



## Pégase 3



# Bulletin d'annulation et remplacement Gestion du PAS



Création le 25/11/2019

<https://hr-services.fr.adp.com/pegaseprogi/>



## Suivi de la documentation

Date	Modifications	Points
28/11/2019	Création de la notice	
28/04/2020	Création des rubriques de Net déjà versé et PAS déjà versé	2.2.1
16/03/2021	Mise à jour du titre Mise jour à jour de la règle de compensation du PAS et du paramétrage à modifier	2 3



# Sommaire

<b>1 LE CONTEXTE FONCTIONNEL .....</b>	<b>4</b>
1.1 Contexte .....	4
<b>2 MISE EN PLACE DANS PEGASE AVANT 2021 .....</b>	<b>4</b>
2.1 Annulation des anciens bulletins .....	5
2.2 Bulletin de remplacement .....	6
2.2.1 Création rubriques Net déjà versé et PAS déjà versé .....	6
2.2.2 Création du nouveau bulletin de janvier .....	10
2.2.3 Création du nouveau bulletin de février .....	12
2.3 Création du nouveau bulletin de la période courante .....	13
2.4 Impact DSN .....	14
<b>3 A PARTIR DE JANVIER 2021 .....</b>	<b>16</b>
3.1 Bulletin d'annulation .....	16
3.2 Désactivation de la rubrique PAS déjà versé .....	16
3.3 Bulletin de remplacement .....	17
3.4 Impact DSN 2021 .....	18



## 1 LE CONTEXTE FONCTIONNEL

### 1.1 CONTEXTE

Dans certains cas de figure, il arrive qu'il soit nécessaire d'annuler un bulletin et de le refaire. Cette fonctionnalité est disponible dans Pégase. Son utilisation doit être revue depuis la mise en place du prélèvement à la source dans Pégase. En effet, pour un salarié présent, l'annulation d'un bulletin ne peut entraîner l'annulation du prélèvement à la source auprès de la DGFIP, ce qui oblige à une gestion par compensation.

Dans cette logique, il faudra identifier le bulletin à annuler puis annuler tous les bulletins suivants, dans l'ordre décroissant.

## 2 MISE EN PLACE DANS PEGASE AVANT 2021

**Exemple :** Le bulletin de Janvier doit être annulé et refait.

La période courante est Mars.

Bulletin	Période	Date de début	Date de fin	Date de remise	Type bul.	Imprimé ?	Cloturé ?	Payé ?
001	01	01/01/2019	31/01/2019	31/01/2019	Normal	Oui	Oui	Oui
002	02	01/02/2019	28/02/2019	28/02/2019	Normal	Oui	Oui	Oui
003	03	01/03/2019	31/03/2019	31/03/2019	Normal			

Dans un premier temps, il convient de supprimer le bulletin de mars si ce dernier n'est toujours pas payé. Dans le cas contraire, il faudrait effectuer les bulletins d'annulation sur le mois d'avril.

Pour supprimer un bulletin non payé / non clôturé, il faudra procéder comme habituellement à savoir :

Accéder au **Menu Paie / Gestion des bulletins**, et se positionner sur le bulletin de mars et cliquer sur **Effacer**.

Cliquer sur **Suivant** puis **Terminer**.



