

<b>1 Nouveautés / Améliorations ThetraWin .....</b>	<b>2</b>
1.1.1 Reprise Congés et Base 10ème .....	2
1.1.2 Gestion avec régularisation Base 10 <sup>ème</sup> en Mai .....	6
1.1.3 Fiche Salarié : Année Congés Payés - Salarié Sorti .....	7
<b>2 Nouveautés Législatives .....</b>	<b>8</b>
2.1.1 Multi Contrat .....	8
2.1.2 Régularisation de Taux PAS .....	11
2.1.3 Heures Supplémentaires : Exo Fiscale jusque 5000 € .....	21

## 1 NOUVEAUTES / AMELIORATIONS THETRAWIN

### 1.1.1 REPRISE CONGES ET BASE 10EME

#### 1.1.1.1 CONTEXTE

Cette nouvelle fonctionnalité de reprise des congés payés (droits et pris) et de base 10<sup>ème</sup> est à utiliser :

- lors du démarrage du module Paie pour une nouvelle agence de paie
- en cas de calcul de reprise lorsqu'il y a une reprise de copropriété avec des salariés.

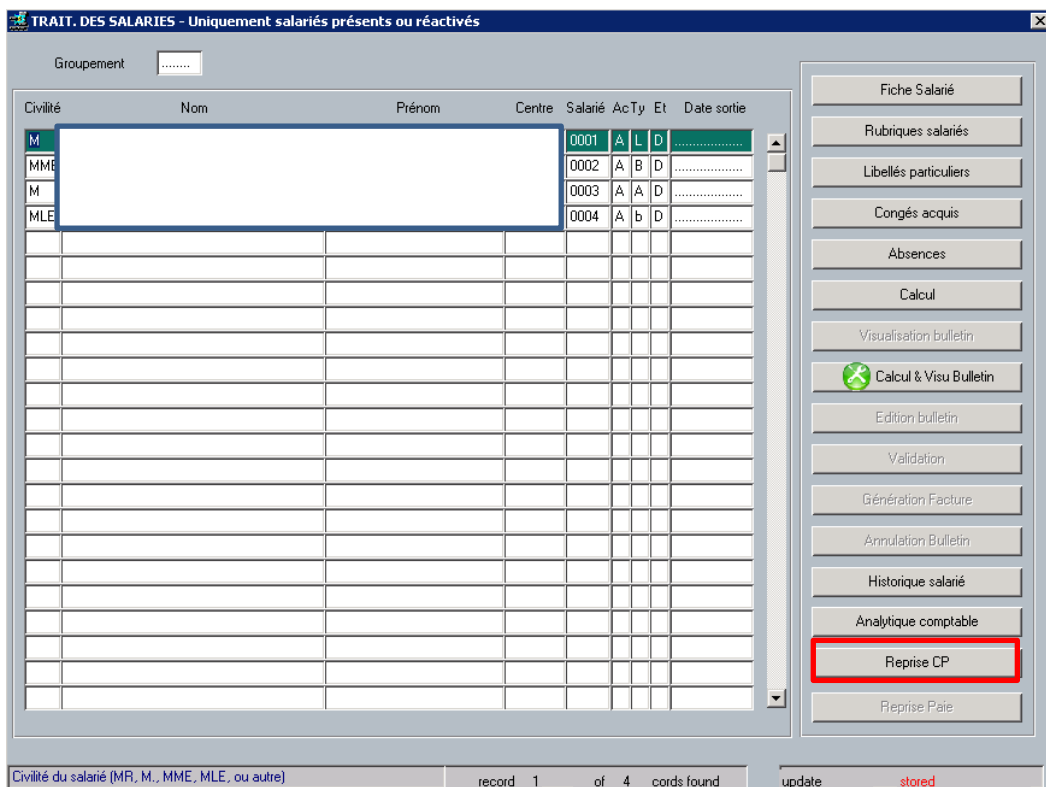
Un nouvel écran permet de saisir :

- les droits CP de l'exercice échu et en cours
- les bases 10èmes de l'exercice échu et en cours
- les CP pris de l'exercice échu
- le montant des CP de l'exercice échu.

#### 1.1.1.2 NOUVEL ECRAN DE REPRISE DE CONGES

##### 1.1.1.2.1 TRAITEMENT SALARIE

Un nouveau bouton est disponible dans l'écran 'Traitement Salariés' « Reprise CP ».



Le bouton est accessible quand toutes les conditions suivantes sont réunies :

- si la date d'entrée est antérieure au 1<sup>er</sup> janvier de la date de paie en cours
- si aucune paie n'est calculée dans l'historique salarié (MHIST), ni aucun résultat de paie du mois
- s'il ne s'agit pas d'un remplaçant de moins de 2 mois (pas de congés dans ce cas).

