

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

Comp

- 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 :

Généralités du profil

Libellé du profil comptable

Données de comptabilisation

Type de comptabilisation

Compte mensuel ☐ Comptabilisation détaillée ☒

Compte unique ou par défaut INDEMNITE SEGUR

Codifier la ventilation différenciée

Il faut retourner dans la fiche contrat pour codifier la ventilation différenciée. L'indemnité apparaît dans la liste. Il faut cocher la case à gauche de l'alias. Le bouton "Créer / Modifier" apparaît sur la droite du libellé (il n'apparaît sur la copie d'écran) :

<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 checked="" type="checkbox"/>	51_INDSEGUR	Indemnité forfaitaire mensuelle Ségur
<input type="checkbox"/>	IKV_NET	Indemnité kilométrique vélo net
<input type="checkbox"/>	IJ_SS_NETPR...	Indemnités journalières nettes provisionnées
<input type="checkbox"/>	IJ_SS_NETTE	Indemnités journalières nettes reçues

Le fait de cliquer sur ce bouton active la fenêtre de saisie de ventilation vierge :

Imputation

Base de répartition : 100

Affectation des postes (Gestion des postes du CBS 2024)

Etab	Poste	Désignation	Répartition

Ventilation comptable générale et analytique

Etab	Trait	Vent	Code	Désignation	Répartition

Ventilation générale Ventilation par poste Traitement analytique Ventilation analytique Code analytique

Il est donc possible de créer une ventilation spécifique pour cet élément de paye :

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_INDSEUR 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 consacrée 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