Paramétrage des heures supplémentaires et complémentaires - TCR*

Vous trouverez ci-dessous un rappel des paramétrages à appliquer pour les heures supplémentaires et complémentaires, qu'elles soient exonérées ou non.

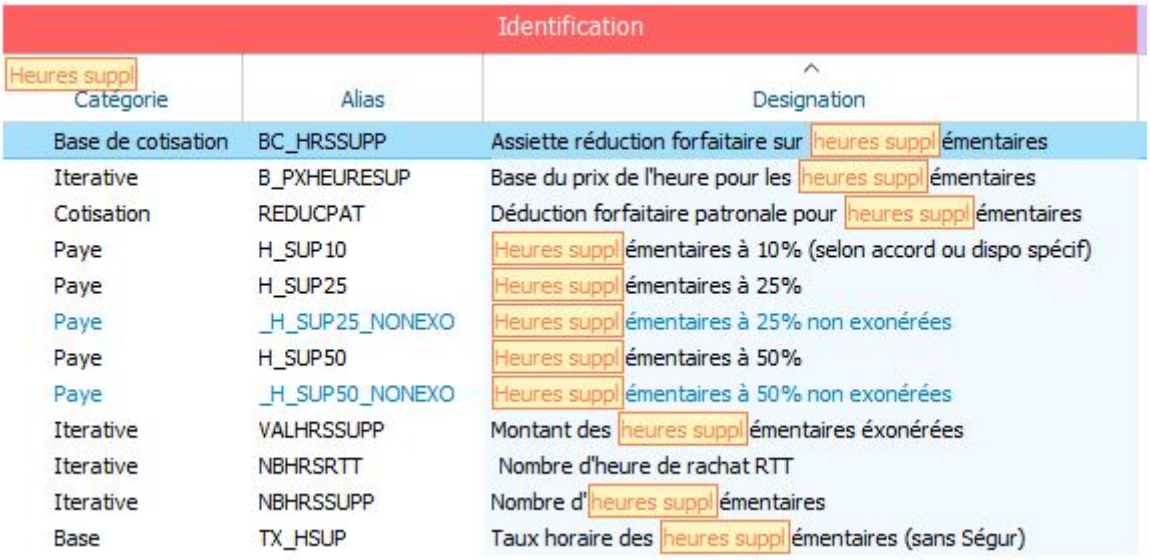
Ci-dessous, le lien Service-Public.fr concernant le fonctionnement de ces heures et des taux à appliquer :

https://www.service-public.fr/particuliers/vosdroits/F2391

Rubriques d'heures supplémentaires et complémentaires dans EIG

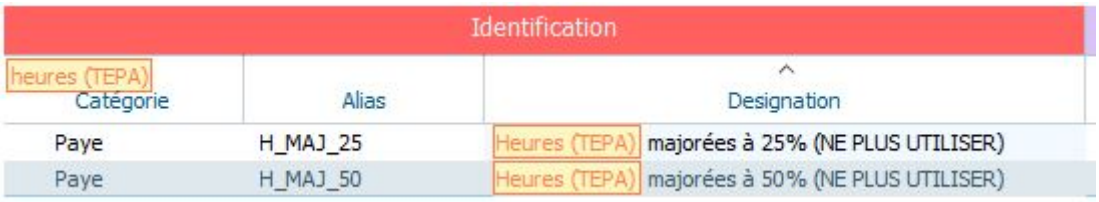
> Conseil : Pensez à renommer vos rubriques comme il faut pour mieux vous y retrouver. Voir ci-dessous :

