

Session mai 2022

Présentation des nouveautés CF-2021

Questions & Réponses

Gestion des questions

- L'ensemble des documents (dont le support de présentation) en lien avec ce Webinaire seront disponibles sur le site de l'ATIH :

<https://www.atih.sante.fr/compte-financier-exercice-2021>

- L'ATIH met à disposition une option de notification afin que l'utilisateur soit informé en temps réel des ajouts documentaires.

- Tutoriels : « Réaliser le Compte Financier sur ANCRE », « Aide au remplissage de l'affectation du résultat »
- Plusieurs thèmes :
 - Documentation générale : guide utilisateur, modèle à rédaction libre
 - Fiches techniques – aide à la saisie
 - Documentation spécifique ESPIC
 - Documentation spécifique EPS

- Pour des **questions spécifiques à votre établissement**, vous pouvez nous contacter après la webconférence aux adresses :

- atih-finance-etab@atih.sante.fr (pour les établissements) ;
- atih-finance-ars@atih.sante.fr (pour les ARS)

Questions relatives aux comptes **PLAGE**

- Pour les questions relatives aux comptes PLAGE et accéder à ANCRE :
 - Des tutoriels sont disponibles sur la chaîne YouTube de l'ATIH : <https://www.youtube.com/channel/UCR45I--O4hUGguttYMrU46g/featured>
 - Demander à votre APE le rôle de gestionnaire de fichier sur le domaine ANCRE.
 - Les messages de lancement sont adressés aux adresses email extraites de PLAGE : merci de mettre à jour vos emails, ou indiquer un mail générique.

Ordre du jour

○ Les nouveautés CF-2021

- Point méthodologie (article 50 et C4)
- Evolution de la plateforme Ancre (dévalider / generation/tlc)
- Evolution du cadre de données brutes
- Evolution des contrôles fondamentaux et prioritaires
- Evolution de la documentation
- Evolution du cadre réglementaire

○ Questions fréquentes

○ Informations et support

○ Temps d'échange : Questions & Réponses

Nouveautés CF - 2021

Point méthodologie

- Les délégations en dernière circulaire (dite C4) sont à rattacher impérativement à l'exercice 2021.
- Enregistrement de la créance et des annuités du volet 1 de l'article 50 LFSS 2021 – restauration des capacités de financement :
 - Totalité de la créance : elle doit être intégralement inscrite au bilan 2021.
 - Annuité : la première annuité doit toujours être rattachée à l'exercice 2022, que la notification soit intervenue au titre de l'exercice 2021 ou au titre de l'exercice 2022.
 - Point d'attention : si la notification a eu lieu au titre de l'exercice 2021, le directeur d'établissement doit l'indiquer dans l'annexe du compte financier 2021 que la dotation notifiée au titre de 2021 sera comptabilisée sur l'exercice 2022.

Retrouvez des compléments d'informations et mises à jour dans la base de connaissance AGORA

Point méthodologie

- Les délégations en dernière circulaire (dite C4) sont à rattacher impérativement à l'exercice 2021

- Enregistrement de la créance et des annuités du volet 1 de l'article 50 LFSS 2021 – restauration des capacités de financement :
 - Totalité de la créance : elle doit être intégralement inscrite au bilan 2021.
 - Annuité : la première annuité doit toujours être rattachée à l'exercice 2022, que la notification soit intervenue au titre de l'exercice 2021 ou au titre de l'exercice 2022.
 - Point d'attention : si la notification a eu lieu au titre de l'exercice 2021, le directeur d'établissement doit l'indiquer dans l'annexe du compte financier 2021 que la dotation notifiée au titre de 2021 sera comptabilisée sur l'exercice 2022.

Evolutions de la plateforme Ancre

CF 2021 - CH TEST 00000004 (00000004)

Accueil

Dernière connexion le 18/05/2022 à 11:06



Utilisateur :
Compte Test ANCRE
Identifiant Plage : 77260
Finess : 00000004



Etat établissement :
Données en cours de saisie par l'établissement depuis
le 24/03/2022 à 11:37:37.



Etat contrôleur :
Données non validées par l'ARS.



