit)**

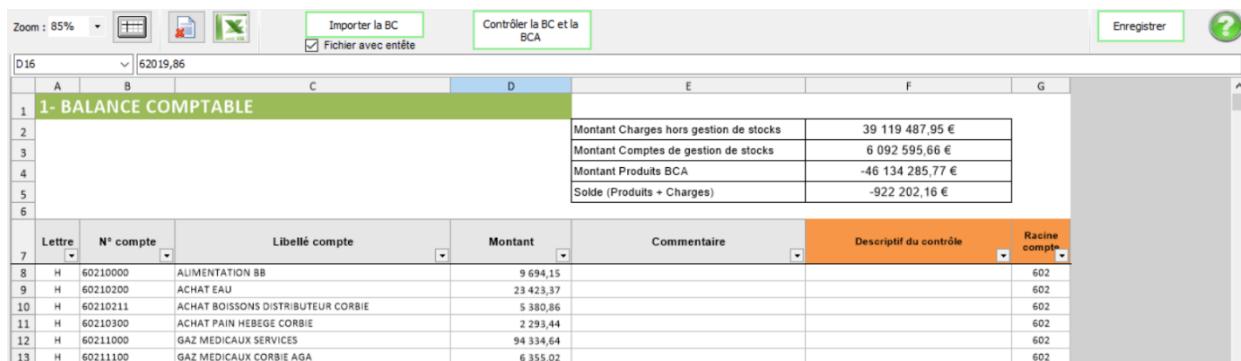
Ex : 708 Repas accompagnants -4 000€

- **Les comptes 709 sont à saisir en positifs**

Ex : 709 Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement 1 000€

4.3.4 L'onglet 1-Balance_comptable

4.3.4.1 Description de l'onglet 1-Balance comptable



| D16 | | 62019,86 | | Importer la BC | | Contrôler la BC et la BCA | | Enregistrer | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|--|-------------|--|----------------------------------------|-----------------|--------------------------------------|----------------|----------------------|------------------------|----------------------------|---------------|------------|-----------------|----------|--|--|-----|---|------------|-----------|-----------|--|--|-----|----|------------|------------------------------------|----------|--|--|-----|----|------------|---------------------------|----------|--|--|-----|----|------------|-----------------------|-----------|--|--|-----|----|------------|-------------------------|----------|--|--|-----|
| | | | | <input checked="" type="checkbox"/> Fichier avec entête | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1- BALANCE COMPTABLE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <tr> <td>Montant Charges hors gestion de stocks</td> <td>39 119 487,95 €</td> </tr> <tr> <td>Montant Comptes de gestion de stocks</td> <td>6 092 595,66 €</td> </tr> <tr> <td>Montant Produits BCA</td> <td>-46 134 285,77 €</td> </tr> <tr> <td>Solde (Produits + Charges)</td> <td>-922 202,16 €</td> </tr> </table> | | | | | | | | | | Montant Charges hors gestion de stocks | 39 119 487,95 € | Montant Comptes de gestion de stocks | 6 092 595,66 € | Montant Produits BCA | -46 134 285,77 € | Solde (Produits + Charges) | -922 202,16 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Montant Charges hors gestion de stocks | 39 119 487,95 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Montant Comptes de gestion de stocks | 6 092 595,66 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Montant Produits BCA | -46 134 285,77 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Solde (Produits + Charges) | -922 202,16 € | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lettre</th> <th>N° compte</th> <th>Libellé compte</th> <th>Montant</th> <th>Commentaire</th> <th>Descriptif du contrôle</th> <th>Racine compte</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>8</td> <td>H 60210000</td> <td>ALIMENTATION BB</td> <td>9 694,15</td> <td></td> <td></td> <td>602</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>H 60210200</td> <td>ACHAT EAU</td> <td>23 425,37</td> <td></td> <td></td> <td>602</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>H 60210211</td> <td>ACHAT BOISSONS DISTRIBUTEUR CORBIE</td> <td>5 380,86</td> <td></td> <td></td> <td>602</td> </tr> <tr> <td>11</td> <td>H 60210300</td> <td>ACHAT PAIN HEBEUGE CORBIE</td> <td>2 293,44</td> <td></td> <td></td> <td>602</td> </tr> <tr> <td>12</td> <td>H 60211000</td> <td>GAZ MEDICAUX SERVICES</td> <td>94 334,64</td> <td></td> <td></td> <td>602</td> </tr> <tr> <td>13</td> <td>H 60211100</td> <td>GAZ MEDICAUX CORBIE AGA</td> <td>6 355,02</td> <td></td> <td></td> <td>602</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | | | | Lettre | N° compte | Libellé compte | Montant | Commentaire | Descriptif du contrôle | Racine compte | 8 | H 60210000 | ALIMENTATION BB | 9 694,15 | | | 602 | 9 | H 60210200 | ACHAT EAU | 23 425,37 | | | 602 | 10 | H 60210211 | ACHAT BOISSONS DISTRIBUTEUR CORBIE | 5 380,86 | | | 602 | 11 | H 60210300 | ACHAT PAIN HEBEUGE CORBIE | 2 293,44 | | | 602 | 12 | H 60211000 | GAZ MEDICAUX SERVICES | 94 334,64 | | | 602 | 13 | H 60211100 | GAZ MEDICAUX CORBIE AGA | 6 355,02 | | | 602 |
| Lettre | N° compte | Libellé compte | Montant | Commentaire | Descriptif du contrôle | Racine compte | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | H 60210000 | ALIMENTATION BB | 9 694,15 | | | 602 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | H 60210200 | ACHAT EAU | 23 425,37 | | | 602 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | H 60210211 | ACHAT BOISSONS DISTRIBUTEUR CORBIE | 5 380,86 | | | 602 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | H 60210300 | ACHAT PAIN HEBEUGE CORBIE | 2 293,44 | | | 602 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12 | H 60211000 | GAZ MEDICAUX SERVICES | 94 334,64 | | | 602 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | H 60211100 | GAZ MEDICAUX CORBIE AGA | 6 355,02 | | | 602 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Les fonctionnalités disponibles sont :

Fichier avec entête : Permet d'indiquer si le fichier à importer contient une ligne d'en-tête ou non. Il faut cocher cette case avant de faire l'import pour être pris en compte.

Attention, si le fichier contient une ligne d'en-tête et que la coche n'est pas sélectionnée, la ligne d'en-tête est importée en erreur.

Importer la BC : Permet d'alimenter les données de balance comptable dans l'onglet et de lancer les contrôles

Contrôler la BC et la BCA : Permet de lancer les calculs d'écart entre la BC et BCA et d'alimenter l'onglet 3-Ecarts-BC-BCA.

La colonne « Commentaire » est en saisie libre. Elle est écrasée en cas d'import d'une nouvelle balance comptable.

La colonne « Descriptif du contrôle » est renseigné automatiquement après import de la BC.

« Des erreurs bloquantes existent »: Le logiciel indique le nombre d'erreurs bloquantes, qu'il faut corriger avant de pouvoir passer à l'étape suivante

« Le Montant Charges BC » est la somme des montants dont la racine de compte commence par 6.

« Le Montant Produits BC » est la somme des montants dont la racine de compte commence par 7.

« Le Solde » est égal au Produit + Charges

4.3.4.2 Format du fichier d'import de la balance comptable générale

Rappel : les fichiers Excel sont acceptés à condition de respecter le format d'import. Seul le premier onglet est importé.

| Libellé des champs | Nature des champs | Description |
|--------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lettre | AlphaN, 1 caractère | Egal à la lettre H, pour indiquer qu'il s'agit du budget H |
| N° compte | AlphaN, 20 caractères maximum | Numéro de compte du SIH de l'établissement. Commence par 6, 7 ou 942 |
| Libellé du compte | AlphaN, 150 caractères maximum. | Champ facultatif, mais préconisé |
| Montant | N décimal | Ne peut pas être vide Montant en Euros Le montant peut être négatif, égal à 0 ou positif Le signe attendu est celui d'une balance comptable : débit- crédit. |
| Commentaire | AlphaN, 150 caractères maximum. | Commentaire. Champ facultatif |

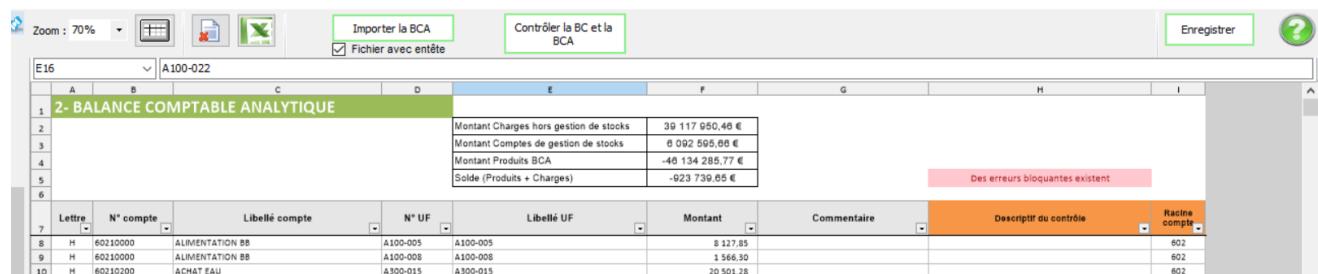
Exemples de lignes acceptées :

| | |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| <i>H;61516201;Maintenance Matériel Médical;12030,5</i> | <i>Ligne sans colonne Commentaire (4 colonnes)</i> |
| <i>H;74710003 ; Subvention FIR ;50000;Commentaire</i> | <i>Ligne avec colonne commentaire (5 colonnes)</i> |
| <i>H;68112840 ;;400;;</i> | <i>Ligne sans libellé de compte et un commentaire vide (5 colonnes)</i> |

4.3.5 L'onglet 2-Balance_comptable_analytique

4.3.5.1 Description de l'onglet 2-Balance_comptable_analytique

Les comptes sont détaillés par UF, libellé d'UF et montants.



The screenshot shows a software interface for managing analytical accounts. At the top, there are several buttons: 'Zoom : 70%', a grid icon, a file icon, a print icon, 'Importer la BCA' (highlighted with a green border), 'Fichier avec entête' (with a checked checkbox), 'Contrôler la BC et la BCA' (highlighted with a green border), 'Enregistrer', and a help icon. The main area has a table with the following data:

| 2- BALANCE COMPTABLE ANALYTIQUE | | Montant Charges hors gestion de stocks | 39 117 950,40 € | | | | | |
|---------------------------------|------------|----------------------------------------|------------------|------------|-----------|-------------|------------------------|---------------|
| | | Montant Comptes de gestion de stocks | 6 092 595,66 € | | | | | |
| | | Montant Produits BCA | -46 134 285,77 € | | | | | |
| | | Solde (Produits + Charges) | -923 739,65 € | | | | | |
| Des erreurs bloquantes existent | | | | | | | | |
| Lettre | N° compte | Libellé compte | N° UF | Libellé UF | Montant | Commentaire | Descriptif du contrôle | Racine compte |
| 8 | H 60210000 | ALIMENTATION BB | A100-005 | A100-005 | 8 127,85 | | | 602 |
| 9 | H 60210000 | ALIMENTATION BB | A100-008 | A100-008 | 1 566,30 | | | 602 |
| 10 | H 60210200 | ACHAT EAU | A300-015 | A300-015 | 20 501,28 | | | 602 |

Les fonctionnalités disponibles sont :

Fichier avec entête : Permet d'indiquer si le fichier à importer contient une ligne d'en-tête ou non. Il faut cocher cette case avant de faire l'import pour être pris en compte.

Attention, si le fichier contient une ligne d'en-tête et que la coche n'est pas sélectionnée, la ligne d'en-tête est importée en erreur.

Importer la BCA : Permet d'alimenter les données de balance comptable analytique dans l'onglet et de lancer les contrôles

Contrôler la BC et la BCA : Permet de lancer les calculs d'écart entre la BC et BCA et d'alimenter l'onglet 3-Ecarts-BC-BCA.

La colonne Commentaire est en saisie libre. Elle est écrasée en cas d'import d'une nouvelle balance comptable.

La colonne « Descriptif du contrôle » est renseigné automatiquement après import de la BC.

Des erreurs bloquantes existent : Le logiciel indique le nombre d'erreurs bloquantes, qu'il faut corriger avant de pouvoir passer à l'étape suivante

Le Montant Charges BCA est la somme des montants dont la racine de compte commence par 6.

Le Montant Produits BCA est la somme des montants dont la racine de compte commence par 7.

Le Solde est égal au Produit + Charges

4.3.5.2 Format du fichier d'import de la balance comptable analytique (BCA)

Le fichier à importer peut-être au format csv ou EXCEL. Le fichier peut comporter des entêtes ou non. Une coche permet de prendre en compte la présence d'entête.

| Libellé des champs | Nature des champs | Description |
|------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lettre | AlphaN, 1 caractère | égal à la lettre H, pour indiquer qu'il s'agit du budget H |
| N° compte analytique | AlphaN, 20 caractères maximum | Numéro de compte du SIH de l'établissement. Commence par 6, 7 ou 942 |
| Libellé du compte analytique | AlphaN, 150 caractères maximum. | Champ facultatif, mais préconisé |
| Numéro d'UF | AlphaN , 50 caractères | UF : unité fonctionnelle. Il s'agit du découpage analytique interne établissement. |
| Libellé d'UF | AlphaN, 150 caractères maximum. | Champ facultatif, mais préconisé |
| Montant | N décimal | Ne peut pas être vide Montant en Euros Le montant peut être négatif, égal à 0 ou positif Le signe attendu est celui d'une balance comptable : débit-crédit. |
| Commentaire | AlphaN, 150 caractères maximum. | Commentaire. Champ facultatif |

Exemples de lignes acceptées :

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| H;61516201 ; Maintenance Matériel Médical;MEDHC ;Médecine Hospitalisation Complète 1A ;700,5 | <i>Ligne sans colonne Commentaire (6 colonnes)</i> |
| H;74710003;Subvention FIR ; URG00;Urgence;3400;Commentaire | <i>Ligne avec colonne commentaire (7 colonnes)</i> |
| H;68112840;;STR01;;200; | <i>Ligne sans libellé de compte et un commentaire vide (7 colonnes)</i> |

4.3.6 L'onglet 3-Ecarts_BC_BCA

4.3.6.1 Descriptif de l'onglet 3-Ecarts_BC_BCA

L'onglet est renseigné quand l'utilisateur a cliqué sur le bouton « Contrôler la BC et la BCA » dans l'un des onglets 1-Balance_comptable ou 2_Balance_comptable_analytique. Il présente les écarts par compte entre la BC et la BCA.

Cet onglet est à titre informatif, **aucune donnée n'est saisissable** : les corrections sont à réaliser dans l'onglets 1-Balance_comptable et/ou 2_Balance_comptable_analytique.

| 3-Ecarts BALANCE COMPTABLE (BC) & BALANCE COMPTABLE ANALYTIQUE (BCA) | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------|------------|--------------------------------------------|----------------|---------------|------------|
| | | Ecart des Charges hors gestion de stocks | 1 537,49 € | Total des Comptes de gestion de stocks BC | 6 092 595,66 € | | |
| | | Ecart des comptes Produits | 0,00 € | Total des comptes de gestion de stocks BCA | 6 092 595,66 € | | |
| | | | | Ecart Gestion de stocks | 0,00 € | | |
| Comptes à corriger : 1 | | | | | | | |
| Lettre | N° compte | Libellé compte | Montant BC | Montant BCA | Ecart BC/BCA | Racine compte | A corriger |
| H | 61602100 | ASS RESP CIVILE DIRIGEAN | 3 848,40 | 3 848,40 | | 6 | |
| H | 61602200 | ASS GROUPE A.T. | 40 663,31 | 40 663,31 | | 6 | |
| H | 61602300 | ASS GAN GSC SDB | 10 601,00 | 10 601,00 | | 6 | |
| H | 61603000 | ASS AUTOMOBILE | 1 537,49 | 0,00 | 1 537,49 | 6 | Oui |
| H | 61603010 | ASS AUTOMOBILE GSC | 0,00 | 0,00 | | 6 | |

Les fonctionnalités disponibles :

Contrôler la BC et la BCA

: Permet de lancer les calculs d'écarts entre la BC et BCA et d'alimenter l'onglet 3-Ecarts-BC-BCA.

La colonne « Montant BC » indique le montant par compte issu de l'onglet 1_Balance_comptable

La colonne « Montants BCA » indique le montant total par compte issu de l'onglet 2_Balance_comptable_analytique

La colonne « Ecart BC/BCA en € » calcule la différence par compte entre le « Montant BC » et le « Montant BCA » :

4.3.6.2 Actions à réaliser à l'aide de l'onglet 3-Ecarts_BC_BCA

Tant que la somme de la colonne « Ecart BC/BCA en € » est différent de 0, il n'est pas possible de passer à l'étape suivante :

- Il faut identifier et corriger la source d'écart, soit dans l'onglet 1_Balance_comptable, soit dans l'onglet 2_Balance_comptable_analytique
- Puis lancer de nouveau les contrôles en cliquant sur « Contrôler la BC/BCA »
- Lorsque la somme de la colonne « Ecart BC/BCA en € » est égal à 0, l'étape « Normaliser les comptes » est disponible

4.3.7 Spécificités techniques - Contrôles réalisés lors de l'import de la BC ou de la BCA

4.3.7.1 Contrôles réalisés lors de l'import de la balance comptable générale

Un contrôle du format du fichier est réalisé à l'import de chaque fichier.

| Code du contrôle | Type Contrôle | Descriptif |
|------------------|---------------|--------------------------------------------------------------|
| CB1_01 | Bloquant | Lettre H obligatoire (Lettre manquante, ou différente de H) |
| CB1_02 | Bloquant | Le n° de comptes est obligatoire |
| CB1_10 | Bloquant | Montant vide |
| CB1_03 | Bloquant | Numéro de compte différent de 6,7 ou 9 |
| CNB1_04 | Non bloquant | Le libellé du compte est préconisé Libellé de compte vide |
| CB1_11 | Non bloquant | Montant à 0 |

4.3.7.2 Contrôles réalisés lors de l'import de la balance comptable analytique (BCA)

| Code du contrôle | Type Contrôle | Descriptif |
|------------------|---------------|-------------------------------------------------------------|
| CB2_01 | Bloquant | Lettre H obligatoire (Lettre manquante, ou différente de H) |
| CB2_02 | Bloquant | Le n° de comptes est obligatoire |
| CB2_03 | Bloquant | Numéro de compte différent de 6,7 ou 9 |
| CB2_05 | Bloquant | Le n° de l'UF est obligatoire |
| CB2_10 | Bloquant | Montant vide |
| CNB2_04 | Non bloquant | Le libellé du compte est préconisé |
| CNB2_05 | Non bloquant | Le libellé de l'UF est préconisé |
| CB2_11 | Non bloquant | Le montant est à 0 |

4.3.8 Cas particulier des comptes des comptes d'achat, de variations de stocks et de consommations (602, 603, 942...)

4.3.8.1 *Rappel des principes de base de comptabilisation des stocks*

4.3.8.1.1 Achat et variation de stock

Dans la Balance Comptable, à chaque N° compte #601, #602 ou #607 d'achats stockés correspondent un compte unique #603 de variation d'achats stockés. Le N° #603 utilisé doit être en parfaite correspondance.