Identification		
Heures compl Catégorie	Alias	Designation
Base de cotisation	BC_HRS	Assiette heures complémentaires et supplémentaires
Base de cotisation	BC_CSGCRDSTEPA	Base CSG/CRDS sur heures compl. et suppl. exonérées
Iterative	HRSCOTSAL	Cotisations SALARIALES non INCLUSES dans la REDUC
Base	DSNDUREEREMU	Durée du travail rémunéré en DSN
Iterative	AGCP_HREMUPLUS	Heures à ajouter à AGCP.HREMU
Paye	H_COMP2014	Heures complémentaires (calcul auto des heures à 10% et 25%)
Paye	H_COMPL	Heures complémentaires (NE PLUS UTILISER) car non majorées
Paye	H_COMP10	Heures complémentaires à 10%
Paye	H_COMP25	Heures complémentaires à 25%
Iterative	VALHRSCOMPL	Montant des heures complémentaires éxonérées
Iterative	NBHRSCOMPL	Nombre d'heures complémentaires
Base	NB_HEURESTPAYE	Nombre d'heures payées du mois
Cotisation	REDUCSAL	Réduction de cotisations sur heures compl. et suppl.
Iterative	COT_REDUC1	Total cotisation urssaf tranche 1 pour Réduction Salariales
Iterative	COT_REDUC	Total des cotisations URSSAF pour Réduction Salariales



Identification		
Heures suppl Catégorie	Alias	Designation
Base de cotisation	BC_HRSSUPP	Assiette réduction forfaitaire sur heures suppl émentaires
Iterative	B_PXHEURESUP	Base du prix de l'heure pour les heures suppl émentaires
Cotisation	REDUCPAT	Déduction forfaitaire patronale pour heures suppl émentaires
Paye	H_SUP10	Heures suppl émentaires à 10% (selon accord ou dispo spécif)
Paye	H_SUP25	Heures suppl émentaires à 25%
Paye	_H_SUP25_NONEXO	Heures suppl émentaires à 25% non exonérées
Paye	H_SUP50	Heures suppl émentaires à 50%
Paye	_H_SUP50_NONEXO	Heures suppl émentaires à 50% non exonérées
Iterative	VALHRSSUPP	Montant des heures suppl émentaires éxonérées
Iterative	NBHRSRTT	Nombre d'heure de rachat RTT
Iterative	NBHRSSUPP	Nombre d'heures suppl émentaires
Base	TX_HSUP	Taux horaire des heures suppl émentaires (sans Ségur)

> Attention, les heures supplémentaires à 10% (H_SUP10) et les heures complémentaires non majorées (H_COMPL) ne sont pas autorisées en l'absence de dispositions conventionnelles prévues ou d'accords sur le temps de travail (déposés à la DREETS, anciennement la DIRECCTE).



Identification		
heures (TEPA) Catégorie	Alias	Designation
Paye	H_MAJ_25	Heures (TEPA) majorées à 25% (NE PLUS UTILISER)
Paye	H_MAJ_50	Heures (TEPA) majorées à 50% (NE PLUS UTILISER)

> Attention, les rubriques d'heures H_MAJ_25 et H_MAJ_50 ne sont pas bien paramétrées par défaut dans EIG. En effet, elles participent aux nombres d'heures complémentaires tout en étant des heures majorées à 25 et 50% comme les heures supplémentaires. Cela veut dire que par défaut, elles ne tombent pas dans la réduction forfaitaire (patronale) sur les heures supplémentaires (pour les entreprises de moins de 250 salariés).

Ci-dessous, le lien Urssaf.fr pour la déduction forfaitaire patronale pour heures supplémentaires :

https://www.urssaf.fr/portail/home/employeur/beneficier-dune-exoneration/exonerations-generales/la-deduction-forfaitaire-patrona.html

Paramétrage dans les régimes

REDUCSAL = Réduction de cotisations salariales sur les heures supplémentaires ET complémentaires exonérées

REDUCPAT = Déduction forfaitaire patronale pour heures supplémentaires (uniquement)