Support:
Appui méthodologique : Agora ou atih-finance-etab@atih.sante.fr
Assistance technique :
support@atih.sante.fr

[En savoir plus](#)

Information

Calendrier de campagne : 16 mai au 30 juin 2022

Toute la documentation : <https://www.atih.sante.fr/compte-financier-exercice-2021>

Nouveauté 2022 : tutoriel Aide au remplissage de l'affectation des résultats

Posez vos questions sur le forum AGORA ou à l'équipe « ATIH – Campagnes financières » via l'adresse atih-finance-etab@atih.sante.fr

Rappel : l'import de la balance N-1 est facultatif

Votre campagne CF 2021

Paramétrer, importer, Saisir, Déposer

- 1 Paramétrage de la campagne
- 2 Import de la balance enrichie N
- 3 Import de la balance enrichie N-1
- 4 Saisie des données
- 5 Dépôt des états à rédaction libre

[Dévalider la saisie](#)

Consulter

[Consulter les tableaux de contrôle](#)

[Consulter les tableaux réglementaires et complémentaires](#)

Documentation



[Documentation sur le site ATIH](#)

Dépôt des états à rédaction libre

- Suite aux demandes formulées dans le questionnaire de satisfaction en 2020, le dépôt des états évolue et vous donne la possibilité de déposer :
 - Jusqu'à **5 fichiers** (10 méga max) + d'autres formats

1 Téléchargement du fichier initial

[Télécharger le fichier initial](#)

2 Dépôt du fichier complété

Document complémentaire aux données chiffrées

Aucun fichier n'a été sélectionné

[Déposer votre fichier](#)

(maximum 5 fichiers / 10 Mo, formats Pdf, Word, Excel)



3 Fichiers de restitution

Afficher éléments

Rechercher :

#	Nom	Télécharger	Supprimer
1	000000002_CF_2021_000000002_2021_cf_tabregl.xlsx	Télécharger	Supprimer
2	000000002_CF_2021_A_savoir_CF_bis_67.docx	Télécharger	Supprimer

Affichage de l'élément 1 à 2 sur 2 éléments

[Précédent](#) [1](#) [Suivant](#)

Possibilité de dévalider

Votre campagne CF 2021

Paramétrer, Importer, Saisir, Déposer

- 1 Paramétrage de la campagne
- 2 Import de la balance enrichie N
- 3 Import de la balance enrichie N-1
- 4 Saisie des données
- 5 Dépôt des états à rédaction libre

Dévalider la saisie

Ajout du bouton dévalider (grisé en état initial, il deviendra actif après la validation des données)

CF 2021 - CH DE TEST (000000002)

Accueil / Comptes financiers 2021 - Cadre des données brutes

Enregistrer Annuler Valider ODT **Tout valider** Générer le cadre des données brutes

Générer le CF Télécharger le CF

Evolutions de la plateforme Ancre

CF 2021 - CH TEST 000000004 (000000004)

Dernière connexion le 18/05/2022 à 11:06

Accueil / Comptes financiers 2021 - Cadre des données brutes

[Enregistrer](#)
[Annuler](#)
 Valider ODT
 Tout valider
 [Générer le cadre des données brutes](#)
[Télécharger le CDB](#)
[Générer un fichier PDF](#)
[Importer le fichier csv](#)
[Générer les TDC](#)
[Télécharger les TDC](#)
[Générer le CF](#)
[Télécharger le CF](#)

Rechercher Cellules : Modifiées : 0 Valides : 0 Invalides : 0

[BILAN_CLASSE_1](#)
[BILAN_CLASSE_2](#)
[BILAN_CLASSE_3](#)
[BILAN_CLASSE_4](#)
[BILAN_CLASSE_5](#)
[CRP_H](#)
[FOCUS_RT1_H](#)
[CRA_B](#)
[CRA_B_HEBERGEMENT](#)
[CRA_B_DEPENDANCE](#)
[CRA_B_SOINS](#)
[CRA_E](#)
[CRA_E_HEBERGEMENT](#)
[CRA_E_DEPENDANCE](#)
[CRA_E_SOINS](#)
[CRA_N](#)
[CRA_P1](#)
[CRA_P2](#)
[CRA_C](#)
[CRA_A](#)
[CRA_G](#)
[AFFECT_RES](#)
[STOCKS](#)
[SPECIF_TABFIN](#)
[INVESTISSEMENT](#)