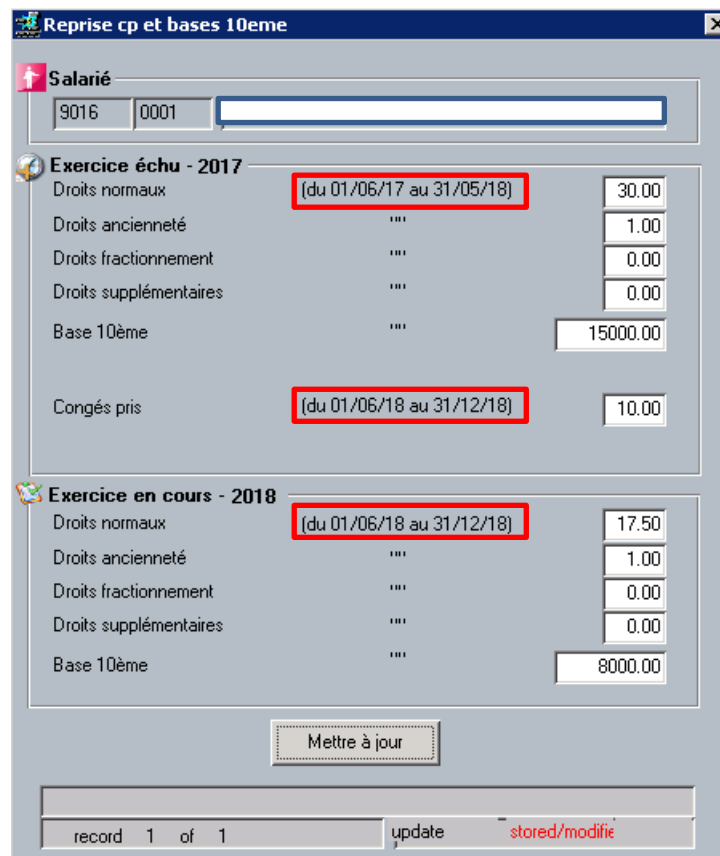
## 1.1.1.2.2 REPRISE CP ET BASE 10EME

### 1.1.1.2.2.1 NOUVEL ECRAN

La situation du salarié à reprendre est celle au 31 décembre de l'année précédant la reprise.

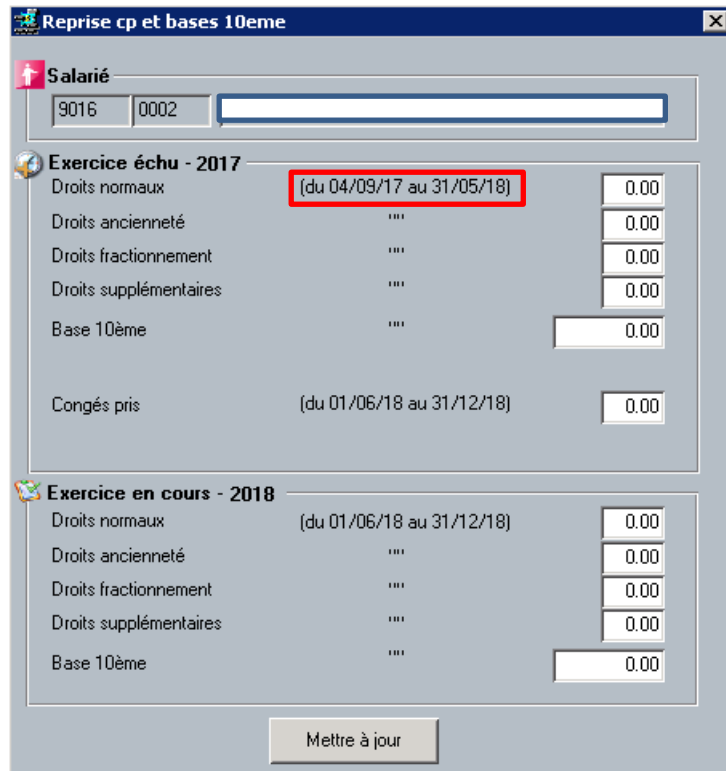
Pour l'année de la reprise, l'acquisition des congés, la prise de congés et la base 10<sup>ème</sup> vont se calculer via la Paie ThetraWin.

En 2019, le nouvel écran se présente ainsi pour un salarié déjà présent au 01/06/2017 (avant la date début d'exercice des congés échus) :



Salarié		
9016	0001	
Exercice échu - 2017		
Droits normaux	(du 01/06/17 au 31/05/18)	30.00
Droits ancienneté	""	1.00
Droits fractionnement	""	0.00
Droits supplémentaires	""	0.00
Base 10ème	""	15000.00
Congés pris	(du 01/06/18 au 31/12/18)	10.00
Exercice en cours - 2018		
Droits normaux	(du 01/06/18 au 31/12/18)	17.50
Droits ancienneté	""	1.00
Droits fractionnement	""	0.00
Droits supplémentaires	""	0.00
Base 10ème	""	8000.00
Mettre à jour		
record 1 of 1    update    stored/modifié		

Pour un salarié entré le 04/09/2017 après le 01/06/2017 :



**Reprise cp et bases 10eme**

**Salarié**  
9016 0002

**Exercice échu - 2017**  
[du 04/09/17 au 31/05/18]

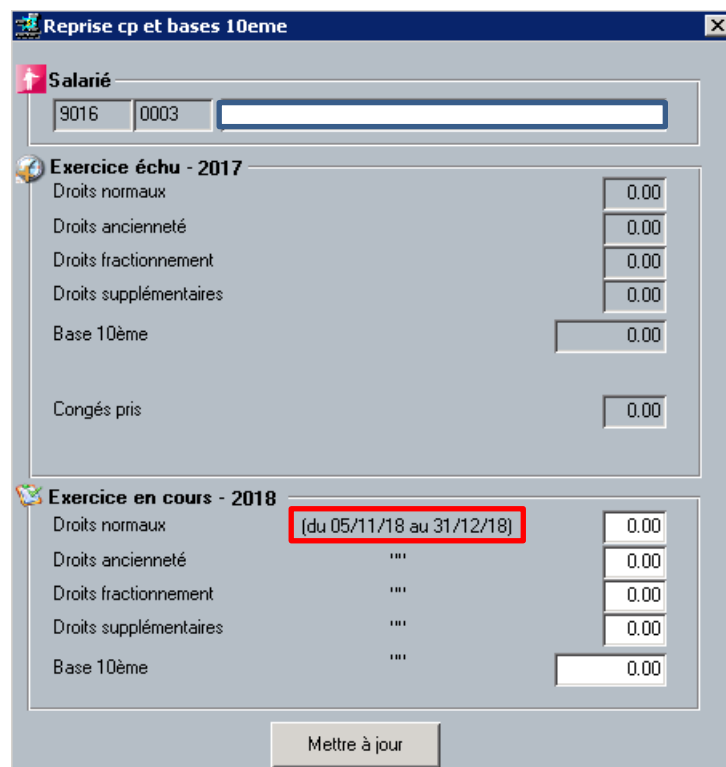
Droits normaux	0.00
Droits ancienneté	0.00
Droits fractionnement	0.00
Droits supplémentaires	0.00
Base 10ème	0.00
Congés pris (du 01/06/18 au 31/12/18)	0.00

