

Envoyer en DSN des régularisations de cotisations qui ne concernent pas le régime du salarié - TCR

Il arrive parfois que des fiches contrats soient créées avec une mauvaise référence de régime cotisation, application :

- Du régime cadre au lieu du régime non cadre
- Du régime cadre au lieu du régime médecin taux réduit
- Du régime contrat de professionnalisation au lieu du régime apprenti
- D'un régime URSSAF au lieu d'un régime MSA
- Etc.

Le but de cette page n'est pas d'expliquer ce qu'il faut régulariser ni comment le faire mais comment envoyer en DSN des cotisations qui ne concernent plus le.la salarié.e.

Prenons comme exemple le premier cas précité, la personne a cotisé en tant que cadre alors qu'elle ne l'est pas. Il faut régulariser l'APEC sur brut, la prévoyance tranche A cadre et la prévoyance tranche A non cadre. C'est à dire rembourser les 2 premières prélevées à tort et cotiser sur la 3ème.

La présentation de cette page fait référence aux rubriques EIG. Si des utilisateur.trice.s ont créé leurs propres rubriques, il.elle.s doivent adapter ce qui suit à leurs rubriques.

Pour régulariser, il faut modifier le régime de cotisations dans la fiche contrat. Or, c'est le régime de cotisations qui contient la codification qui envoie la cotisation en DSN. Puisque c'est le régime non cadre qui s'applique maintenant, comment envoyer les régularisations de ces rubriques cadres en DSN dès lors qu'elles ne sont pas dans le régime ?

La réponse est simple : les cotisations doivent être ajoutées au régime.

Mais, dans ce cas, comment faire pour qu'elles ne s'appliquent pas aux autres salariés non cadres non concernés par la régularisation ?

C'est le but de cette page wiki, proposer une méthode de codification qui fonctionne.

Nous avons besoin d'une base de cotisation à zéro. Pour la créer, il faut dupliquer la rubrique Régularisation allocation familiale année antérieure, BC_ALLOC_1.

Créer la rubrique base à zéro

Procéder comme suit :

- Aller dans le premier menu Paramètres Généraux
- Sélectionner Rubriques
- Cliquer sur une rubrique pour obtenir la ligne bleue de surlignage
- Taper BC_AL au clavier. La rubrique BC1_ALLOC_1 doit apparaître
- Cliquer sur le bouton Dupliquer



Dupliquer

- Saisissez BASE_A_ZERO en alias et Base à zéro (régularisations) en désignation et valider

Dupliquer une rubrique

 

Rubrique à dupliquer :

BC_ALLOC_1
Régularisation allocation familiale année antérieure

Identification de la copie :

Alias

Désignation

 

- Vérifier que la valeur de la rubrique est bien égale zéro et valider par le V vert

Rubrique Base de cotisation _BASE_A_ZERO (Base à zéro (régularisations))

Alias: Cumul automatique N
 Toujours Calculée

Désignation:

Nombre de décimales:

Valeur de la rubrique

1	0
---	---

La rubrique est créée et prête à être utilisée.

Vérifier les rubriques de cotisations

Il faut s'assurer que pour les rubriques de cotisations à régulariser, la base de cotisation soit modifiable afin d'intervenir ensuite dans le régime.

Les rubriques à vérifier sont l'APEC sur brut, APECBRUT et la prévoyance tranche A cadre, PREV_C_TRA.

Comme indiqué précédemment, toujours dans le gestionnaire de rubriques :

- Sélectionner la première des 2 rubriques
- Passer en modification
- Repérer la ligne Base de la cotisation
- Cliquer sur le bouton Paramètres à droite

Rubrique de cotisations PREV_C_TRA (Prévoyance cadre sur tranche A)

  

Alias Ne plus utiliser la rubrique

Désignation

Salariale et employeur Seulement salariale Seulement employeur

Catégorie de cotisation Type de base

Référence bordereau Type de cumul Taux (IJSS)

Référence DUCS Dans la déclaration, éclater en fonction du Taux AT

Désactiver dans les bulletins de régularisation Ne pas appliquer l'historisation conditionnelle

Unicité à l'édition Rubrique d'écrasement

Contrôle de valorisation d'impression sur les formules : Base Taux Salarial Taux Employeur Montant Salarial Montant Employeur

Assistance en saisie de cotisations  Afficher...

Fréquence de calcul

Base de la cotisation :

- Vérifier que si la case Modifiable est cochée
- Le faire si ce n'est pas le cas et valider par le V vert

Procéder de même pour l'autre (les autres) rubrique (s) de cotisation.

Modifier le régime de cotisation

Il s'agit d'activer les 2 cotisations cadres à régulariser pour la personne non cadre dans le régime général et, dans ce régime, remplacer, la base de cotisation traditionnelle par la base à zéro.