LA BALANCE DES COMPTES AU 31/12/N															
Numéro de comptes N	Intitulé des comptes (à titre indicatif)	Postes du bilan (à titre indicatif)	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE				BALANCE DE SORTIE						
			Débit	Crédit	Opérations non budgétaires (Public)		Opérations budgétaires (Public) / Mouvement de l'année (Privé)		Total		Soldes				
					Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
1	1021	Dotation	0.00	15 429 094.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15 429 094.21	0.00	15 429 094.21	
2	1022	Compléments de dotation-État	0.00	27 591 403.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27 591 403.93	0.00	27 591 403.93	
3	10231	Subventions d'équipement des écoles et instituts de formation des professionnels paramédicaux et de	0.00	455 539.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	455 539.41	0.00	455 539.41	

Evolutions du cadre de données brutes

- Simplification des noms et de l'ordre des onglets du CDB
- Modification du CDB en lien avec les évolutions de la M21 :
 - Bilan_classe_2 :
 - 2763 Créances au titre des dotations aux établissements de santé prévues à l'article 50 de la LFSS pour 2021
 - Bilan_classe_4 :
 - 4676 Mandataire - Opérations déléguées - Recettes
 - 4716 Versements des mandataires
 - Bilan_classe_5 :
 - 551 Mutualisation de trésorerie entre membres d'un GHT - avances versées
 - 55 Avances de trésorerie versées



Evolutions des comptes

- Modification du CDB en lien avec les évolutions de la M21 :
 - CRP et CRA

Compte	Libellé	Budgets
642361	Rémunération principale	H, B, E, J, L, M, N, P, C, G
642362	Indemnités hors gardes et astreintes	H, B, E, J, L, M, N, P, C, G
64236	Praticiens associés	H, B, E, J, L, M, N, P, C, G
64245	Rémunérations statutaires et indemnités accessoires des docteurs juniors	H, B, E, J, L, M, N, P, C, G
642461	Gardes des docteurs juniors	H, B, E, J, L, M, N, P, C, G
642462	Astreintes des docteurs juniors	H, B, E, J, L, M, N, P, C, G
64246	Gardes et astreintes des docteurs juniors	H, B, E, J, L, M, N, P, C, G
731117	Dotation socle de financement des activités de médecine	H, G
731146	Dotation qualité de l'activité de médecine d'urgence	H, G
731147	Forfait pathologie chronique	H, G
731161	Dotations de garantie de financement - Hprox	H, G
731162	Dotations de responsabilité territoriale - Hprox	H, G
731221	Forfaits accueil et traitement des urgences	H, G
731222	Forfait âge de l'activité de médecine d'urgence	H, G
731223	Suppléments facturés au titre de l'activité de médecine d'urgence	H, G
732424	Forfait participation aux urgences (FPU)	H, G



Les comptes ouverts sur les budgets B, E, J sont également ouverts pour l'import sur x_HEB, x_DEP, x_SOI

Evolutions des comptes

- Modification du CDB pour intégrer les comptes des ESPIC et éviter au maximum le transcodage

Nouveau!

Compte	Libellé
13911	Etats et établissements nationaux (privés)
13912	Régions (privés)
13913	Départements (privés)
13914	Communes (privés)
13915	Autres collectivités et établissements publics locaux (privés)
139181	Versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage (privés)
139182	FMESPP - FMIS (privés)
139188	Autres subventions (privés)
512	Banques (privés)
514	Chèques postaux (privés)
60326	Fournitures consommables (privés)
6235	Primes (privés)
64136	Indemnités de préavis et de licenciement (privés)
64156	Indemnité de préavis et de licenciement (privés)
64514	Cotisations à l'ASSEDIC - Pôle Emploi (privés)
64524	Cotisations à l'ASSEDIC - Pôle Emploi (privés)
78111	Immobilisations incorporelles (privés)
78112	Immobilisations corporelles (privés)
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles (privés)