>

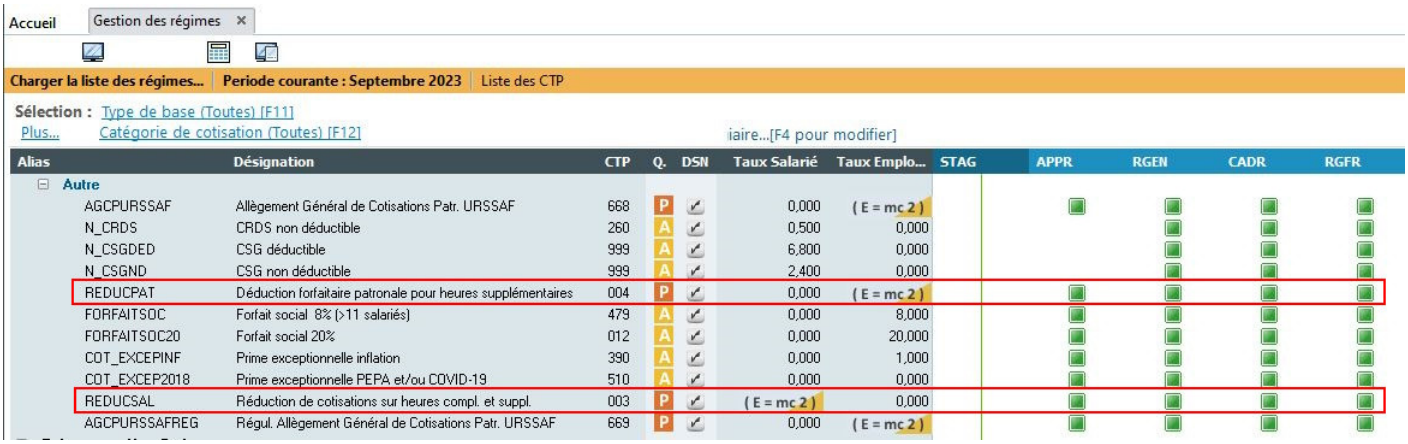
> Attention, la déduction forfaitaire patronale pour heures supplémentaires ne concerne que les associations de moins de 250 salariés. Vous trouverez ci-dessous les différents montants :

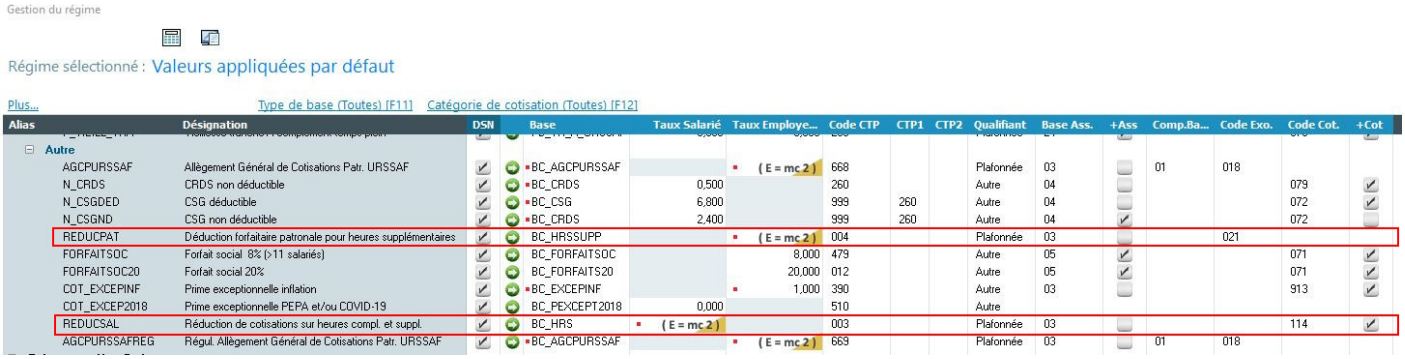
- **Si votre effectif est inférieur à 20 salariés** :

  Le montant de la déduction est alors égal à **1,50 €** par heure supplémentaire effectuée.

- **Si votre effectif est égal ou supérieur à 20 salariés mais inférieur à 250 salariés** :

  Le montant de la déduction est alors égal à **0,50 €** par heure supplémentaire effectuée.

