

Effectuer une ventilation différenciée

Les copies d'écran de cette page sont issues d'un jeu d'essai. Tous les noms sont fictifs. Certaines rubriques également.

Rappel

La définition comptable du contrat s'effectue dans le pavé 10 "Comptabilisation" de la fiche contrat.

Imputation

Base de répartition : 100

Affectation des postes (Gestion des postes du CBS 2024)

| Etab | Poste | Désignation | Répartition |
|-----------|-------|---|-------------|
| E300/S310 | | EHPAD/Hébergement | |
| | 3118 | Agent qualifié (70,00 %) - NASSEFRAIS Anna (300017) | 70/100 |
| E300/S330 | | EHPAD/Dépendance | |
| | 3118 | Agent qualifié (30,00 %) - NASSEFRAIS Anna (300017) | 30/100 |

Ventilation comptable générale et analytique

| Etab | Trait | Vent | Code | Désignation | Répartition |
|-----------|-------|------|------|--|-------------|
| E300/S310 | | | | EHPAD/Hébergement | 70/100 |
| | CHAR | | | Charges du contrôle budgétaire des salaires - Ann... | 100 |
| | | 0002 | | Diététicien - Cuisine - Services généraux | 100 |
| E300/S330 | | | | EHPAD/Dépendance | 30/100 |
| | CHAR | | | Charges du contrôle budgétaire des salaires - Ann... | 100 |
| | | 0002 | | Diététicien - Cuisine - Services généraux | 100 |

Ventilation générale

Ventilation par poste

Traitement analytique

Ventilation analytique

Code analytique

Par défaut, toutes les variables de paye de la personne obéissent à ce schéma.

Mais, il peut arriver qu'une variable précise ne soit pas acceptée par un financeur. Elle soit être supportée par l'autre.

Il est possible de le codifier dans EIG par le biais d'une ventilation différenciée.

La consultation de son bulletin permet de constater que la personne bénéficie de l'indemnité Ségur :

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------|----------------|--------|--------------------------|------|--------------|--------|-------------|--------|--------------|-------|---------|------|--------------|--------|------------|-------|--|--|-------------------------------|--|
| <table><tr><td>Valeur du point</td><td>4,58</td><td>Horaire payé</td><td>126,54</td></tr><tr><td>Coefficient</td><td>312,00</td><td>Taux horaire</td><td>16,14</td></tr><tr><td>Echelon</td><td>0,00</td><td>Base horaire</td><td>126,54</td></tr><tr><td>Ancienneté</td><td>31,00</td><td></td><td></td></tr></table> | | | | Valeur du point | 4,58 | Horaire payé | 126,54 | Coefficient | 312,00 | Taux horaire | 16,14 | Echelon | 0,00 | Base horaire | 126,54 | Ancienneté | 31,00 | | | Madame NASSEFRAIS Anna | |
| Valeur du point | 4,58 | Horaire payé | 126,54 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Coefficient | 312,00 | Taux horaire | 16,14 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Echelon | 0,00 | Base horaire | 126,54 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ancienneté | 31,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 11 rue Emile Zola | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 92140 CLAMART | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Numéro de contrat : 1.1.0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Date d'entrée : 01/07/1993 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Date de départ : | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N° de sécurité sociale : 2 65 11 03 247 004 66 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| REFERENCES | | | | SALARIE | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Libellé | | Nombre ou base | Taux | Montant | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Salaire minimum conventionnel (Avantages en nature compris) | | 1253,97 | | 1253,97 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Indemnité complément SMIC | | | | 220,22 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Prime d'ancienneté 51 | | 1474,19 | 30,00% | 442,26 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Indemnité forfaitaire mensuelle Ségur | | | | 198,57 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Salaire Contractuel | | | | 2115,02 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Prime décentralisée | | 1916,45 | 5,00% | 95,82 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| BRUT | | | | 2210,84 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Supposons que l'ARS ne prenne pas en charge le montant de l'indemnité.. La totalité de la somme doit s'imputer sur l'hébergement donc sur le budget dépendant du Conseil Départemental.