Attention : l'import ne doit pas se faire sur le 1391 Subventions d'équipement mais à un niveau plus fin pour alimenter correctement les tableaux réglementaires

Evolutions des comptes

○ Suppressions de comptes liées aux évolutions de la M21

Compte	Libellé	Budgets
731252	Forfait administration en environnement hospitalier de spécialités pharmaceutiques relevant de la réserve hospitalière (AP2)	H, G
73127	Forfait prestation intermédiaire (FPI)	H, G
73245	SMUR	H, G

○ Comptes grisés et verrouillés dans le CDB pour permettre le remplissage du cadre réglementaire

Compte	Libellé	Budgets
747	Subventions et participations	H, G
6334	Centre national de gestion (participation à l'effort de construction privés ex-DG)	G
32	Autres approvisionnements	H
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	H
1392	Régions	H
1398	Autres subventions d'équipements reçues	H

Import de la balance

- Pour vous aider à réaliser votre fichier d'import balance, une notice ainsi que la liste des comptes autorisés sont disponibles ici :
 - <https://www.atih.sante.fr/compte-financier-exercice-2021>
- Il existe une liste de compte ESPIC et une liste pour les EPS pour 2021 et 2020.
- L'import de la balance N-1 est facultatif si vous avez réalisé le CF 2020.
 - Si besoin d'un import, seuls les comptes de classe 6 et 7 sont utiles dans le cadre de données brutes.
 - *NB * Les comptes de bilan N-1 sont repris en entrée de la balance 2021.*

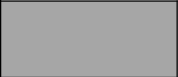






Rappel sur le fichier import balance

- 1^{ère} étape : consolider les balances dans un fichier
- Vérifier qu'il n'y a pas de signe négatif dans la balance ou de compte en anomalie.
- 2^{ème} étape : fusionner les comptes des budgets E1, E2..en un seul budget E (idem pour B, J et L, M, N).
- Pour la saisie des budgets B, E, J, plusieurs possibilités :
 - Importer au global (paramétrage : saisie globale)
 - Importer au global puis saisir le détail sur les sections tarifaires dans le cadre de données brutes excel (paramétrage : sections tarifaires)
 - Importer directement le détail E_HEB, E_SOI, E_DEP : le global se calculera automatiquement dans les tableaux réglementaires.
- Réaffecter les comptes qui sont trop fins ou détailler les comptes à renseigner : (fichier liste de comptes autorisés et liste des comptes dans la notification à l'import du fichier)

Code couleur dans le CDB

Signification du code couleur

	cellule verrouillée // non saisissable
	cellule ouverte à la saisie
	cellule ouverte à la saisie <u>OU</u> alimentée par la balance
	cellule reprise de n-1 (EPRD / DM / CF) - modifiable si besoin
	cellule reprise du CF n-1 (à saisir sur un niveau de compte plus fin)

Ces cellules vertes sont non saisissables :

- onglet ETPR_x : les rémunérations de ces cellules sont alimentées automatiquement par les comptes de l'onglet CRP_ (résultat visible dans les onglets AI3_x du cadre réglementaire).

Cette année des formules ont été ajoutées afin d'afficher les montants.



- onglet AFFECT_RES : ces cellules sont issues d'un calcul issu du CDB et des résultats issus des onglets C du cadre réglementaire (résultat visible dans les onglets D du cadre réglementaire).

Saisie dans le CDB



Privilégier la saisie sur le cadre de données brutes Excel :

ANCRE \ CF

Compte Test ANCRE (77260) - Gestionnaire des fichiers (GF) Etablissement → Déconnexion

CF 2021 - CH DE TEST (000000002)

Dernière connexion le 16/05/2022 à 15:50

Accueil / Comptes financiers 2021 - Cadre des données brutes

Enregistrer

Annuler

Valider ODT

Tout valider

Générer le cadre des données brutes

Télécharger le CDB

Générer un fichier PDF

Importer le fichier csv

Générer les TDC

Télécharger les TDC

Générer le CF

Télécharger le CF

Rechercher

Cellules : Modifiées : 0 Valides : 0 Invalides : 0

BILAN_CLASSE_1

BILAN_CLASSE_2

BILAN_CLASSE_3

BILAN_CLASSE_4

BILAN_CLASSE_5

CRP_H

FOCUS_RT1_H

CRA_B

CRA_E

CRA_N

CRA_P2

CRA_P4

CRA_P5

CRU

Evolution des contrôles

Il existe 2 types de contrôles :



- Les contrôles « **Fondamentaux** » sont « bloquants »
Ces contrôles vérifient les principes comptables
La non vérification de l'un de ces **12 contrôles** rend impossible la validation de la campagne.