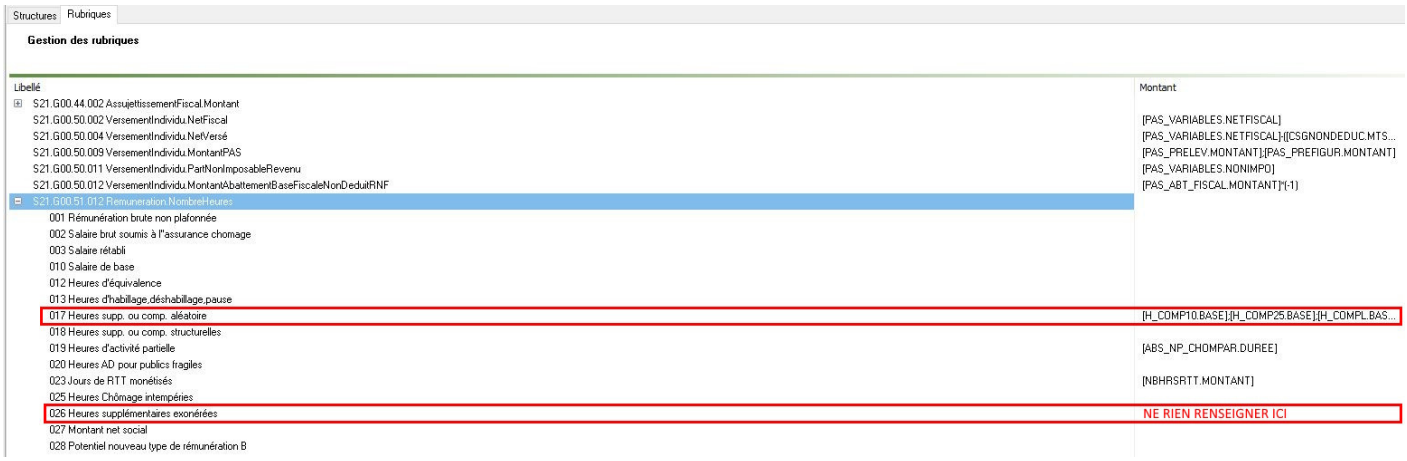




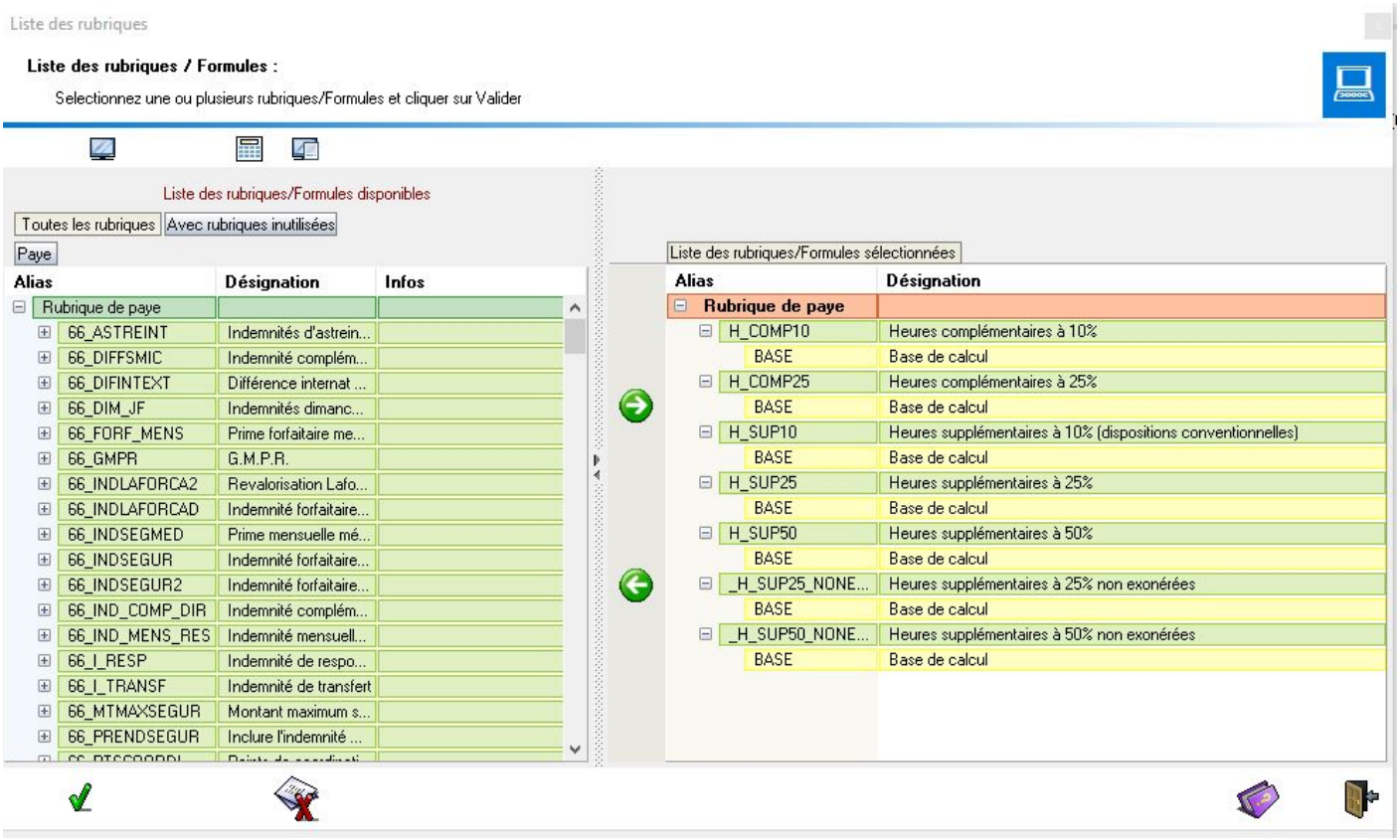
Paramétrage DSN

Menu DSN -> Paramétrage