Exemples

- Compte 6011 Achats stockés de matières premières... & le compte 60311 Variation des stocks de matières premières...

| Compte | Intitulé du compte d'achats stockés | Compte | Intitulé du compte de variation de stocks |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6011 | Achats stockés de matières premières et fournitures à caractère médical et pharmaceutique | 60311 | Variation des stocks de matières premières ou fournitures à caractère médical ou pharmaceutique |
| 6012 | Consommations d'achats stockés de matières premières et fournitures à caractère hôtelier et général | 60312 | Variation des stocks de matières premières ou fournitures à caractère hôtelier et général |
| 60211 | Achats stockés : Spécialités pharmaceutiques avec AMM non mentionnées dans la liste prévue à l'article L. 162-22-7 du CSS | 603211 | Variation de stocks : Spécialités pharmaceutiques avec AMM non mentionnées dans la liste prévue à l'article L. 162-22-7 du CSS |

Modification du Plan Comptable (PC) et de l'onglet 2-PC d'ARCAh :

Dans le RTC 2018, il était demandé de scinder les comptes 603 en 603P (variations de stocks comptabilisées en recette) et 603C (variations de stocks comptabilisées en charges) dans l'onglet 2-PC d'ARCAh.

A partir du RTC 2019, il n'est demandé de ne plus scinder les comptes de variations de stocks en C et P, **seuls les soldes des comptes 603 sont demandés dans l'onglet 2-PC d'ARCAh**

Onglet 2-PC d'ARCAh

| | |
|-------|-------------------------------------|
| 6023 | Achats stockés : Alimentation |
| 60323 | Variation des stocks : Alimentation |

Le détail des variations de stocks ne sont pas toujours disponibles par SA.

4.3.8.1.2 Consommation

La consommation est demandée pour la [comptabilité analytique](#).

La consommation est égale au compte d'achat + compte de variations de stock :

Consommation d'alimentation = 6023 (achat d'alimentation) + 60323 (variation de stock).

La répartition des consommations se fait par SA.

Il n'existe pas de nomenclature officielle des consommations publiée au JO dans le plan comptable. L'ATIH fournit une nomenclature en comptabilité analytique pour les consommations, recueillie dans l'onglet 3-SA d'ARCAh (se référer au plan comptable).

La consommation est calculée par le logiciel dans l'onglet 3-SA.

Code de consommation dans l'onglet 3-SA d'ARCAh :

6023+60323 Consommations d'alimentation

Dans la pratique, la notation de la consommation diffère selon les établissements.

Les trois types de notation ci-dessous sont acceptés par le logiciel TIC dans l'import de la BCA :

- **Notation 1** - Notation ATIH : à partir du RTC 2019, les consommations sont notées « 6023+60323 »

| BC | Regroupement BCA |
|-------|------------------|
| 6023 | « 6023+60323 » |
| 60323 | « 6023+60323 » |

- **Notation 2** – Utilisation de comptes en 602. Cette notation n'est pas recommandée car le compte de consommation est le même que le compte d'achat.

| BC | Regroupement BCA |
|-------|------------------|
| 6023 | 6023 |
| 60323 | 6023 |

- **Notation 3** – Utilisation des comptes en 94. Cette notation n'est pas recommandée car elle n'existe plus dans les nomenclatures comptables.

| BC | Regroupement BCA |
|-------|------------------|
| 6023 | 9423 |
| 60323 | 9423 |

Les différents cas répertoriés ci-dessous sont acceptés dans le TIC :

| Cas | BC | BCA | Commentaires |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Achat 602X & Var. stock 603X <i>Ex:</i> 6023 Achat : 60€ 60323 Var. Stock: 40€ | Notation 1 : Conso : « 602X+6032X » <i>Ex:</i> 6023+60323 Conso : 100€ | Préconisé |
| 2 | Achat 602X & Var. stock 603X <i>Ex:</i> 6023 Achat : 60€ 60323 Var. Stock: 40€ | Notation 2 : Conso en 602X Ex : 6023 Conso : 100€ | L'établissement normalisera en compte du PC du RTC |
| 3 | Achat 602X & Var. stock 603X <i>Ex:</i> 6023 Achat : 60€ 60323 Var. Stock: 40€ | Notation 3 : Conso notée 94X Ex: 9423 Conso : 100€ | Le logiciel normalise avec la correspondance prévue par le RTC. Cette normalisation figure dans l'onglet 2-PC 94 d'ARCAh RTC |
| 4 | Conso en 602 : Pas de distinctions comptables des Achats et Var stock (602+603). | Notation 2 : Conso en 602X | Cas accepté, non recommandé par l'ATIH. Il implique que l'établissement copie ses consommations dans sa BC ce qui n'est pas une bonne pratique. La BC ne doit faire figurer que des comptes comptables et non analytique |
| 5 | Conso notée 942 : Pas de distinctions comptables des Achats et Var stock (602+603). | Conso notée 942 | Cas accepté, non recommandé par l'ATIH. Il implique l'établissement copie ses consommations dans sa BC ce qui n'est pas une bonne pratique. La BC ne doit faire figurer que des comptes comptables et non analytique |
| 6 | Achat + var stock (602 et 603) 602 : 60 603 : 40 | Achat + var stock (602 et 603) 602 : 60 603 : 40 | Cas accepté mais très peu d'établissement dispose de la ventilation des comptes 603 sur les sections ou alors au global mais il est bien demandé par SA. |
| 7 | Conso (602 ou 942) 602 : 100 Ou 942 : 100 | Achat + var stock (602 et 603) 602 : 60 603 : 40 | Non recommandé |

Avril 2023

4.3.8.2 Contrôler la BC et BCA, spécifiques pour les comptes d'achats, de variations de stocks et de consommations (602, 603, 942,...)

Pour chaque compte : Montant Balance Comptable = Montant Balance Analytique ; **sauf** pour les comptes d'achat, de variation de stock et de consommation pour lesquels le contrôle est global.

En effet, à la différence des autres comptes où chaque compte est vérifié individuellement entre BC et BCA :

1. Le logiciel somme au global
 - Tous les comptes 601,602, 603, 607 et les 94 de la BC
 - Tous les comptes 601,602, 603, 602+603 et les 94 de la BCA
2. Le logiciel compare ces 2 sommes : Si elles sont égales, le contrôle est OK. Sinon, le contrôle et KO et l'établissement doit modifier ces BC et/ou BCA.

| Balance Comptable Etablissement (BC) | Balance Analytique Etablissement (BCA) |
|--------------------------------------|----------------------------------------|
| 601+602+603+607+942 = X | 601+602 +603 + 607+942+(602+603) = Y |

- Si X = Y alors Contrôle BC =BCA OK.
 - Sinon, Contrôle BC = BCA KO
- => L'établissement doit modifier BC/et ou BCA, en s'aidant de l'onglet 3-Ecart_BC_BCA

Attention : L'établissement doit s'assurer de la correspondance au détail des comptes d'achat, de variation de stock et de consommation.

4.3.9 Interactions avec les autres étapes de la phase préparatoire

Quand l'utilisateur clique sur « Contrôler la BC et la BCA », **les balises des étapes suivantes deviennent jaunes** si elles ont déjà été réalisées auparavant, pour que l'utilisateur relance les contrôles :

- « Réaliser la correspondance UF-SA »
- « Normaliser les comptes »
- « Réaliser les retraitements comptables »

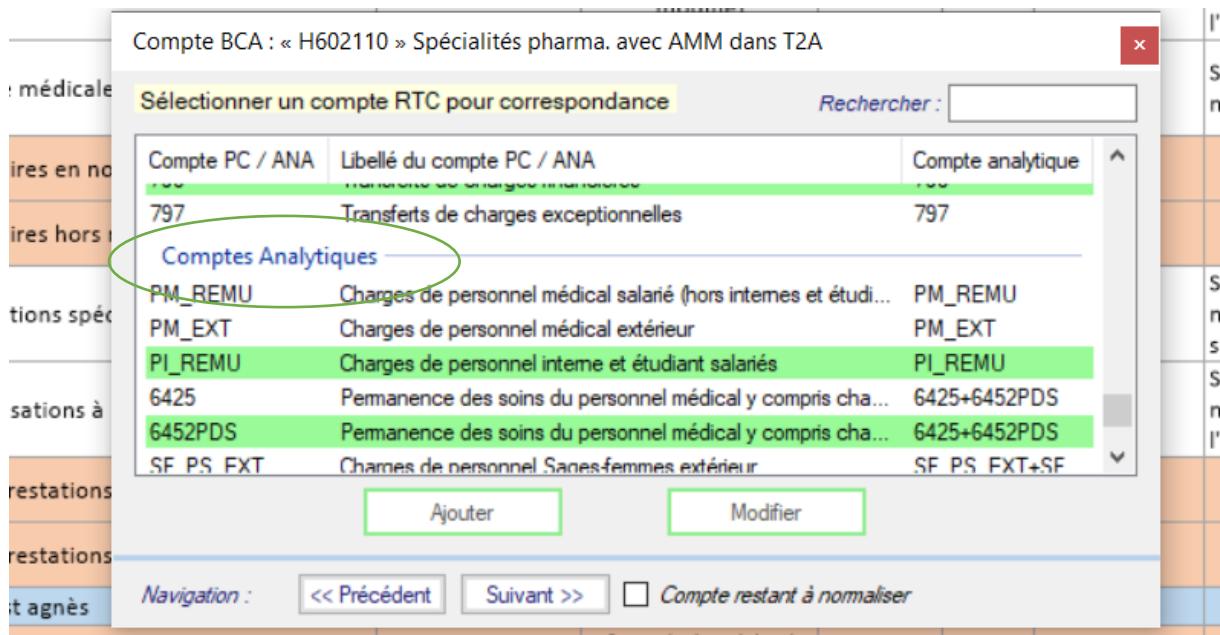
4.4 NORMALISER LES COMPTES

4.4.1 Nouveautés 2022

L'établissement peut désormais faire correspondre les comptes comptables de sa BCA avec les comptes analytiques de titre 1 et ceux des comptes de remboursements sur rémunération et CET, définis dans 3-SA. En effet, les utilisateurs nous ont signalés que leur logiciel de paie ne fournissait pas toujours le détail par compte comptable par catégorie de personnels.

Lors de déversement des données TIC dans l'onglet 2-PC du classeur ARCAh, si ces comptes analytiques sont utilisés par l'établissement, ils seront déversés dans les premiers comptes de 2-PC du code analytique correspondant (choix arbitraire). Ainsi, il n'y aura pas d'alerte dans 3-SA sur la correspondance des montants entre 2-PC et 3-SA.

Ces comptes sont accessibles en dessous des comptes comptables du RTC, dans la fenêtre de correspondance.



| Compte PC / ANA | Libellé du compte PC / ANA | Compte analytique |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 797 | Transferts de charges exceptionnelles | 797 |
| Comptes Analytiques | | |
| PM_REMU | Charges de personnel médical salarié (hors internes et étudiants) | PM_REMU |
| PM_EXT | Charges de personnel médical extérieur | PM_EXT |
| PI_REMU | Charges de personnel interne et étudiant salariés | PI_REMU |
| 6425 | Pémanence des soins du personnel médical y compris charges | 6425+6452PDS |
| 6452PDS | Pémanence des soins du personnel médical y compris charges | 6425+6452PDS |
| SF PS FXT | Charges de personnel Sanes femmes extérieur | SF PS FXT+SF |

4.4.2 Objectifs de l'étape

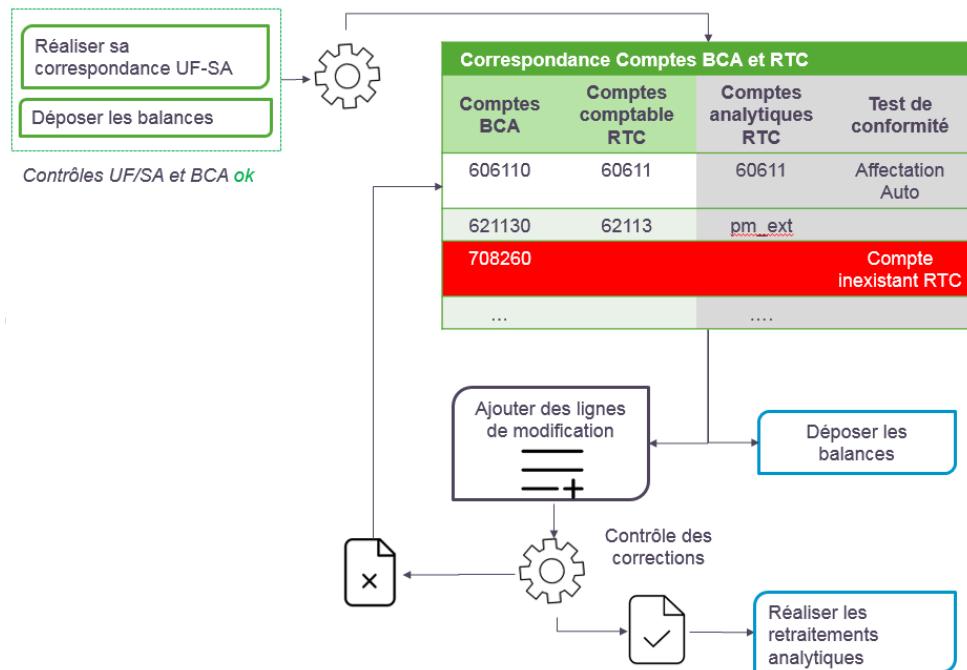
Cette étape a pour objectif de réaliser la correspondance entre les comptes comptables de l'établissement et les comptes analytiques du RTC.

Cette étape permet de :

- D'affecter automatiquement un compte comptable et un compte analytique du RTC si possible
- D'identifier les numéros de comptes n'ayant pas de correspondance de compte comptable du RTC

- De saisir ou modifier la correspondance entre les comptes comptables et les comptes analytiques du RTC

Processus: Normaliser les comptes



4.4.3 Actions à réaliser

- Pour chaque ligne dont la colonne « A corriger » indique « Oui », cliquer sur « Ajouter »
- Indiquer pour chaque ligne dont le résultat de la colonne « conformité » est « Compte inexistant dans le RTC » ou « Compte à détailler », un ou plusieurs comptes analytiques RTC correspondant au compte de la BCA

4.4.4 Descriptif de l'écran de droite à l'ouverture (avant corrections)

Quand cela est possible, le logiciel effectue automatiquement la correspondance entre le compte BCA et le compte comptable RTC (ligne blanche).

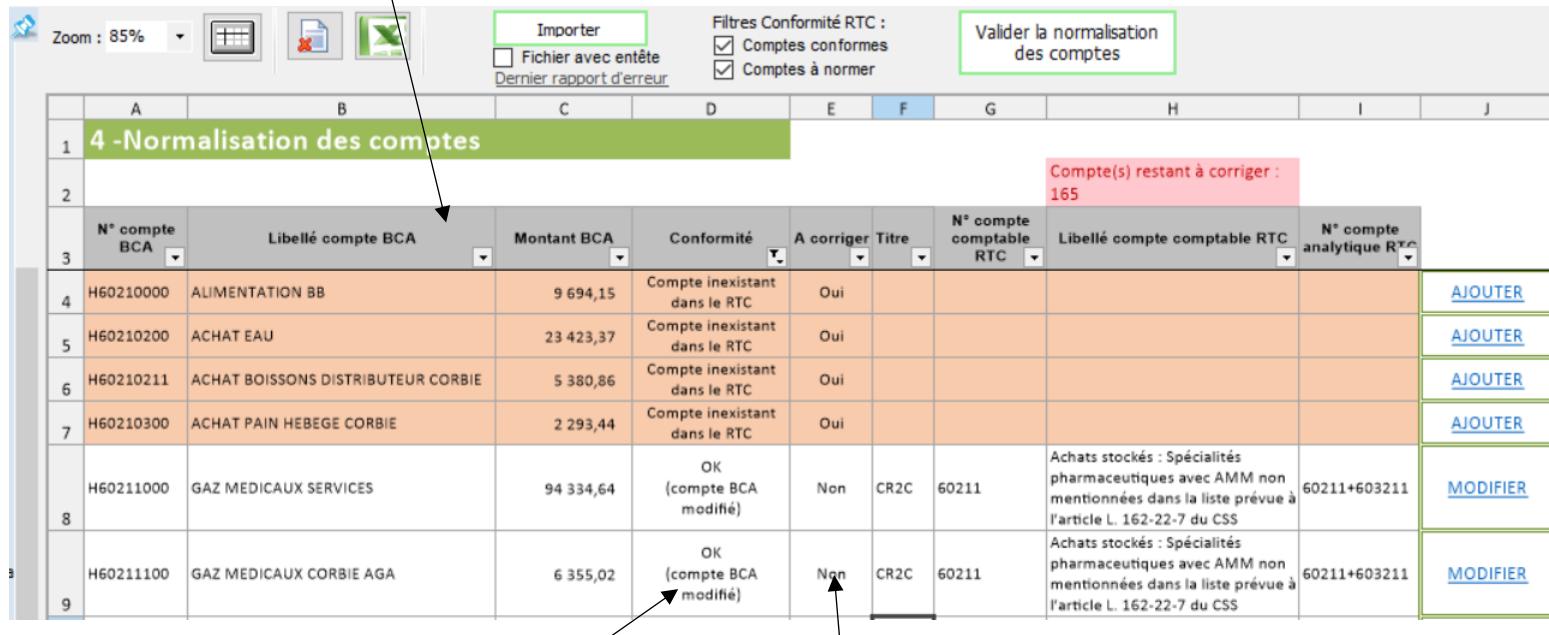
Quand le logiciel n'a pas trouvé de correspondance entre le compte BCA et le compte comptable RTC, il affiche la ligne couleur saumon.