**Exercice en cours - 2018**

Droits normaux (du 01/06/18 au 31/12/18)	0.00
Droits ancienneté	0.00
Droits fractionnement	0.00
Droits supplémentaires	0.00
Base 10ème	0.00

Mettre à jour

Pour un salarié entré le 05/11/2018 après le 01/06/2018, pas de congés échus :



**Reprise cp et bases 10eme**

**Salarié**  
9016 0003

**Exercice échu - 2017**

Droits normaux	0.00
Droits ancienneté	0.00
Droits fractionnement	0.00
Droits supplémentaires	0.00
Base 10ème	0.00
Congés pris	0.00

**Exercice en cours - 2018**  
[du 05/11/18 au 31/12/18]

Droits normaux (du 05/11/18 au 31/12/18)	0.00
Droits ancienneté	0.00
Droits fractionnement	0.00
Droits supplémentaires	0.00
Base 10ème	0.00

Mettre à jour

Mettre à jour

Le bouton va alimenter :

- Les congés acquis
- Les absences
- Les rubriques de base 10<sup>ème</sup> dans MHIST.

#### 1.1.1.2.2.2 GESTION DES CONGES ACQUIS

Centre	Salarié	Exerc	Début période	Fin période	J.normaux	J.anciens	J.fractionmt	J.suppl.	J. RTT	Total jours	Login
9016	0001	2017	01/06/2017	31/05/2018	30.00	1.00	0.00	0.00	0.00	31.00	fmathieu
9016	0001	2018	01/06/2018	31/12/2018	17.50	1.00	0.00	0.00	0.00	18.50	fmathieu

#### 1.1.1.2.2.3 GESTION DES ABSENCES

Centre	Salarié	Type	Déb.période	Fin période	Exerc.	Nb jours	Nb J. RTT	Validé
9016	11 RUE DES ABBE 0001 DUARTE DE ARAUJO	P Congés payés	01/06/2018	31/12/2018	2017	10.00	0.00	31/12/2018

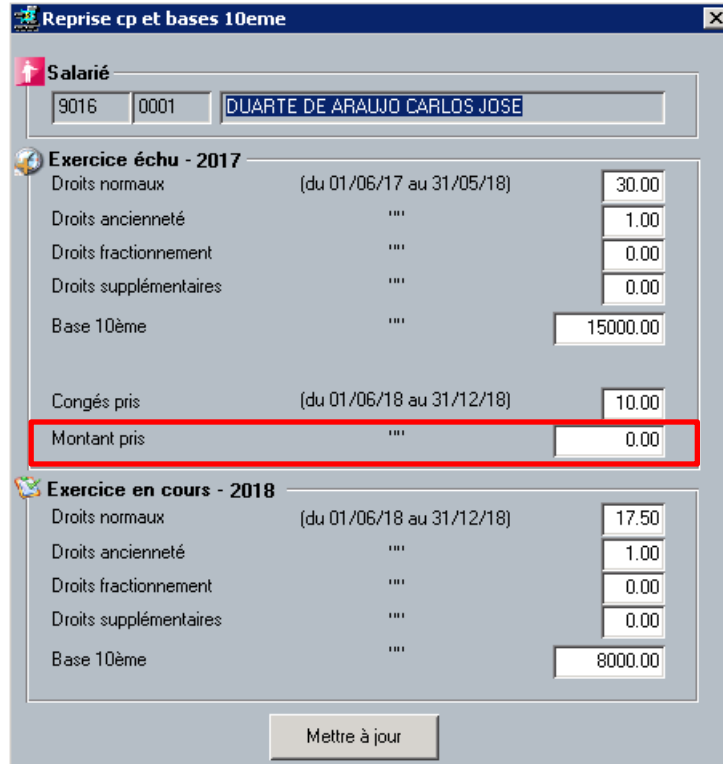
#### 1.1.1.2.2.4 BASE 10<sup>EME</sup> DANS MHIST

Date	Rubrique	Assiette	Part salariale	Part patronale	Dev.	Date Début	Date Fin	Origine Début	Origine Fin
01/12/2017	4504 Brut Base 10 Total	15000.00	0.00	0.00	EU	01/12/2017	31/12/2017	01/12/2017	31/12/2017
01/12/2018	4504 Brut Base 10 Total	8000.00	0.00	0.00	EU	01/12/2018	31/12/2018	01/12/2018	31/12/2018

Vous pouvez à partir de maintenant démarrer les calculs de paie de Reprise.

## 1.1.2 GESTION AVEC REGULARISATION BASE 10<sup>ÈME</sup> EN MAI

Dans le cas d'une gestion de paiement des Congés payés avec comparaison base 10<sup>ème</sup> une fois dans l'année, le nouvel écran se présente avec un champ supplémentaire permettant de saisir le montant des CP pris sur l'exercice échu :



**Reprise cp et bases 10eme**

**Salarié**  
 9016 0001 DUARTE DE ARAUJO CARLOS JOSE

**Exercice échu - 2017**  
 (du 01/06/17 au 31/05/18)

Droits normaux		30.00
Droits ancienneté	""	1.00
Droits fractionnement	""	0.00
Droits supplémentaires	""	0.00
Base 10ème	""	15000.00
Congés pris	(du 01/06/18 au 31/12/18)	10.00
Montant pris	""	0.00

**Exercice en cours - 2018**  
 (du 01/06/18 au 31/12/18)

Droits normaux		17.50
Droits ancienneté	""	1.00
Droits fractionnement	""	0.00
Droits supplémentaires	""	0.00
Base 10ème	""	8000.00


Mettre à jour

## 1.1.3 FICHE SALARIE : ANNEE CONGES PAYES - SALARIE SORTI

Dans l'onglet « Solde Congés » de la Fiche Salarié, les années d'exercice de congés sont maintenant figées en fonction de la date de départ pour un salarié sorti.