de la DSN -> Onglet Rubrique

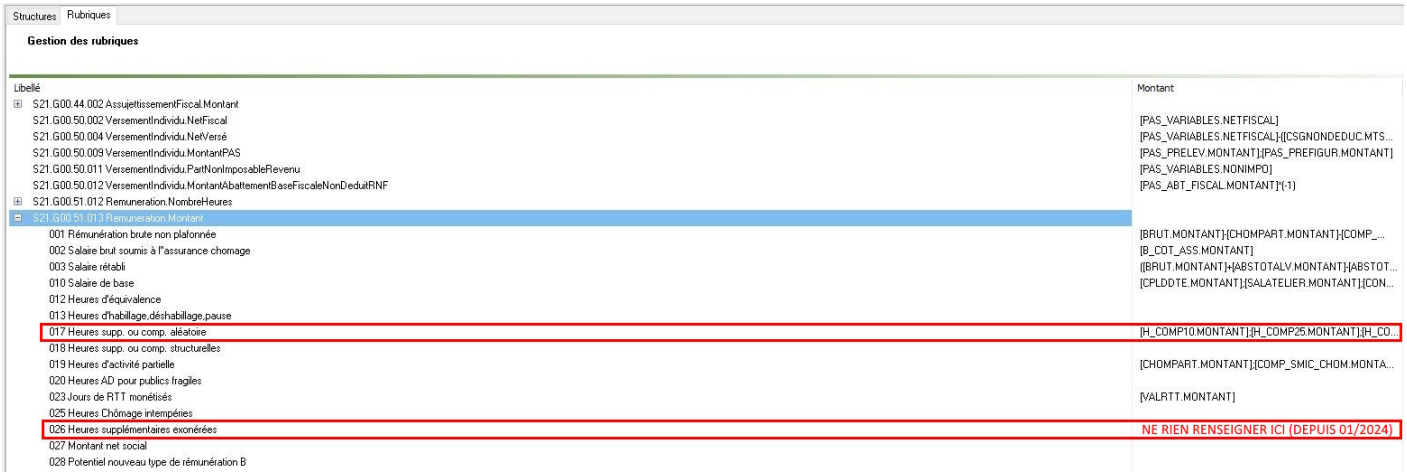
Rubrique S21.G00.51.012 Remuneration.NombreHeures