Les lignes sont générées automatiquement et **les montants ne sont pas modifiables**.

Les colonnes suivantes sont issues de l'onglet **2_Balance_Comptable_Analytique** :

- « N° Compte BCA »
- « Libellé compte BCA »
- « Montant BCA »

Le nombre de comptes restant à corriger, pour lesquels le logiciel n'a pas su affecter un compte comptable RTC



| 4 -Normalisation des comptes Compte(s) restant à corriger : 165 | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|-------------|-------------------------------|------------|-------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| | N° compte BCA | Libellé compte BCA | Montant BCA | Conformité | A corriger | Titre | N° compte comptable RTC | Libellé compte comptable RTC | N° compte analytique RTC |
| 4 | H60210000 | ALIMENTATION BB | 9 694,15 | Compte inexistant dans le RTC | Oui | | | | |
| 5 | H60210200 | ACHAT EAU | 23 423,37 | Compte inexistant dans le RTC | Oui | | | | |
| 6 | H60210211 | ACHAT BOISONS DISTRIBUTEUR CORBIE | 5 380,86 | Compte inexistant dans le RTC | Oui | | | | |
| 7 | H60210300 | ACHAT PAIN HEBEGER CORBIE | 2 293,44 | Compte inexistant dans le RTC | Oui | | | | |
| 8 | H60211000 | GAZ MEDICAUX SERVICES | 94 334,64 | OK (compte BCA modifié) | Non | CR2C | 60211 | Achats stockés : Spécialités pharmaceutiques avec AMM non mentionnées dans la liste prévue à l'article L. 162-22-7 du CSS | 60211+603211 |
| 9 | H60211100 | GAZ MEDICAUX CORBIE AGA | 6 355,02 | OK (compte BCA modifié) | Non | CR2C | 60211 | Achats stockés : Spécialités pharmaceutiques avec AMM non mentionnées dans la liste prévue à l'article L. 162-22-7 du CSS | 60211+603211 |

Indique la conformité du compte de la BCA par rapport au plan comptable RTC :

- **Compte inexistant dans le RTC**
- **Compte à détailler**
- **Ok (Compte BCA modifié)**

Permet de filtrer les lignes qui restent à corriger, pour lesquels il n'y a pas encore eu de correspondance réalisée

Valider la normalisation
des comptes

Bouton qui permet de valider l'étape

Filtres Conformité RTC :
 Comptes conformes
 Comptes à normer

Case à cocher qui permet de filtrer les **Comptes conformes** et les **Comptes à normer** (compte inexistant dans le RTC ou compte à détailler)

AJOUTER

Bouton, pour les comptes à normer, qui permet d'affecter un compte comptable RTC à chaque compte de la BCA, n'ayant pas de correspondance automatique

MODIFIER

Bouton, pour les comptes conformes qui permettent de modifier le compte comptable RTC affecté automatiquement

4.4.5 Règles de gestion appliquées pour la correspondance des comptes de la BCA vers les comptes comptables RTC (Test de conformité)

Pour chaque compte de la BCA, le logiciel cherche à affecter automatiquement le compte comptable du RTC le plus proche en recherche montante. En fonction du résultat de la recherche, la colonne « **Conformité** » est renseignée et peut prendre les valeurs suivantes :

| Résultat du test de conformité | Couleur des cellules liées à la BCA | Descriptif |
|--------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Ok (compte BCA Modifié) | Blanc | Le compte correspond à un et un seul compte comptable RTC. |
| Compte à détailler | Bleu | Le compte est plus agrégé que dans le RTC. |
| Compte inexistant dans le RTC | Rose | Le compte n'existe pas dans le RTC. |

- Si le test de conformité est « **OK (compte BCA Modifié)** » :
 - Exemple :
 - Compte BCA = **6161001** Multirisque site 1
 - Compte BCA = **6161002** Multirisque site 2
 - Le compte RTC correspondant existe et les comptes sont regroupés automatiquement en : **6161 Multirisques**
- Si le test de conformité est « **Compte inexistant dans le RTC** » :
 - Compte BCA = 6249 Transport divers autres
 - Cette racine de compte n'existe pas du tout dans le RTC.

Avril 2023

- Il existe d'autres comptes avec le même nombre de digit dans le plan comptable RTC avec la racine 624 : 6241 //6248

- Si le test de conformité est « Compte à détailler »

- Ex 1 : Compte BCA = **6160001** : Il n'existe pas de correspondance dans le RTC mais il existe d'autres comptes plus détaillés dans le RTC

• 6161 – Multirisques //6167 Assurances capital décès

| | |
|--------|--------------------------------------------|
| > 6161 | Multirisques |
| > 6162 | Assurance obligatoire dommage-construction |
| > 6163 | Assurance Transport |
| > 6164 | Assurance risques d'exploitation |
| > 6165 | Primes d'assurance responsabilité civile |
| > 6166 | Matériels |
| > 6167 | Assurance capital décès "titulaires" |

- Ex 2 : Compte BCA **624000** – Transport

- Il n'existe pas de correspondance dans le RTC mais il existe d'autres comptes plus détaillés dans le RTC : 6241 //6248

4.4.6 Modifications possibles pour la correspondance automatique des comptes comptables

Dans le cas où le test de conformité est « OK » :

- L'établissement peut quand même modifier pour chaque compte la normalisation réalisée, en cliquant sur « Modifier ».
- En revanche, il ne peut pas ajouter de lignes (*bouton grisé*) et associer ce compte à plusieurs comptes RTC.

| N° compte BCA | Libellé compte BCA | Montant BCA | Conformité | A corriger | Titre | N° compte comptable RTC | Libellé compte comptable RTC | N° compte analytique K... |
|---------------|------------------------|-------------|-------------------------|------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| H60211000 | GAZ MEDICAUX SERVICES | 94 334,64 | OK (compte BCA modifié) | Non | CR2C | 60216 | Achats stockés : Spécialités pharmaceutiques avec AMM non mentionnées dans la liste prévue à l'article L. 162-22-7 du CSS | 60211+60321 1 |
| H60211100 | GAZ MEDICAUX CORBIE AC | | | | | | | 60217+60321 2 |
| H60212000 | PHARMACIE | | | | | | | MODIFIER |
| H60212200 | MEDICAMENTS FACTURAB | | | | | | | MODIFIER |
| H60212400 | MEDICAMENTS CORBIE HE | | | | | | | MODIFIER |
| H60212900 | MED SSR HENRIVILLE | | | | | | | MODIFIER |
| H60213700 | MATERIEL HEBERG CORBIE | | | | | | | MODIFIER |

Compte BCA en cours : « H60211000 » GAZ MEDICAUX SERVICES

Selectionner un compte RTC pour correspondance [Ajouter](#) [Modifier](#)

6011 Achats stockés de matières premières et fournitures à caractère médical et pharmaceutique
 6012 Achats stockés de matières premières et fournitures à caractère hôtelier et général
 60211 Achats stockés : Spécialités pharmaceutiques avec AMM non mentionnées dans la liste prévue à l'article L. 162-22-7 du CSS
 60212 Achats stockés : Spécialités pharmaceutiques avec AMM inscrites sur la liste prévue à l'article L. 162-22-7 du CSS
 60213 Achats stockés : Spécialités pharmaceutiques sous ATU
 60215PSL Achats stockés : Produits sanguins labiles
 60216 Achats stockés : Produits sanguins hors produits sanguins labiles
 60217 Achats stockés : Produits sanguins hors produits sanguins labiles

[Navigation : << Précédent](#) [Suivant >>](#)

4.4.7 Réaliser la correspondance pour les comptes non conformes

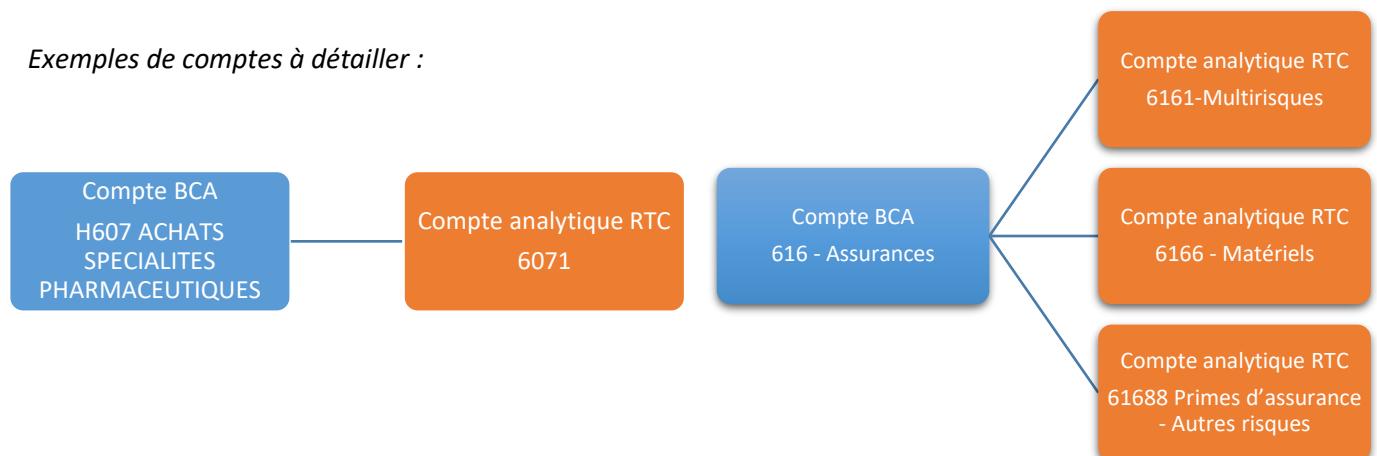
4.4.7.1 *Principes*

Dans le cas où le test de conformité est « Compte inexistant » ou « Compte à détailler » :

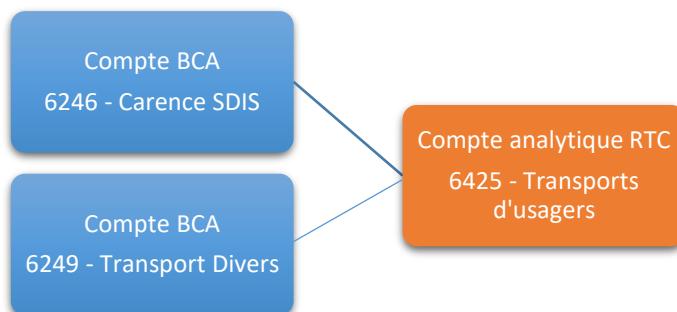
➤ L'établissement doit **indiquer pour chaque compte de la BCA un ou plusieurs comptes analytiques RTC correspondants**, en cliquant sur « Ajouter ».

➤ **Attention, il y a une exception pour les comptes de personnel : une seule et unique correspondance entre le n° de compte BCA et le n° de compte comptable RTC est acceptée (cf. chapitre cas particuliers comptes de personnel ci-dessous)**

Exemples de comptes à détailler :



➤ Un même compte analytique RTC peut être choisi plusieurs fois

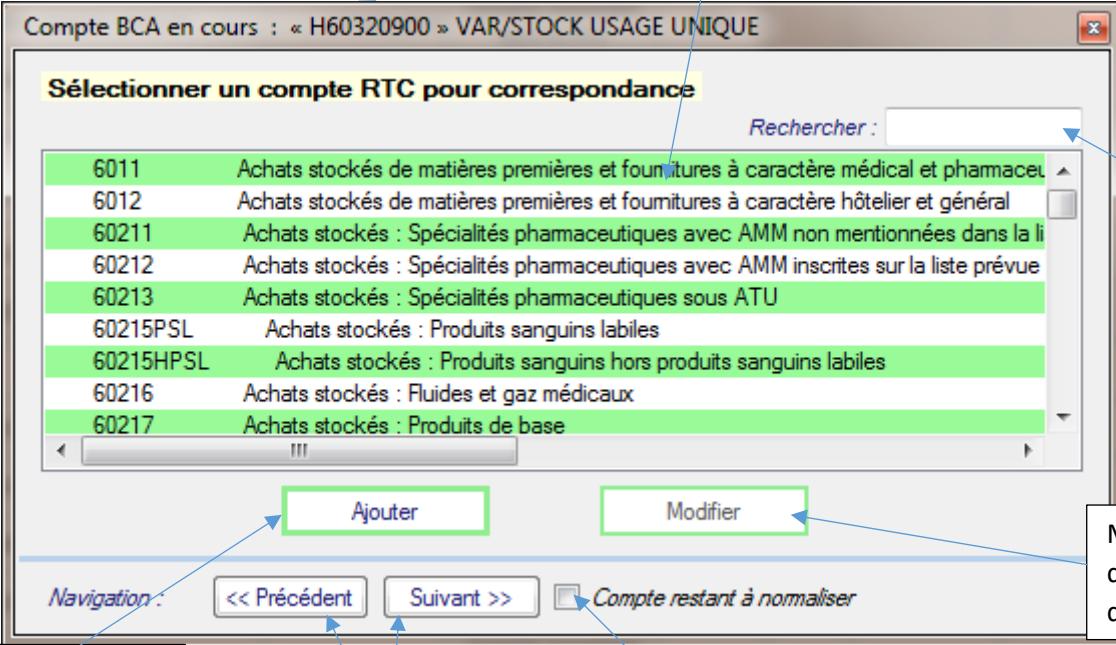


- **Les montants par compte analytique ne peuvent pas être modifiés à ce stade.** Il s'agit d'abord d'indiquer les correspondances. Dans le cas où un compte va vers
- Les modifications effectuées dans cette étape ne sont pas reportées dans les fichiers BC et BCA importées dans l'étape précédente.

4.4.7.2 Réaliser manuellement la correspondance avec le RTC

L'utilisateur doit cliquer sur « Ajouter » sur la ligne du compte BCA à corriger

La fenêtre s'affiche :

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Indique le compte de la BCA en cours de modification | Liste déroulante fermée avec l'ensemble des comptes analytiques RTC |
|  | |
| <p>Permet de faire une recherche sur le libellé ou le compte RTC</p> | |
| Ajouter une ligne de correspondance de compte BCA et RTC Une nouvelle ligne s'ajoute à chaque clic si le compte RTC est différent | <p>Modifier une ligne de correspondance déjà ajoutée</p> <p>Quand la case « Compte restant à normaliser » est cochée et que l'utilisateur clique sur « Suivant », affichage directement du prochain compte à normaliser (et non la ligne suivante) => facilite la navigation</p> |

Avril 2023

Dans le cas où l'établissement a affecté à un compte BCA à deux comptes RTC, en cliquant deux fois sur « Ajouter », deux nouvelles lignes sont créées sous la ligne du compte BCA d'origine :

| 4 -Normalisation des comptes | | | | | | | | |
|------------------------------|------------------------------|-------------|-------------------------------|------------|-------|-------------------------|-------------------------------------------|--------------------------|
| N° compte BCA | Libellé compte BCA | Montant BCA | Conformité | A corriger | Titre | N° compte comptable RTC | Libellé compte RTC | N° compte analytique RTC |
| H60214700 | MATERIEL SSR HENRIVILLE | 34 873,20 € | Compte inexistant dans le RTC | Oui | | | | |
| H60215200 | LINGE PERSONNEL USAGE UNIQUE | 17 649,97 € | Compte inexistant dans le RTC | Non | | | | |
| H60215200 (NORM 1) | | | | Non | CR3C | 602663 | Achats stockés : Linge et habillement | 602663+6032663 |
| H60215200 (NORM 2) | | | | Non | CR3C | 606263 | Achats non stockés : Linge et habillement | 606263 |

Nb de lignes à corriger se met à jour

[AJOUTER](#)

[AJOUTER](#)

[Supprimer](#)

[Supprimer](#)

N° compte BCA de la ligne ajoutée
 = N° Compte BCA d'origine + (NORMX)

Le montant n'est pas saisissable

La colonne « A corriger » passe de « Oui » à « Non »

Indication automatique compte comptable RTC, libellé compte RTC, compte analytique RTC, Titre

Permet de supprimer la ligne ajoutée

Une nouvelle ligne est créée pour chaque correction afin de tracer les modifications.
 Après chaque ajout de ligne, la colonne « A corriger » passe à « Non ».

Les lignes restant à corriger sont identifiables à partir de la colonne « A corriger » : Oui

4.4.8 Importer les données de l'étape « Normaliser les comptes »

L'établissement peut aussi importer les lignes de modification

Le format de fichier attendu est :

| Libellé des champs | Nature des champs | Description |
|----------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| N° compte analytique (BCA) | AlphaN, 20 caractères maximum | Numéro de compte du SIH de l'établissement. Commence par 6, 7 ou 942 |
| Compte comptable RTC | AlphaN, 40 caractères maximum | Compte comptable RTC, saisi manuellement |

Ex : H677;654

Un contrôle est réalisé à l'import :

| Libellé du contrôle | Type Contrôle | Descriptif |
|----------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Le compte RTC dans le fichier d'import n'est pas valide | Bloquant | Le compte comptable RTC saisi n'existe pas dans le plan comptable RTC |
| Le compte BCA dans le fichier d'import n'existe pas | Bloquant | |
| Ce compte n'a pas besoin de normalisation | Non bloquant | |


 : En cas d'erreur d'import, il est possible de télécharger le dernier rapport d'erreur en cliquant sur le bouton « Dernier rapport »

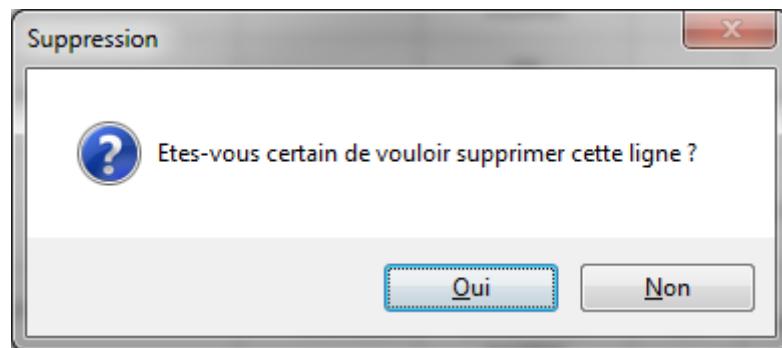
Le rapport d'erreur csv contient :

| CodeControl | NomContrôle | Erreur | Bloquant | NumeroLigne |
|-------------|---------------------------------------------------------|-------------|----------|-------------|
| NORM1 | Le compte BCA dans le fichier d'import n'existe pas | NORM1;NORM1 | Oui | 2 |
| NORM3 | Le compte RTC dans le fichier d'import n'est pas valide | NORM1;NORM1 | Oui | 2 |
| NORM1 | Le compte BCA dans le fichier d'import n'existe pas | NORM2;NORM2 | Oui | 3 |
| NORM3 | Le compte RTC dans le fichier d'import n'est pas valide | NORM2;NORM2 | Oui | 3 |
| NORM1 | Le compte BCA dans le fichier d'import n'existe pas | NORM2;NORM2 | Oui | 4 |

4.4.9 Supprimer une ligne de modification

L'utilisateur doit sélectionner une ligne puis cliquer sur « Supprimer».

