

Les OUTILS :

## Les interfaces de gestion

- adaptées à chaque activité -  
(Plan comptable SYSCOA)

Exemple : l'AES de DEMBELLA

ACCUEIL

République du MALI

### GESTION de l'A.E.S. 2013

Village de : **Dembella**

**Comptabilité CGE**

OPERATIONS

COMPTES

BALANCE

BILANS CREANCES

DETTE

FACTURATION MENSUELLE

CAISSE

Amortissements

Plan comptable

**Gestion de l'EAU**

Saisies journalières

RELEVES COMPTEURS & PAIEMENT DE L'EAU

Fiche Fontainier

Liste Fontainiers

DONNEES et BILANS ANNUELS

Bilan annuel en M3

Bilan annuel par village

EVOLUTION

Bascule

Année en cours	<b>2013</b>		
Prix du M <sup>3</sup>	<b>500</b>	CFA	
Prix de revient du M <sup>3</sup>	<b>336</b>	CFA	
			Capacités en litres
		CFA	
		CFA	
	25	CFA	
		CFA	
Tolérance perte fontainier	<b>10%</b>	% Fontainier tot	<b>2%</b>
Tolérance PERTE RESEAU	<b>8%</b>	% Fontainier BF	<b>8%</b>
Nombre de BF en service	<b>7</b>		

Région de : SIKASSO  
Cercle de : SIKASSO  
Commune de : DEMBELLA  
Village de : Dembella  
Organisme : A.E.S.  
Trésurier : Daouda MARIKO  
Mise en service le : 01/10/2009

Attention !!! 80 occurrences maximum !

ESF PLAN COMPTABLE SYSCOA - Février 2013 v.3.1

Communes rurales de

**DEMBELLA**

**BENKADI**

**BLENDIO**

**TELLA**

(Mali)

# Décentralisation - Coopération décentralisée



## C.I.A.G.E.

Les OUTILS :

## Les interfaces de gestion

- adaptées à chaque activité -  
(Plan comptable SYSCOA)

Exemple : l'AES de DEMBELLA



2013		▼ Taper : A ou V (Achat/Vente) P ou R (Prêt/Rembt. CREANCES) DP ou DR (Prêt/Rembt DETTES)		Saisies ENTREES		Saisie SORTIES		Contrôle des "y"		▼	
ACCUEIL		▼		EXACT !		EXACT !		Exact !		▼	
Dembella		▼		VENTE d'EAU exceptionnelle		-		5 804 305		17 000	
		▼				5 525 770				▼	
Date	N°	Nature opération	V/A	Unité	Prix/U	VENTES exception.	ENTREES ordinaires	ACHATS	Autres SORTIES	Comptes	Banque Caisse
01/02/13		Achat d'un cahier				-	-	-	200	6047	C
01/02/13		Achat d'un cademat				-	-	-	500	6056	C
06/02/13		Deplacement sur tella 2 pers pour depot à la banque				-	-	-	2 750	61812	C
06/02/13		Retrait à la caisse				-	-	-	300 000	V	C
06/02/13		Versement à la banque				-	300 000	-		V	B1
30/01/13		Salairé gardien janv				-	-	-	7 500	661118	C
30/01/13		Salairé gardien fev				-	-	-	7 500	661118	C
14/03/13		Achat cademat				-	-	-	1 000	6056	C
14/03/13		Achat crédit Orange pour réparation onduleur				-	-	-	500	6281	C
24/03/13		nettoyage château				-	-	-	6 100	6241	C
28/03/13		Reparation pompe à motricité humaine à coté du pont				-	-	-	18 750	62435	C
30/03/13		Salairé gardien mars				-	-	-	7 500	661118	C
30/03/13		Salairé des font Janv- fev- mars				-	-	-	3 435	661117	C
30/03/13		Achat ampoule pour les panaux				-	-	-	500	6056	C
30/03/13		Salairé gardien Avril				-	-	-	7 500	661118	C
30/03/13		Salairé font Avril				-	-	-	2 925	661117	C

# Décentralisation - Coopération décentralisée



## C.I.A.G.E.

### Centre Intercommunal d'Appui à la Gestion et à l'Évaluation

## Les OUTILS :

# Les interfaces de gestion

- adaptées à chaque activité -  
(Plan comptable SYSCOA)