Statut **Contrôle vérifié** / **Contrôle non vérifié**.



- Les contrôles « **Prioritaires** » sont « non bloquants »
Ils vérifient la cohérence de la saisie dans le cadre des données brutes (*point de vigilance/alerte*).

Il existe 8 contrôles prioritaires

Statut **Contrôle vérifié** / **Contrôle non vérifié** / **Absence de valeurs**.



Les informations contenues dans l'ancien guide des tableaux de contrôle sont maintenant intégrées directement dans les TDC.

Evolution des contrôles

CF 2021 - CH DE TEST (000000002)

Dernière connexion le 16/05/2022 à
15:50

Accueil / Comptes financiers 2021 - Cadre des données brutes

Enregistrer

Annuler

Valider ODT

Tout valider

Générer le cadre des données brutes

Télécharger le CDB

Générer un fichier PDF

Importer le fichier csv

Générer les TDC

Télécharger les TDC

Générer le CF

Télécharger le CF

Rechercher

Cellules : Modifiées : 0 Valides : 0 Invalides : 0

BILAN_CLASSE_1 BILAN_CLASSE_2 BILAN_CLASSE_3 BILAN_CLASSE_4 BILAN_CLASSE_5 CRP_H FOCUS_RT1_H CRA_B CRA_E CRA_N CRA_P2 CRA_P4 CRA_P5 CR/

Sélection des tableaux de contrôle

TOUT SELECTIONNER

NIVEAU

OUI

Vérifier les principes comptables

Fondamental

OUI

*Ces contrôles doivent être
vérifiés pour pouvoir valider votre
saisie*

Vérifier la cohérence des données du cadre des données
brutes

Prioritaire

OUI

Générer les tableaux de contrôle

Evolution des contrôles

- **Procédure conseillée quand un contrôle est non vérifié :**
 - Identifier la source des données à corriger indiquée dans le TDC en gris,
 - Contrôler les données du cadre de données brutes et compléter si nécessaire (comptes de liaison, onglets ETPR, Stocks, tabfin...),
 - Générer les tableaux réglementaires et les contrôler
 - Regarder sur AGORA si le sujet est présent,
 - Si besoin, contacter l'ATIH **après avoir généré la dernière version du CDB, des tableaux de contrôle et des tableaux réglementaires**, et en nous indiquant **votre numéro finess** (par mail **OU** sujet sur AGORA)



Merci de ne pas multiplier vos questions sur les différents supports (tél, agora, mail atih-finance-etab, mail support).

Evolution des contrôles



- Des évolutions en 2021 suite aux retours des utilisateurs dans le questionnaire de satisfaction :
 - Intégration des éléments d'explication du guide des TDC directement dans le fichier généré.
 - Création d'un onglet de synthèse reprenant les résultats des contrôles fondamentaux et prioritaires,
 - Réorganisation des contrôles fondamentaux :
 1. Contrôles des données de la balance
 2. Contrôles de la saisie dans le cadre de données brutes
 3. Contrôles de la cohérence des onglets dans le cadre réglementaire
 4. Contrôle de la cohérence des données de la masse salariale

Evolution des contrôles « fondamentaux »