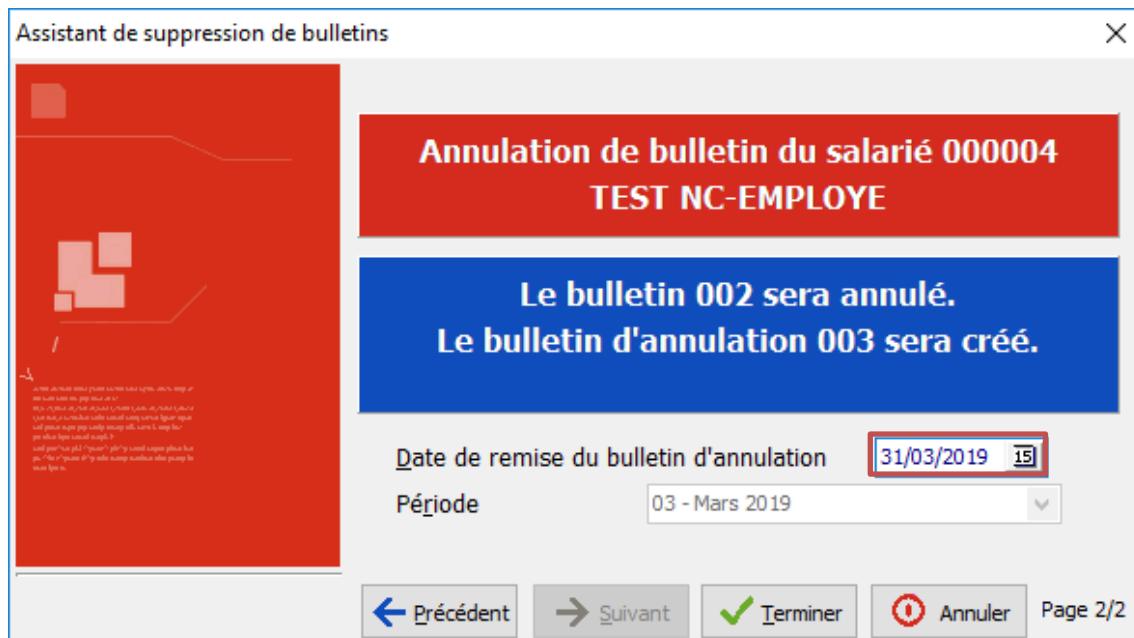
## **2.1 ANNULATION DES ANCIENS BULLETINS**

Il faut annuler tous les bulletins suivants en remontant les périodes par ordre décroissant, c'est-à-dire en commençant par annuler le bulletin de février et ensuite janvier dans cet exemple.

Accéder au **Menu Paie / Gestion des bulletins** et se positionner sur le bulletin de février (clôturé)

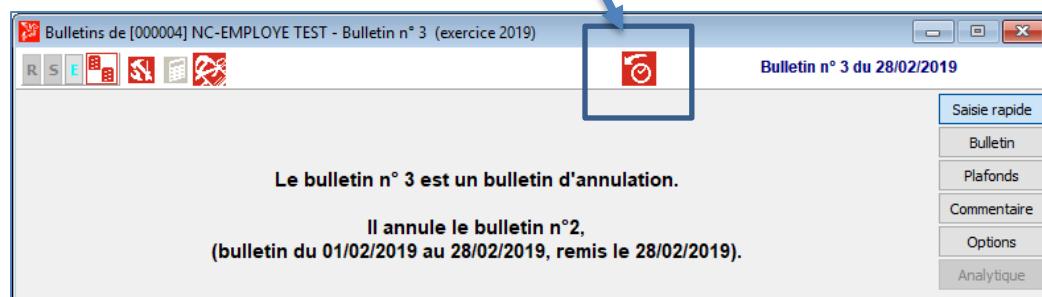
Effectuer un clic droit et choisir **Bulletin d'annulation**.

Indiquer la **date de fin de paie** de la période courante.



Faire de même pour le bulletin de Février.

Utiliser le bouton **historique** pour se positionner sur un ancien bulletin.



A la fin de cette étape, le salarié a donc 2 bulletins annulés et 2 bulletins d'annulation.



## **2.2 BULLETIN DE REMPLACEMENT**

Il convient ensuite de recréer les bulletins précédemment annulés, mais cette fois, en sens inverse.

Avant cela, assurez-vous d'avoir créé dans votre plan de rubriques les 2 rubriques suivantes :

930300	ACOMP	Net déjà versé	ACOMPTE	
930400	DEDTN	PAS déjà versé	PAS	

Le Net déjà versé permet de ne pas verser à nouveau ce qui a été payé en janvier et le PAS déjà versé permet d'équilibrer le journal des OD comptable.

Dans le cas contraire procéder à leur création comme suit :

## Accéder au **Menu Gestion / Rubriques**

Se positionner sur une rubrique existante et cliquer sur **Créer**

**Code rubrique : 930300**

## Code formule rubrique : ACOMP

**Libellé de la rubrique : Montant Net déjà versé**

Rubriques [930300] - Montant Net déjà Versé

**930300** Montant Net déjà Versé

Formule : Acompte [ACOMP]

Valeur	Intervalle	Arrondi	Autoriser	Imprimer sur	%
<u>Base</u>			<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
<u>Taux salarial</u>			<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<u>Montant salarial</u>			<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
<u>Quantité</u>					

Toutes les rubriques

Validité à partir du 01/01/2019

Identité

Calcul

Cumuls

Plafonds

Périodicité

Options

Ducs

Analytique

Comptabilité

Commentaire

Restrictions perso.



Page Options :

Rubriques [930300] - Montant Net déjà Versé

**Toutes les rubriques** **Validité à partir du 01/01/2019**

**DADS-U DSN Planning Divers**

**Divers**

Zone de saisie principale : Montant salarial  
Mode d'insertion par défaut : Variable

Unité :  
Rubrique liée ?