Un message demande de confirmer la suppression :



Seules les lignes qui ont été ajoutées en cliquant sur « Ajouter» peuvent être supprimées.

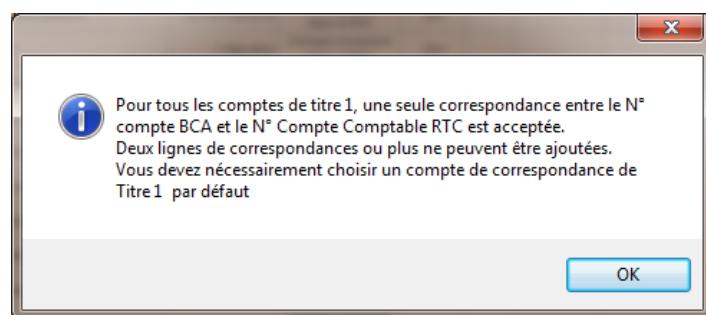
Avril 2023

4.4.10 Cas particulier des comptes de personnel pour la correspondance des comptes comptables

4.4.10.1 Cas 1 : l'utilisateur a déjà associé une correspondance vers un compte analytique de Titre 1

- En cas de saisie manuelle, quand l'utilisateur clique sur « Ajouter », un message d'alerte s'affiche :

| N° compte BCA | Libellé compte BCA | Montant BCA | Conformité | A corriger | Titre | N° compte comptable RTC | Libellé compte comptable RTC | N° compte analytique RTC | |
|--------------------|-------------------------|-------------|-------------------------------|------------|----------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| H64145000 | INTERESSEMENT PERSONNEL | 93 019,40 € | Compte inexistant dans le RTC | Non | | | | | AJOUTER |
| H64145000 (NORM 1) | | | | Non | CR1C | 641PA | Rémunérations du personnel autre (hors 6419PA) | PA REMU | Supprimer |

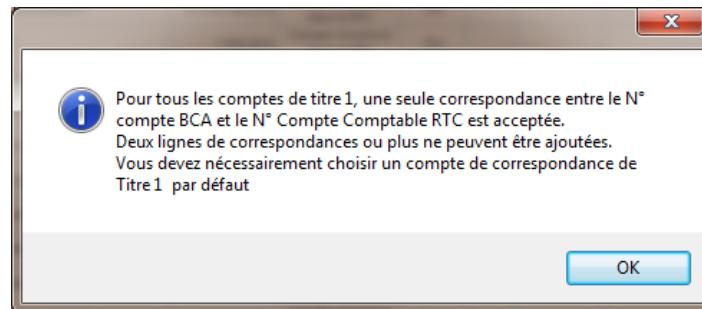


- A l'import, le logiciel réalisera le même contrôle : 1 seul compte de correspondance possible quand il s'agit de comptes analytiques de charge de personnel.

4.4.10.2 Cas 2 : l'utilisateur a déjà associé une correspondance vers un compte analytique hors Titre 1

- En cas de saisie manuelle, quand l'utilisateur clique sur « Ajouter », un message d'alerte s'affiche :

| | | | | | | | | | |
|------------------|------------------------------|--------------|-------------------------------|-----|----------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| H611130 | laboratoires en nomenclature | 437 634,00 € | Compte inexistant dans le RTC | Non | | | | | AJOUTER |
| H611130 (NORM 1) | | | | Non | CR2C | 61113HN | Sous traitance à caractère médical : laboratoires hors nomenclature | 61113HN | Supprimer |
| H611130 (NORM 2) | | | | Non | CR2C | 61113LABN | Sous traitance à caractère médical : laboratoires sauf HN | 61113LABN | Supprimer |



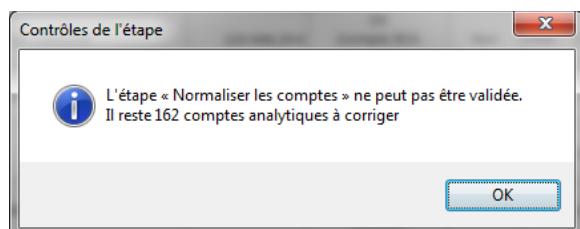
Dans ce cas, l'établissement ne peut pas ajouter une autre correspondance vers un compte analytique RTC de titre 1.

4.4.11 Fin de l'étape - Contrôles des corrections pour la correspondance des comptes comptables

**Valider la normalisation
des comptes**

: Quand l'utilisateur clique sur « Valider la normalisation des comptes », un contrôle est réalisé pour vérifier que toutes les lignes en anomalie ont au moins une correspondance.

En cas d'erreur, un message indique :



Les comptes analytiques RTC sont utilisés dans l'étape suivante.

4.4.12 Interactions avec les autres étapes de la phase préparatoire

En cas de nouvel import de la balance comptable et/ou la balance comptable analytique dans l'étape « Déposer les balances comptables »

- Les lignes de modifications ajoutées sont sauvegardées dans l'onglet « Normaliser les comptes »
- Quand l'utilisateur clique sur « Contrôler la BC et la BCA » dans l'étape « Déposer les balances comptables », les modifications sont prises en compte dans l'étape « Normaliser les comptes »
 - o Les nouveaux comptes sont ajoutés
 - o Les comptes supprimés n'apparaissent plus et les modifications ajoutées sont supprimés ?
 - o Les libellés de compte BCA sont mis à jour

4.5 REALISER LA CORRESPONDANCE UF/SA

4.5.1 Objectif de cette étape

L'établissement doit affecter pour chaque UF de l'établissement une section d'analyse (SA). Les UF sont issues du fichier BCA. Les SA sont les sections d'analyses qui sont soumises à une nomenclature ATIH, l'arbre analytique. Les SA sont préalablement déclarées dans la phase de paramétrage des SA du logiciel.

Cette étape permet de :

- **Réaliser la correspondance des UF avec les SA**
- **Déclarer les UF de REGUL (voir plus loin)**

Cette étape se réalise dans un seul onglet nommé « 5-Corresp_UF_SA ».

La phase est terminée quand toutes les UF importées par la BCA ont une affectation.

Pour les SA n'ayant pas d'UF, sont à créer dans la phase de paramétrage du logiciel ARCAh RTC. Ces sections apparaîtront dans les colonnes de la phase « retraitements analytiques ».

Cette étape peut être réalisée après le dépôt des balances BC et BCA.

4.5.2 Définition d'une SA REGUL

Une SA REGUL est une **section temporaire** qui n'est pas paramétrable dans la partie paramétrage du logiciel ARCAh RTC.

Il peut être créée uniquement dans la phase « Réaliser la correspondance UF-SA ».

Ces sections de travail sont utilisées par exemple **pour les pools de personnel, le personnel en cours de reclassement ou quand une UF doit aller vers plusieurs SA**.

Elle apparaîtra en colonne dans la partie « Réaliser les retraitements analytiques », à la suite des autres SA, afin de pouvoir affecter ses montants sur les autres sections créées.

Les montants imputés sur ces sections devront être annulés dans la phase « retraitements analytiques ». Leur solde devra donc être à 0 en fin de phase « Retraitements analytiques ».

Cette SA peut être utilisée pour plusieurs UF

Sa numérotation est imposée : elle doit être numérotée REGUL_XX, XX prenant les valeurs numériques de 00 à 99.

4.5.3 Les règles de gestion des liens UF-SA

A l'ouverture de l'onglet, la colonne « N° UF » et la colonne « Libellé UF » sont remplies automatiquement par le logiciel à partir du fichier BCA. L'établissement doit alors affecter à chaque UF une et une seule SA. L'établissement peut réaliser cette correspondance :

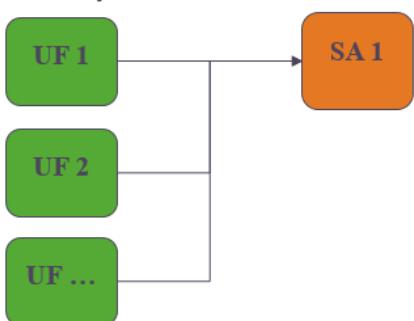
- Par import de la correspondance UF-SA
 - Manuellement dans cette étape
-
- Une UF de l'établissement est **obligatoirement** associé à une et une seule SA.
 - Une UF peut correspondre à une SA REGUL
 - Une UF ne peut être affectée à plusieurs SA
 - Si une UF doit se déverser sur plusieurs SA, il faut créer une section de reclassement : SA REGUL
- Exemple :
- L'établissement a une unité fonctionnelle IDEPOOL qui correspond à deux SA :
- 934.111 Médecine et 934.211 .1. Chirurgie
- L'établissement va indiquer que l'UF IDEPOOL va en SA REGUL01.
 - Les 2 sections 934.111 Médecine et 934.211 .1. Chirurgie sont créés mais l'UF IDEPOOL ne sera pas rattachée à ces sections.
-
- Une SA peut :
 - Correspondre à une seule UF
 - Correspondre à plusieurs UF
 - Être sans UF
 - Ex : MIG, SA sans imput, plateaux SSR...

➤ Illustration des liens entre UF-SA

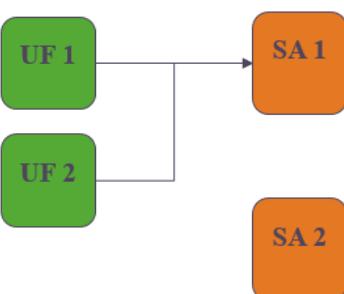
Cas 1 : 1 UF est obligatoirement associée à 1 SA



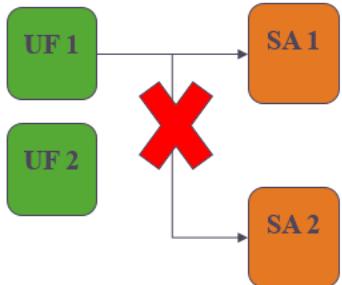
Cas 2 : Plusieurs UF correspondent à 1 SA



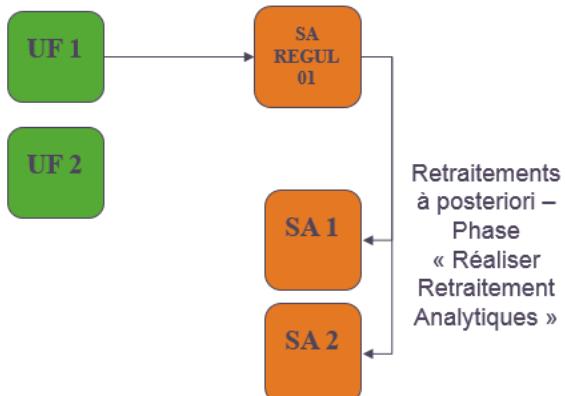
Cas 3 : 1 SA Sans UF



Cas impossible :
1 UF correspond à plusieurs SA



Traitement à réaliser
Création d'une SA REGUL



4.5.4 Descriptif de l'onglet « 5-Corresp_UF_SA »

Compteur permettant de voir combien d'UF reste à affecter à ne SA

5 - Correspondance des UF et des SA RTC

Nombre d'UF restant à corriger : 191

| N° UF | Libellé UF | Code SA RTC | Libellé SA RTC | Commentaire | Type SA |
|-------|-------------------------------------------|-------------|----------------|-------------|---------|
| 0006 | Télécommunications | ... | | | |
| 0007 | DS/O | ... | | | |
| 0008 | Cellule qualité, gest° des risques et usa | ... | | | |
| 0009 | Affaires Médicales | ... | | | |
| 0010 | Direction générale | ... | | | |
| 0011 | Direction des Affaires Financières | ... | | | |
| 0012 | Direction des soins | ... | | | |

En orange : codes et libellés des UF reprises de la BCA

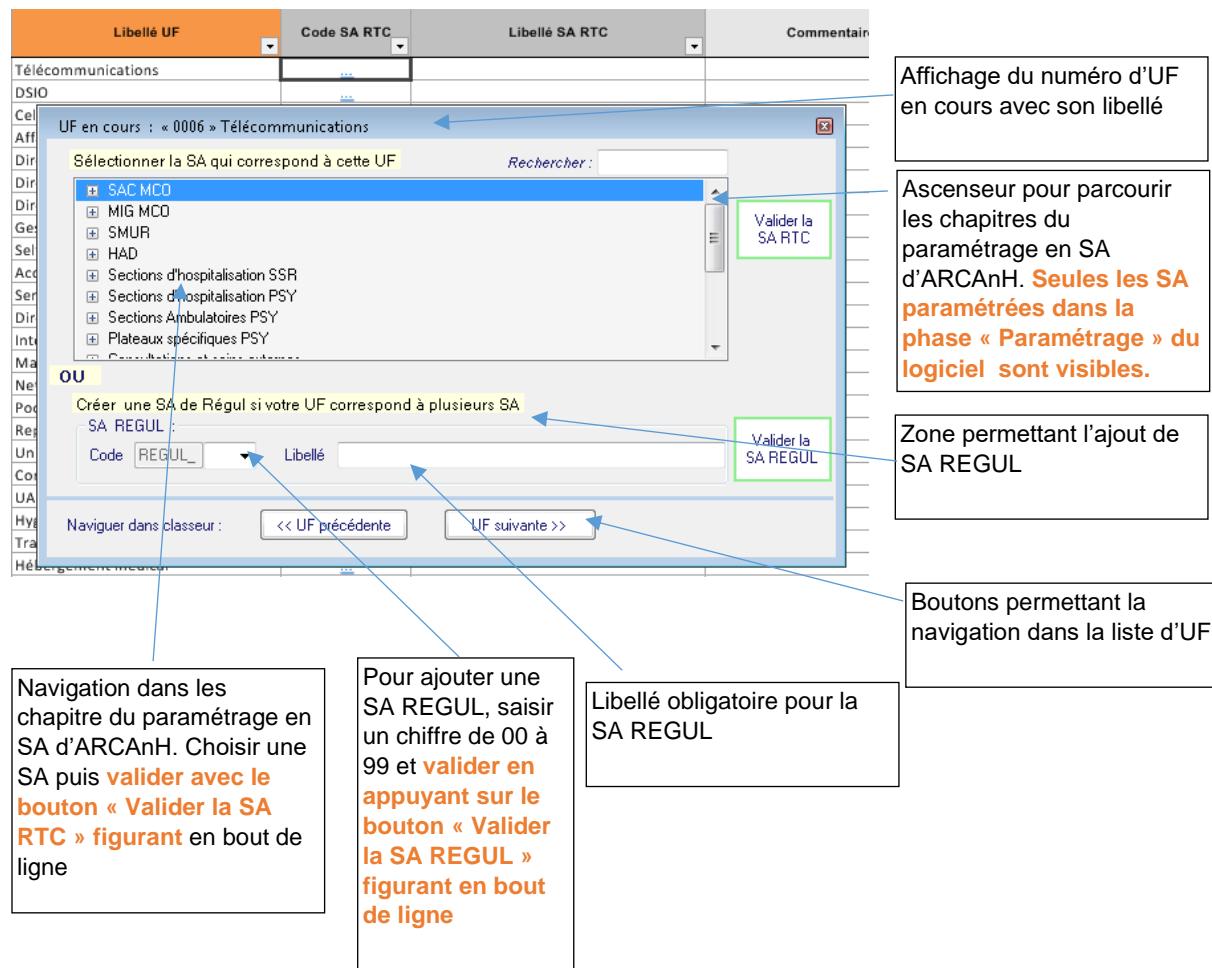
En gris : colonnes code et libellé des SA du RTC issu de l'arbre analytique à saisir manuellement ou à importer.

Colonne Commentaire à disposition de l'établissement

Type SA : type de la SA du RTC affiché dans l'onglet 2-PC

4.5.5 Comment réaliser la correspondance manuelle UF-SA ?

Dans la colonne « Code SA RTC », cliquer sur le symbole «  ». L'explorateur de l'arbre analytique s'ouvre comme suivant :



➤ Etapes à réaliser pour faire correspondre une SA à une UF :

- 1/Cliquer sur le symbole «  » de l'UF souhaitée.
- 2/Choisir la SA du pavé « Selectionner la SA qui correspond à cette UF » dans la liste en parcourant l'arborescence. S'il vous manque une SA, il convient de retourner dans la phase de paramétrage pour l'ajouter.

3/Cliquer sur le bouton « Valider la SA RTC »

Pour passer à l'UF suivante, cliquer sur « UF suivante » en bas de l'écran.

➤ Etapes à réaliser pour faire correspondre une SA à une UF REGUL :

- 1/Cliquer sur le symbole «  » de l'UF souhaitée.
- 2/Aller dans le pavé « Créer une SA de REGUL si votre UF correspond à plusieurs SA » et saisir un numéro à 2 chiffres

3/Cliquer sur le bouton « Valider la SA REGUL »

Pour passer à l'UF suivante, cliquer sur « UF suivante » en bas de l'écran.

4.5.6 Comment importer la correspondance UF-SA

4.5.6.1 Description du bouton « Importer »

Un bouton spécifique offre la fonctionnalité d'importer la correspondance UF-SA. Ce bouton apparaît en haut de la page, au-dessus de l'onglet comme suivant :



Le fichier à importer doit être au format EXCEL ou CSV, avec ou sans entête. Si le fichier comporte une entête, il convient de cocher la case prévue à cet effet.