### 1.1.3.1 SALARIE PRESENT

L'exercice échu est 2017. L'exercice en cours est 2018.

 Solde Congés & RTT				
		Acquis	Pris et payés (STC)	Solde
CONGES	2018	22.50	0.00	22.50
	2017	30.00	16.00	14.00
RTT	2019	0.00	0.00	0.00
	2018	0.00	0.00	0.00

### 1.1.3.2 SALARIE SORTI LE 31/12/2015

L'année reste sur le dernier exercice de congés en cours : 2015.

 Solde Congés & RTT				
		Acquis	Pris et payés (STC)	Solde
CONGES	2015	20.50	20.50	0.00
	2014	33.00	33.00	0.00
RTT	2019	0.00	0.00	0.00
	2018	0.00	0.00	0.00

## 2 NOUVEAUTES LEGISLATIVES

### 2.1.1 MULTI CONTRAT

#### 2.1.1.1 CONTEXTE

Si un salarié a plusieurs contrats successifs dans le même mois de paie pour un même centre (même employeur), les blocs S21.G00.30 et S21.G00.31 relatifs à la personne ne doivent apparaître qu'une seule fois dans la DSN pour ce centre.

Les différents contrats apparaîtront derrière ces blocs relatifs à l'individu :

- S21.G00.40 : Contrat et les blocs liés au contrat
- S21.G00.50 : Versement Individu et les blocs liés à la rémunération
- S21.G00.86 : Ancienneté.

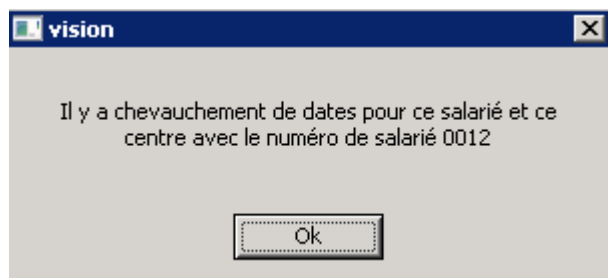
D'autre part, la DSN n'autorise plus des contrats simultanés.

#### 2.1.1.2 DSN

##### 2.1.1.2.1 FICHE SALARIE

Un contrôle a été ajouté dans la Fiche Salarié pour éviter les contrats se chevauchant pour :

- un même numéro de sécurité sociale
- un même centre.





## 2.1.1.2.2 TRAITEMENT SALARIES

Exemple de contrats successifs pour un salarié :

TRAIT. DES SALARIES - Uniquement salariés présents ou réactivés

Groupement : .....

Civilité	Nom	Prénom	Centre	Salarié	AcTy	Et	Date sortie
MLE			9001	0011	A	a	V 06/04/2019
MLE			9001	0012	A	a	V 15/04/2019
MLE			9001	0013	A	a	V .....

## 2.1.1.2.3 DSN

Un seul bloc Salarié avec le numéro de salarié '0011' :

Contrôle DSN

Date DSN	Nat. Typ.	Centre	Salarié	Rubrique DSN	N°	Valeur	Montant	Date	Nombre	Inst.	
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.001	1						
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.002	1						
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.003	1						
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.004	1						
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.005	1						
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.006	1			15/04/1971			
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.007	1	RESENDE					
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.008	1	29 RUE VICTOR HUGO					
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.009	1	92700					
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.010	1	COLOMBES					
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.011	1						
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.012	1						
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.013	1	02					
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.014	1	99					
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.015	1	PT					
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.016	1						
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.30.017	1						
Total								0,00			

Trois blocs Contrat de travail avec les numéros de salarié '0011' '0012' et '0013' et les dates de contrat

Salarié 0011 – 1<sup>er</sup> contrat du 02/04 au 06/04

Contrôle DSN

Date DSN	Nat. Typ.	Centre	Salarié	Rubrique DSN	N°	Valeur	Montant	Date	Nombre	Inst.
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.40.001	1			02/04/2019		
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.40.002	1	06				
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.40.003	1	04				
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.40.004	1	564a				
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.40.005	1					
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.40.006	1	Employés des services divers				
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.40.007	1	02				
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.40.008	1	99				
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.40.009	1	0011201904				
01/04/2019	01 01	9001	0011	S21.G00.40.010	1			06/04/2019		

Salarié 0012 – 2<sup>ème</sup> contrat du 08/04 au 15/04

Date DSN	Nat. Typ.	Centre	Salarié	Rubrique DSN	N°	Valeur	Montant	Date	Nombre	Inst.
01/04/2019	01	01	9001	0012	S21.G00.40.001	1		08/04/2019		
01/04/2019	01	01	9001	0012	S21.G00.40.002	1	06			
01/04/2019	01	01	9001	0012	S21.G00.40.003	1	04			
01/04/2019	01	01	9001	0012	S21.G00.40.004	1	564a			
01/04/2019	01	01	9001	0012	S21.G00.40.005	1				
01/04/2019	01	01	9001	0012	S21.G00.40.006	1	Employés des services divers			
01/04/2019	01	01	9001	0012	S21.G00.40.007	1	02			
01/04/2019	01	01	9001	0012	S21.G00.40.008	1	99			
01/04/2019	01	01	9001	0012	S21.G00.40.009	1	0012201904			
01/04/2019	01	01	9001	0012	S21.G00.40.010	1		15/04/2019		