Dans le menu Fichiers de base,

- Sélectionner Régimes
- Repérer la première cotisation à affecter
- Repérer le régime général (RGEN)
- Double-cliquer à l'intersection de la ligne et de la colonne pour affecter la cotisation au régime
- Procéder de même pour l'autre cotisation



Charger la liste des régimes... | Periode courante : Octobre 2023 | Liste des CTP

Sélection : [Type de base \(Toutes\) \[F11\]](#)[Plus...](#) [Catégorie de cotisation \(Toutes\) \[F12\]](#)

Non Cadres Régime Général (CTP 100)...[F4 pour modifier]

Alias	Désignation	CTP	Q.	DSN	Taux Salarié	Taux Emplo...	RGEN
<input type="checkbox"/> Sécurité sociale							
<input type="checkbox"/> Prévoyance non cadre							
<input type="checkbox"/> Limité Tranche A							
PREV_NC_TRA	Prévoyance non cadre sur tranche A	P		✓	1,000	1,000	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Limité Tranche B							
PREV_NC_TRB	Prévoyance non cadre sur tranche B	P		✓	1,000	1,000	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Prévoyance cadre							
<input type="checkbox"/> Limité Tranche A							
PREV_C_TRA	Prévoyance cadre sur tranche A	P		✓	0,500	1,500	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Limité Tranche B							
PREV_C_TRB	Prévoyance cadre sur tranche B	P		✓	1,500	1,500	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> Formation continue							
<input type="checkbox"/> Ticket restaurant							
<input type="checkbox"/> Investissement construc...							
<input type="checkbox"/> Comité entreprise							
<input type="checkbox"/> Mutuelle							
<input type="checkbox"/> Taxes sur les salaires							
<input type="checkbox"/> Médecine du travail							
<input type="checkbox"/> Retraite complémentaire...							
<input type="checkbox"/> Sur la totalité du Brut							
APECBRUT	APEC sur BRUT	P		✓	0,024	0,036	<input type="checkbox"/>

- Double-cliquer sur l'intitulé RGEN afin d'entrer dans le régime
- Se positionner sur la première cotisation cadre. Dans la colonne Base, se trouvent les bases de cotisation à remplacer, BC_TR_A_PREV_C pour la prévoyance cadre et BC_BRUT_APEC pour l'APEC sur brut
- Faire un double-clic sur la première base. La liste des rubriques disponibles s'affiche.
- Commencer à taper base au clavier. Cela s'affiche dans la case Filtrer et le curseur se positionne sur la rubrique _BASE_A_ZERO

- Sélection de la base de cotisation

Clé	Désignation ▲
_BASE_A_ZE...	Base à zéro (régularisations)
_BC_ACC_SE...	Base accord sénior
_BC_ACCSEN...	Base accord sénior tranche 1
_BC_ACCSEN...	Base accord sénior tranche 2
BC_EXCEPINF	Base aide exceptionnelle inflation
BC_APECFOR...	Base APEC forfaitaire
BC_AT_APPREN	Base AT Apprenti
BC_BRUT_APP	Base brut apprenti non exonéré
BC_BRUT_AP...	Base brut apprenti plafonné exonéré
_BC_FORMCDD	Base brut formation CDD
BC_BRUT_UR...	Base brut URSAFF
BC_CET1_RET	Base CET tranche 1
_BC_CET1_AS	Base CET tranche 1 accord sénior
BC_CET2_RET	Base CET tranche 2
_BC_CET2_AS	Base CET tranche 2 accord sénior
BC_CRDS	Base CRDS
BC_CSG	Base CSG
BC_CHOMPART	Base CSG chômage partiel taux plein
BC_CHOMPA...	base CSG chômage partiel taux réduit
BC_CSGCRDS...	Base CSG CRDS s/heures TEPA
BC_CHOMPA...	base CSG Non déductible chômage partiel
BC_CSGCRDS...	Base CSG_CRDS non déductible sur transaction exonérée
BASE_SJB	Base de calcul du Salaire Journalier Brut
BASE_SJB_21	Base de calcul du Salaire Journalier Brut diminué de 21 %
BCOTASSREEL	Base de cotisation assedic réel
BC_EA_RESTE	Base de cotisation EA hors aide au poste
BC_EA_AIDP...	Base de cotisation sur aide au poste EA
BC_CPFESAT	Base de la contribution ESAT au financement du CPF
BC_MISE_RET	Base de la contribution patronale spécifique
BC_CRDSECRET	Base ecrêtement C.R.D.S.
BC_CSGCRET...	base ecrêtement CSG deductible
BC_CSGCRE...	base ecrêtement CSG non deductible
BC_FINALDEP	Base Fnal déplafonnée
BC_FORFAIT...	Base Forfait social
BC_FORFAIT...	Base forfait social à 20%