Importation d'éléments de paie

Code interface de la rubrique : 930000  
Colonne récupérant les imports : Montant Salarial

**Options d'impression**

Mode d'impression : Imprimer si montant(s) valorisé(s)

En gras :

**Sécurité**

Niveau d'accès à la rubrique : 1

Affichage dans le justificatif du calcul :

**Identité**  
**Calcul**  
**Cumuls**  
**Plafonds**  
**Périodicité**  
**Options**  
**Ducs**  
**Analytique**  
**Comptabilité**  
**Commentaire**  
**Restrictions perso.**

**Créer** **Effacer** **Valider** **Quitter**

Page Comptabilité :

Rubriques [930300] - Montant Net déjà Versé

**Toutes les rubriques** **Validité à partir du 01/01/2019**

**Ventilation** : NETAPAYER **Net à payer**

**Imputation** Type : ventilation Niveau : référence **IMPUTATION rubrique** **Créer** **Effacer**

Détail des comptes par salarié ?

**Part salariale**

Numéro du compte	Libellé du compte	Sens	Détail par rubrique ?
421000	Rémunerations dues	C	<input type="checkbox"/>

**Part patronale**

Numéro du compte	Libellé du compte	Sens	Détail par rubrique ?

**Identité**  
**Calcul**  
**Cumuls**  
**Plafonds**  
**Périodicité**  
**Options**  
**Ducs**  
**Analytique**  
**Comptabilité**  
**Commentaire**  
**Restrictions perso.**

**Créer** **Effacer** **Valider** **Quitter**

Code rubrique : 930400

Code formule rubrique : DEDTN

Libellé de la rubrique : Montant PAS déjà versé



Rubriques [930400] - Montant PAS déjà Versé

Toutes les rubriques  Valide à partir du 01/01/2019

**930400** Montant PAS déjà Versé

Formule : Déductions diverses sur net [DEDTN]

Valeur	Intervalle	Arrondi
Base		
Taux salarial		
Montant salarial		
Taux patronal		
Montant patronal		
Quantité		

Autoriser Imprimer sur la saisie le bulletin %

<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

Page Options :

Rubriques [930400] - Montant PAS déjà Versé

Toutes les rubriques  Valide à partir du 01/01/2019

DADS-U DSN Planning Divers

Divers

Zone de saisie principale

Mode d'insertion par défaut

Unité

Rubrique liée ?

Importation d'éléments de paie

Code interface de la rubrique

Colonne récupérant les imports

Options d'impression

Mode d'impression

En gras

Sécurité

Niveau d'accès à la rubrique

Affichage dans le justificatif du calcul



Page Comptabilité :

Rubriques [930400] - Montant PAS déjà Versé

**Ventilation** PAS **PAS**

Imputation Type : ventilation Niveau : référence **Imputation rubrique** **Créer** **Effacer**

Détail des comptes par salarié ?

**Part salariale**

Numéro du compte	Libellé du compte	Sens	Détail par rubrique ?
442100	Prélèvement à la source	C	<input type="checkbox"/>

**Part patronale**

Numéro du compte	Libellé du compte	Sens	Détail par rubrique ?

**Identité** **Calcul** **Cumuls** **Plafonds** **Péridicité** **Options** **Ducs** **Analytique** **Comptabilité** **Commentaire** **Restrictions perso.**

**Créer** **Effacer** **Valider** **Quitter**

Accéder ensuite au **Menu Fichier / Paramétrage des rubriques / Paramétrage de calcul / Traitement Bulletin / Annulation Remplacement**

Indiquer alors les 2 rubriques précédemment créées comme suit :

Paramétrage rubriques

**Brut**

- Heures et jours
- Rémunération Date d'effet: 01/11/2019
- Salaire rétabli
- Fin de contrat
- Plafonds

**Cotisations**

- URSSAF Date d'effet: 01/01/2019
- Retraites
- Forfait social
- Réintégitations sociales et fiscales

**Allégements**

- Allégement général de cotisations patronales
- Exonérations sur heures supplémentaires
- Allégement TODE (MSA)
- Exonérations aide à domicile

**Impôt**

- Prélèvement à la source Date d'effet: 01/10/2018
- Fiche fiscale

**Traitement Bulletin**

**Annulation / Remplacement**

Ce paramétrage permet l'insertion automatique de ces 2 rubriques lors de la création de bulletin de remplacement.



## 2.2.2 Création du nouveau bulletin de janvier

Accéder au **Menu Paie / Gestion des bulletins** et cliquer sur **Créer**.

Indiquer les dates de la période de janvier et la date de remise correspondante à la période courante.