Les contrôles fondamentaux sont-ils vérifiés (Sauf FOND_10) ? **Non**

Contrôles fondamentaux	
----- CONTROLES : DONNEES DE LA BALANCE -----	
FOND_1 : Vérification de l'équilibre de la balance : résultat de l'exercice	Contrôle vérifié
FOND_1.1 : Equilibre des comptes de bilan dans la balance	Contrôle vérifié
FOND_1.2 : Saisie des comptes de liaison	Non concerné
FOND_2 : Anomalie de solde de compte : vérification du signe	
FOND_2.1 : Les soldes débit/crédit des balances (balance d'entrée et de sortie) sont-ils tous positifs ?	Contrôle vérifié
FOND_2.2 : Vérification du signe positif des comptes de charges et produits du CRP_H et des CRA	Contrôle vérifié
FOND_3 : Anomalie de saisie des comptes	
FOND_3.1 : Vérification des équations pour les comptes de bilan. Vérification du caractère unique du solde des comptes (soit débiteur, soit créditeur)	Contrôle vérifié
FOND_3.2 : Liste des comptes d'exploitation ayant un solde débiteur ou créditeur non attendu	Contrôle vérifié
FOND_4 : Vérification de la ventilation totale des montants du budget global sur les sections tarifaires B/E/J	Non concerné
----- CONTROLES : COHERENCE DE LA SAISIE -----	
FOND_5 : Saisie de la variation des stocks du budget H dans l'onglet STOCKS	Contrôle vérifié
FOND_6 : Cohérence du résultat par budget	Contrôle vérifié
FOND_7 : Cohérence de la saisie de l'affectation du résultat	Contrôle non vérifié
FOND_8 : Cohérence du compte de résultat et du Bilan	Contrôle vérifié
FOND_9 : Cohérence du montant de la dette	Contrôle vérifié
FOND_10 : Vérification de l'équation $FRNG = BFR + TRESORERIE$ et de la cohérence entre onglets	Contrôle non vérifié
FOND_11 : Cohérence de la CAF	Contrôle vérifié
----- CONTROLES : MASSE SALARIALE -----	
FOND_12 : Masse salariale et ETPR	
FOND_12.1 : Cohérence des montants de la masse salariale	Contrôle vérifié
FOND_12.2 : Cohérence masse salariale et ETPR	Contrôle vérifié

Evolution des contrôles « prioritaires »

Les contrôles prioritaires (sauf PRIO 6.1) sont-ils vérifiés ?	Non
Contrôles prioritaires	
----- Détails des contrôles - BILAN -----	
PRIO_1 : Cohérence de la saisie des provisions et des déprecations avec les montants de la balance	Contrôle non vérifié
PRIO_2 : Vérifications des données concernant la dette	
PRIO_2.1 : Cohérence de la saisie du montant de la dette par comptes avec les données de la balance	Contrôle vérifié
PRIO_2.2 : Nature et cohérence des éléments saisis dans les onglets INFO_ETAT_DETTE, OPERAT_COUV et EMPRUNTS_REFI	Contrôle vérifié
PRIO_2.2a: Unicité des numéros de contrats	Contrôle vérifié
PRIO_2.2b: Cohérence des dates dans l'onglet INFO_ETAT_DETTE	Contrôle vérifié
PRIO_2.2c: Les variables 'Capital restant dû' sont-elles positives ?	Contrôle vérifié
PRIO_2.2d: Cohérence entre les onglets pour les emprunts couverts	Contrôle vérifié
PRIO_2.2e: Les contrats refinancés/renégociés sont ils bien remplis?	Contrôle vérifié
PRIO_2.3 : Nature et cohérence des éléments saisis dans l'onglet ETATS_CREDITS	Contrôle vérifié
PRIO_3 : Vérifications sur les lignes de trésorerie et les valeurs mobilières de placement	
PRIO_3.1 : Cohérence de la saisie pour les lignes de Trésorerie et les montants de la balance	Contrôle vérifié
PRIO_3.2 : Cohérence de la saisie des Valeurs Mobilières de Placement avec les montants de la balance	Contrôle non vérifié
PRIO_4 : Cohérence de saisie des onglet Créances avec les montants de la balance	Contrôle non vérifié
PRIO_5 : Vérifications sur la cohérence des flux du tableau de financement	Contrôle non vérifié
PRIO_6 : Cohérence du détail des investissements	
PRIO_6.1 : Présence d'opérations courantes et/ou majeures	Présence de valeur(s)
PRIO_6.2 : Cohérence du montant d'investissement saisi dans les onglets INVESTISSEMENT et SPECIF_TABFIN	Contrôle non vérifié
----- Détails des contrôles - EXPLOITATION (budget H) -----	
PRIO_7 : Vérification de la cohérence de la saisie des charges sur exercices antérieurs par budgets	Contrôle vérifié
----- Détails des contrôles - SAISIE -----	
PRIO_8 : Vérification de la cohérence des données ETPR	Contrôle non vérifié

