

Démarrer son CBS de l'année - TCR

A chaque ouverture d'exercice, en GRH, un message suggère d'initialiser le Contrôle Budgétaire de Salaires (CBS) de l'année en cours). Ceci est lié au lien de la gestion des postes de la GRH avec celles de la GRHBudget.

En effet, à l'ouverture de la nouvelle année de paye, les postes N-1 sont remplacés par ceux de la nouvelle année. Dans la gestion des postes de la GRH, le message suivant est affiché :

Gestion des postes : Les postes présents dans cette liste sont ceux du budget 2023 (année de valorisation=2023)

Il est FORTEMENT conseillé de générer CBS correspondant

Le budget prévisionnel est celui qui est déposé auprès du financeur en octobre pour les structures qui ne sont pas encore en CPOM. Le financeur répond plusieurs mois après. Son courrier détaille les montants alloués des 3 groupes de charges et de produits. Il fait parfois des commentaires sur les postes demandés en mesure nouvelle. De toute façon, il convient de modifier son budget exécutoire aussi bien en comptabilité qu'en GRHBudget.

Cependant, il faut éviter de modifier le budget déposé.

Le contrôle budgétaire des salaires contient lui aussi une gestion des postes. Cette gestion des postes est identique en tous points à celle du budget prévisionnel. En effet, pour générer le CBS, il convient de sélectionner le budget prévisionnel de l'année et de cliquer sur générer le CBS. Le programme duplique la totalité des données du budget.

C'est à partir de la gestion des postes du CBS que les écarts sont calculés entre le budget et le réalisé. C'est cette même gestion de postes qui est utilisée l'année suivante pour préparer le compte administratif. C'est donc cette gestion qui devient prépondérante en GRH.

Générer le CBS

La génération du CBS se situe dans la gestion des budgets des Paramètres Généraux de la GRHBudget.

Il faut sélectionner le budget dont il faut générer le CBS puis cliquer sur le bouton générer le CBS.

Budgets prévisionnels		
Designation	Statut	Valorisé sur
Budget 3012	Projet	2012
Budget 2023	Projet	2023
Budget 2022	Déposé	2022
Budget 2021	Accepté	2021
Budget 2020	Accepté	2020
Budget 2019	Accepté	2019

Budgets CBS	
Designation	Valorisé sur
Contrôle Budgétaire des salaires 3012	2012
Contrôle Budgétaire des salaires 2022	2022
Contrôle Budgétaire des salaires 2021	2021
Contrôle Budgétaire des salaires 2020	2020

Mode de création :

Commentaires :

Définir par défaut

Budget
CBS

CBS

Le programme commence par dupliquer le budget 2023. Cette opération est assez longue. Pendant ce temps, l'écran est indisponible pour travailler sur le budget. A la fin de la génération, le CBS est chargé automatiquement.

Quand le CBS est généré, le message de la gestion des postes de la GRH est modifié.

Accueil **Gestion des Postes** x

Gestion des postes : Les postes présents dans cette liste sont ceux du CBS 2023 (année de valorisation=2023)

Ce qui signifie que toute opération faite sur un poste en GRH est reportée dans le poste du CBS et vice versa.

La génération du CBS ne suffit pas. En effet, si les données sont toutes reprises, la valorisation ne l'est pas.

Si cette opération n'est pas effectuée, après le calcul du CBS, l'édition donnerait le résultat suivant

Coef de base	ETAT DU MOIS DE JANVIER 2023							ETAT A FIN JANVIER 2023						
	Durée Trav. du mois	POINTS			EUROS			Durée Trav.	POINTS			EUROS		
		Points de base	Points suppl.	Total	Montant	Primes	Total		Points de base	Points suppl.	Total	Montant	Primes	Total
439,00	151,59	535	43	578	2649	11	2660	152	535	43	578	2649	11	2660
	-151,59	-535	-43	-578	-2649	-11	-2660	-152	-535	-43	-578	-2649	-11	-2660

La ligne budget n'est pas alimentée.

Il est donc nécessaire de calculer tout le budget dans la partie CBS. Mais, avant de procéder à cette opération, il faut ajuster la valeur de point de la convention (des conventions pour les structures pluriconventionnelles) à la valeur de point réelle.

Exemple pour la convention 66

Généralité	Grilles
Nom	Convention 66
Libellé	CCNT du 15 mars 1966
Code convention pour DADSU	0413
Unité de valeur	<input checked="" type="radio"/> Point <input type="radio"/> Euro <input type="radio"/> Aucune
Numéro de convention	Convention 66
Valeur du point	3,950
Base de valorisation des grilles	151,67

En laissant 3,95, le budget serait valorisé à cette valeur et le total du brut ne correspondrait pas au compte ajusté en comptabilité. pour correspondre au total du groupe 2 des charges validée par le financeur. En renseignant la valeur réelle, 3,93 (septembre 2023), le total brut est plus proche du total groupe 2.