Assistant de création bulletin X

**Création du bulletin n° 5 (Exercice 2019)  
du salarié 000004  
TEST NC-EMPLOYE**

Période 03 - Mars 2019

Date début de période 01/01/2019 15

Date fin de période 31/01/2019 15

Date remise de la paie 31/03/2019 15

Créer le bulletin en repartant du modèle de bulletin NC-EMPLOYE

Ce bulletin est le dernier pour ce salarié

Forcer le basculement des congés payés

Solder les compteurs de Congés Payés

Type de bulletin Bulletin normal

Ce bulletin fait suite au bulletin d'annulation du STC ▼

Pour créer un bulletin concernant des sommes versées au salarié après son départ de l'entreprise (situation à déclarer en DADS-U) :

-> Indiquez l'année de rattachement de ces sommes □

Terminer Annuler Page 1

Dans cet exemple, le bulletin de janvier doit être refait et modifié suite à de mauvaises utilisations de rubriques.

- La prime d'ancienneté a été oubliée
- Une prime exceptionnelle de 100 € a été oubliée
- Des primes de service à la personne ont été utilisées à tort avec l'allègement correspondant.
- La rubrique d'allègement général de cotisation ne s'est pas déclenchée

*Bulletin 1 de janvier*

<b>900000</b>	<b>Total dû</b>	<b>F</b>		<b>1539.31</b>				
931000	Reprise avantages en nature	R						
<b>935000</b>	<b>Net à payer avant prélève...</b>	<b>F</b>		<b>1539.31</b>				
935100	Prélèvement à la source	F	1597.46		39.94			
<b>990000</b>	<b>Total net à payer</b>	<b>F</b>		<b>1499.37</b>				

*Bulletin 5 de janvier (nouveau bulletin)*



<b>850000</b>	<b>Total imposable</b>	<b>F</b>			<b>1916.95</b>			
850100	Neutralisation non exo Fiscale ...	R						
852550	URSSAF Csg - Crds non déducti...	R		9.700				
852560	URSSAF Csg - Crds non déducti...	R		2.900				
855000	URSSAF Csg - Crds	R	2406.00	2.900	69.77			
857500	CSG/CRDS N déductible (Int. P...	R		9.700				
859500	URSSAF Forfait social 8%	R				8.000		
859800	URSSAF Forfait social 20%	R				20.000		
895500	Réintégration	C						
<b>900000</b>	<b>Total dû</b>	<b>F</b>			<b>1847.18</b>			
930300	Net déjà versé	V			<b>1499.37</b>			
930400	PAS déjà versé	V			<b>39.94</b>			
931000	Reprise avantages en nature	R						
<b>935000</b>	<b>Net à payer avant prélève...</b>	<b>F</b>			<b>307.87</b>			
935100	Prélèvement à la source	F	-1517.59					
<b>990000</b>	<b>Total net à payer</b>	<b>F</b>			<b>307.87</b>			

La rubrique Net déjà versé, contient le net à payer de janvier (soit 1499.37) et la rubrique PAS déjà versé contient le montant du PAS versé en janvier (soit 39.94).

Ainsi, la somme des rubriques 930300 (Net déjà versé) et 930400 (PAS déjà versé) correspond au total « dû » du bulletin initial.

Par ailleurs, le montant du prélèvement à la source ne se calcule pas sur ce bulletin car Pégase opère une gestion par compensation, puisque le salarié est toujours présent dans l'entreprise.

Cela signifie que comme le bulletin d'annulation ne génère pas de remboursement de PAS auprès de la DGFIP, Pégase stocke les valeurs PAS des bulletins annulés, soit dans cet exemple :