Evolutions de la documentation

- Un tutoriel a été mis en ligne afin de vous aider à renseigner l'onglet **AFFECT_RES** dans le cadre de données brutes.
Cet onglet alimente les onglets D1 à D6 du cadre réglementaire.
- Il est disponible sur la page documentation et au lien suivant :
https://atih.sante.fr/enc/Remplir_onglet_AFFECT_RES_dans_le_CDB/story.html



Evolution de la documentation

- Toute la documentation disponible en un seul fichier .zip
- Fichier reprenant les évolutions des comptes à destination des ESPIC
- Nouvelle fiche technique sur les subventions d'équipements.

Evolutions du cadre réglementaire

○ Evolutions réglementaires :

- En lien avec l'arrêté ministériel de décembre 2020 : quelques modifications liées aux ajouts/suppression de comptes de la M21.

○ Evolutions ATIH : **Nouveau!**

- Ajout d'un onglet sommaire avec des liens vers les différents onglets
- La mise en page sous EXCEL a été revue afin que toutes les colonnes tiennent sur une page.
- L'établissement peut créer un pdf si nécessaire, via le module d'impression (imprimer sous pdf).

Questions Réponses fréquentes



Les questions fréquentes

- Documentation : Tout est accessible sur le site internet de l'ATIH dédiée au CF 2021 : <https://www.atih.sante.fr/compte-financier-exercice-2021>
- Saisir dans le cadre réglementaire n'est pas possible (uniquement via le CDB)
- L'import d'une nouvelle balance écrase uniquement les données liées à l'import de la balance (pas les saisies annexes sur des cellules jaunes)
 - Conseil : Effectuer les corrections dans le fichier importé (et non pas en ligne)
- Dans le CDB : le bouton bleu « **Générer le fichier d'import pour la plateforme de saisie en ligne** » permet de créer **l'intégralité** du fichier qui sera à importer sur Ancre. De préférence, ne pas ouvrir le fichier Output généré avant de l'importer.
- Dans le fichier d'import de la balance, un compte ne doit être présent qu'une fois par budget. S'il existe deux comptes identiques pour un même budget, seul le premier sera pris en compte (=> « agréger les 2 lignes »)



Quelques réponses...

- Il existe un format de fichier d'import balance pour les EPS, un pour les ESPIC (deux colonnes en plus dans le format EPS)
- La balance importée doit être la balance **avant** affectation du résultat.
Pour mémoire, un tutoriel complet « Comment réaliser le CF ? » est en ligne afin de vous aider : https://www.atih.sante.fr/enc/Realisation_du_compte_financier/story.html
- En cas de souci à l'import de la balance : vérifiez la colonne libellé (présence caractères spéciaux) => Tester l'import avec contenu colonne vide et consulter les notifications précisant les lignes en erreur



Quelques réponses...

- Mon contrôle fondamental 1 est KO. L'écart correspond au montant du résultat d'un budget annexe.
 - S'assurer que les comptes 45X ont bien été renseignés en miroir dans la balance, ils sont présents dans l'onglet du CDB Bilan_classe_4
 - Les comptes de liaison des budgets annexes sont en bas de l'onglet
 - Le nouveau contrôle **FOND 1.2** vous aidera à la saisie
 - Exemple :

Budget	Numéro comptes	Intitulé des comptes			Solde débit	Solde crédit
H	452	USLD			120	
B	452	Compte de liaison B				120
H	453	E.H.P.A.D				90
E	453	Compte de liaison E			90	



Quelques réponses...

- Mon contrôle fondamental FOND12 - Cohérence masse salariale et ETPR est KO.
 - Vérifier que tous les ETPR ont bien été saisis dans l'onglet ETPR_H
 - Générer les tableaux réglementaires et contrôler l'onglet AI3H : chaque rémunération doit avoir un nombre d'ETP en face, sur 2021 comme sur 2020, et réciproquement



Quelques réponses...

