

### Document 3 : Fiche de procédure interne de contrôle du budget des frais de déplacements

Le service Ressources Humaines est responsable du contrôle du budget.

Pour effectuer ce contrôle, le service comptable dépose sur le réseau la balance comptable analytique. Cet état récapitule les frais saisis en comptabilité par secteur analytique (ex : 270) et par poste budgétaire (ex : 625100). Il est comparé avec le tableau de suivi budgétaire des frais de déplacements.

L'anomalie observée concerne...	Marge d'initiative de l'assistant administratif
La facture n'est pas signée numériquement	<p>Alerter par mél Valérie Rochambeau en précisant non seulement le nom du fichier mais les références de la pièce et l'objet du déplacement.</p> <p>Inclure le coût dans le tableau préparatoire au suivi budgétaire.</p> <p>Attendre en aval éventuellement l'ordre de ne pas prendre en charge la dépense dans le tableau de suivi budgétaire.</p>
L'affectation analytique	<p>Alerter par mél le service comptable.</p> <p>Attendre en aval l'ordre de modification du tableau de suivi budgétaire.</p>
Le compte budgétaire	<p>Alerter par mél le service comptable.</p> <p>Attendre en aval l'ordre de modification du tableau de suivi budgétaire.</p>
Le montant de la charge	<p>Alerter par mél le service comptable qui doit confirmer le montant de la charge.</p> <p>Attendre en aval l'ordre de modification du tableau de suivi budgétaire.</p>