- 3434.54 de base imposable
- 122.61 de montant PAS

Le 28/11/2019 à 10:06:48	ADP MICROMEGAS LYON - No 8474 - v. 6.48 (1) - Réservé au seul usage interne. Revente, cession interdites.	Page 1																																													
Etat au 28/11/2019																																															
<b>RELEVE PAR RUBRIQUE</b>																																															
<b>PERIODE 01 A 02</b>																																															
<p>La société DEMOFORM L'établissement 00001 Du sal. 00000 au sal. ZZZZZ</p> <p>Société : DEMOFORM - DEMONSTRATION FORMATION</p>																																															
Les montants sont exprimés en EUR - Euros																																															
<b>935100 - Prélèvement à la source</b>																																															
<b>ETABLISSEMENT : 00001 - DEMO CAS GENERAL</b>																																															
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Salarié</th> <th>Exercice</th> <th>Bul.</th> <th>Pér.</th> <th>Base</th> <th>Tx Sal.</th> <th>Montant Sal.</th> <th>Tx Pat.</th> <th>Montant Pat.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>000004 - NC-EMPLOYEE TEST</td> <td>2019</td> <td>001</td> <td>01</td> <td>1 597.46</td> <td>0.000</td> <td>39.94</td> <td>0.000</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>2019</td> <td>002</td> <td>02</td> <td>1 837.08</td> <td>0.000</td> <td>82.67</td> <td>0.000</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL EABL. 00001</b></td> <td colspan="3"><i>Apparitions de la rubrique : 2</i></td> <td>3 434.54</td> <td>3.570</td> <td>122.61</td> <td>0.000</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL SOCIETE :</b></td> <td colspan="3"><i>Apparitions de la rubrique : 2</i></td> <td>3 434.54</td> <td>3.570</td> <td>122.61</td> <td>0.000</td> <td>0.00</td> </tr> </tbody> </table>			Salarié	Exercice	Bul.	Pér.	Base	Tx Sal.	Montant Sal.	Tx Pat.	Montant Pat.	000004 - NC-EMPLOYEE TEST	2019	001	01	1 597.46	0.000	39.94	0.000	0.00		2019	002	02	1 837.08	0.000	82.67	0.000	0.00	<b>TOTAL EABL. 00001</b>	<i>Apparitions de la rubrique : 2</i>			3 434.54	3.570	122.61	0.000	0.00	<b>TOTAL SOCIETE :</b>	<i>Apparitions de la rubrique : 2</i>			3 434.54	3.570	122.61	0.000	0.00
Salarié	Exercice	Bul.	Pér.	Base	Tx Sal.	Montant Sal.	Tx Pat.	Montant Pat.																																							
000004 - NC-EMPLOYEE TEST	2019	001	01	1 597.46	0.000	39.94	0.000	0.00																																							
	2019	002	02	1 837.08	0.000	82.67	0.000	0.00																																							
<b>TOTAL EABL. 00001</b>	<i>Apparitions de la rubrique : 2</i>			3 434.54	3.570	122.61	0.000	0.00																																							
<b>TOTAL SOCIETE :</b>	<i>Apparitions de la rubrique : 2</i>			3 434.54	3.570	122.61	0.000	0.00																																							

Pégase va donc déduire le nouvel imposable de janvier des éléments stockés soit  $3434.54 - 1916.95 = 1517.59$

Ainsi, il reste **1517.59** d'indu pour le salarié après le nouveau bulletin de janvier.



## 2.2.3 Création du nouveau bulletin de février

Dans cet exemple, aucune modification ne doit être apportée au bulletin de Février, il faut juste le refaire tel qu'il était.

Accéder au **Menu Paie / Gestion des bulletins** et cliquer sur **Créer**.

Indiquer les dates de la période de février et la date de remise correspondant à la période courante.

Assistant de création bulletin

**Création du bulletin n° 6 (Exercice 2019)  
du salarié 000004  
TEST NC-EMPLOYE**

Période	03 - Mars 2019
Date début de période	01/02/2019 15
Date fin de période	28/02/2019 15
Date remise de la paie	31/03/2019 15
<input type="checkbox"/> Crée le bulletin en repartant du modèle de bulletin NC-EMPLOYE	
<input type="checkbox"/> Ce bulletin est le dernier pour ce salarié	
<input type="checkbox"/> Forcer le basculement des congés payés	
<input type="checkbox"/> Solder les compteurs de Congés Payés	
Type de bulletin	Bulletin normal
Ce bulletin fait suite au bulletin d'annulation du STC	
Pour créer un bulletin concernant des sommes versées au salarié après son départ de l'entreprise (situation à déclarer en DADS-U) :	
-> Indiquez l'année de rattachement de ces sommes	
<input checked="" type="checkbox"/> Terminer	<input type="button" value="Annuler"/>
Page 1	

Procéder aux vérifications

*Bulletin 2 de février*

<b>900000</b> Total dû	<b>F</b>			<b>1770.21</b>			
931000 Reprise avantages en nature	R						
<b>935000</b> Net à payer avant prélève...	<b>F</b>			<b>1770.21</b>			
935100 Prélèvement à la source	F	1837.08			82.67		
<b>990000</b> Total net à payer	<b>F</b>			<b>1687.54</b>			

*Bulletin 6 de février (nouveau bulletin)*

<b>850000</b> Total imposable	<b>F</b>			<b>1837.08</b>			
850100 Neutralisation non exo Fiscale ...	R			9.700			
852550 URSSAF Csg - Crds non déducti...	R			2.900			
852560 URSSAF Csg - Crds non déducti...	R			2.900			
855000 URSSAF Csg - Crds	R	2305.75		9.700	66.87		
857500 CSG/CRDS N déductible (Int. P...	R						
859500 URSSAF Forfait social 8%	R					8.000	
859800 URSSAF Forfait social 20%	R					20.000	
895500 Réintégration	C						
<b>900000</b> Total dû	<b>F</b>			<b>1770.21</b>			
930300 Net déjà versé	V						
930400 PAS déjà versé	V						
931000 Reprise avantages en nature	R						
<b>935000</b> Net à payer avant prélève...	<b>F</b>			<b>1687.54</b>			
935100 Prélèvement à la source	F	319.49			82.67		
<b>990000</b> Total net à payer	<b>F</b>						



La base du prélèvement à la source apparaît en positif dans ce nouveau bulletin de février.