○ Comment saisir la créance article 58 ?

Numéro des comptes CRPH	Intitulé des comptes	Intitulé des titres	Balance d'entrée		Opérations de l'année		Balance de sortie			
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Total Débit	Total Crédit	Solde Débit	Solde Crédit
41121	Caisse pivot	Créances d'exploitation	Restes à percevoir de l'assurance maladie au titre de l'année + Créances Article 58 (= SI débit 41122 en N+1)	0
41122	Caisse pivot-montants restant à recouvrer au titre des déductions opérées en vertu de l'article R. 162-32-6 du code de la sécurité sociale	Créances d'exploitation	Article 58	0,00	0,00	Article 58	Article 58	Article 58	0,00	0,00

La créance « glissante » est comptabilisée en début d'exercice au débit du compte 41122.

Le compte 41122 est soldé par les premiers règlements de dotation annuelle de financement effectués par la caisse Pivot. Au 31/12 : le 41122 a un solde nul.



Quelques réponses...

○ Comment saisir la créance article 58 ?

CF 2020		Balance d'entrée		Opérations de l'année		Balance de sortie			
Compte	Libellé	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Masses Débitrices	Masses créditrices	Solde débiteur	Solde créditeur
41121		5 800,00	-	30 000,00	25 000,00	35 800,00	25 000,00	10 800,00	-
41122		4 500,00	-	-	4 500,00	4 500,00	4 500,00	-	-

CF 2021		Balance d'entrée		Opérations de l'année		Balance de sortie			
Compte	Libellé	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Masses Débitrices	Masses créditrices	Solde débiteur	Solde créditeur
41121		6 300,00	-	25 000,00	22 000,00	31 300,00	22 000,00	9 300,00	-
41122		4 500,00	-	-	4 500,00	4 500,00	4 500,00	-	-



Date de transmission

La validation du Compte Financier 2021 est attendue pour le **30/06/2022**

Un **questionnaire de satisfaction** vous sera adressé après la validation de vos données, il intègre une page dédiée aux outils et à la documentation du CF.

Il nous permet de faire évoluer nos outils.

➔ N'hésitez pas à nous faire part de vos observations.



Pour la suite

**Retrouvez la synthèse des Q/R dans un document « FAQ »
prochainement sur la page documentation**

Informations et support

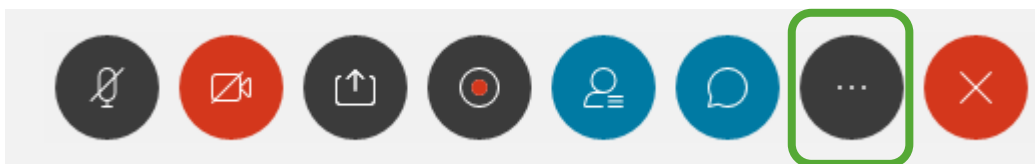
Comment contacter le support ?

- Pour les questions sur la méthodologie :
 - Question générale :
 - Consulter **AGORA**
 - Si la question n'existe pas, créer un nouveau sujet
 - Pour une question spécifique à l'établissement :
 - Vous pouvez adresser votre question avec copie d'écran et fichier si besoin par mail à l'adresse :
 - atih-finance-etab@atih.sante.fr (établissements)
 - atih-finance-ars@atih.sante.fr (ars)
- Pour les questions techniques/informatiques :
 - Par email à l'adresse : ancre-informatique@atih.sante.fr

Merci de ne pas démultiplier les envois d'une question sur plusieurs supports

Temps d'échange Questions / Réponses

Vous pouvez poser des questions ou demander la parole, par écrit via le module **Q&R** qui se trouve en bas de l'écran en cliquant sur l'icône « ... » :



→ Envoi du message à :
« l'organisateur et à l'animateur »

Merci de votre attention

**Agence technique de l'information
sur l'hospitalisation**

117, bd Marius Vivier Merle 69329 Lyon cedex 03
Téléphone : 04 37 91 33 10
Fax : 04 37 91 33 67

www.atih.sante.fr