Exemple : l'AES de DEMBELLA

ACCUEIL		C.I.G.E. BASE DE DONNEES Livraison d'eau BILAN ANNUEL				Décembre										Consommation REELLE aux Compteurs		Consommation due	Consommation réelles payée		PERTE par Fontaine	% PERTE par fontaine	PERTE RESEAU (m3/an)
2013 AES						115.447 m3										27 410 cfa		792 820 cfa	251 805 cfa		541 720 cfa	68%	3190
N°	Fontaine Compteur	Adresse	Relevé du : ▶				à facturer à chaque relevé	Total mensuel en m³				Total perçu chaque mois				Total dû à chaque mois							
			09 déc	16 déc	23 déc	30 déc		09 déc	16 déc	23 déc	30 déc		09 déc	16 déc	23 déc	30 déc							
1	Fontaine n°1	Entrée du village					BNA										22,789						
2	Fontaine n°2	Ecole 1er Cycle					50 cfa	0,094 m3									105,341	50 cfa	50 cfa		PERTE RESEAU (% an)		
3	Fontaine n°3	Lieu dit "DSDOM"	411 305	418 300	419 700		880 cfa	16,179 m3	225		25	4 510	4 590	9 090 cfa			419,710	837 850 cfa	82 805 cfa	70 245 cfa	51%		
4	Fontaine n°4	Lieu dit "N'Gunsaga"		614 330	616 960	617 020	580 cfa	6,590 m3		1 240	310	445	1 295	3 270 cfa			617,020	80 050 cfa	16 355 cfa	71 635 cfa	41%		
5	Fontaine n°5	Lieu dit "Naurouba"		457 225	460 040		1 160 cfa	12,540 m3		535	575	685	1 295	6 270 cfa			460,040	85 130 cfa	13 445 cfa	72 605 cfa	84%		
6	Fontaine n°6	Lieu dit "Chikora"	557 180	564 620	568 210	580 740	5 760 cfa	34,796 m3	880	1 900	1 170	950	3 890	17 330 cfa			580,740	246 290 cfa	35 475 cfa	210 815 cfa	86%		
7	Fontaine n°7	Lieu dit "N'Tiane"					386 565	430 cfa	0,955 m3		110		110	430 cfa			306,565	23 350 cfa	3 730 cfa	19 620 cfa	84%		
8	Fontaine n°8	Nouveau quartier					82 840	480 cfa	0,956 m3					480 cfa			92 840	2 520 cfa	455 cfa	2 065 cfa	82%		
9	Compteur n°9	Base AFCAEE					497 280	4 260 cfa	8,520 m3		4 260		4 260	4 260 cfa			497,280	21 310 cfa	21 310 cfa				
10	Compteur n°10	DAKITE Maissa					84 580	2 100 cfa	4,360 m3				2 100	2 100 cfa			84,580	16 800 cfa	16 800 cfa		4%		
11	Compteur n°11	COULOU					67 272	1 750 cfa	3,434 m3		1 750		1 750	1 750 cfa			67,272	36 400 cfa	18 400 cfa		Compteur Général		
12	Compteur n°12	TOUFE					23 710	800 cfa	1,600 m3		800		800	800 cfa			23,710	4 900 cfa	4 900 cfa		(m³) au		
13	Compteur n°13	MARIE					48 280	1 250 cfa	2,493 m3		1 250		1 250	1 250 cfa			48,280	9 220 cfa	9 220 cfa		21 avril 2014		
14	Compteur n°14	MARCHE	406 268	412 200	419 200	422 020	2 410 cfa	21,026 m3	1 250	1 200	1 000	1 300	4 890	10 510 cfa			422,020	134 220 cfa	39 625 cfa	94 595 cfa	70%		
15	Compteur n°15	Boubouler					49 690	BNA									49,690	3 650 cfa	3 650 cfa		6285,557		

Saisies journalières  
RELEVES COMPTEURS & PAIEMENT  
DE L'EAU



## Les interfaces de gestion

- adaptées à chaque activité -  
(Plan comptable SYSCOA)