Précédemment, un « indu » de 1517.59 était constaté, auquel est retranché l'imposable de février 1837.08 soit 319.49.

Dans cet exemple, le salarié a un taux Barème, pour cette raison le taux de ce bulletin est à 0 car inférieur à la tranche minimum.

Si le salarié avait eu un taux personnalisé, Pégase aurait calculé un PAS sur la base des 319.49 et cela aurait déclenché un trop perçu sur le bulletin qui se serait répercute sur le bulletin suivant.

A l'inverse, si l'imposable du nouveau bulletin de février n'avait pas couvert l'indu de 1517.59, nous aurions conservé encore un indu sur le mois de février qui se serait reporté sur les bulletins suivants jusqu'à épuisement.

**Il existe 2 cas de figure ou l'indu peut entraîner un remboursement du PAS (un bloc 56) : sortie d'un salarié (dernier bulletin) et bulletin de décembre.**

## 2.3 CREATION DU NOUVEAU BULLETIN DE LA PERIODE COURANTE

Dans cet exemple, nous allons procéder maintenant à la création du bulletin de Mars.

<b>850000 Total imposable</b>		F				<b>1837.08</b>			
850100	Neutralisation non exo Fiscale ...	R				9.700			
852550	URSSAF Csg - Crds non déducti...	R				2.900			
852560	URSSAF Csg - Crds non déducti...	R				2.900			
855000	URSSAF Csg - Crds	R	2305.75			66.87			
857500	CSG/CRDS N déductible (Int. P...	R				9.700			
859500	URSSAF Forfait social 8%	R					8.000		
859800	URSSAF Forfait social 20%	R					20.000		
895500	Réintégration	C							
<b>900000 Total dû</b>		F				<b>1770.21</b>			
931000	Reprise avantages en nature	R							
<b>935000 Net à payer avant prélèv...</b>		F				<b>1770.21</b>			
935100	Prélèvement à la source	F	1837.08				82.67		
<b>990000 Total net à payer</b>		F					<b>1687.54</b>		

Nous ne constatons aucun impact sur le bulletin de mars car à fin février, le bulletin ne contenait ni « indu » ni « trop perçu ».

### **Liste des bulletins pour le salarié**

Salariés [000004] - NC-EMPLOYEE TEST									valide à partir du 01/01/2019					
Bulletin	Période	Date de début	Date de fin	Date de remise	Type bul.	Imprimé ?	Cloturé ?	Payé ?	Identité	Emploi	Salaire	Planning	Règlements	Entrées/Sorties
001	01	01/01/2019	31/01/2019	31/01/2019	Annulé	Oui	Oui	Oui						
002	02	01/02/2019	28/02/2019	28/02/2019	Annulé	Oui	Oui	Oui						
003	03	01/02/2019	28/02/2019	31/03/2019	Annula...									
004	03	01/01/2019	31/01/2019	31/03/2019	Annula...									
005	03	01/01/2019	31/01/2019	31/03/2019	Rappel									
006	03	01/02/2019	28/02/2019	31/03/2019	Rappel									
007	03	01/03/2019	31/03/2019	31/03/2019	Normal									



## 2.4 IMPACT DSN

30	Individu	NC-EMPLOYEE TEST
30.001	Numéro d'inscription au répertoire	2750683428022
30.002	Nom de famille	NC-EMPLOYEE
30.003	Nom d'usage	NC-EMPLOYEE
30.004	Prénoms	TEST
30.006	Date de naissance	03061975
30.007	Lieu de naissance	TOULON
30.008	Numéro, extension, nature et libellé de la voie	RUE
30.009	Code postal	69001
30.010	Localité	LYON 1ER ARRONDISSEMENT
30.013	Codification UE	01 / 01-France
30.014	Code département de naissance	83
30.015	Code pays de naissance	FR
30.019	Matricule de l'individu dans l'entreprise	00001-000004
30.023	Cumul emploi retraite	01 / 01-Non
40	<b>Contrat(contrat de travail, convention, mandat)</b>	
50	<b>Versement individu</b>	

5 blocs 50 doivent être constatés pour la période de mars.