Salarié 0013 – 3<sup>ème</sup> contrat du 23/04 au 04/05

Date DSN	Nat. Typ.	Centre	Salarié	Rubrique DSN	N°	Valeur	Montant	Date	Nombre	Inst.
01/04/2019	01	01	9001	0013	S21.G00.40.001	1		23/04/2019		
01/04/2019	01	01	9001	0013	S21.G00.40.002	1	06			
01/04/2019	01	01	9001	0013	S21.G00.40.003	1	04			
01/04/2019	01	01	9001	0013	S21.G00.40.004	1	564a			
01/04/2019	01	01	9001	0013	S21.G00.40.005	1				
01/04/2019	01	01	9001	0013	S21.G00.40.006	1	Employés des services divers			
01/04/2019	01	01	9001	0013	S21.G00.40.007	1	02			
01/04/2019	01	01	9001	0013	S21.G00.40.008	1	99			
01/04/2019	01	01	9001	0013	S21.G00.40.009	1	0013201904			
01/04/2019	01	01	9001	0013	S21.G00.40.010	1		04/05/2019		

#### 2.1.1.2.4 CONTROLE DECLARATIONS DSN

Le salarié avec plusieurs contrats successifs n'est compté qu'une seule fois dans le décompte du bas de l'écran :

Date DSN	Point Dépôt	Nature DSN	Type DSN	Centre	Salarié	Gén.	
01/04/2019	01	Net Entreprises	01 DSN Mensuelle	01	Déclaration Normale	9001	N

Centre	67 RUE NICOLO	Login	fmathieu	Nb Centres	1	Total Brut	1963.62
Salarié		Date	28/02/2019	Nb Salariés	1	Total Brut Plafonné	1963.62

## 2.1.2 REGULARISATION DE TAUX PAS

### 2.1.2.1 CONTEXTE

Une nouvelle fonctionnalité permet de régulariser un taux de PAS sur un mois de paie antérieur.

Elle doit être utilisée **uniquement** si le collecteur (le cabinet immobilier) s'est trompé dans le taux de PAS qu'il a appliqué lors d'une paie avant le mois de paie en cours.

Il ne s'agit pas de régulariser le taux par ce biais si le taux a changé par rapport au mois précédent lors de l'import CRM.

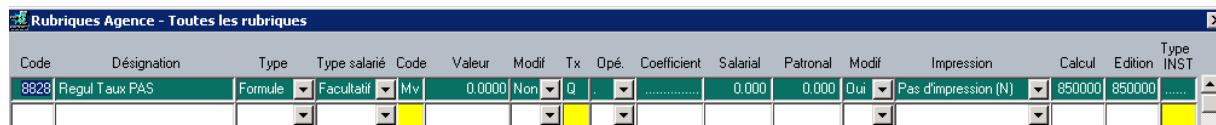
On ne peut régulariser un taux de PAS que :

- ✓ sur la même année fiscale
- ✓ OU l'année N-1 sur la date de paie en cours est en janvier.

### 2.1.2.2 REGULARISATION DE TAUX PAS

#### 2.1.2.2.1 NOUVELLE RUBRIQUE DE REGUL DE TAUX DE PAS

Création d'une rubrique de régul de taux de PAS :



Code	Désignation	Type	Type salarié	Code	Valeur	Modif	Tx	Opé.	Coefficient	Salarial	Patronal	Modif	Impression	Calcul	Edition	Type INST
8828	Regul Taux PAS	Formule	Facultatif	Mv	0.0000	Non	Q	.	.....	0.000	0.000	Oui	Pas d'impression (N)	850000	850000	.....

La régularisation de taux de PAS est déclenchée par la saisie de cette rubrique en Rubrique Salarié sur un mois antérieur au mois de paie en cours.

Exemple :



Rubr.	Type	Date Paie	Libellé	Assiette	Tx Salarial	Tx Patronal	Prorata	Mois d'activités
8828	Provisoire	01/03/2019	Regul Taux PAS	0.00	2.0000	0.000	.....	.....

Le taux se saisit en taux salarial.

Cette rubrique est obligatoirement une rubrique provisoire.

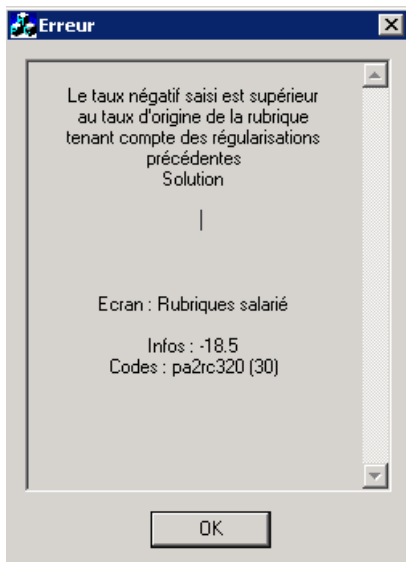
Si un taux de 6,4 % a été appliqué le mois d'origine et qu'il fallait lui appliquer 8,4 %, saisie de +2 % dans la rubrique de régularisation de taux de PAS.

S'il fallait lui appliquer 4,4 %, saisie de -2 % dans la rubrique de régularisation.

## 2.1.2.2.2 LES CONTROLES

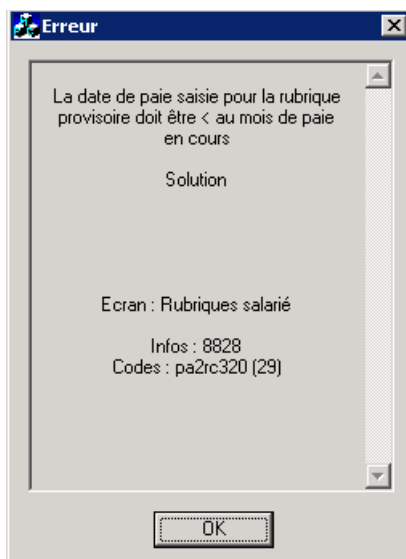
La régularisation ne peut pas rendre négatif le taux de PAS sur la période de régularisation.