Exemple : l'AES de DEMBELLA

**COMPTES**

### COMPTES

ORGANISME : **A.E.S.**

TRESORIER : **Daouda MARIKO** COMMUNE DE : **DEMBELLA**

Village :

**BILAN de la SITUATION FINANCIERE ANNUELLE**  
au : lundi 21 avril 2014

LIBELLE	COMPTES				TOTAL GENERAL
	BANQUE 1	BANQUE 2	BANQUE 3	CAISSE	
Solde en début de période :	2 237 000			334 440	2 571 440
Recettes de la campagne :	2 800 000	35 000	181 200	2 788 105	5 804 305
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<b>5 037 000</b>	<b>35 000</b>	<b>181 200</b>	<b>3 122 545</b>	<b>8 375 745</b>
Dépenses de la campagne :	2 537 000			3 005 770	5 542 770
Solde en fin de période :	<b>2 500 000</b>	<b>35 000</b>	<b>181 200</b>	<b>116 775</b>	<b>2 832 975</b>

LIBELLE	CREANCES
Solde année précédente :	
Solde de l'année :	
RESULTATS en fin de période :	

LIBELLE	DETTES
Solde année précédente :	
Solde de l'année :	
RESULTATS en fin de période :	

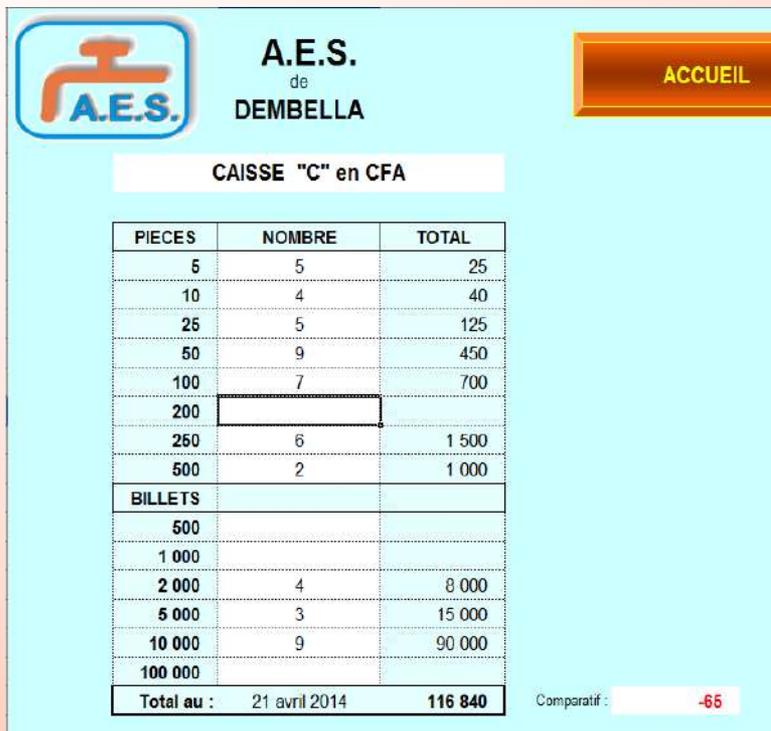
Le Trésorier :



## Les interfaces de gestion

- adaptées à chaque activité -  
(Plan comptable SYSCOA)

Exemple : l'AES de DEMBELLA



A.E.S.  
de  
DEMBELLA

ACCUEIL

CAISSE "C" en CFA

PIECES	NOMBRE	TOTAL
5	5	25
10	4	40
25	5	125
50	9	450
100	7	700
200		
250	6	1 500
500	2	1 000
BILLETS		
500		
1 000		
2 000	4	8 000
5 000	3	15 000
10 000	9	90 000
100 000		
Total au :	21 avril 2014	116 840

Comparatif : -65



## Les interfaces de gestion

- adaptées à chaque activité -  
(Plan comptable SYSCOA)