Il est alors possible de calculer le budget.

Une fois le budget calculé, il faut calculer le CBS.

Calcul du CBS

Le calcul se situe dans le menu Traitements, partie CBS. Ces boutons sont grisés lorsque le client travaille sur le budget prévisionnel. Lors du 1er calcul de l'année, il faut faire attention à bien décocher la case 'Ne générer que la partie réalisée'. Si elle reste cochée, le traitement du CBS donnera comme résultat à l'édition l'exemple présenté plus haut.

Cette case permet d'alimenter les lignes B (budget) du CBS avec les chiffres du budget précédemment calculé. Si cette case est cochée, le programme ne traite que la partie réalisée (lignes R) à partir de l'historique de la GRH.

Calcul du contrôle budgétaire des salaires

Calcul du CBS :

Le calcul réinitialise les données du CBS calculé précédemment.
Ne cochez la case <Ne générer que la partie réalisée> que si vous avez déjà effectué un calcul complet.
La sélection d'une personne permet de mettre à jour uniquement la partie réalisée

Calcul à fin : Janvier Déjà calculé

Inclure les Travailleurs Handicapés en ESAT dans le calcul ☐

Inclure les Travailleurs Handicapés en EA dans le calcul ☐

Inclure les éléments du Net (rubriques de paye seulement) ☐

Sélection des rubriques de Net

Ne générer que la partie Réalisée ☐

Pour le CA utiliser comme date d'entrée dans l'emploi

Date d'embauche

Sélectionnez une personne (partie réalisée seulement)...

Sélectionner l'hypothèse à utiliser pour le calcul du CBS

Aucune Hypothèse sélectionnée

Pour les calculs suivants du CBS, la case peut restée cochée. En effet, le budget est calculé pour l'année. Le premier calcul du CBS a mis les chiffres à jour dans le résultat. Il n'y a donc plus besoin de le refaire. Cela permet de gagner du temps dans le traitement.

En revanche, si des modifications sont effectués dans les postes, et que ces modifications entraînent une modification du brut ou de la répartition budgétaire, lors du 1er calcul suivant ces modifications, il faut recalculer le CBS en prenant soin de décocher la case de façon à ce que les nouveaux chiffres soient pris en compte dans le résultat.



Attention : pour que le budget soit apparent dans le CBS, le calcul du CBS doit se faire pour l'ensemble de la structure. La sélection d'une personne ne fonctionne pas dans ce cas comme il est précisé dans le bouton.


Récapitulatif des opérations à l'initialisation du CBS

1. Générer le CBS
2. Mettre à jour la (les) valeur(s) de point budgétaire(s)
3. Calculer tout le budget
4. Editer tout le budget mais seulement l'édition 1A évaluation du nombre de points afin d'alimenter les zones de valorisation N des postes

Accueil

Editions du budget x



1A - Evaluation du nombre de points	<input checked="" type="checkbox"/>	
1B - Détail des primes en points	<input type="checkbox"/>	
1C - Evaluation de la dépense en euros	<input type="checkbox"/>	
1D - Détail des primes et indemnités en euros	<input type="checkbox"/>	
2 - Tableau des charges	<input type="checkbox"/>	
3 - Récapitulatif par rubrique	<input type="checkbox"/>	
4 - Incidence VT	<input type="checkbox"/>	
5 - Justificatif allègement de cotisation	<input type="checkbox"/>	
6 - Tableau des effectifs du personnel	<input type="checkbox"/>	
Créer des fichiers au format csv	<input type="checkbox"/>	

Editer avec le nom de la personne	<input checked="" type="checkbox"/>	Avec les cod
Editer avec ETP annualisé	<input checked="" type="checkbox"/>	
Budget regroupé	<input type="checkbox"/>	
Prendre en compte les éléments du net	<input checked="" type="checkbox"/>	
Editer les tableaux N°1 par convention	<input checked="" type="checkbox"/>	

Type de tri ☒ Catégorie de personnel ☐ Code emploi ☐ Reclassement CA 2021

Sélectionnez un poste

Toute l'association ☒

5. Calculer le CBS en décochant la case 'Ne calculer que la partie réalisée'

Revision #12

Created 27 September 2023 14:41:45 by Jean François KERSERHO

Updated 14 February 2024 10:22:12 by Jean François KERSERHO