Dans la fiche contrat, il faut activer la ligne "Ventilation différenciée" :

| Comptabilisation | |
|----------------------------|------------------|
| Imputations | Modifier... |
| Catégorie comptable | CDI non médicaux |
| Ventilations différenciées | Aucunes |

En l'activant, le programme affiche la liste des rubriques qu'il est possible de redéfinir comptablement. Or, dans le cas présent, l'indemnité Ségur n'y figure pas. Nous ne voyons que des rubriques de net :

Saisie des ventilations différenciées :

Cet écran vous permet de redéfinir la ventilation comptable des rubriques de paye qui sont comptabilisées.
Cette modification est limitée à la fiche contractuelle courante.

| Alias | Désignation | Ventilation |
|---|---|-------------|
| <input type="checkbox"/> _IND_FORF_4... | Indemnité forfaitaire 4CV (de 5001 à 20000km) | |
| <input type="checkbox"/> _IND_FORF_5... | Indemnité forfaitaire 5CV (de 5001 à 20000km) | |
| <input type="checkbox"/> _IND_FORF_6... | Indemnité forfaitaire 6CV (de 5001 à 20000km) | |
| <input type="checkbox"/> _IND_FORF_7... | Indemnité forfaitaire 7CV (de 5001 à 20000km) | |
| <input type="checkbox"/> _IND_FORF_8... | Indemnité forfaitaire 8CV (de 5001 à 20000km) | |
| <input type="checkbox"/> _IND_FORF_9... | Indemnité forfaitaire 9CV (de 5001 à 20000km) | |
| <input type="checkbox"/> IKV_NET | Indemnité kilométrique vélo net | |
| <input type="checkbox"/> IJ_SS_NETPR... | Indemnités journalières nettes provisionnées | |
| <input type="checkbox"/> IJ_SS_NET | Indemnités journalières nettes reçues | |
| <input type="checkbox"/> IJN_NETTE | Indemnités journalières nettes reçues | |
| <input type="checkbox"/> IJN_NETTE | Indemnités journalières nettes reçues | |

Pour qu'une rubrique apparaisse dans cette liste, il faut qu'elle ait un profil comptable de renseigné dans sa codification. Ce qui est le cas pour toutes les rubriques de net.

Codifier le profil comptable de la rubrique

il faut bénéficier des droits d'accès au gestionnaire de rubriques (Menu "Paramètres Généraux"). Si ce n'est pas le cas, il faut s'adresser à un responsable hiérarchique qui en bénéficie.

Il faut :

- Aller dans le menu "Paramètres Généraux"
- Activer l'option "Rubriques"



Rubriques

- Sélectionner une rubrique en cliquant dessus. La ligne est surlignée en bleu
- Taper au clavier l'acronyme de la rubrique concernée ou un texte permettant de la retrouver

facilement. Par exemple "Séguur"

Accueil

Gestionnaire de rubriques

Ajouter

Modifier

Dupliquer

Supprimer

Détails

Diagramme

Suivi

Liens

Général

Informations

Comptabilité

- Sélectionner la rubrique concernée dans la liste filtrée affichée en cliquant dessus. La ligne est surlignée en bleu
- Faire un double-clic pour entrer dans la codification de la rubrique
-

Cocher la case "Profil comptable" et cliquer sur le bouton "Sélectionnez"

Fréquence de calcul

Jan. Fev. Mars Avr. Mai Ju

Niveaux d'utilisation

Convention ☐ Grille de Convention ☐ Usag
Contrat ☒ Saisie de Paye ☒

Rubrique associée

Profil comptable ☒ Sélectionnez... Pas de

Saisir un profil de ventilation

- Sélectionner la ligne correspondant au brut. Généralement, il s'agit de la ligne 13 "Rémunération brute"