Code 017 Heures supp. ou comp. aléatoire => Renseigner les BASES des rubriques

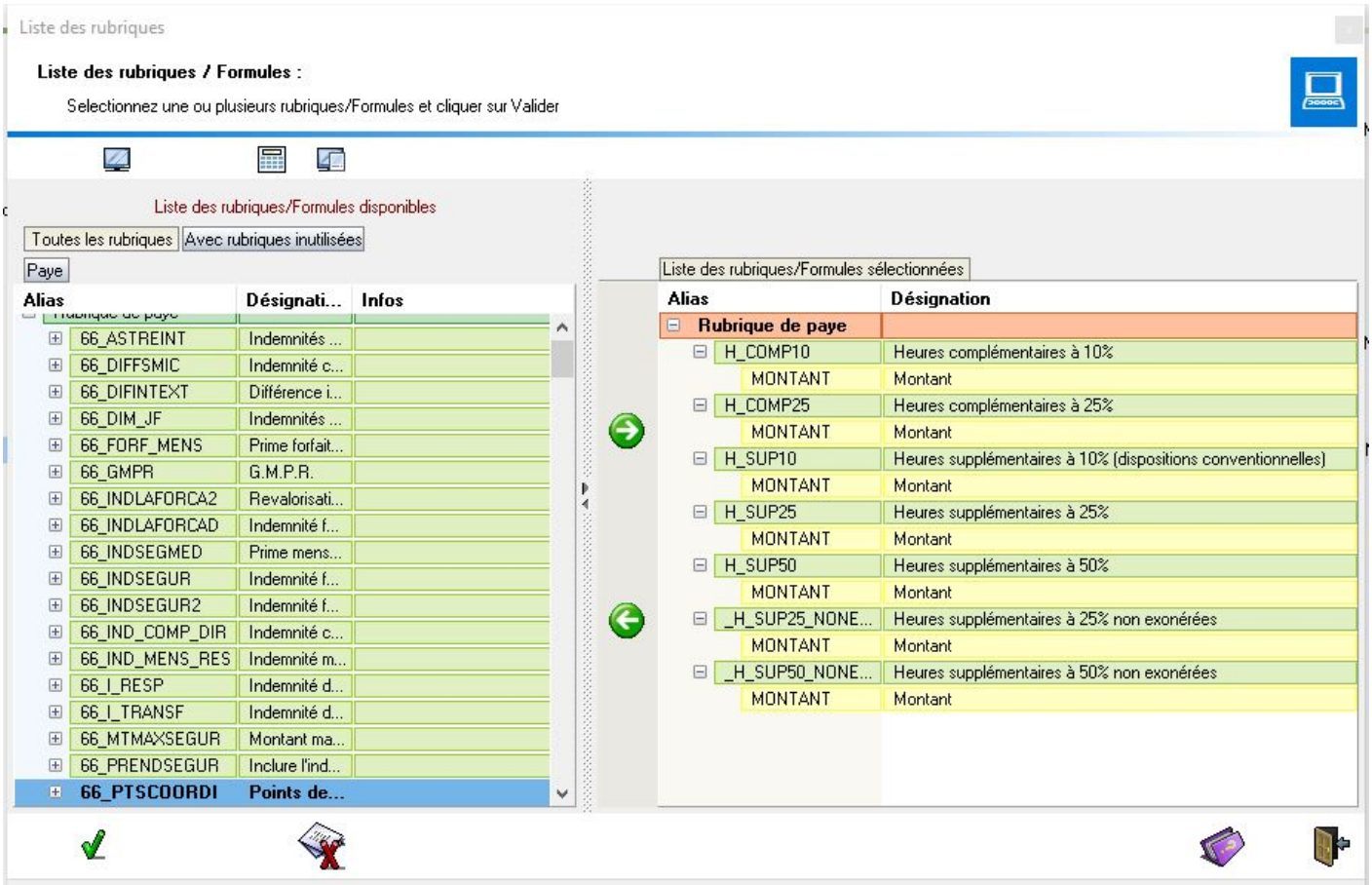


Rubrique S21.G00.51.013 Remuneration.Montant

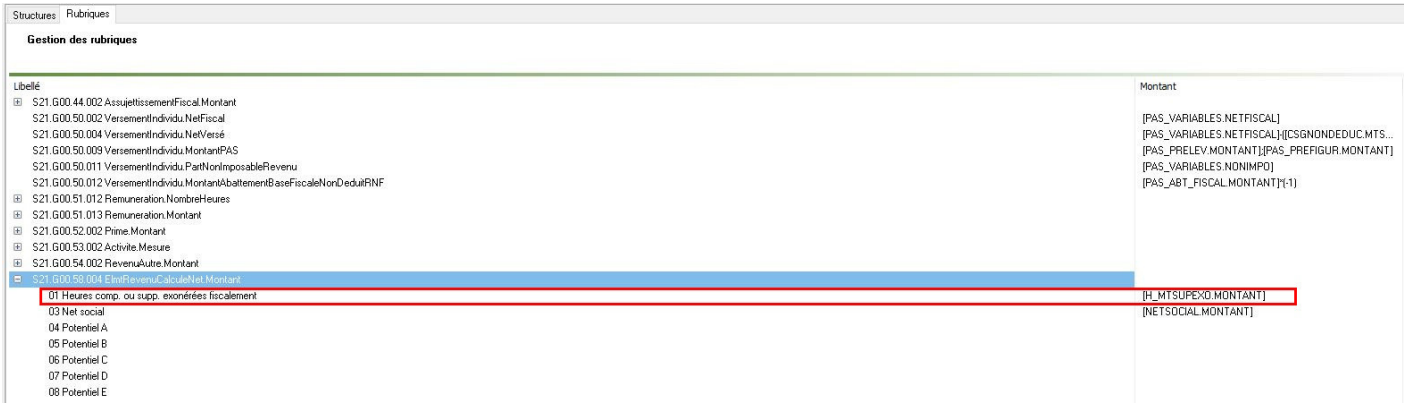


> À partir de la norme P24V01 (Janvier 2024), le bloc **51.013** code **026** n'est plus à alimenter pour les heures supplémentaires et complémentaires. En revanche, il faut renseigner la rubrique **H_MTSUPEXO.MONTANT** dans le bloc **58.004** code **01** (cf paragraphe plus bas).