4.5.6.2 Format du fichier d'import pour la correspondance UF-SA

Les champs attendus sont les suivants :

| Nom du champ | Descriptif |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Code UF | Code Unité Fonctionnelle / code analytique de l'établissement AlphaN, 20 caractères maximum |
| Code SA | SA définies dans ARCAh-RTC + les SA_REGUL à nommer impérativement REGUL_XX, XX étant un chiffre de 00 à 99 |
| Libellé pour les SA REGUL_XX | AlphaN, 150 caractères maximum Attention : champ obligatoire pour les SA REGUL |
| Commentaire | AlphaN, 150 caractères maximum Champ facultatif |

Exemples de lignes :

| | |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| MEDHC01;93412 | <i>Ligne simple avec une SA paramétrée</i> |
| LAB00;REGUL_01; charges à répartir sur les SA de laboratoires ;Commentaire | <i>Ligne REGUL avec son libellé et un commentaire</i> |
| 0002;93111 ;;Commentaire | <i>Ligne avec une SA paramétrée et un commentaire</i> |

Lors de l'import, le logiciel procède à des contrôles :

| Contrôle | Type Contrôle | Descriptif |
|----------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Bloquant | La SA indiquée dans le fichier d'import n'est pas paramétrée dans ARCANH |
| 2 | Bloquant | Une UF est affectée à plusieurs SA |
| 3 | Non bloquant | Une SA n'a pas d'UF affectée Un rapport de cohérence indique la liste des SA qui n'ont pas d'UF affectée |
| 4 | Bloquant | Le libellé de l'UF dans le fichier de correspondance UF-SA est différent de la BCA |

Un *rapport de contrôle* est produit par le logiciel. Il est consultable également en cliquant sur le lien « Rapport du dernier import » sous le bouton importer. A noter que ce rapport est exportable en EXCEL pour permettre son exploitation.

4.5.7 Validation de l'étape « Réaliser la correspondance UF-SA »

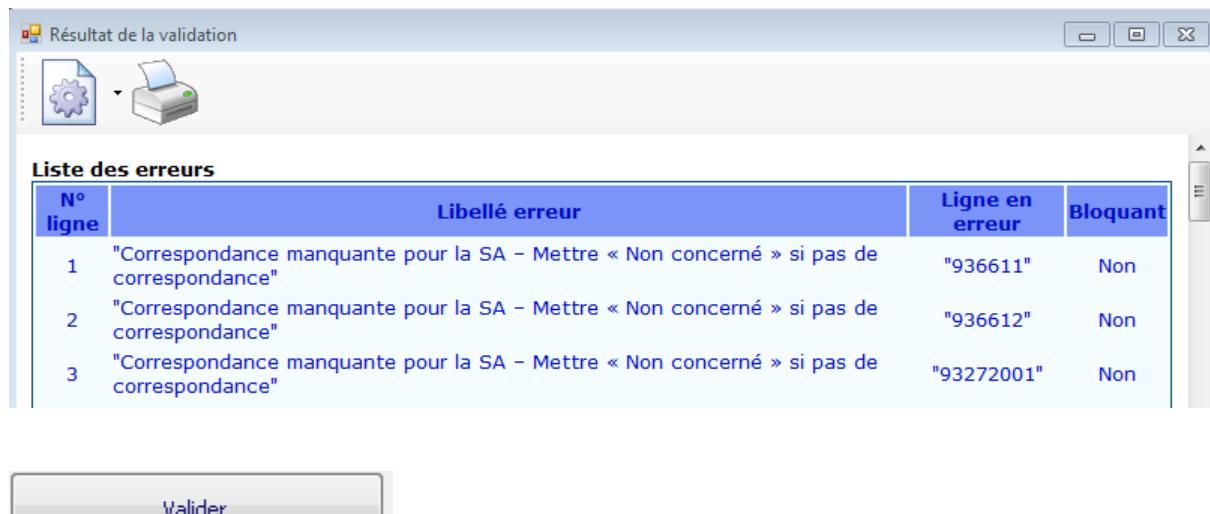
Une fois que la correspondance UF-SA a été réalisée (par import ou par saisie), l'établissement valide les données en cliquant sur le bouton « Valider » dans la section « Réaliser la correspondance UF-SA »

Le logiciel contrôle :

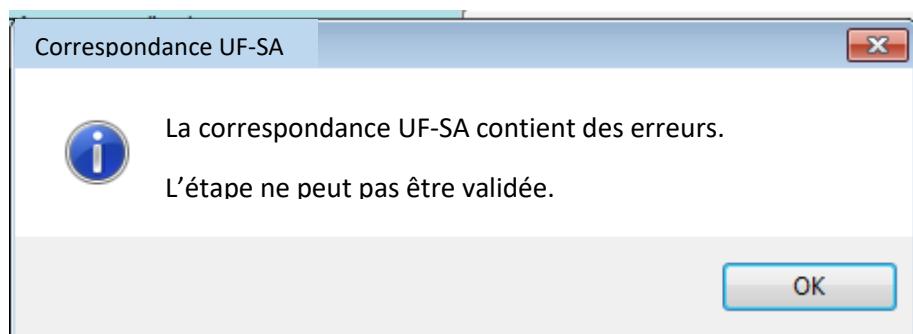
- **Si toutes les UF ont une SA et une seule SA affectée.**
 - Même si le montant du compte ou de l'UF sont à 0, il faudra quand même réaliser la correspondance.
- **Si toutes les SA paramétrées sont présentes dans la correspondance.**
 - Contrôle non bloquant : certaines sections n'ont pas d'UF : les SA MIG_sansimput, les plateaux SSR...

| Type Contrôle | Descriptif |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bloquant | Il reste une /plusieurs UF non affectée/s à une SA ou SA REGUL Même si le montant du compte ou de l'UF sont à 0, il faudra quand même réaliser la correspondance. |
| Bloquant | Une UF est affectée à plusieurs SA |
| Non bloquant | Une SA n'a pas d'UF affectée Un rapport de cohérence indique la liste des SA qui n'ont pas d'UF affectée |
| Bloquant | Chaque Numéro d'UF de la BCA existe dans la correspondance UF-SA, même si le montant dans la BCA sur l'UF est égal à zéro |
| Non Bloquant | Chaque Numéro d'UF de la correspondance UF-SA existe dans la BCA |
| Non Bloquant | Pour chaque numéro d'UF de la BCA, le libellé d'UF est le même que dans correspondance UF-SA |
| Non Bloquant | Pour chaque numéro d'UF de la correspondance UF-SA, le libellé d'UF est le même que dans la BCA |

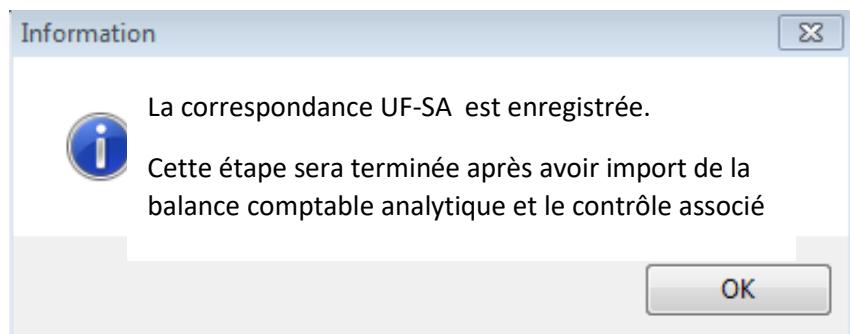
Une fenêtre s'ouvre avec le résultat de la validation et une liste des erreurs :



En cas d'erreurs bloquantes, un message d'alerte s'affiche. Il n'est pas possible de valider.



S'il n'y a pas d'erreur, une fenêtre indique :



4.5.8 Fin de l'étape « Réaliser la correspondance UF-SA »

La balise de l'étape « Réaliser la correspondance UF-SA » passe au vert si la correspondance UF-SA est réalisée avec succès (le rapport de validation ne comprend plus d'erreur).

4.6 REALISER LES RETRAITEMENTS ANALYTIQUES

4.6.1 Nouveautés 2022 sur les retraitements analytiques

Pour la campagne 2022, l'établissement a une nouvelle possibilité d'affectation de charges de titre 1 : il peut transférer l'affectation de charge de personnel d'une catégorie à une autre.

Le contrôle du bouclage des charges est fait sur l'ensemble des charges de personnels de titre 1 et non plus compte analytique par compte analytique, **pour le titre 1 uniquement**.

Le contrôle compte analytique par compte analytique est maintenu mais n'est pas bloquant pour valider la phase.

Pour que la phase soit validée, pour le titre 1, il convient que le contrôle de bouclage entre ce qui est affecté sur les SA et le total du titre 1 de la BCA, au global, soit égal.

De plus, les SA REGUL doivent être à 0.

4.6.2 Objectifs de cette étape

3 onglets sont générés :

- L'onglet « **6-Retraitemet** » permet de visualiser les affectations issues de la BCA après application de la correspondance UF-SA, de la normalisation des comptes et **des règles d'affectation** du classeur ARCAh
 - ❖ En ligne : les comptes issus de la BCA *sauf les comptes de personnel regroupés*
 - ❖ En colonne : les SA paramétrées dans ARCAh
- L'onglet « **Détail_BCA_SA** » contient les éléments issus de la BCA ainsi que les SA et les comptes RTC correspondants. Il permet de comprendre les regroupements de comptes et d'UF réalisés dans l'onglet 6-Retraitemet. Il s'agit d'un onglet **informatif**, il n'est pas demandé de saisie dans cet onglet.
- L'onglet « **Détail_REGUL** » donne le détail des affectations par SA pour les SA REGUL. Il s'agit d'un onglet **informatif**, il n'est pas demandé de saisie dans cet onglet.

Les objectifs de cette étape sont :

- Imputer les montants restant à affecter, après application automatique des règles d'affectation du classeur ARCAh
- Réaliser d'autres modifications sur les imputations par section et/ou par compte
- Réaliser les corrections analytiques pour annuler les SA REGUL

Une fois les retraitements réalisés, les informations de l'onglet seront **déversées dans les onglets 2-PC et 3-SA du RTC**.

4.6.3 Actions à réaliser

4.6.3.1 Réaliser des retraitements Analytiques

Le classeur généré à ce stade est verrouillé. Pour toute modification, **l'utilisateur ajoute des lignes de modification et des commentaires dans l'onglet « 6-retraiement ».** Pour créer une ligne de modification, il convient de se positionner sur la cellule d'un compte analytique puis en cliquant sur le bouton « Ajouter MODIF ». La ligne ajoutée de traiter les :

- **Montants « restant à affecter »**
 - Identifier dans la colonne « **Restant à affecter** » les charges et produits n'ayant pas pu être affectés, après application des règles d'affectation
 - Répartir le restant à affecter sur les sections adéquates en ajoutant des lignes,
 - Poursuivre les corrections tant qu'il reste des lignes avec une cellule **rouge** dans la colonne « **Montant imputé sur les sections** »
- **Montants sur les SA REGUL** : Ajouter des lignes pour annuler les imputations sur les SA REGUL et les affecter sur les sections correspondantes
- **Autres corrections analytiques** souhaitées par l'établissement

4.6.3.2 Descriptif des règles appliquées dans l'onglet 6-Retraitemt

Dans la colonne « Règles », les lettres suivantes indiquent comment le logiciel a imputé les montants de la BCA sur les SA, compte tenu des règles d'affectation du classeur ARCanH, et l'origine éventuelle des montants à retraiter :

- **Mode A : Le compte BCA suit les « consos UF »,** c'est-à-dire que pour imputer les charges de ce compte dans les SA de l'établissement on tient compte des montants qui ont été liquidés en cours d'année dans chacune des UF.
 - Pour un compte donné, l'UF et sa correspondance SA a une **modalité « Ouvert » - imputation possible**
 - L'ensemble des montants du compte sont imputées sur les SA « ouvertes »
- **Mode B : Le compte est imputé sur une SA définie par le guide**
 - Cela correspond à la **modalité « Auto »**.
 - Pour un compte donné, peu importe l'affectation dans la BCA, l'ensemble des montants est affecté à la cellule « **orange – Auto** »
 - Attention, **si la section attendue pour l'imputation automatique n'est pas paramétrée** en amont, le montant est affecté dans la colonne « Montant à retraiter »
- **Mode C : Le périmètre des SA autorisées est restreint par le guide**
 - Pour un compte et une SA donnée, **la modalité est « fermée » et il existe une seule section « Solde » pour ce compte**, le montant est affecté à la cellule en jaune correspondant à la section « Solde » et non à la SA utilisée dans la BCA
 - Attention, **si la section attendue pour le solde n'est pas paramétrée** en amont, le montant est affecté dans la colonne « Montant à retraiter »
- **Mode D : La règle de gestion ne peut être automatisée**

Avril 2023

- Le croisement compte/ UF-SA de la BCA a une modalité « Fermé ».
 - Il n'existe pas section « Solde » ni de section « Automatique »
 - Le montant ne peut être affecté automatiquement et il est mis dans la colonne « Montant à retraiter »
- L'établissement doit corriger manuellement dans les SA pour ce compte

4.6.3.3 Contrôler

- Lancer le contrôle de la phase en cliquant sur « Contrôler ».

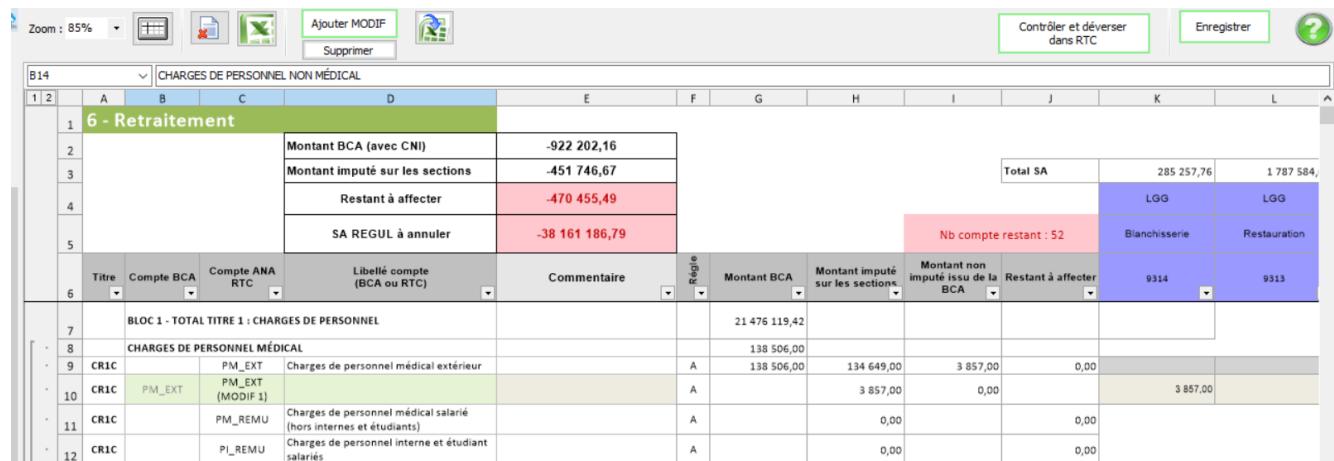
4.6.3.4 Déversement dans le classeur ARCAh

Déverser les charges et produits dans les onglets 2-PC et 3-SA en cliquant sur « Déverser dans RTC ».

4.6.3.5 Interactions avec les autres écrans

L'utilisateur peut être amené à revenir aux étapes précédentes pour corriger : un compte comptable, une correspondance UF-SA, paramétriser une nouvelle section... Il faudra alors relancer les contrôles pour chaque étape pour accéder de nouveau à l'onglet 6-Retraitemet.

4.6.4 Descriptif général de l'écran « Retraitements Analytiques »



| B14 | | CHARGES DE PERSONNEL NON MÉDICAL | | | | | | | | | | | |
|-----|------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------|----------------|-------|---------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|----------|---|
| 1 | 2 | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L |
| 1 | | 6 - Retraitemet | | | Montant BCA (avec CNI) | -922 202,16 | | | | | | | |
| 2 | | | | | Montant imputé sur les sections | -451 746,67 | | | | | | | |
| 3 | | | | | Restant à affecter | -470 455,49 | | | | | | | |
| 4 | | | | | SA REGUL à annuler | -38 161 186,79 | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | | Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Régie | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | | |
| 7 | | BLOC 1 - TOTAL TITRE 1 : CHARGES DE PERSONNEL | | | | | | 21 476 119,42 | | | | | |
| 8 | | CHARGES DE PERSONNEL MÉDICAL | | | | | | 138 506,00 | | | | | |
| 9 | CRIC | PM_EXT | Charges de personnel médical extérieur | | | | A | 138 506,00 | 134 649,00 | 3 857,00 | 0,00 | | |
| 10 | CRIC | PM_EXT (MODIF 1) | | | | | A | | 3 857,00 | 0,00 | | 3 857,00 | |
| 11 | CRIC | PM_REMU | Charges de personnel médical salarié (hors internes et étudiants) | | | | A | | 0,00 | | 0,00 | | |
| 12 | CRIC | PI_REMU | Charges de personnel interne et étudiant salariés | | | | A | | 0,00 | | 0,00 | | |

4.6.4.1 Les fonctionnalités disponibles

Ajouter MODIF

: Permet de corriger les lignes générées automatiquement par le logiciel qui sont en lecture seule. Il faut cliquer sur la ligne du « compte ANA RTC » pour pouvoir ajouter une modification

Contrôler et déverser dans RTC

: Permet de vérifier les données avant déversement dans le classeur ARCAh et de remplir les onglets 2-PC et 3-SA

Avril 2023



: Permet de grouper ou dégrouper les comptes selon 3 principaux blocs : Bloc 1 – Total titre A : Charges de personnel ; Bloc 2 : Comptes sans normalisation ; Bloc 3 : Comptes avec normalisation

4.6.4.2 Descriptif des lignes de l'onglet 6-Retraitemet

En lignes, l'onglet présente tous les comptes du PC RTC, qu'ils soient utilisés ou non par l'établissement.

Les comptes sont distingués en 3 blocs :

- **BLOC 1- Titre1 Charges de personnels** : les comptes BCA sont regroupés par poste de charge
- **BLOC 2 - Comptes sans normalisation** : affectation automatique par le logiciel / 1 compte BCA → 1 compte RTC
- **BLOC 3 : Les comptes avec normalisation** : correspondance réalisée par l'utilisateur dans l'étape « Normaliser les comptes » / 1 compte BCA → 1 ou n compte/s RTC

Vue regroupée :

| 1 | 2 | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J |
|-----------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|----------------|---|---------------------------------|----------------|------------------------|---------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| 6 - Retraitemet | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | Montant BCA (avec CNI) | -922 202,16 | Total SA | | | | |
| | | | | | Montant imputé sur les sections | -455 603,67 | | | | | |
| | | | | | Restant à affecter | -466 598,49 | | | | | |
| | | | | | SA REGUL à annuler | -38 161 186,79 | Nb compte restant : 53 | | | | |
| 6 | Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Règle | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter |
| 7 | BLOC 1 - TOTAL TITRE 1 : CHARGES DE PERSONNEL | | | | | | | 21 476 119,42 | | | |
| + | 19 | BLOC 2 - Comptes sans normalisation | | | | | | | | | |
| + | 403 | BLOC 3 - Comptes avec normalisation | | | | | | | | | |
| + | 803 | | | | | | | | | | |

Les lignes générées à l'ouverture sont en lecture seule. Pour réaliser des corrections, l'établissement pourra uniquement ajouter une ligne de modification, grâce au bouton « Ajout MODIF », afin de tracer les corrections ou revenir aux étapes précédentes.