Contrôle à la saisie :

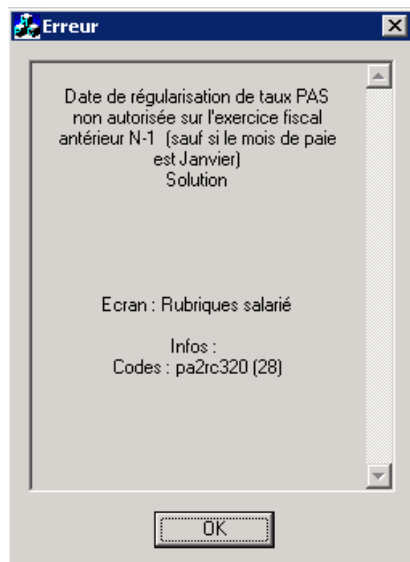


La rubrique de régularisation de taux de PAS ne peut être saisie sur la paie du mois en cours.

Contrôle à la saisie :



Contrôle par rapport à l'année fiscale :



## 2.1.2.2.3 CALCUL ET BULLETIN DE PAIE

Création d'une nouvelle Rubrique : 8999 – Impôt Régulé

Code	Désignation	Type	Type salarié	Code	Valeur	Modif	Tx	Opé.	Coefficient	Salarial	Patronal	Modif	Impression	Calcul	Edition	Type INST
8999	IMPOT REGULE	Retenue	Interdit	MV	0.0000	Non	Mv	x	.....	0.000	0.000	Non	Impression G ou R (0)	850000	850000	DGI

La régularisation de taux de PAS apparait ainsi dans la visu Bulletin :

### Régul avec taux positif :

8996	NET PAYER AVANT PAS	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	472.19	.....	.....	
8998	IMPOT A LA SOURCE	.....	.....	.....	632.21	.....	0.0640	.....	.....	.....	40.46	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	
8999	IMPOT REGULE (03/2019)	.....	.....	.....	632.21	.....	0.0200	.....	.....	.....	12.64	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	
9000	NET A PAYER	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	431.73

Ci-dessus, il a été calculé une régularisation d'impôt avec :

- l'assiette du PAS de mars 2019
- et le taux de régul de +2 %.

### Régul avec taux négatif :

8996	NET PAYER AVANT PAS	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	484.83	.....	.....		
8998	IMPOT A LA SOURCE	.....	.....	.....	632.21	.....	0.0640	.....	.....	.....	40.46	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....		
8999	IMPOT REGULE (03/2019)	.....	.....	.....	632.21	.....	- 0.0200	.....	.....	.....	- 12.64	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....		
9000	NET A PAYER	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	444.37	
9000	NET A PAYER (03/2019)	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	12.64

Ci-dessus, il a été calculé une régularisation d'impôt avec

- l'assiette du PAS de mars 2019
- et le taux de régul de -2 %.

## 2.1.2.2.4 DSN

Création d'un bloc de régularisation de Prélèvement à la Source S21.G00.56 :

Date DSN	Nat.	Typ.	Centre	Salarié	Rubrique DSN	N°	Valeur	Montant	Date	Nombre	Inst.
01/04/2019	01	01	9176	0001	S21.G00.56.001	1	032019	.....	.....	.....	.....
01/04/2019	01	01	9176	0001	S21.G00.56.002	1	02	.....	.....	.....	.....
01/04/2019	01	01	9176	0001	S21.G00.56.003	1	.....	.....	.....	.....	.....
01/04/2019	01	01	9176	0001	S21.G00.56.004	1	.....	632.21	.....	.....	.....
01/04/2019	01	01	9176	0001	S21.G00.56.005	1	.....	2.00	.....	.....	.....
01/04/2019	01	01	9176	0001	S21.G00.56.006	1	.....	.....	.....	.....	.....
01/04/2019	01	01	9176	0001	S21.G00.56.007	1	.....	12.64	.....	.....	.....

Ce bloc comporte :

- le mois de l'erreur : 03/2019
- le type de l'erreur : 02=Rectification du taux
- Revenu Net Fiscal déclaré le mois de l'erreur : 632.21
- la régul du taux : 2 %
- le montant de la régularisation = 12.64

Si on régule sur plusieurs mois, il y a autant de blocs de régul que de mois régulés.

Dans ce cas, il faut saisir une rubrique salarié 8828 par mois de régul.

## 2.1.2.3 REGULARISATION DE TAUX PAS ET D'ASSIETTE

Une régularisation de taux de PAS peut être calculée pour un salarié sur un mois où il y a également une régularisation de salaire.

### 2.1.2.3.1 CALCUL ET BULLETIN DE PAIE

#### Paie du mois de Février

<b>8000</b>	NET IMPOSABLE	.....	.....	.....	.....	<b>771.22</b>	0.000	.....
<b>8100</b>	CSG/CRDS NON DEDUCT	<b>951.77</b>	2.900	.....	27.60	.....	0.000	.....
<b>8130</b>	TOTAL RETENUES SAL	.....	.....	.....	- 220.00	.....	0.000	.....
<b>8996</b>	NET PAYER AVANT PAS	.....	.....	.....	.....	<b>743.62</b>	0.000	.....
<b>8998</b>	IMPOT A LA SOURCE	<b>771.22</b>	0.116	.....	89.46	.....	0.000	.....
<b>9000</b>	NET A PAYER	.....	.....	.....	.....	<b>654.16</b>	0.000	.....