Code 017 Heures supp. ou comp. aléatoire => Renseigner les MONTANTS des rubriques



Rubrique S21.G00.58.004 ElmtRevenuCalculeNet.Montant (Nouveauté 2024)



> À partir de la norme P24V01 (Janvier 2024), il faut renseigner la rubrique **H_MTSUPEXO.MONTANT** dans le bloc **58.004** code **01**.

Exemple dans la DSN

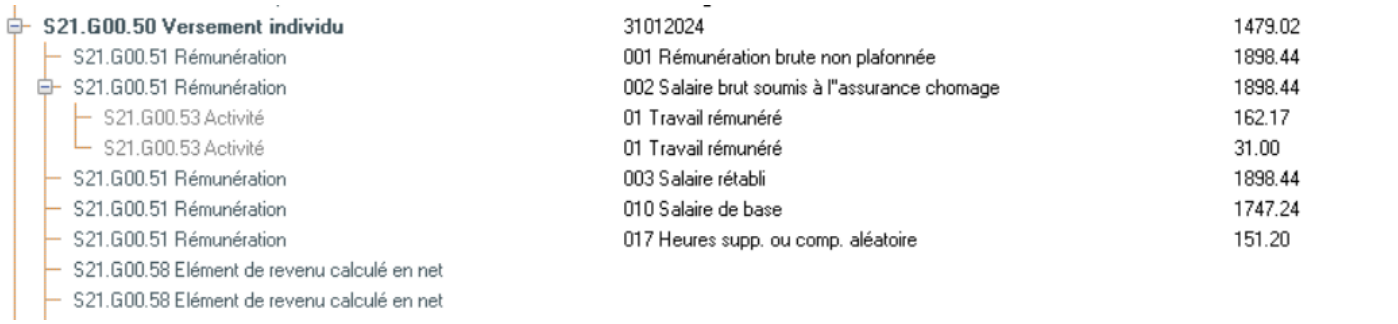
Ci-dessous le lien Net-Entreprises.fr sur les modalités déclaratives DSN des heures supplémentaires et complémentaires exonérées :

