



Pégase 3

Bulletin d'annulation et remplacement Gestion du PAS



Création le 25/11/2019



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	Point 2.2.1



Sommaire

1	LE CONTEXTE FONCTIONNEL	4
1.1	Contexte	4
2	MISE EN PLACE DANS PEGASE	4
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.....	14
2.4	Impact dsn	15



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

Exemple : Le bulletin de Janvier doit être annulé et refait.
La période courante est Mars.

The screenshot shows the 'Salariés [000004] - NC-EMPLOYE TEST' window. The top bar indicates 'valide à partir du 01/01/2019'. The main area contains a table of bulletins:

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			

On the right side, there is a vertical menu with buttons: Identité, Emploi, Salaire, Planning, Règlements, Entrées/Sorties, -> Comptabilité, Compteurs, DSN, Impôt, Pénibilité, Options, and Etat bulletins.

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.

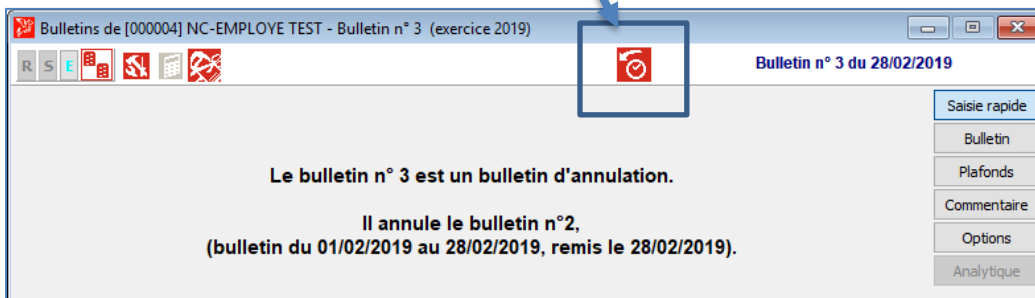
Accéder au **Menu Paie / Gestion des bulletins** et se positionner sur le bulletin de février (clôturé)

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

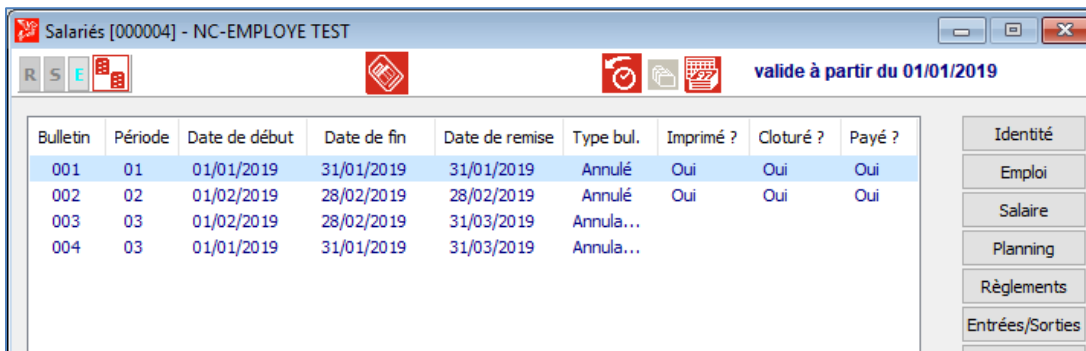
Indiquer la **date de fin de paie** de la période courante.

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 :

2.2.1 Création rubriques Net déjà versé et PAS déjà versé

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

Toutes les rubriques

Validité à partir du 01/01/2019

930300 Montant Net déjà Versé

Formule : Acompte [ACOMP]

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

Créer Effacer Valider Quitter

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 ? ☐

Options d'impression

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

En gras ☐

Importation d'éléments de paie

Code interface de la rubrique 930000

Colonne récupérant les imports Montant Salarial

Sécurité

Niveau d'accès à la rubrique 1

Affichage dans le justificatif du calcul ☐

Créer Effacer Valider Quitter



Page Comptabilité :

Rubriques [930300] - Montant Net déjà Versé

Toutes les rubriques

Validite à partir du 01/01/2019

Ventilation NETAPAYER Net à payer

Imputation Type : ventilation Niveau : référence

Détail des comptes par salarié ? ☒

Imputation rubrique Créer Effacer

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

Part salariale

Numéro du compte	Libellé du compte	Sens	Détail par rubrique ?
------------------	-------------------	------	-----------------------

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

Validite à partir du 01/01/2019

930400 Montant PAS déjà Versé

Formule : Déductions diverses sur net [DEDTN]

Valeur	Intervalle	Arrondi	Autoriser la saisie	Imprimer sur le bulletin	%
Base			<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
Taux salarial			<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Montant salarial			<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
Taux patronal			<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Montant patronal			<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
Quantité					

Identité

Calcul

Cumuls

Plafonds

Périodicité

Options

Ducs

Analytique

Comptabilité

Commentaire

Restrictions perso.