Liste des profils comptables



| Número | Libellé | Type comptabilisation | Compte | Mensuel | Détaillé | Profil TH |
|--------|----------------------------|-----------------------|---------------|---------|----------|-----------|
| 1 | Net | Unique | 4210000000 | Non | Non | Non |
| 2 | Sécurité sociale | Multiple | 6451000000... | Non | Non | Non |
| 3 | Chomage | Multiple | 6451400000... | Non | Non | Non |
| 4 | Retraite non cadre | Unique | 6451300000 | Non | Non | Non |
| 5 | Retraite cadre | Unique | 6451300000 | Non | Non | Non |
| 6 | Médecine du travail | Unique | 6475000000 | Non | Non | Non |
| 7 | Formation continue | Unique | 6333000000 | Non | Non | Non |
| 8 | Taxe construction | Unique | 6334000000 | Non | Non | Non |
| 9 | Comité d'entreprise | Unique | 6472000000 | Non | Non | Non |
| 10 | Mutuelle | Unique | 6453200000 | Non | Non | Non |
| 11 | Versement transport | Unique | 6331000000 | Non | Non | Non |
| 12 | Taxe sur les salaires | Unique | 6311000000 | Non | Non | Non |
| 13 | BRUT | Multiple | 6411100000... | Non | Non | Non |
| 14 | Sujétion | Unique | 6411100000 | Non | Non | Non |
| 15 | Ancienneté | Unique | 6411100000 | Non | Non | Non |
| 16 | Salaire atelier | Unique | 6431000000 | Non | Non | Non |
| 17 | Complément rémunération TH | Unique | 6431100000 | Non | Non | Non |
| 18 | Acompte | Unique | 4250000000 | Non | Oui | Non |
| 21 | Ticket restaurant | Unique | 6476000000 | Non | Non | Non |
| 22 | absence | Proportionnelle | ... | Non | Non | Non |
| 23 | AV NAT en NET | Unique | 7911000000 | Non | Non | Non |
| 24 | IJSS Nettes | Unique | 4671000000 | Non | Non | Non |
| 25 | Indemnités en net | Unique | 6488000000 | Non | Non | Non |
| 26 | remboursement divers | Unique | 7583300000 | Non | Non | Non |
| 27 | Repas payants | Unique | 7081000000 | Non | Non | Non |
| 28 | saisie | Unique | 4270000000 | Non | Non | Non |
| 29 | Remboursement de frais | Individuelle | 6351000000 | Non | Non | Non |



- Valider par le V vert. Le nom du profil apparaît à droite du bouton "Sélectionnez"

Profil comptable ☒ Sélectionnez... BRUT

- Valider la rubrique par le V vert

Remarque

Pour les besoins de cette page wiki, nous avons créé un compte comptable dédié aux indemnités de type Ségur et détaillé pour l'édition de la comptabilisation :

Imputation

Base de répartition : 100

Affectation des postes (Gestion des postes du CBS 2024)

| Etab | Poste | Désignation | Répartition |
|-----------|-------|---|-------------|
| E300/S310 | | EHPAD/Hébergement | |
| | 3118 | Agent qualifié (70,00 %) - NASSEFRAIS Anna (300017) | 100/100 |

Ventilation comptable générale et analytique

| Etab | Trait | Vent | Code | Désignation | Répartition |
|-----------|-------|------|------|--|-------------|
| E300/S310 | | | | EHPAD/Hébergement | 100/100 |
| | CHAR | | | Charges du contrôle budgétaire des salaires - Ann... | 100 |
| | | | 0002 | Diététicien - Cuisine - Services généraux | 100 |

Ventilation générale Ventilation par poste Traitement analytique Ventilation analytique Code analytique

Une fois la validation effectuée, la rubrique bénéficie du commentaire "Ventilation différenciée" :

- ☐ _IND_FORT_3... Indemnité forfaitaire 3CV (de 5001 à 20000km)
- ☒ 51_INDSEGUR Indemnité forfaitaire mensuelle Ségur **Ventilation différenciée**
- ☐ IKV.NET Indemnité kilométrique vélo net

Ne pas oublier de valider la fiche contrat à la fin.

Vérification par le bulletin de paye et les charges

La codification établie ne modifie en rien le calcul du bulletin :

| | | | |
|---|---------|--------|----------------|
| Salaire minimum conventionnel (Avantages en nature compris) | 1253,97 | | 1253,97 |
| Indemnité complément SMIC | | | 220,22 |
| Prime d'ancienneté 51 | 1474,19 | 30,00% | 442,26 |
| Indemnité forfaitaire mensuelle Ségur | | | 198,57 |
| Salaire Contractuel | | | 2115,02 |
| Prime décentralisée | 1916,45 | 5,00% | 95,82 |
| BRUT | | | 2210.84 |

Pour illustrer le propos, nous exécutons uniquement la comptabilisation du matricule de la personne et dans la partie consacré à la section hébergement, nous constatons la présence de la ligne de 198,57 :

| Dossier | Compte | Débit | Crédit | Libellé |
|--|------------|---------|---------|--------------------------------------|
| VENANT E300/S301 EHPAD/Maison de Retraite | 1841000000 | | 1607,14 | Journal des salaires |
| | 6411000000 | 1408,57 | | Journal des salaires |
| | 6411880000 | 198,57 | | 51_INDSEGUR : 300017 NASSEFRATS Anna |
| | | | | |

Les charges liées à ce montant sont également intégrées aux charges de la section.

Conclusion

La ventilation différenciée permet d'isoler un élément de paye. Ce besoin est généralement lié à une demande / un refus d'un financeur au sujet d'un élément de paye précis.

Sa comptabiliastion s'effectue bien en fonction de la codification spécifique