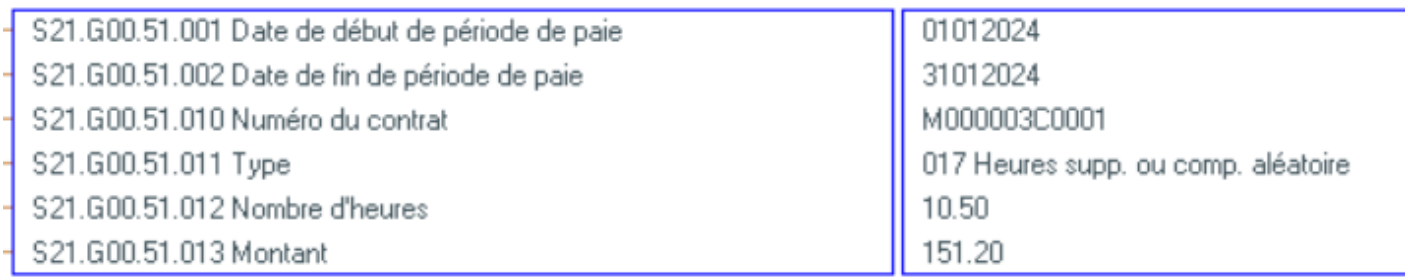
https://net-entreprises.custhelp.com/app/answers/detail/a_id/2066

Dans notre exemple, la salarié a perçu 10h50 d'heures supplémentaires exonérées pour un montant de 151,20 €.

Bloc DSN à partir de la norme P24V01 (Janvier 2024)

Bloc 51





Bloc 58



> Nous avons un bloc 58.003 code 01 correspondant au montant net des heures supplémentaires exonérées.

Saisie ou Régularisations des heures supplémentaires et complémentaires

> Attention très important, il ne faut pas mettre de période de rattachement lors d'une saisie d'heures supplémentaires ou complémentaires. En effet, les heures supplémentaires et complémentaires doivent être datées en **PÉRIODE DE VERSEMENT**. EIG appliquera par défaut dans les blocs DSN toutes les heures sur la période en cours.

Ci-dessous le lien Net-Entreprises.fr sur les périodes de versement des heures supplémentaires et complémentaires :

https://net-entreprises.custhelp.com/app/answers/detail_dsn/a_id/2066

- Les heures supplémentaires exonérées doivent être datées en période de versement. Les rubriques de datation du bloc « Élément de revenu calculé en net - S21.G00.58 » sont facultatives et ce bloc hérite de la datation du bloc « Versement individu – S21.G00.50 » parent si elles ne sont pas servies.
  - Ainsi, les rubriques « Date de début de période de rattachement - S21.G00.58.001 » et « Date de fin de période de rattachement - S21.G00.58.002 » sont à renseigner uniquement quand la datation est différente de celle du bloc « Versement individu - S21.G00.50 » parent (par exemple pour une régularisation). Si ces rubriques sont renseignées, la DGFIP se base sur la donnée renseignée dans la rubrique « Date de fin de période de rattachement - S21.G00.58.002 » pour rattacher les heures supplémentaires exonérées au millésime fiscal.

Revision #15
Created 2023-09-13 09:41:14 UTC by Edouard GRIVILERS
Updated 2026-08-13 09:14:38 UTC by Edouard GRIVILERS