Créer Effacer Valider Quitter



Page Options :

Page Comptabilité :

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

Indiquer alors les 2 rubriques précédemment créées comme suit :

Pégase 3 – Bulletin d'annulation et remplacement

Cette note d'information n'a aucune valeur contractuelle. Elle est prise en compte sous l'entière responsabilité du destinataire.



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.



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

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

Bulletin 5 de janvier (nouveau bulletin)

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

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
Etat au 28/11/2019

ADP MICROMEGAS LYON. No 8474 v 6.48 (1) - Réservé au seul usage interne. Revente, cession interdites.

Page 1

RELEVÉ PAR RUBRIQUE PERIODE 01 A 02

La société DEMOFORM
L'établissement 00001
Du sal. 000000 au sal. ZZZZZZ

Société : DEMOFORM - DEMONSTRATION FORMATION

Les montants sont exprimés en EUR - Euros

935100 - Prélèvement à la source

ETABLISSEMENT : 00001 - DEMO CAS GENERAL

Salarié	Exercice	Bul.	Pér.	Base	Tx Sal.	Montant Sal.	Tx Pat.	Montant Pat.
000004 - NC-EMPLOYE 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
TOTAL ETABL. 00001	Apparitions de la rubrique : 2			3 434.54	3.570	122.61	0.000	0.00
TOTAL SOCIETE :	Apparitions de la rubrique : 2			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

Date fin de période: 28/02/2019

Date remise de la paie: 31/03/2019

☐ 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

Page 1

Procéder aux vérifications

Bulletin 2 de février

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

Bulletin 6 de février (nouveau bulletin)

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

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.

Péage 3 – Bulletin d'annulation et remplacement

Cette note d'information n'a aucune valeur contractuelle. Elle est prise en compte sous l'entière responsabilité du destinataire.



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 répercuté 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 où 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.

850000	Total imposable		F			1837.08			
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	2305.75	2.900	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	R						
900000	Total dû		F			1770.21			
931000	Reprise avantages en nature		R						
935000	Net à payer avant prélève...		F			1770.21			
935100	Prélèvement à la source		F	1837.08		82.67			
990000	Total net à payer		F			1687.54			

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-EMPLOYE TEST									
R S E [icône] [icône] [icône] valide à partir du 01/01/2019									
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	Annulé	Oui	Oui	Oui	Identité
002	02	01/02/2019	28/02/2019	28/02/2019	Annulé	Oui	Oui	Oui	Emploi
003	03	01/02/2019	28/02/2019	31/03/2019	Annula...				Salaire
004	03	01/01/2019	31/01/2019	31/03/2019	Annula...				Planning
005	03	01/01/2019	31/01/2019	31/03/2019	Rappel				Règlements
006	03	01/02/2019	28/02/2019	31/03/2019	Rappel				Entrées/Sorties
007	03	01/03/2019	31/03/2019	31/03/2019	Normal				



2.4 IMPACT DSN

30	Individu	NC-EMPLOYE TEST
30.001	Numéro d'inscription au répertoire	2750683428022
30.002	Nom de famille	NC-EMPLOYE
30.003	Nom d'usage	NC-EMPLOYE
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	Contrat(contract de travail, convention, manda	
50	Versement individu	
50	Versement individu	
50	Versement individu	
50	Versement individu	
50	Versement individu	

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	Contrat(contract de travail, convention, manda	
50	Versement individu	
50	Versement individu	
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	Contrat(contrat de travail, convention, manda
+	50	Versement individu
+	50	Versement individu
-	50	Versement individu
	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	Contrat(contrat de travail, convention, manda
+	50	Versement individu
+	50	Versement individu
+	50	Versement individu
-	50	Versement individu
	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	Contrat(contrat de travail, convention, manda
+	50	Versement individu
+	50	Versement individu
+	50	Versement individu
+	50	Versement individu
-	50	Versement individu
	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