Exemple : l'AES de DEMBELLA

FACTURATION MENSUELLE

FACTURATION			ACCUEIL											
Service Livraison de l'EAU			7%			7%			7%					
2013			OCTOBRE			NOVEMBRE			DECEMBRE			TOTAUX ANNUELS		
N°	Fontaine Compteur	Adresse	M <sup>3</sup>	encaissé TOTAL CFA	à régler % Fontainier	M <sup>3</sup>	encaissé TOTAL CFA	à régler % Fontainier	M <sup>3</sup>	encaissé TOTAL CFA	à régler % Fontainier	Volume M <sup>3</sup>	Encassement	Fontainier
			105,826	16 120	1 070	186,433	32 445	2 150	115,447	27 410	1 930	1585,494	251 105	18 120
1	Fontaine n°1	Entrée du village		-	-		-	-		-	-			
2	Fontaine n°2	Ecole 1er Cycle		-	-		-	-	0,094	50	-	0,094	50	
3	Fontaine n°3	Lieu dit "CSCOM"	10,32	2 190	220	12,931	3 980	410	18,179	4 590	450	275,682	67 605	6 100
4	Fontaine n°4	Lieu dit "N'Guinegala"	13,05	1 650	180	11,59	2 070	260	6,55	1 995	240	176,105	16 355	1 980
5	Fontaine n°5	Lieu dit "Noumoula"		-	-	55,55	5 240	510	12,54	1 795	220	172,254	13 445	1 700
6	Fontaine n°6	Lieu dit "Chikoro"	44,586	3 180	300	54,254	3 495	370	34,786	3 980	400	492,590	35 475	3 510
7	Fontaine n°7	Lieu dit "N'Tiana"		-	-	0,785	80	100	0,855	110	90	46,697	3 730	860
8	Fontaine n°8	Nouveau quartier		-	-		-	-	0,956	-	80	5,026	455	120
9	Compteur n°9	Base ARCADE	2,214	1 110	-	9,427	4 710	-	8,52	4 260	-	42,618	21 310	-
10	Compteur n°10	DIAKITE Moussa	2,163	1 080	-	6,28	3 140	-	4,36	2 180	-	33,760	16 890	-
11	Compteur n°11	COULOU	2,897	1 450	-	4,778	2 390	-	3,494	1 750	-	36,759	18 400	-
12	Compteur n°12	TOURE	0,722	360	-	1,37	690	-	1,6	800	-	9,779	4 900	-
13	Compteur n°13	MAIRIE	2,204	1 100	-	3,158	1 580	-	2,493	1 250	-	18,440	9 220	-
14	Compteur n°14	MARCHE	27,69	4 000	370	26,31	5 070	500	21,02	4 650	450	268,400	39 625	3 850
15	Compteur n°15	Boutiquier		-	-		-	-		-	-	7,290	3 655	



## Les interfaces de gestion

- adaptées à chaque activité -  
(Plan comptable SYSCOA)

Exemple : l'AES de DEMBELLA

BALANCE

BILANS

CREANCES

DETTE



2013	BALANCE et BILANS	ACCUEIL	Résultats 2013	PREVU 2013
Impétations	Matere de l'opération			
Comptes				

C.I.A.G.E.		BILAN de l'A.E.S. de : Dembella	
lundi 21 avril 2014		2013	
A.E.S.			
7	<b>RECETTES</b>		<b>430 305</b>
70	VENTES		251 105
71	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		-
6	<b>DEPENSES</b>		<b>168 770</b>
601	ACHATS DE MARCHANDISES		-
604	ACHATS STOCKÉS FOURNITURES CONSOMMABLES		200
605	DEPENSES EXCEPTIONNELLES		6 550
61	TRANSPORTS		5 500
611	TRANSPORTS SUR ACHATS		-
612	TRANSPORTS SUR VENTES		-
618	FRAIS DEPLACEMENTS COMITE DE GESTION		5 500
62	MAINTENANCE et ENTRETIEN		48 850
63	FRAIS DE GESTION (indemnités comité, réceptions, frais bancaires...)		-
64	IMPÔTS ET TAXES		-
66	CHARGES DE PERSONNEL		107 670
Résultats de l'année (Recettes - Dépenses) :			261 535
Consommation réelle (compteur général) :		3 867,8 M3	35,2 m3/q
Consommation réellement payée :		502,2 M3	4,6 m3/q
Prix de revient du M <sup>3</sup> payé :		336,1 Cfa/m <sup>3</sup>	
2	ETAT DES CREANCES :		-
1	ETAT DE LA DETTE :		-
5	TOTAL TRESORERIE		2 832 975
	TOTAL CAISSE :	116 775	
	TOTAL BANQUE :	2 716 200	