Filtrer sur

- Double-Cliquer sur la rubrique pour la valider
- Procéder de même façon pour l'autre base

Régime sélectionné : Non Cadres Régime Général (CTP 100)
 Type du régime : Général (CTP 100)

Afficher les cotisations
Modifiées Toutes

Alias	Désignation	DSM	Base	Taux Salarié	Taux Employe...	Code CTP	CTP1	CTP2	Qualifiant	Base Ass.	+Ass	Comp.Ba...	Code Exo.	Code Cot.	+Cot
☐ Sécurité sociale															
☐ Prévoyance non cadre															
☐ Prévoyance cadre															
☐ Limité Tranche A															
PREV_C_TRA	Prévoyance cadre sur tranche A	<input checked="" type="checkbox"/>	☺ _BASE_A_ZERO	0,500	1,500					31		11		059	<input checked="" type="checkbox"/>
☐ Formation continue															
☐ Ticket restaurant															
☐ Investissement construc...															
☐ Comité entreprise															
☐ Mutuelle															
☐ Taxes sur les salaires															
☐ Médecine du travail															
☐ Retraite complémentaire...															
☐ Sur la totalité du Brut															
APECBRUT	APEC sur BRUT	<input checked="" type="checkbox"/>	☺ _BASE_A_ZERO	0,024	0,036					03				132	<input checked="" type="checkbox"/>

- Valider le régime par le V vert

Vérifier que les cotisations ne se déclenchent pas pour les salariés non concernés

Sélectionner n'importe quel non cadre et évaluer le bulletin. Les cotisations cadres ne se déclenchent pas :

Code	Description	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant
BRUT	BRUT			1703,24		
Cotisations						
PL_JRSEMPLOI	Nombre de jour de la période d'emploi			31,00		
PL_HRSDUREE	Durée en heures pour les temps partiels			113,75		
PL_PLAFONDMENTS	Plafond mensuel du mois			2749,44		
ACCIDENT	Accident du travail	1703,24			3,66%	-62,34
MALADIE	Maladie sur brut	1703,24			7,00%	-119,23
VIEILLESSE_TRA	Vieillesse plafonnée	1703,24	6,90%	-117,52	8,55%	-145,63
VIEILLESSETOT	Vieillesse sur brut	1703,24	0,40%	-6,81	1,90%	-32,36
SOLIDARITE	Contribution Solidarité Autonomie	1703,24			0,30%	-5,11
FNAL	F.N.A.L.	1703,24			0,50%	-8,52
N_CSGDED	C.S.G. déductible	1719,06	6,80%	-116,90		
AGCPRSASF	Réduction Générale Etendue URSSAF	173,45				173,45
AGCPRUAA	Allègement général de cotisation part RETRAITE	39,62				39,62
FORFAITSOC	Forfait social	45,63			8,00%	-3,65
ALLOCFAMREDUIT	Allocation familiale Taux réduit	1703,24			3,45%	-58,76
SYNDICAT	Contribution au dialogue social	1703,24			0,016%	-0,27
ASSEDICBRUT	Assurance chômage sur brut	1703,24			4,05%	-68,98
FNGS	A.G.S.	1703,24			0,15%	-2,55
RET_COM_TUL	Retraite Tranche 1	1703,24	4,52%	-76,99	5,64%	-96,06
RET_CEG_TUL	CEG Tranche 1	1703,24	0,86%	-14,65	1,29%	-21,97
PREV_NC_TRA	Prévoyance non cadre sur tranche A	1703,24	1,00%	-17,03	1,00%	-17,03
MUTDED	Mutuelle déductible	57,19	50,00%	-28,60	50,00%	-28,60
MEDECINE	Médecine du travail	1703,24			67,00%	-1141,17
OEUVRESOC	Oeuvres sociales	1703,24			1,25%	-21,29
FORMATION	Formation Professionnelle Continue	1703,24			1,00%	-17,03
FORMATIONCDD	Formation 1% CDD	1703,24			1,00%	-17,03
CONSTRUCTION	Participation à l'effort de construction	1703,24			0,45%	-7,66
FONCTION	Fonctionnement	1703,24			0,20%	-3,41
TAXESAL1	Taxe sur les salaires 1	1748,87			4,25%	-74,33
TAXESAL2	Taxe sur les salaires 2	711,75			4,25%	-30,25
TAXESAL3	Taxe sur les salaires 3	322,79			9,35%	-30,18

Pour le salarié concerné, les régularisations sont présentes :