4.6.4.2.1 Descriptif du Bloc 1- Titre1 Charges de personnels

Les comptes de la BCA, ayant un compte analytique RTC correspondant, sont directement **regroupés dans un des 8 postes de charges de personnel (PM_EXT, PS_REMU, etc...).**

Il est rappelé que dans la normalisation des comptes, il n'est pas autorisé de déverser un compte de la BCA vers plusieurs comptes analytiques de charges de personnel. Sans cette condition, l'agrégat proposé ici ne serait pas possible. Il n'y a pas de détails par compte BCA, par rapport aux autres blocs.

| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) |
|---------------------------------------------|------------|----------------|-------------------------------------------------------------------|
| TOTAL TITRE 1 : CHARGES DE PERSONNEL | | | |
| CHARGES DE PERSONNEL MÉDICAL | | | |
| CR1C | | PM_EXT | Charges de personnel médical extérieur |
| CR1C | | PM_REMU | Charges de personnel médical salarié (hors internes et étudiants) |
| CR1C | | PI_REMU | Charges de personnel interne et étudiant salariés |
| CHARGES DE PERSONNEL NON MÉDICAL | | | |
| CR1C | | PA_EXT | Charges de personnel non médical médical extérieur |
| CR1C | | PA_REMU | Charges de personnel non médical salariés |
| CR1C | | PS_EXT | Charges de personnel soignant extérieur |
| CR1C | | PS_REMU | Charges de personnel soignant salariés |
| CR1C | | 6475MEDTR | Autres charges sociales de médecine du travail et pharmacie |

Avril 2023

4.6.4.2.2 Descriptif du Bloc 2 – comptes sans normalisation

Cette partie concerne uniquement les comptes BCA pour lesquels le logiciel a pu affecter automatiquement une correspondance lors de l'étape « Normaliser les comptes ».

Exemple 1 : compte BCA=602211 → compte comptable RTC =602211

Exemple 2 : compte BCA=602110 → compte comptable RTC =60211

Exemple 3 ci-dessous : compte BCA =7718100 → compte comptable RTC =771.

En face du compte BCA, correspondance automatique avec un compte ANA RTC

| 6 - Retraitements | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------|----------------|--------------------------------------------------|-------------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|
| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Règle | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | Total SA |
| | | | | | | | | | | CNI_PND |
| | | | | | | | | | | CNI_PND |
| | | | | | | | | | | CNI_PND |
| CR3P | H76880000 | 768 | Autres produits financiers | | B | -24,91 | -24,91 | 0,00 | 0,00 | ##### -5 209 813,15 -411 638,12 |
| CR3P | H77180000 | 771 | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | B | -162,60 | -162,60 | 0,00 | 0,00 | debutantes : Recettes liées aux Act. Subs. et RCBA |
| CR3P | H77181000 | 771 | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | B | -110 797,05 | -110 797,05 | 0,00 | 0,00 | debutantes : Recettes liées aux Act. Subs. et RCBA |

Le logiciel affiche également les comptes ANA RTC non utilisés par l'établissement. Ces lignes ont un montant BCA à 0 et sont en lecture seule. Elles sont à titre d'informations.

| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Règle | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | H11 |
|-------|------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----|
| CR2C | | 6011+60311 | Consommations d'achats stockés de matières premières et fournitures à caractère médical et pharmaceutique | | A | | 0,00 | 0,00 | | |
| CR2C | | 60215PSL+603215PSL | Consommations de produits sanguins labiles | | A | | 0,00 | 0,00 | | |
| CR2C | | 60215HPSL+603215HPSL | Consommations de produits sanguins hors produits sanguins labiles | | A | | 0,00 | 0,00 | | |

4.6.4.2.3 Vue détaillée sur le Bloc 3 – Comptes avec normalisation

Cette partie concerne uniquement les comptes BCA pour lesquels l'utilisateur a dû réaliser une normalisation. 2 cas seront distingués dans le logiciel :

- Le cas pour une correspondance 1→1

Exemple 1 : compte BCA=611131 → compte comptable RTC =61113LABN

- Le cas pour une correspondance 1→N

Exemple 2 : compte BCA=606251 → comptes comptables RTC =60625FINFO et 60625FBURE

4.6.4.2.3.1 Cas d'une normalisation avec une correspondance 1→1

Dans ce cas, un compte BCA correspond à un et un seul compte comptable RTC.

Le logiciel génère 3 lignes à l'ouverture, en lecture seule, pour un même compte BCA, dans l'onglet 6_retraitement :

- ❖ La ligne du compte BCA initial avec les imputations de l'établissement.
- ❖ Une ligne **ANNUL** reportant en négatif toutes les imputations de l'établissement.
- ❖ Une ligne **NORM1**, avec le compte analytique RTC correspondant et avec application des règles d'affectations du RTC. Les couleurs d'imputations du classeur ARCAh sont affichées sur cette ligne.
- **Exemple 1 :** Toutes les affectations de l'établissement sont autorisées et reportées sur la ligne NORM1.

| Partie basse - compte de la BCA avec correspondance compte RTC | | | | | | | Blanchisserie | Restauration | |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|--------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------|-----------|
| Compte BCA | Compte ANA RTC (3-SA) | Libellé compte (BCA ou RTC) | Règles | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | 9314 | 9313 |
| CAS 1 pour 1 | | | | | | | | | |
| H611131 | | laboratoires hors nomenclature BHN RIHN | | 700 | 700,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 400,00 € | 300,00 € |
| H611131 ANNUL | | | | | -700,00 € | 0,00 € | | -400,00 € | -300,00 € |
| H611131 (NORM 1) | 61113 | Laboratoires | A | | 700,00 € | | | 400,00 € | 300,00 € |

Ligne finale avec la correspondance du compte ANA RTC, sur lequel le montant est imputé sur les sections

Le montant « Restant à affecter » est nul sur la ligne compte BCA initiale : toutes les affectations de l'établissement ont été autorisées.

Avril 2023

- Exemple 2 : Toutes les affectations de l'établissement ne sont pas autorisées et seule une partie est reportée sur la ligne NORM1

| Partie basse - compte de la BCA avec correspondance compte RTC | | | | | | | | Blanchisserie | Restauration |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|--------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|---------------|--------------|
| Compte BCA | Compte ANA RTC (3-SA) | Libellé compte (BCA ou RTC) | Règles | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | 9314 | 9313 |
| CAS 1 pour 1 | | | | | | | | | |
| H611131 | | laboratoires hors nomenclature BHN RIHN | | 700 | 700,00 € | 300,00 € | 300,00 € | 400,00 € | 300,00 € |
| H611131 ANNUL | | | | | -700,00 € | 0,00 € | | -400,00 € | -300,00 € |
| H611131 (NORM 1) | 61113 | Laboratoires | A | | 400,00 € | | | 400,00 € | |

Le montant imputé sur les sections ne correspond pas à celui de la BCA : il apparaît donc en rouge

Le « montant non imputé issu de la BCA» est non nul

Le montant « Restant à affecter » est non nul

Dans ce cas, l'établissement doit ventiler le montant de charges « Restant à affecter » sur les sections souhaitées, à l'aide d'une ligne MODIF.

4.6.4.2.3.2 Cas d'une normalisation avec une correspondance 1 → N

Dans ce cas, un compte BCA correspond à plusieurs comptes comptables RTC. L'établissement a splitté / fait correspondre le compte BCA entre plusieurs comptes RTC dans l'étape « Normaliser les comptes ».

Principe d'imputation sur les comptes comptables RTC :

- **Le logiciel ne peut pas recopier les imputations de la BCA sur les comptes comptables RTC correspondant.** En effet, dans l'étape « Normaliser les comptes », les montants par compte comptable RTC ne sont pas indiqués.
- **L'établissement devra donc répartir les montants du compte BCA sur les différents comptes comptables RTC et sections d'analyse.** Le logiciel va créer les lignes « à vide » pour permettre ces imputations :

Le logiciel génère plusieurs lignes à l'ouverture pour un même compte BCA dans l'onglet « 6_retraitement »:

- ❖ La ligne du compte **BCA** initial avec les imputations de l'établissement - *en lecture seule*
- ❖ Une ligne **ANNUL** reportant en négatif toutes les imputations de l'établissement - *en lecture seule*
- ❖ Une/des lignes de normalisations (NORM1, NORM2,...) correspondant aux comptes analytiques du RTC, sans montant – *en écriture*. Les couleurs d'imputations du classeur ARCAh sont affichées sur cette ligne. L'établissement peut directement saisir les imputations dans les nouvelles lignes NORM.

Exemple : cas d'un compte BCA splitté vers 2 comptes comptable RTC

| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Règle | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | |
|-------|------------|------------------|--------------------------------------------------|-------------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|------|
| CR4C | H68112000 | | DOT AMORT IMMO CORP | | | 367 153,68 | 367 153,68 | | 367 153,68 | 9314 |
| CR4C | H68112000 | | ANNUL | | | | -367 153,68 | | | |
| CR4C | H68112000 | 681118 (MODIF 1) | Autres immobilisations incorporelles | | B | | 0,00 | 0,00 | | |
| CR4C | H68112000 | 681113 (MODIF 1) | Frais d'études, de recherche et de développement | | B | | 0,00 | 0,00 | | |

Le montant imputé (ligne H68112000+H68112000 ANNUL + H68112000 NORM 1 + H68112000 NORM 2) sur les sections =0. Il ne correspond pas à celui de la BCA : il apparaît donc en rouge

Le « montant non imputé issu de la BCA » est nul : aucun montant ne peut être imputé sur les sections

Le montant « Restant à affecter » est non nul car l'établissement doit répartir ce montant sur les 2 comptes comptables

Saisie à réaliser directement sur la ligne NORM1 et NORM2 et les SA

4.6.4.3 Descriptif des colonnes

On distingue :

- Des colonnes relatives aux montants totaux (*nombre de colonnes fixes*)
- Des colonnes relatives aux sections (*nombre de colonnes selon le paramétrage de l'ES*) :
 - o Les sections paramétrées dans la phase « Paramétrage » ARCAh RTC
 - o Les SA REGUL à la fin
 - o Les SA CNI-PND à la fin (SA figurant dans l'onglet 2-PC)

4.6.4.3.1 Focus colonnes fixes relatives aux montants totaux :

| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Règle | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter |
|---------------------------------------------|------------|----------------|-------------------------------------------------------------------|-------------|-------|--------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| Total Titre 1 : Charges de personnel | | | | | | | | | |
| Charges de Personnel Médical | | | | | | | | | |
| CR1C | H621130 | PM_EXT | Charges de personnel médical extérieur | | A | 1 525 562,13 | 1 525 562,13 | 0,00 | 0,00 |
| CR1C | H621131 | PM_EXT | Charges de personnel médical extérieur | | A | -669,79 | -669,79 | 0,00 | 0,00 |
| CR1C | H6421110 | PM_REMU | Charges de personnel médical salarié (hors internes et étudiants) | | A | 4 488 075,89 | 4 488 075,89 | 0,00 | 0,00 |

Rappel du titre, du compte BCA, du compte analytique RTC, du libellé du compte BCA ou RTC

Règle du compte analytique

Montant imputé sur les sections. Recalculé en cas de modifications

Zone saisissable notamment en cas de modification

Montant figé issu de la BCA

Montant figé non imputé issu de la BCA ; calculé une fois à l'ouverture

Restant à affecter : recalculé en cas de modifications.

- En bleu : montant calculé une seule fois à l'ouverture
- En rose : montant recalculé en cas de modification
- **La colonne « Restant à affecter » devra être nulle pour que les données puissent être déversées vers les onglets d'ARCAh.**

4.6.4.3.2 Focus sur les colonnes Regul et CNI_PND situées tout à droite

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------|----------|----------|----------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|------|------|------------|-------|---------------|-------------|-------|-------|-------|-------|---------|---------|---------|---------|----------|----------|----------|----------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|--|--|--|--|
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>Montant BCA (avec CNI)</td><td>-922 202,16</td></tr> <tr><td>Montant imputé sur les sections</td><td>-922 202,16</td></tr> <tr><td>Restant à affecter</td><td>0,00</td></tr> <tr><td>SA REGUL à annuler</td><td>-0,05</td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> </table> | Montant BCA (avec CNI) | -922 202,16 | Montant imputé sur les sections | -922 202,16 | Restant à affecter | 0,00 | SA REGUL à annuler | -0,05 | | | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>Commentaire</td><td>Règle</td></tr> <tr><td>REGUL_01</td><td>REGUL_03</td></tr> <tr><td>Regul 01</td><td>regul 03</td></tr> </table> | Commentaire | Règle | REGUL_01 | REGUL_03 | Regul 01 | regul 03 | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>-0,08</td><td>0,00</td><td>0,03</td><td>0,00</td><td>-69 876,31</td><td>#####</td><td>-5 209 813,15</td><td>-411 638,12</td></tr> <tr><td>REGUL</td><td>REGUL</td><td>REGUL</td><td>REGUL</td><td>CNI_PND</td><td>CNI_PND</td><td>CNI_PND</td><td>CNI_PND</td></tr> <tr><td>Regul 01</td><td>regul 03</td><td>Regul 56</td><td>Regul 66</td><td>Produits non déductibles Autres - Hors activité hospitalière</td><td>deductibles : Produits de Revenus liés aux Activités, et RCRA.</td><td>deductibles : Revenus liés aux Activités, et RCRA.</td><td>Incorporables et non déductibles par nature.</td></tr> </table> | -0,08 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | -69 876,31 | ##### | -5 209 813,15 | -411 638,12 | REGUL | REGUL | REGUL | REGUL | CNI_PND | CNI_PND | CNI_PND | CNI_PND | Regul 01 | regul 03 | Regul 56 | Regul 66 | Produits non déductibles Autres - Hors activité hospitalière | deductibles : Produits de Revenus liés aux Activités, et RCRA. | deductibles : Revenus liés aux Activités, et RCRA. | Incorporables et non déductibles par nature. | -0,08 REGUL Regul 01 | | | | |
| Montant BCA (avec CNI) | -922 202,16 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Montant imputé sur les sections | -922 202,16 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Restant à affecter | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SA REGUL à annuler | -0,05 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Commentaire | Règle | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| REGUL_01 | REGUL_03 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Regul 01 | regul 03 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| -0,08 | 0,00 | 0,03 | 0,00 | -69 876,31 | ##### | -5 209 813,15 | -411 638,12 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| REGUL | REGUL | REGUL | REGUL | CNI_PND | CNI_PND | CNI_PND | CNI_PND | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Regul 01 | regul 03 | Regul 56 | Regul 66 | Produits non déductibles Autres - Hors activité hospitalière | deductibles : Produits de Revenus liés aux Activités, et RCRA. | deductibles : Revenus liés aux Activités, et RCRA. | Incorporables et non déductibles par nature. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Les SA Regul devront être annulées pour pouvoir déverser dans ARCAh

4.6.4.4 Affichage des règles d'affectations RTC

4.6.4.4.1 Rappel du principe des règles d'affectation

L'imputation des charges et produits aux sections d'analyse n'est pas libre. Des règles sont régies par l'ATIH avec pour objectif de :

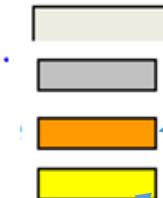
- Distinguer les charges dédiées au soin des charges liées à la logistique, et ainsi favoriser la connaissance d'un coût médical ;
- D'être harmonisé entre établissements et avec l'étude nationale des coûts (ENC).

Des règles d'affectation sont propres pour chaque compte analytique. Par conséquent, la section sur laquelle un compte analytique est autorisé peut être différente de l'imputation par UF déjà réalisée dans la BCA.

Les règles d'imputations, correspondant au **croisement compte comptable et section d'analyses** sont indiquées dans l'onglet 2-PC et 3-SA du classeur ARCAh à l'aide de couleurs. **Les 4 règles d'imputations** correspondants à chaque couple [compte (ligne) x SA (colonne) sont :

Modalités possibles / code couleur classeur ARCAh :

- Ouvert : imputation possible.
- Fermé : imputation impossible.
- Auto : imputation automatique.
- Solde : préconisation d'imputation.



Le logiciel impute automatiquement le montant dans une section. Ex: 60611 Eau sur SA 93116 Service Hôteliers

Section préconisée pour le montant non consommé pour les autres sections Ex: Compte 68112832 Matériel Informatique – Solde préconisé en 93114 DS1

4.6.4.4.2 Impact dans l'onglet 6-Retraitement

Les couleurs et règles de l'onglet 2-PC et 3-SA sont affichées par le logiciel pour chaque couple à l'ouverture du classeur mais également pour tout ajout d'une ligne de modification.

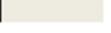
4.6.4.5 Traitements réalisés par le logiciel pour les affectations

4.6.4.5.1 Principes :

- Pour chaque couple compte BCA x SA, le logiciel teste s'il a le droit d'affecter le montant à ce croisement compte BCA/ SA, compte tenu des règles d'affectation du RTC.
- Selon les modalités possibles et l'affectation compte/UF de la BCA, des règles de gestions sont appliquées par le logiciel et renseignées dans la colonne « Règles ».
- L'imputation initiale de l'ES n'est pas visible dans cet onglet

Cf. Paragraphe précédent sur "Descriptif des règles appliquées dans l'onglet 6-Retraitement "

De façon générale, à l'ouverture de l'onglet, les traitements suivants sont appliqués :

- ***Si le couple BCA x SA est autorisé***, ie l'imputation est possible (brun tanné)  :
 - o Le montant est affecté sur la section et comptabilisé dans la colonne « montant imputé sur les sections »
 - o La colonne « Règles » indique le mode A, si l'ensemble des montants du compte sont imputées sur les SA « ouvertes »
- ***Si le couple BCA x SA n'est pas autorisé***, ie l'imputation est fermée, impossible (grisé) : 
 - o **Si pour ce compte BCA, l'imputation est automatique SA** : le montant est affecté sur cette SA unique et comptabilisé dans la colonne « montant imputé sur les sections », même si l'imputation de l'établissement est différente. La colonne « Règles » indique le mode B.
 - o **S'il n'y a pas une SA unique d'imputation pour ce compte BCA et s'il y a une SA solde** : le montant est affecté sur la SA solde et le montant est affecté sur la section et comptabilisé dans la colonne « montant imputé sur les sections »
 - o La colonne « Règles » indique le mode C
 - o **S'il n'y a pas une SA unique d'imputation pour ce compte BCA et s'il n'y a pas de SA solde** : le montant n'est pas affecté sur la section et il est comptabilisé dans les colonnes « Montant non imputé issu de la BCA » et « Restant à affecter »
 - o Quand le « Restant à affecter » est non nul il apparaît en rouge
 - o La colonne « Règles » indique le mode D

La ligne est en lecture seule et les modifications doivent être uniquement réalisées en cliquant sur le bouton « Ajout MODIF » pour ajouter une ligne de modification.