# Décentralisation - Coopération décentralisée



## C.I.A.G.E.

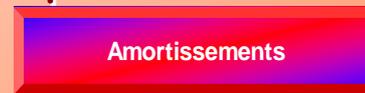
### Centre Intercommunal d'Appui à la Gestion et à l'Evaluation

Les OUTILS :

## Les interfaces de gestion

- adaptées à chaque activité -  
(Plan comptable SYSCOA)

Exemple : l'AES de DEMBELLA



ACCUEIL				Amortissements AES													
																	
				2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023			
TABLEAU DES AMORTISSEMENTS				CFA	Date	Nb/an.	4 763 000	4 763 000	2 963 000	2 963 000	2 963 000	2 963 000	2 963 000	1 763 000	1 763 000	1 463 000	1 463 000
	Nb	CFA	63 948 000														
Système de pompage	1	6 000 000	6 000 000	2009	5	1 200 000	1 200 000										
Station de pompage	1	12 000 000	12 000 000	2009	10	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000					
Réservoir	1	8 250 000	8 250 000	2009	30	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000	275 000
Bornes fontaines à 2 robinets	8	674 000	5 392 000	2009	15	359 467	359 467	359 467	359 467	359 467	359 467	359 467	359 467	359 467	359 467	359 467	359 467
Conduites	1	12 856 000	12 856 000	2009	30	428 533	428 533	428 533	428 533	428 533	428 533	428 533	428 533	428 533	428 533	428 533	428 533
Robinet - Vannes	1	3 000 000	3 000 000	2009	5	600 000	600 000										
ARCADE (Etudes - Forage - Avance fonc.)	1	12 000 000	12 000 000	2007	30	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
Fournitures		50 000	50 000	2009	1												
Technicien	12	50 000	600 000	2009	1												
Fontainiers	8	100 000	800 000	2009	1												
Nouveaux raccordements	5	600 000	3 000 000	2011	10	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000				
						2 008	2 009	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016	2 017	2 018	
à reporter manuellement au changement d'exercice [T4] :				13 376 000	3 000 000	5 913 000	4 463 000										
Cumul :						8 913 000	10 376 000	4 463 000									

Amortissement annuel	Nb F&C	F&C /jour /CFA
4 763 000	35	370 cfa
Actuellement :		65 cfa



## Les interfaces de gestion

- adaptées à chaque activité -  
(Plan comptable SYSCOA)

Exemple : l'AES de DEMBELLA

Bascule



GESTION de l'A.E.S.  
de  
**DEMBELLA**

ACCUEIL

2011
BASCULE de N ► N+1
2012

**Avant de faire la bascule :**

1. Enregistrer ce fichier : AES-"village"-N (Exemple : AES-DEMBELLA-2011)

**Faire la bascule :**

2. Enregistrer ce fichier sous : AES-"village"-N+1 (Exemple : AES-DEMBELLA-2012)

3. Transférer les données directement dans le tableau ci-dessous :

	Copier zone ▼	▶▶▶	Coller zone (en valeurs) ▼
Transfert TRESORERIE N	BANQUE 1	2 500 000	2 237 000
	BANQUE 2	35 000	-
	BANQUE 3	181 200	-
	CAISSE	116 775	334 440
	CREANCES	-	-
	DETTES	-	-
Transfert de la DETTE N	KAFO	-	-
	Remboursement du capital au jour d'aujourd'hui	-	-
	ARCADE	-	-
	Remboursement du capital au jour d'aujourd'hui	-	-
	COMPTEUR GENERAL	6 285,557	4 409,970
	Fontaine n°1	22,789	22,789
	Fontaine n°2	185,341	185,247
	Fontaine n°3	419,710	144,028
	Fontaine n°4	617,020	440,915
	Fontaine n°5	460,040	287,786
	Fontaine n°6	580,740	88,150

▶▶▶  
Menu Edition  
ou