- Bulletin annulation janvier
- Bulletin annulation février
- Nouveau bulletin janvier
- Nouveau bulletin février
- Bulletin de mars

50	Versement individu	
50.001	Date de versement	31032019
50.002	Rémunération nette fiscale	-1837.08
50.003	Numéro de versement	01
50.004	Montant net versé	-1770.21
50.006	Taux de prélèvement à la source	4.50
50.007	Type du taux de prélèvement à la source	13 / 13-Barème mensuel métropole
50.009	Montant de prélèvement à la source	0.00
40	<b>Contrat(contrat de travail, convention, mandat)</b>	
50	<b>Versement individu</b>	
50	<b>Versement individu</b>	
50.001	Date de versement	31032019
50.002	Rémunération nette fiscale	-1597.46
50.003	Numéro de versement	02
50.004	Montant net versé	-1539.31
50.006	Taux de prélèvement à la source	2.50
50.007	Type du taux de prélèvement à la source	13 / 13-Barème mensuel métropole
50.009	Montant de prélèvement à la source	0.00



40	<b>Contrat(contrat de travail, convention, mandat)</b>		
50	<b>Versement individu</b>		
50	<b>Versement individu</b>		
50	<b>Versement individu</b>		
	50.001	Date de versement	31032019
	50.002	Rémunération nette fiscale	1916.95
	50.003	Numéro de versement	03
	50.004	Montant net versé	1847.18
	50.006	Taux de prélèvement à la source	0.00
	50.007	Type du taux de prélèvement à la source	13 / 13-Barème mensuel métropole
	50.009	Montant de prélèvement à la source	0.00

40	<b>Contrat(contrat de travail, convention, mandat)</b>		
50	<b>Versement individu</b>		
	50.001	Date de versement	31032019
	50.002	Rémunération nette fiscale	1837.08
	50.003	Numéro de versement	04
	50.004	Montant net versé	1770.21
	50.006	Taux de prélèvement à la source	0.00
	50.007	Type du taux de prélèvement à la source	13 / 13-Barème mensuel métropole
	50.009	Montant de prélèvement à la source	0.00

40	<b>Contrat(contrat de travail, convention, mandat)</b>		
50	<b>Versement individu</b>		
	50.001	Date de versement	31032019
	50.002	Rémunération nette fiscale	1837.08
	50.003	Numéro de versement	05
	50.004	Montant net versé	1687.54
	50.006	Taux de prélèvement à la source	4.50
	50.007	Type du taux de prélèvement à la source	13 / 13-Barème mensuel métropole
	50.009	Montant de prélèvement à la source	82.67



### 3 A PARTIR DE JANVIER 2021

A partir de janvier 2021, le mécanisme de compensation est supprimé.

A partir de 2021, le bulletin d'annulation déclenchera l'annulation du PAS dans les bulletins (en négatif) et celui-ci sera généré de nouveau sur le bulletin de remplacement.

#### 3.1 BULLETIN D'ANNULATION

Concernant la méthode de validation du bulletin d'annulation, il faut se reporter au point 2.1 de la notice car aucun changement n'est à constater. Au niveau du calcul du bulletin d'annulation, le PAS est toujours neutralisé.

Exemple : Bulletin d'annulation de janvier sur la période de février :

850000	Total imposable	F			-1507.17			i
850100	Réintégration	C	R					
854000	Forfait social 8%		R	-39.07			8.000	-3.13 i
854600	Forfait social 20%		R				20.000	
854690	Forfait social 16%		R				16.000	
855010	C.S.G.		R	-1850.82	2.400	-44.42		i
855020	C.R.D.S.		R	-1850.82	0.500	-9.25		i
858801	C.S.G. s/HS		V	-359.60	9.200	-33.08		i
858802	C.R.D.S. s/HS		V	-359.60	0.500	-1.80		i
858851	C.S.G. s/HS non exo.		V		2.400			i
858852	C.R.D.S. s/HS non exo.		V		0.500			i
881600	Indemnités de rupture CNE		R					!
895850	<i>Neutralisation part non exo HS/...</i>		R					
900000	<b>Total dû</b>		F			<b>-1760.81</b>		
935000	<b>Net à payer avant impôt su...</b>		F			<b>-1760.81</b>		i
935100	Impôt sur le revenu (PAS)		F	-1507.17			-19.59	i
990000	<b>Total net à payer</b>		F			<b>-1741.22</b>		

#### 3.2 DESACTIVATION DE LA RUBRIQUE PAS DEJA VERSE

La rubrique « PAS déjà versé » ne s'insère plus et **ne doit pas être insérée manuellement**.

En effet, le bulletin d'annulation porte la ligne de PAS en négatif.

Ce montant négatif est récupéré en DSN.

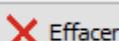
Le salarié sera donc régularisé au niveau du PAS par le biais de la DSN.