4.6.4.5.2 Focus sur les règles d'affectations des SA REGUL

Les SA REGUL sont ouvertes à la saisie sur tous les comptes à l'exception de ceux ayant une imputation automatique.

4.6.4.5.3 Exemples

- Exemple 1 : Toutes les affectations de l'établissement issues de la BCA sont autorisées

| | | | | | | | | LGG | LGG | LGG |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|--------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|---------------|--------------|--------------------|
| | | | | | | | | Blanchisserie | Restauration | Services hôteliers |
| Compte BCA | Compte ANA RTC (3-SA) | Libellé compte (BCA ou RTC) | Règles | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | 9314 | 9313 | 93116 |
| Cas C : sans montant à retraiter - A l'ouverture | | | | | | | | | | |
| H611150 | 61115 | Consultations spécialisées | A ou B | 2000 | 2 000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | 1 900 | 100 |

Le montant imputé sur les sections correspond à celui de la BCA.

Le montant « Restant à affecter » est égal à 0.

- Exemple 2 : Des affectations de l'établissement issues de la BCA ne sont pas autorisées

| | | | | | | | | LGG | LGG | LGG |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|--------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|---------------|--------------|--------------------|
| | | | | | | | | Blanchisserie | Restauration | Services hôteliers |
| Compte BCA | Compte ANA RTC (3-SA) | Libellé compte (BCA ou RTC) | Règles | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | 9314 | 9313 | 93116 |
| Cas D : avec montant à retraiter - A l'ouverture | | | | | | | | | | |
| H611150 | 61115 | Consultations spécialisées | C ou D | 3000 | 2 000,00 € | 1 000,00 € | 1 000,00 € | | 1 900 | 100 |

Le montant imputé sur les sections ne correspond pas à celui de la BCA : il apparaît donc en rouge

Le « montant non imputé issu de la BCA » est non nul

Le montant « Restant à affecter » est non nul

Avril 2023

4.6.5 Descriptif de l'onglet « Détail_BCA_SA » : Aide à la réalisation des retraitements analytiques
 Le logiciel génère, en parallèle de l'onglet 6-Retraitemet, un onglet informatif « Détail_BCA_SA », il n'est pas demandé de saisie dans cet onglet.

Il permet de comprendre les regroupements de comptes et d'UF réalisés dans l'onglet 6-Retraitemet et le détail de regroupement.

Il contient des éléments des différentes étapes :

- Balance comptable analytique : compte BCA, le libellé BCA, le montant BCA, l'UF
- Correspondance UF-SA : SA, libellé SA correspondant à l'UF
- Normalisation des comptes : compte analytique RTC et le compte RTC correspondant au compte BCA, sauf si la correspondance est de 1 → n

Dans le cas d'un compte avec normalisation, correspondance 1 compte BCA → n comptes analytiques RTC : la ligne du compte BCA indique pour la colonne compte ana RTC indique : « *Non disponible, correspondance à réaliser dans l'onglet Retraitemet Comptable* »

| Compte BCA | Libellé BCA | Montant BCA | UF | SA | Libellé SA | Compte ana RTC | Compte RTC |
|------------|---------------------|-------------|----------|----------|--------------------------|-----------------------------------------|------------|
| H68112000 | DOT AMORT IMMO CORP | 15 788,97 | -000 | REGUL_01 | Regul 01 | Non disponible, correspondance à réali: | |
| H68112000 | DOT AMORT IMMO CORP | 28 962,28 | A100-001 | 9342111 | Chirurgie générale | Non disponible, correspondance à réali: | |
| H68112000 | DOT AMORT IMMO CORP | 537,95 | A100-002 | 9341416 | Surveillance continue | Non disponible, correspondance à réali: | |
| H68112000 | DOT AMORT IMMO CORP | 3 304,54 | A100-003 | 934142 | Soins intensifs médicaux | Non disponible, correspondance à réali: | |

4.6.6 Descriptif de l'onglet « Détail_REGUL » : Aide à la réalisation des retraitements analytiques

Le logiciel génère, en parallèle de l'onglet 6-Retraitemet, un onglet informatif « Détail_REGUL », il n'est pas demandé de saisie dans cet onglet.

Il permet de visualiser le détail des sections REGUL qui ne sont pas annulées, ie dont la somme des lignes par compte est différente de 0.

| | A | B | C | D |
|---|-----------|------------|-------------|---|
| 1 | Nom_REGUL | Compte BCA | Montant BCA | |
| 2 | REGUL_01 | H60211000 | 673,54 | |
| 3 | REGUL_01 | H70611001 | -0,01 | |
| 4 | REGUL_01 | H70621011 | -0,07 | |
| 5 | REGUL_56 | H70611011 | 0,03 | |

Avril 2023

4.6.7 Comment réaliser des modifications dans l'onglet 6-Retraitemet

4.6.7.1 Principe général

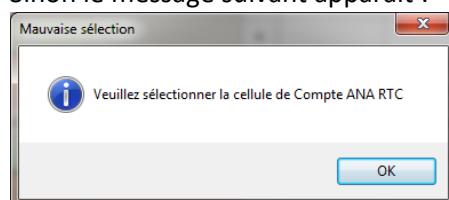
L'établissement doit créer de nouvelles lignes pour toute correction/modification dans cet onglet : corriger le montant restant à affecter afin : **d'imputer le montant restant à affecter sur les SA, annuler les SA Regul, corriger des affections analytiques** (cf. section sur les actions à réaliser).

1. Se positionner sur la ligne avec le compte analytique RTC dont il souhaite apporter des modifications, avant de cliquer sur le bouton « Ajouter MODIF ».

Exemple : Bloc 3 – Comptes avec normalisation, cliquer sur la cellule 61223-Compte ANA RTC

| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Règle | Montant BCA | Montant imputé sur les sections |
|-------|-----------------------|----------------|-------------------------------------------|-------------|-------|-------------|---------------------------------|
| CR3C | H61229460 | | SOGELEASE 532814-00 (MAT.MED) | | | 907,37 | 907,37 |
| CR3C | H61229460 ANNUL | | | | | | -907,37 |
| CR3C | H61229460 (NORM 1) | 61223 | Crédit-bail mobilier- Matériel biomédical | | A | | 907,37 |

- Sinon le message suivant apparaît :



2. Cliquer sur le bouton « Ajouter MODIF »

Ajouter MODIF

- Une ligne est rajoutée en dessous du compte analytique
- Le nombre de lignes MODIF n'est pas limité.

3. Saisir les montants par SA, positifs ou négatifs ainsi qu'un commentaire

Exemple : Bloc 3 Comptes avec normalisation : nouvelle ligne 61223 (MODIF 1) et saisie de montant sur les SA pour une correction analytique de -300€ sur SA Chir et 300€ sur SA Unité hospit temp.

| | | SA REGUL à annuler | -0,05 | | | | | | Unité d'hospitalisation temporaire - Service de Porte - HC | Chirurgie générale et spécialités indifférenciées - unité mutualisée | |
|-------|-----------------------|--------------------|-------------------------------------------|-------------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------|
| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Règle | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | 9341501 | 9342111 |
| CR3C | H61229460 | | SOGELEASE 532814-00 (MAT.MED) | | | 907,37 | 907,37 | | 0,00 | | 481,80 |
| CR3C | H61229460 ANNUL | | | | | | | -907,37 | | | -481,80 |
| CR3C | H61229460 (NORM 1) | 61223 | Crédit-bail mobilier- Matériel biomédical | | A | | 907,37 | 0,00 | | | 481,80 |
| CR3C | H61229460 (NORM 1) | 61223 (MODIF 1) | | | A | | 0,00 | 0,00 | | 300,00 | -300,00 |

Attention : Les lignes ajoutées dans cette phase ne sont pas ajoutées dans les étapes amont dans la BCA.

La modification est OK lorsque la somme du montant imputé sur les sections

(Ligne d'origine + ligne ANNUL + ligne NORM +lignes MODIF) égal au montant BCA.

Avril 2023

4.6.7.2 Exemple de retraitement dans la partie Titre 1 – charges de personnel

La correction sur les charges de titre 1 se fait, par ajout de lignes, **sur un niveau agrégé des postes de charges.**

| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Règle | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter |
|-------|------------|------------------|------------------------------------------------------|-------------|-------|---------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| | | | BLOC 1 - TOTAL TITRE 1 : CHARGES DE PERSONNEL | | | 21 350 239,74 | | | |
| | | | CHARGES DE PERSONNEL MÉDICAL | | | 138 506,00 | | | |
| CR1C | | PM_EXT | Charges de personnel médical extérieur | | D | 138 506,00 | 134 649,00 | 3 857,00 | 0,00 |
| CR1C | PM_EXT | PM_EXT (MODIF 1) | | | D | | 3 857,00 | 0,00 | |

Attention : il faut penser à modifier les ETP en correspondance avec les corrections de charges de personnel

Avril 2023

4.6.7.3 Exemple de retraitement dans le BLOC 2- Comptes sans normalisation

Dans l'exemple ci-dessous, issu de l'onglet, l'établissement ventile dans sa BCA : 5048,09€ sur la SA Pharmacie et 1500€ sur la SACG.

| Compte BCA | Libellé BCA | Montant BCA | UF | SA | Libellé SA |
|------------|-------------------------|-------------|----------|-------|---------------------------------------------|
| H62421100 | TRANSPORT MALADE CORBIE | 5 048,09 | A300-010 | 9361 | Pharmacie |
| H62421100 | TRANSPORT MALADE CORBIE | 1 500,00 | A300-001 | 93111 | Services administratifs à caractère général |

a) Avant corrections :

| | | | SA REGUL à annuler | -0,05 | Nb compte restant : 1 | | | | Services administratifs à caractère général |
|-------|------------|---------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|
| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Règle | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter |
| CR3C | H62421100 | 6241+6242+6247+6248 | Transports (hors transport d'usagers) | | D | 6 548,09 | 1 500,00 | 5 048,09 | 5 048,09 |

L'imputation n'est pas autorisée sur le compte ana RTC 6241+6242+6242+6248 pour la SA Pharmacie, donc :

1. Le montant imputé sur les sections apparaît en rouge avant modification
2. Le restant à affecter est de 5048.09€ correspondant au montant sur la SA Pharmacie
3. La colonne « Règles » indique le code D, le logiciel ne peut pas mettre le montant non affecté sur une SA Solde ou une SA automatique
4. L'établissement peut créer une ligne MODIF et affecter le montant restant sur une section, afin de tracer les modifications.
5. Autre option : corriger en amont dans la BCA

b) Cas où la modification est réalisée avec succès :

Le montant restant à affecter a été imputé sur la SA Services Hôteliers sur une nouvelle ligne (MODIF 1) : la somme des montants imputés sur les sections est égale au montant BCA

| | | | SA REGUL à annuler | -0,05 | Nb compte restant : 1 | | | | Services hôteliers |
|-------|------------|-------------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Règle | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter |
| CR3C | H62421100 | 6241+6242+6247+6248 | Transports (hors transport d'usagers) | | D | 6 548,09 | 1 500,00 | 5 048,09 | 0,00 |
| CR3C | H62421100 | 6241+6242+6247+6248 (MODIF 1) | | | D | | | 5 048,09 | 0,00 |

c) Cas où la modification n'est pas complète

| | | | SA REGUL à annuler | -0,05 | Nb compte restant : 1 | | | | LGG | LGG | |
|-------|------------|-------------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------------------|
| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Règle | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | Services hôteliers | Services administratifs à caractère général |
| CR3C | H62421100 | 6241+6242+6247+6248 | Transports (hors transport d'usagers) | | D | 6 548,09 | 1 500,00 | 5 048,09 | 1 048,09 | | 1 500,00 |
| CR3C | H62421100 | 6241+6242+6247+6248 (MODIF 1) | | | D | | | 3 000,00 | 0,00 | | 3 000,00 |
| CR3C | H62421100 | 6241+6242+6247+6248 (MODIF 2) | | | D | | | 1 000,00 | 0,00 | | 1 000,00 |

L'ajout de 2 nouvelles lignes de modification ont permis d'imputer 3000€ sur la SACG et 1000€ sur la SA Services Hôteliers. Il reste néanmoins 1048€ en « Restant à affecter » pour retrouver le montant de la BCA. Le montant imputé sur les sections reste donc en rouge.

Avril 2023

4.6.7.4 Exemple de retraitement dans le BLOC 3 - Comptes avec normalisation

4.6.7.4.1 Pour les correspondances 1 → 1

a) Avant correction

Dans la BCA : L'établissement a imputé 1537€ sur une UF correspondant à la SA Entretien maintenance sur le compte BCA H61060300.

Dans l'étape « Normaliser les comptes », le compte BCA H61063033 a été normé par l'établissement avec le compte ana RTC 6163 Assurance transport.

Onglet « Detail_BCA_SA » :

| Compte BCA | Libellé BCA | Montant BCA | UF | SA | Libellé SA | Compte ana RTC | Compte RTC |
|------------|----------------|-------------|----------|-------|----------------------|----------------|------------|
| H610603000 | ASS AUTOMOBILE | 1 537,49 | A300-009 | 93118 | Entretien-maintenanc | 6163 | 6163 |

Onglet « 6_Retraitemet » :

L'imputation est fermée sur la SA Entretien Maintenance et ne peut pas être imputée sur la ligne NORM1, générée par le logiciel après la normalisation (cellule grisée). Le « Restant à affecter » est de 1537€. Le « Montant imputé sur les sections » s'affiche en rouge.

| | | | SA REGUL à annuler | -0,05 | Nb compte restant : 2 | | | | Entretien-maintenance | |
|-------|---------------------|----------------|-----------------------------|-------------|-----------------------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-------|
| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Rég | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | 93118 |
| CR3C | H610603000 | | ASS AUTOMOBILE | | | 1 537,49 | 0,00 | | 1 537,49 | |
| CR3C | H610603000 | ANNUL | | | | | 0,00 | | | |
| CR3C | H610603000 (NORM 1) | 6163 | Assurance transport | | D | | 0,00 | 1 537,49 | | |

L'établissement doit ajouter une ligne de modification pour réaliser la correction

b) Correction réalisée avec succès

Après avoir cliqué sur « Ajout MODIF », l'établissement affecte le montant sur la SA Transport motorisé.

| | | | SA REGUL à annuler | -0,05 | Nb compte restant : 1 | | | | Transport Motorisé des patients (hors SMUR) | |
|-------|--------------------------|----------------|-----------------------------|-------------|-----------------------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|----------|
| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Rég | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | 931172 |
| 2 | CR3C H610603000 | | ASS AUTOMOBILE | | | 1 537,49 | 0,00 | | 0,00 | |
| 3 | CR3C H610603000 ANNUL | | | | | | 0,00 | | | |
| 4 | CR3C H610603000 (NORM 1) | 6163 | Assurance transport | | D | | 0,00 | 1 537,49 | | |
| 5 | CR3C H610603000 (NORM 1) | 6163 (MODIF 1) | | | D | | 1 537,49 | 0,00 | | 1 537,49 |

Avril 2023

4.6.7.4.2 Pour les correspondances 1 → n

Exemple : cas d'un compte BCA splitté vers 2 comptes comptable RTC

a) Avant correction

Dans la BCA : L'établissement a imputé 367 153€ sur le compte BCA H6811200.

Dans l'étape « Normaliser les comptes », l'établissement a fait correspondre ce compte avec 2 comptes RTC : 68118 et 68113

| N° compte BCA | Libellé compte BCA | Montant BCA | Conformité | A corriger | Titre | N° compte comptable RTC | Libellé compte comptable RTC | N° compte analytique RTC | |
|--------------------|---------------------|-------------|-------------------------------|------------|-------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| H68112000 | DOT AMORT IMMO CORP | 367 153,68 | Compte inexistant dans le RTC | Non | | | | | AJOUTER |
| H68112000 (NORM 1) | | | | Non | CR4C | 681118 | Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles : Autres immobilisations incorporelles | 681118 | Supprimer |
| H68112000 (NORM 2) | | | | Non | CR4C | 681113 | Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles : Frais d'étude, de recherche et de développement | 681113 | Supprimer |

Dans l'onglet 6_retraitement, à l'ouverture : Le logiciel génère 2 lignes de normalisations correspondant aux comptes analytiques du RTC, sans montant, avec les couleurs d'imputations du classeur ARCAh.

L'établissement peut modifier :

- soit directement sur les lignes NORM, sans ajout de nouvelles lignes.
- soit ajouter une ligne MODIF

| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Règle | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | |
|-------|--------------------|------------------|--------------------------------------------------|-------------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|--|
| CR4C | H68112000 | | DOT AMORT IMMO CORP | | | 367 153,68 | 367 153,68 | | 367 153,68 | |
| CR4C | H68112000 ANNU | | | | | | -367 153,68 | | | |
| CR4C | H68112000 (NORM 1) | 681118 (MODIF 1) | Autres immobilisations incorporelles | | B | | 0,00 | 0,00 | | |
| CR4C | H68112000 (NORM 2) | 681113 (MODIF 1) | Frais d'études, de recherche et de développement | | B | | 0,00 | 0,00 | | |

b) Correction réalisée avec succès

Le montant BCA d'origine est réparti par saisie directe sur chaque ligne NORM, sur la SA SAGC

| SA REGUL à annuler | | | | | | | -0,05 | Nb compte restant : 2 | | | Services administratifs à caractère général |
|--------------------|--------------------|------------------|--------------------------------------------------|-------------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-------------|---------------------------------------------|
| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | Règle | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | | |
| CR4C | H68112000 | | DOT AMORT IMMO CORP | | | 367 153,68 | 367 153,68 | | 0,00 | 367 153,68 | |
| CR4C | H68112000 ANNU | | | | | | -367 153,68 | | | -367 153,68 | |
| CR4C | H68112000 (NORM 1) | 681118 (MODIF 1) | Autres immobilisations incorporelles | | B | | 300 000,00 | 0,00 | | 300 000,00 | |
| CR4C | H68112000 (NORM 2) | 681113 (MODIF 1) | Frais d'études, de recherche et de développement | | B | | 67 153,68 | 0,00 | | 67 153,68 | |

4.6.8 Contrôler les données de l'onglet « 6-Retraitemet »

4.6.8.1 *Les vérifications réalisées lors du contrôle*

En cliquant sur le bouton « Contrôler et déverser dans RTC » , le logiciel vérifie **3 critères** :

1. **Le « Restant à affecter » global est égal à 0**
 2. **Le montant « Restant à affecter » par compte égal à zéro**
 3. **Le total des charges et des produits de type SA REGUL est égal à 0**
- **S'il reste des erreurs**, un message indique le type d'erreurs restant à corriger

Déversement du TIC X



- Le « Restant à affecter » globale doit être égale à 0
- Tous les comptes doivent avoir leur « Restant à affecter » à 0
- Toutes les « SA REGUL » doivent être mises à zéro

OK

- **Si les contrôles sont tous ok :**

- o Les données sont déversées automatiquement dans le classeur RTC
- o Le classeur RTC s'ouvre automatiquement
- o Le message suivant s'affiche

X



Les données du TIC ont été intégrées dans les onglets 2-PC et 3-SA.