#### Paie du mois de Mars

Régularisation du taux de PAS : + 2 %

Régularisation de salaire : prime de 1000 €

<b>8000</b>	NET IMPOSABLE	.....	.....	.....	.....	<b>771.22</b>	.....	.....
<b>8000</b>	NET IMPOSABLE (02/2019)	.....	.....	.....	.....	<b>800.34</b>	.....	.....
<b>8100</b>	CSG/CRDS NON DEDUCT	<b>951.77</b>	2.9000	.....	27.60	.....	.....	.....
<b>8100</b>	CSG/CRDS NON DEDUCT (02/2019)	<b>987.70</b>	2.9000	.....	28.64	.....	.....	.....
<b>8130</b>	TOTAL RETENUES SAL	.....	.....	.....	- 220.00	.....	.....	.....
<b>8130</b>	TOTAL RETENUES SAL (02/2019)	.....	.....	.....	- 228.30	.....	.....	.....
<b>8996</b>	NET PAYER AVANT PAS	.....	.....	.....	.....	<b>743.62</b>	.....	.....
<b>8996</b>	NET PAYER AVANT PAS (02/2019)	.....	.....	.....	.....	<b>771.70</b>	.....	.....
<b>8998</b>	IMPOT A LA SOURCE	<b>771.22</b>	0.1160	.....	89.46	.....	.....	.....
<b>8998</b>	IMPOT A LA SOURCE (02/2019)	<b>800.34</b>	0.1160	.....	92.84	.....	.....	.....
<b>8999</b>	IMPOT REGULE (02/2019)	<b>1571.56</b>	0.0200	.....	31.43	.....	.....	.....
<b>9000</b>	NET A PAYER	.....	.....	.....	.....	<b>654.16</b>	.....	.....
<b>9000</b>	NET A PAYER (02/2019)	.....	.....	.....	.....	<b>647.43</b>	.....	.....

La rubrique 8998 régule le PAS par rapport à la prime de 1000 € au taux de la période d'origine.

La rubrique 8999 régule le PAS par rapport au taux de 2 %.

La base de la rubrique 8999 est égale à  $771.22 + 800.34 = 1571.56$  €



## 2.1.2.3.2 DSN

Création de 2 blocs de régularisation de Prélèvement à la Source S21.G00.56 :

Date DSN	Nat.	Typ.	Centre	Salarié	Rubrique DSN	N°	Valeur	Montant	Date	Nombre	Inst.
01/03/2019	01	01	9108	0001	S21.G00.56.001	1	022019				
01/03/2019	01	01	9108	0001	S21.G00.56.002	1	01				
01/03/2019	01	01	9108	0001	S21.G00.56.003	1		800.34			
01/03/2019	01	01	9108	0001	S21.G00.56.004	1					
01/03/2019	01	01	9108	0001	S21.G00.56.005	1					
01/03/2019	01	01	9108	0001	S21.G00.56.006	1		11.60			
01/03/2019	01	01	9108	0001	S21.G00.56.007	1		92.84			
01/03/2019	01	01	9108	0001	S21.G00.56.001	2	022019				
01/03/2019	01	01	9108	0001	S21.G00.56.002	2	02				
01/03/2019	01	01	9108	0001	S21.G00.56.003	2					
01/03/2019	01	01	9108	0001	S21.G00.56.004	2		1571.56			
01/03/2019	01	01	9108	0001	S21.G00.56.005	2		2.00			
01/03/2019	01	01	9108	0001	S21.G00.56.006	2					
01/03/2019	01	01	9108	0001	S21.G00.56.007	2		31.43			

Le premier bloc comporte :

- le mois de l'erreur : 02/2019
- le type de l'erreur : 01=Rectification d'assiette
- Revenu Net Fiscal déclaré le mois de l'erreur : 800.34
- le taux déclaré le mois de l'erreur : 11.6 %
- le montant de la régularisation = 92.84

Le deuxième bloc comporte :

- le mois de l'erreur : 02/2019
- le type de l'erreur : 02=Rectification de taux
- Revenu Net Fiscal déclaré le mois de l'erreur : 1571.56
- la régul du taux : 2 %
- le montant de la régularisation = 31.43.

## 2.1.2.4 CAS DE REGULARISATION COMPLEXE

### 2.1.2.4.1 CALCUL ET BULLETIN DE PAIE

#### Paie du mois de Mars

Régularisation sur Janvier :

- Prime de 100 € brut (80.03 € de base de PAS)
- Régularisation taux de PAS : - 1.40 %

Régularisation sur Février :

- Retenue de 250 € brut (200.08 € de base de PAS)
- Régularisation taux de PAS : + 0.30 %

<i>Parts Salariales</i>							<i>Parts Patronales</i>		
Rubriques	Date d'origine	Qté Base	%	Gains	Retenues	Totaux	%	Montant	
<b>8000</b>	NET IMPOSABLE	.....	.....	.....	.....	<b>804.82</b>	0.000	.....	
<b>8000</b>	NET IMPOSABLE (02/2019)	.....	.....	.....	.....	- <b>200.08</b>	0.000	.....	
<b>8000</b>	NET IMPOSABLE (01/2019)	.....	.....	.....	.....	<b>80.03</b>	0.000	.....	
<b>8998</b>	IMPOT A LA SOURCE	<b>804.82</b>	0.062	.....	49.90	.....	0.000	.....	
<b>8998</b>	IMPOT A LA SOURCE (02/2019)	<b>-200.08</b>	0.076	.....	- 15.21	.....	0.000	.....	
<b>8998</b>	IMPOT A LA SOURCE (01/2019)	<b>80.03</b>	0.076	.....	6.09	.....	0.000	.....	
<b>8999</b>	IMPOT REGULE (02/2019)	<b>364.64</b>	0.003	.....	1.09	.....	0.000	.....	
<b>8999</b>	IMPOT REGULE (01/2019)	<b>635.61</b>	- 0.014	.....	- 8.90	.....	0.000	.....	
<b>9000</b>	NET A PAYER	.....	.....	.....	.....	<b>516.26</b>	0.000	.....	
<b>9000</b>	NET A PAYER (01/2019)	.....	.....	.....	.....	<b>79.98</b>	0.000	.....	