Afin de limiter les erreurs, il est judicieux de **désactiver la rubrique de PAS déjà versé**.

Pour cela, il suffit de :

- Se rendre dans le menu Gestion | Rubriques | Sélectionner la rubrique PAS déjà versé

- Cliquer sur le bouton Effacer



- Sélectionner l'option Désactiver la rubrique

**désactiver la rubrique.**

La rubrique sera seulement désactivée. Ses appels renverront une valeur nulle tant qu'elle n'aura pas été réactivée (conseillé).

- Cliquer sur Suivant | Indiquer la date du 31/12/2020



## Désactivation de la rubrique

Saisissez la date de désactivation de la rubrique puis cliquez sur "Désactiver"

31/12/2020

- Désactiver

Effectuer cette action sur chaque niveau (R-S-E) de la rubrique (si une personnalisation ou duplication a été réalisée).

### **3.3 BULLETIN DE REMPLACEMENT**

Après le bulletin d'annulation, le bulletin de remplacement est à créer.

Il faut laisser le mécanisme automatique de la rubrique « Net déjà versé » décrit au niveau du point 2.2.1.

Exemple : Bulletin de remplacement de janvier sur la période de février :

Code	Libellé	Type	Montant								
<b>850000</b>	<b>Total imposable</b>	<b>F</b>									
850100	Réintégration	R									
854000	Forfait social 8%	R	36.29								
854600	Forfait social 20%	R									
854690	Forfait social 16%	R									
855010	C.S.G.	R	1812.14	2.400	43.49						
855020	C.R.D.S.	R	1812.14	0.500	9.06						
858801	C.S.G. s/HS	V		9.200							
858802	C.R.D.S. s/HS	V		0.500							
858851	C.S.G. s/HS non exo.	V		2.400							
858852	C.R.D.S. s/HS non exo.	V		0.500							
881600	Indemnités de rupture CNE	R									
895850	Neutralisation part non exo HS/...	R									
<b>900000</b>	<b>Total dû</b>	<b>F</b>									
930300	Net déjà versé	V									
<b>935000</b>	<b>Net à payer avant impôt su...</b>	<b>F</b>									
935100	Impôt sur le revenu (PAS)	F	1477.83								
989800	Trop perçu	R									
<b>990000</b>	<b>Total net à payer</b>	<b>F</b>									

Le Net à payer avant impôt est déjà négatif donc le PAS n'est pas neutralisé, il n'y a pas de changement sur ce fonctionnement.



### **3.4 IMPACT DSN 2021**

Concernant le bulletin d'annulation :

- Comme auparavant le bloc 50 est présent, et reprend en 50.002, la RNF négative et correspond au total imposable.  
Le montant du PAS (50.009) et le montant soumis au PAS (50.013) sont à 0.
- **Un nouveau bloc 56 est généré en dessous de ce bloc 50 :**

Rubrique 56.001 « Mois de l'erreur » reprend la période du bulletin annulé

Rubrique 56.007 Montant du PAS négatif du bulletin

Rubrique 56.010 Assiette du PAS négative du bulletin

Concernant le bulletin de remplacement :

- Un second bloc 50 apparaît et reprend les données PAS du bulletin refait (de remplacement)

	Intitulé	Données / Valeurs
50.001	Date de versement	28022021
50.002	Rémunération nette fiscale	-1848.17
50.003	Numéro de versement	01
50.004	Montant net versé	-1760.81
50.006	Taux de prélèvement à la source	1.30
50.007	Type du taux de prélèvement à la source	13 / 13-Barème mensuel métropole
50.009	Montant de prélèvement à la source	0.00
50.013	Montant soumis au PAS	0.00
51	Rémunération	
54	Autre élément de revenu brut	
54	Autre élément de revenu brut	
56	Regularisation de prélèvement à la source	
56.001	Mois de l'erreur	012021
56.002	Type d'erreur	03 / 03-Cas d'indu avec rémunération nette fiscale d...
56.003	Régularisation de la rémunération nette fiscale	0.00
56.006	Taux déclaré le mois de l'erreur	1.30
56.007	Montant de la régularisation du prélèvement à la so...	-19.59
56.010	Régularisation du montant soumis au PAS	-1507.17
78	Base assujettie	
50	Versement individu	
50.001	Date de versement	28022021
50.002	Rémunération nette fiscale	1477.83
50.003	Numéro de versement	02
50.004	Montant net versé	19.21
50.006	Taux de prélèvement à la source	1.30
50.007	Type du taux de prélèvement à la source	13 / 13-Barème mensuel métropole
50.009	Montant de prélèvement à la source	19.21
50.013	Montant soumis au PAS	1477.83