OK

4.6.8.2 Les indicateurs pour contrôler les données

Des indicateurs sont en haut de l'onglet et restent en rouge tant qu'ils ne sont pas à 0 :

| 6 - Retraitements | | Total SA |
|-------------------|---------------------------------|---------------|
| | Montant BCA (avec CNI) | -922 202,16 |
| | Montant imputé sur les sections | -1 283 730,13 |
| | Restant à affecter | 361 527,97 |
| | SA REGUL à annuler | 41 015,84 |
| | Nb compte restant : 3 | |

- « **Restant à affecter** » : Il est égal au Montant BCA (avec CNI) – Montant imputé sur les sections.
- « **SA REGUL à annuler** » : Il est égal au total des charges et produits des SA REGUL
 - Le total de chaque SA REGUL est visible en haut de l'onglet

| Titre | Compte BCA | Compte ANA RTC | Libellé compte (BCA ou RTC) | Commentaire | e reg | Montant BCA | Montant imputé sur les sections | Montant non imputé issu de la BCA | Restant à affecter | Total SA | 41 015,81 |
|-------|-----------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------|-------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------------|------------|
| | | | | | | | | | | Nb compte restant : 3 | REGUL |
| | | | | | | | | | | Regul 01 | REGUL_01 |
| CR3C | H62260000 | | HONORAIRES | | | 448 219,54 | 93 277,15 | | | 354 942,39 | 41 015,89 |
| CR3C | H62260000 ANNUL | | | | | | -93 277,15 | | | | -41 015,89 |
| CR3C | H62260000 (NORM 1) | 6225+62268PA+ 6227+6228PA | Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors 6223) | | | | 93 277,15 | 354 942,39 | | | 41 015,89 |

- « **Nb de compte restant** » : Indique le nombre de comptes pour lesquels le « Restant à affecter » est différent de 0

4.6.9 Déversement des données dans le classeur RTC

Contrôler et déverser
dans RTC

Ce bouton « contrôler et déverser dans RTC » enclenche :

- La vérification des indicateurs décrits ci-dessus
- Le déversement dans le classeur RTC dans les onglets 2-PC et 3-SA dès que les contrôles de l'étape « Réaliser les retraitements analytiques » sont ok.

4.6.9.1 *Principes de remplissage des onglets 2-PC et 3-SA du classeur RTC*

4.6.9.1.1 Principe général

- **Le logiciel additionne toutes les lignes d'un même compte analytique RTC (compte ANA RTC/ lignes NORM et MODIF)**
- Le logiciel prend les montants imputés par compte et par sections **de l'onglet « 6-Retraitemet » sauf pour les charges de personnel**
- **Pour les charges de personnel, le logiciel se base sur l'onglet « 4-Normalisation » du TIC pour remplir l'onglet 2-PC et non sur l'onglet « 6-Retraitemet ».** En effet, l'onglet 6-Retraitemet agrège les comptes de personnel. Or, l'onglet 2-PC nécessite le détail par compte.

4.6.9.1.2 Traitement des comptes mixtes CNI/ PND

4.6.9.1.2.1 Détection des comptes mixtes CNI/PND

- Un compte est mixte si :
 - Le compte est ouvert sur la colonne « Charges incorporables / Produits admis en atténuation des charges » dans 2-PC (CI_PAC)
 - Et si au moins un des comptes CNI PND est ouvert (CNI_PND_A, CNI_PND_H,...)

| Numéro de compte | Libellés des comptes | Charges incorporables / Produits admis en atténuation des charges (E) | Charges non incorporables et Produits non déductibles Autres - Hors périmètre (F) | Produits de l'activité hospitalière (G) | Produits non déductibles Recettes liées au Act. Subs. et RCP (H) |
|------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| ▼ ► | | CI_PAC | CNI_PND_A | CNI_PND_H | CNI_PND_R |
| Charges : | | | | | |
| 7471 | Fond d'intervention régional (FIR) | | | | |
| 7472 | Subventions et participations versées au titre de la FMI | 0 | | | |
| 74731 | Subventions versées au SAMU- Centre 15 | | | | |
| 74732 | Subventions versées au SMUR | | | | |
| 7474 | Fonds pour l'emploi hospitalier (FEH) | 0 | | | |

- Liste des comptes mixtes pour lesquels les montants de produits déductibles et non déductibles sont reportés du TIC vers 2-PC : 709, 7471, 7475, 7477, 7485, 7486, 7488, 755, 756, 758, 7721, 7728, 777, 791.

4.6.9.1.2.2 Remplissage des comptes mixtes CNI/PND de l'onglet 2-PC

Pour les comptes mixtes, le logiciel déverse les montants de charges incorporables/ produits déductibles du TIC vers 2-PC ainsi que les montants des charges incorporables et non déductibles (CNI PND).

Habituellement, si l'établissement ne fait pas le TIC, pour les comptes mixtes, il doit ventiler manuellement, pour chaque compte mixte, la partie de charges incorporables/produits déductibles de la partie charges non incorporables/produits non déductibles.

Si l'établissement fait le TIC, le logiciel considère que l'établissement a réalisé le retraitement entre charges incorporables/produits déductibles d'une part et la partie charges non incorporables/produits non déductibles d'autres part. L'établissement doit cependant vérifier la juste répartition entre les montants de charges incorporables/ Produit déductibles et les montants de charges non incorporables/ produits non déductibles dans 2-PC.

4.6.9.1.3 Report des signes

- Lors du déversement du TIC vers le 2-PC & 3-SA

Le logiciel réalise des changements de signes dans certains cas, en orange dans le tableau ci-dessous. On note S le signe comptable = Débit – Crédit et S* le signe contraire = Crédit -Débit

| Données | BCA et onglet 6 TIC | CF dans ARCAh | Montant balance dans 2-PC | Montant 3-SA |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------------------|--------------|
| Charges | | | | |
| Comptes en 6 hors 609, 619, 629, 649CITS, PT3PMX9, PT3PIX9, PT3PSX9, PT3PAX9 | S | S | S | S |
| Comptes 609, 619, 629, 649CITS, PT3PMX9, PT3PIX9, PT3PSX9, PT3PAX9 | S | S | S | S |
| Produits | | | | |
| Comptes en 7 hors 709 | S | S* | S* | S* |
| Comptes 709 | S | S* | S* | S* |

En conséquence :

➤ **Dans 2-PC :**

Pour tous les comptes comptables en 6, le logiciel prend le signe du TIC.

Pour tous les comptes comptables en 7, le logiciel inverse le signe du TIC (x-1).

➤ **Dans 3-SA**

~~Pour les comptes 609, 619, 629, 649CITS, PT3PMX9, PT3PIX9, PT3PSX9, PT3PAX9, on inverse le signe (x-1).~~

~~Pour les autres comptes en 6, on garde le signe TIC~~

~~Les comptes en 7 sauf 709, on inverse le signe du TIC (x-1).~~

~~Le compte 709, on prend le signe du TIC.~~

Pour le RTC 2021 :

Pour tous les comptes comptables en 6, le logiciel prend le signe du TIC.

Pour tous les comptes comptables en 7, le logiciel inverse le signe du TIC (x-1).

➤ **Exemples illustratifs :**

| | TIC | CF | 2-PC | 3-SA |
|------------|------|-----------------|-----------------|-----------------------------------------------------|
| 611 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 609 | -20 | -20 | -20 | -20 (classé dans les comptes en 6 pour le RTC 2021) |
| | TIC | CF | 2-PC | 3-SA |
| 741 | -200 | 200 (Inversion) | 200 (Inversion) | 200 (Inversion) |
| 709 | 20 | 20 | 20 | -20 (classé dans les comptes en 7 pour le RTC 2021) |

- **Rappel des signes entre le 2-PC et 3-SA**

L'établissement doit saisir :

Pour tous les comptes comptables en 6, il est attendu le signe Débit-Crédit (Signe TIC).

Pour tous les comptes comptables en 7, il est attendu le signe Crédit- Débit (inverse signe TIC).

4.6.9.2 Contrôles des données

Un tableau de recollement est disponible dans le bas de l'onglet 3-SA :

| | |
|--------------------------------------------|--------------------------------|
| Total des charges – produits 3-SA | A-Formule dans le classeur |
| Total des charges – produits issues du TIC | B – à remplir par le logiciel |
| ECART | A-B – Formule dans le classeur |
| Date du dernier déversement | à remplir par le logiciel |

Tableau ci-dessous obsolète

| Vérification du déversement du TIC vers ARCANH (tableau indicatif) | | |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|
| Montant incorporables / déductibles de 3-SA | Avec signes ARCANH | Avec signes TIC |
| Total des charges en 6 sans modification de signe entre TIC et 3-SA | 45 438 983,21 | 45 438 983,21 |
| Total des charges en 6 avec modification de signe entre TIC et 3-SA | 191 857,79 | -191 857,79 |
| Total des charges en 7 sans modification de signe entre TIC et 3-SA | 1 325 058,97 | -1 325 058,97 |
| Total des charges en 7 avec modification de signe entre 2-PC et 3-SA | 0,00 | 0,00 |
| SOUS-TOTAL des CI et produits déductibles de 3-SA | 46 955 899,97 | 43 922 066,45 |
| Montant non incorporable / non déductible de 2-PC | Avec signes ARCANH | Avec signes TIC |
| PT3PMX9 | 0 | 0,00 |
| PT3PIX9 | 0 | 0,00 |
| PT3PSX9 | 0 | 0,00 |
| PT3PAX9 | 0 | 0,00 |
| 609 | 0 | 0,00 |
| 619 | 0 | 0,00 |
| 629 | 0 | 0,00 |
| Autres comptes en 6 | -35 041,81 | -35 041,81 |
| 709 | 0 | 0,00 |
| Autres comptes en 7 | 44 809 226,75 | -44809226,75 |
| SOUS-TOTAL des CNI et PND saisis dans 2-PC | 44 774 184,94 | -44 844 268,56 |
| TOTAL du déversement du TIC vers ARCANH | 91 730 084,91 | -922 202,11 |
| Montant dans 6-retraitement : | | -922 202,16 |
| Dernière date de déversement : | | 14-05-2020 14:51 |

5 IMPORT CF ET TIC DANS L'ONGLET 2-PC DU CLASSEUR RTC

Dans l'onglet 2-PC du classeur RTC, un bouton permet d'importer les données du TIC issues de l'onglet 6_retraitement (indépendamment de l'onglet 3-SA).



- **Si l'établissement souhaite importer son CF :**
 - L'import du TIC peut être fait à titre de contrôle
 - Si les colonnes CF sont remplies et que l'établissement clique sur « Importer le TIC » dans l'onglet 2-PC, les montants de la BCA normée du TIC rempliront la colonne « Import des montants balance pour contrôle » de l'onglet 2-PC.
- **Si l'établissement ne souhaite pas importer son CF** et que l'établissement clique sur « Importer le TIC », les montants de la BCA normée du TIC rempliront la colonne « Montant issu de la balance (A) » de l'onglet 2-PC.

6 IMPORT DU TIC DANS L'ONGLET 3-SA DU CLASSEUR RTC

Dans l'onglet 3-SA du classeur RTC, un bouton permet d'importer les données du TIC issues de l'onglet 6_retraitement (indépendamment de l'onglet 2-PC).



ANNEXE 1

Correspondance des comptes 942 avec les comptes analytiques du RTC.

| N° en 34 | Libellé 94 | Numéro de compte analytique dans 3-SA | Libellé compte analytique |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9472 | Consommations de marchandises à caractère hôtelier et général | 6072+60372 | Consommations de marchandises à caractère hôtelier et général |
| 9412 | Consommations d'achats stockés de matières premières et fournitures à caractère hôtelier et général | 6012+60312 | Consommations d'achats stockés de matières premières et fournitures à caractère hôtelier et général |
| 3411 | Consommations d'achats stockés de matières premières et fournitures à caractère médical et pharmaceutique | 6011+60311 | Consommations d'achats stockés de matières premières et fournitures à caractère médical et pharmaceutique |
| 9423 | Consommations d'alimentation | 6023+60323 | Consommations d'alimentation |
| 94221 | Petit matériel médico-chirurgical non stérile, ligature, sutures, pansements | 60221+60222+60223+60227+60228+6032 | Consommations d'autres dispositifs médico-chirurgicaux et fournitures médicales (ligatures, sondes, petit matériel médico-chirurgical stérile et non stérile, pansements et autres fournitures médicales) |
| 94222 | Dispositifs médicaux d'abord | 60221+60222+60223+60227+60228+6032 | Consommations d'autres dispositifs médico-chirurgicaux et fournitures médicales (ligatures, sondes, petit matériel médico-chirurgical stérile et non stérile, pansements et autres fournitures médicales) |
| 94223 | Matériel et fournitures médico-chirurgicales à usage unique stérile | 60221+60222+60223+60227+60228+6032 | Consommations d'autres dispositifs médico-chirurgicaux et fournitures médicales (ligatures, sondes, petit matériel médico-chirurgical stérile et non stérile, pansements et autres fournitures médicales) |
| 94227 | Fournitures de dialyse | 60221+60222+60223+60227+60228+6032 | Consommations d'autres dispositifs médico-chirurgicaux et fournitures médicales (ligatures, sondes, petit matériel médico-chirurgical stérile et non stérile, pansements et autres fournitures médicales) |
| 94228 | Autres fournitures médicales | 60221+60222+60223+60227+60228+6032 | Consommations d'autres dispositifs médico-chirurgicaux et fournitures médicales (ligatures, sondes, petit matériel médico-chirurgical stérile et non stérile, pansements et autres fournitures médicales) |
| 94268 | Consommations d'autres fournitures consommables | 60268+603268 | Consommations d'autres fournitures consommables |
| 942668 | Consommations d'autres fournitures hôtelières | 602668+603268 | Consommations d'autres fournitures hôtelières |
| 9428 | Consommations d'autres fournitures suivies en stocks | 6028+60328 | Consommations d'autres fournitures suivies en stocks |
| 942181 | Consommations d'autres produits à usage médical | 60218CM+603218CM | Consommations d'autres produits à usage médical |
| 94217 | Consommations d'autres produits de base | 60217+603217 | Consommations d'autres produits de base |
| 942182 | Consommations d'autres produits pharmaceutiques | 60218SP+603218SP | Consommations d'autres produits pharmaceutiques |
| 942268 | Consommations de Autres DMI | 602268+6032268 | Consommations de Autres DMI |
| 942651 | Consommations de combustibles et carburants | 602651+603261 | Consommations de combustibles et carburants |
| 942661 | Consommations de couches, alèses et produits absorbants | 602661+6032661 | Consommations de couches, alèses et produits absorbants |
| 94225 | Consommations de Dispositifs médicaux d'endoscopie | 60225+603225 | Consommations de Dispositifs médicaux d'endoscopie |
| 942261 | Consommations de DMI figurant sur la liste prévue à l'article L. 162-22-7 du CSS | 602261+6032261 | Consommations de DMI figurant sur la liste prévue à l'article L. 162-22-7 du CSS |
| 94216 | Consommations de fluides et gaz médicaux | 60216+603216 | Consommations de fluides et gaz médicaux |
| 94263 | Consommations de fournitures d'atelier | 60263+603263 | Consommations de fournitures d'atelier |
| 942651 | Consommations de fournitures de bureau | 60265FBURE+603265FBURE | Consommations de fournitures de bureau |
| 942652 | Consommations de fournitures informatiques | 60265FINFO+603265FINFO | Consommations de fournitures informatiques |
| 94224 | Consommations de Fournitures pour laboratoires et dispositifs de diagnostic in vitro | 60224+603224 | Consommations de Fournitures pour laboratoires et dispositifs de diagnostic in vitro |
| 94264 | Consommations de fournitures scolaires, éducatives et de loisirs | 60264+603264 | Consommations de fournitures scolaires, éducatives et de loisirs |
| 942663 | Consommations de linge et habillement | 602663+6032663 | Consommations de linge et habillement |
| 3471 | Consommations de marchandises à caractère médical et pharmaceutique | 6071+60371 | Consommations de marchandises à caractère médical et pharmaceutique |
| 942664 | Consommations de matériel et fournitures à usage unique stérile | 602664+6032664 | Consommations de matériel et fournitures à usage unique stérile |
| 942662 | Consommations de petit matériel hôtelier | 602662+6032662 | Consommations de petit matériel hôtelier |
| 94262 | Consommations de produits d'entretien | 60262+603262 | Consommations de produits d'entretien |
| 942151 | Consommations de produits sanguins hors produits sanguins labiles | 60215HPSL+603215HPSL | Consommations de produits sanguins hors produits sanguins labiles |
| 942152 | Consommations de produits sanguins labiles | 60215PSL+603215PSL | Consommations de produits sanguins labiles |
| 94212 | Consommations de spécialités pharmaceutiques avec AMM inscrites sur la liste prévue à l'article L. 162-22-7 du CSS | 60212+603212 | Consommations de spécialités pharmaceutiques avec AMM inscrites sur la liste prévue à l'article L. 162-22-7 du CSS |
| 94211 | Consommations de spécialités pharmaceutiques avec AMM non mentionnées dans la liste prévue à l'article L. 162-22-7 du CSS | 60211+603211 | Consommations de spécialités pharmaceutiques avec AMM non mentionnées dans la liste prévue à l'article L. 162-22-7 du CSS |
| 94213 | Consommations de spécialités pharmaceutiques sous ATU | 60213+603213 | Consommations de spécialités pharmaceutiques sous ATU |