## 2.1.2.4.2 DSN

### Bloc 20 – Versement cotisation DGFIP

Contrôle DSN												
Date DSN	Nat.	Typ.	Centre	Salarié	Rubrique DSN	N°	Valeur	Montant	Date	Nombre	Inst.	
01/03/2019	01	01	0026	****	S21.G00.20.001	200	DGFIP					DGI
01/03/2019	01	01	0026	****	S21.G00.20.002	200						DGI
01/03/2019	01	01	0026	****	S21.G00.20.003	200	MONTRFRPPXX					DGI
01/03/2019	01	01	0026	****	S21.G00.20.004	200	FR7630478000160132477100602					DGI
01/03/2019	01	01	0026	****	S21.G00.20.005	200		33.00				DGI
01/03/2019	01	01	0026	****	S21.G00.20.006	200			01/03/2019			DGI
01/03/2019	01	01	0026	****	S21.G00.20.007	200			31/03/2019			DGI
01/03/2019	01	01	0026	****	S21.G00.20.008	200						DGI
01/03/2019	01	01	0026	****	S21.G00.20.010	200	05					DGI
01/03/2019	01	01	0026	****	S21.G00.20.011	200						DGI
01/03/2019	01	01	0026	****	S21.G00.20.012	200						DGI

Montant = 49.90 - 15.21 + 6.09 + 1.09 - 8.90 = 32.97 arrondi à 33 €

### Bloc 50 – Versement Individu

Contrôle DSN												
Date DSN	Nat.	Typ.	Centre	Salarié	Rubrique DSN	N°	Valeur	Montant	Date	Nombre	Inst.	
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.50.001	1			28/03/2019			
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.50.002	1		804.82				
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.50.003	1				1		
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.50.004	1		596.24				
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.50.005	1						
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.50.006	1		6.20				
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.50.007	1	01					
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.50.008	1	49952124					
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.50.009	1		49.90				

### Blocs 56 – Régularisation de PAS

Bloc 56 relatif à la régul positive du RNF (Revenu Net Fiscal) de janvier 2019 (Code 01) :

Contrôle DSN												
Date DSN	Nat.	Typ.	Centre	Salarié	Rubrique DSN	N°	Valeur	Montant	Date	Nombre	Inst.	
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.001	1	012019					
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.002	1	01					
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.003	1		80.03				
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.004	1						
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.005	1						
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.006	1		7.60				
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.007	1		6.09				

Bloc 56 relatif à la régul négative du RNF de Février 2019 (Code 03=Trop perçu) :

Contrôle DSN											
Date DSN	Nat.	Typ.	Centre	Salarié	Rubrique DSN	N°	Valeur	Montant	Date	Nombre	Inst.
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.001	2	022019	.....	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.002	2	03	.....	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.003	2	.....	-200.08	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.004	2	.....	.....	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.005	2	.....	.....	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.006	2	.....	7.60	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.007	2	.....	-15.21	.....	.....	.....

Bloc 56 relatif à la régul négative du Taux PAS de janvier 2019 (Code 02) :

Contrôle DSN											
Date DSN	Nat.	Typ.	Centre	Salarié	Rubrique DSN	N°	Valeur	Montant	Date	Nombre	Inst.
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.001	4	012019	.....	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.002	4	02	.....	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.003	4	.....	.....	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.004	4	.....	635.61	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.005	4	.....	-1.40	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.006	4	.....	.....	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.007	4	.....	-8.90	.....	.....	.....

Bloc 56 relatif à la régul positive du Taux PAS de février 2019 (Code 02) :

Contrôle DSN											
Date DSN	Nat.	Typ.	Centre	Salarié	Rubrique DSN	N°	Valeur	Montant	Date	Nombre	Inst.
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.001	3	022019	.....	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.002	3	02	.....	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.003	3	.....	.....	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.004	3	.....	364.64	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.005	3	.....	0.30	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.006	3	.....	.....	.....	.....	.....
01/03/2019	01	01	0026	0001	S21.G00.56.007	3	.....	1.09	.....	.....	.....

## 2.1.3 HEURES SUPPLEMENTAIRES : EXO FISCALE JUSQUE 5000 €

### 2.1.3.1 LEGISLATION

Les heures supplémentaires bénéficient d'une exonération d'impôt sur le revenu dans la limite de 5000 € par an.

### 2.1.3.2 PLAFONNEMENT DANS THETRAWIN

La plafonnement est mis en place dans la paie ThetraWin à partir de ce patch mais plafonne bien avec les montants des heures supplémentaires depuis janvier 2019.

Création de la rubrique 463 – Limite Exonération fiscale annuelle Heures supplémentaires

Code	Désignation	Type	Type salarié	Code	Valeur	Modif	Tx	Opé.	Coefficient	Salarial	Patronal	Modif	Impression	Calcul	Edition	Type INST
463	Limite exo chg hrs s	Formule	Interdit	AS	5000.0000	Non				0.000	0.000	Non	Pas d'impression (N)	50000	50000	

Exemple de restitution sur les rubriques 7997 et 8700 – Exo fiscal Heures supplémentaires

<b>7997</b>	EXO FISCAL HRS SUP				<b>5000.00</b>		1.0000				5000.00					
<b>8000</b>	NET IMPOSABLE															<b>460.41</b>
<b>8100</b>	CSG/CRDS NON DEDUCT				<b>5933.75</b>		2.9000				172.08					
<b>8130</b>	TOTAL RETENUES SAL										- 719.31					
<b>8700</b>	EXO FISCAL HRS SUP				<b>5000.00</b>		1.0000		<b>5000.00</b>							
<b>8996</b>	NET PAYER AVANT PAS															<b>5288.33</b>
<b>8998</b>	IMPOT A LA SOURCE				<b>460.41</b>											
<b>9000</b>	NET A PAYER															<b>5288.33</b>