FNGS	A.G.S.	1703,24			0,15%	-2,55
RET_COM_TUL	Retraite Tranche 1	1703,24	4,52%	-76,99	5,64%	-96,06
RET_CEG_TUL	CEG Tranche 1	1703,24	0,86%	-14,65	1,29%	-21,97
APECBRUT	Régularisation de APECBRUT	-1698,17	0,024%	0,41	0,036%	0,61
PREV_NC_TRA	Prévoyance non cadre sur tranche A	1703,24	1,00%	-17,03	1,00%	-17,03
PREV_C_TRA	Régularisation de PREV_C_TRA	-1698,17	0,50%	8,49	1,50%	25,47
MUTDED	Mutuelle déductible	57,19	50,00%	-28,60	50,00%	-28,60

La génération de la DSN montre bien que les régularisations sont correctement générées :

S21.G00.78 Base de rattachement à l'origine	
S21.G00.78 Base assujettie	Ajouter/Supprimer
S21.G00.78.001 Code de base assujettie	03 Assiette brute déplafonnée
S21.G00.78.002 Date de début de période de rattachement	01092023
S21.G00.78.003 Date de fin de période de rattachement	30092023
S21.G00.78.004 Montant	0.00
S21.G00.78.005 Identifiant technique Affiliation	
S21.G00.78.006 Numéro du contrat	M000018C0002
S21.G00.78.007 Identifiant du CRM à l'origine de la régularis...	
S21.G00.79 Composant de base assujettie	Ajouter/Supprimer
S21.G00.79.001 Type de composant de base assujettie	01 SMIC Fillon
S21.G00.79.004 Montant de composant de base assujettie	1310.37
S21.G00.79.005 Identifiant du CRM à l'origine de la régularis...	
S21.G00.81 Cotisation individuelle	Ajouter/Supprimer
S21.G00.81.001 Code de cotisation	132 Cotisation APEC
S21.G00.81.002 Identifiant Organisme de Protection Soc...	
S21.G00.81.003 Montant d'assiette	
S21.G00.81.004 Montant de cotisation	-1.02
S21.G00.81.005 Code INSEE commune	
S21.G00.81.006 Identifiant du CRM à l'origine de la régularis...	
S21.G00.81.007 Taux de cotisation	
S21.G00.78 Base assujettie	Supprimer

S21.G00.81.001 Taux de cotisation	
S21.G00.78 Base assujettie	Supprimer
S21.G00.78.001 Code de base assujettie	31 Eléments de cotisation Prévoyance,Santé,retraite
S21.G00.78.002 Date de début de période de rattachement	01092023
S21.G00.78.003 Date de fin de période de rattachement	30092023
S21.G00.78.004 Montant	0.00
S21.G00.78.005 Identifiant technique Affiliation	201 : 529219040 MUTEX
S21.G00.78.006 Numéro du contrat	M000018C0002
S21.G00.78.007 Identifiant du CRM à l'origine de la régularis...	
S21.G00.79 Composant de base assujettie	Ajouter/Supprimer
S21.G00.79.001 Type de composant de base assujettie	11 Tranche A Prévoyance
S21.G00.79.004 Montant de composant de base assujettie	-1698.17
S21.G00.79.005 Identifiant du CRM à l'origine de la régularis...	
S21.G00.81 Cotisation individuelle	Ajouter/Supprimer
S21.G00.81.001 Code de cotisation	059 Cotisation prévoyance-Assurance-mutuelle
S21.G00.81.002 Identifiant Organisme de Protection Soc...	
S21.G00.81.003 Montant d'assiette	
S21.G00.81.004 Montant de cotisation	-33.96
S21.G00.81.005 Code INSEE commune	
S21.G00.81.006 Identifiant du CRM à l'origine de la régularis...	
S21.G00.81.007 Taux de cotisation	
S21.G00.78 Base assujettie	Supprimer

Tant que la DSN réelle n'est pas validée, il faut laisser les cotisations dans le régime. Quand celle-ci est validée, il est possible de les retirer du régime.

La rubrique Base à zéro peut rester dans le gestionnaire de rubriques. Elle peut toujours resservir.

GRH Budget

Cette astuce pour également servir en GRH Budget.

Par exemple, une personne à le complément maladie de 7% qui se déclenche (rubrique de cotisation MALCOMP25) mais également sa régularisation (rubrique de cotisation MALCOMP25NREG), à tort.

Or, ces 2 rubriques font appel à la même rubrique de base de cotisation.

L'astuce est donc de créer la rubrique "Base à zéro" et de modifier MALCOMP25NREG pour qu'elle appelle cette "Base à zéro". Ainsi la régularisation ne se déclenche plus.

Revision #5

Created 31 October 2023 10:04:41 by Jean François KERSERHO

Updated 4 November 2024 14:16:34 by Jean François KERSERHO