



Nom de la ligne	Type de données	Description
Probabilité présence à 62 ans	[DECIMAL] Paramètre global	Probabilité statistique qu'un salarié soit encore présent à 62 ans (à ajuster selon convention)
Convention collective	[SELECT] ou [TEXT]	Permet de déterminer quelle grille appliquer et ajuster les paramètres (ex : EPNL, agricole...)

## Données Contenues

Nom de la ligne	Type de données	Description
Nom	[TEXT]	Nom du salarié concerné
Date d'entrée ou ancienneté	[DATE] ou [NUMBER]	Date de début de contrat ou ancienneté exprimée directement (ex : 01/05/2020 ou 4,34 ans)
Ancienneté acquise à la clôture	[NUMBER]	Ancienneté au 31 août de l'exercice en cours
Date de naissance	[DATE]	Date de naissance du salarié pour calculer son âge de départ à la retraite
Date de départ au plus tôt	[DATE]	Date théorique de départ en retraite (ex : 62 ans minimum)
Ancienneté à l'âge de la retraite	[NUMBER]	Ancienneté projetée à la date de départ
IDR en mois	[NUMBER] READONLY	Nombre de mois de salaire à verser selon la convention collective et l'ancienneté
Brut mensuel de référence	[PRICE]	Salaire brut mensuel retenu pour le calcul
Charges patronales de référence	[PRICE]	Montant des charges patronales ajoutées à l'IDR
% charges patronales / brut	[PERCENT]	Taux indicatif des charges patronales (calcul ou saisie manuelle)
Engagement de retraite en fin d'exercice N	[PRICE] READONLY	Provision à comptabiliser à la date de clôture de l'exercice N
Engagement de retraite en fin d'exercice N-1	[PRICE] READONLY	Provision figurant dans les comptes de clôture de l'exercice précédent
Écarts (Dotations)	[PRICE] READONLY	Dotations complémentaires nécessaires si N > N-1
Écarts (Reprises)	[PRICE] READONLY	Reprise de provision si N < N-1
N° de compte – Provision N-1	[TEXT] (auto / manuel)	Numéro de compte comptable utilisé pour provision N-1 (ex : 153000)
Montant – Provision N-1	[PRICE]	Montant porté dans les comptes de l'an passé
Comptabilité – écritures (CR / bilan)	[PRICE] & [TEXT]	Montants enregistrés cette année, par nature (charge, provision, etc.)
Écarts – calculés	[PRICE] READONLY	Écarts entre les montants à constater et ceux passés en comptabilité

## 3. Provisions Congés Payés

Les provisions pour congés payés ne sont pas automatiques mais réalisées pour des cas exceptionnels.

## Données contenues

Nom de la ligne	Type de données	Description
Nom	[TEXT]	Nom du salarié concerné
Salaire brut du dernier mois	[PRICE]	Salaire brut de référence pour le calcul des CP
Jours à prendre N-1	[NUMBER]	Nombre de jours de congés payés restants au titre de l'exercice précédent
Montant CP N-1	[PRICE] READONLY	<b>Calcul</b> : (salaire brut / 25) × jours N-1
Jours à prendre N	[NUMBER]	Nombre de jours de congés payés à provisionner sur l'exercice en cours
Montant CP N	[PRICE] READONLY	<b>Calcul</b> : (salaire brut / 25) × jours N
<b>Total CP</b>	[PRICE] READONLY	Somme CP N-1 + CP N
% Charges sociales	[PERCENT]	Taux applicable pour charges sociales (ex. : 12%)
% Charges fiscales	[PERCENT]	Taux applicable pour taxes fiscales associées
% Taxe apprentissage	[PERCENT]	Taux en vigueur sur le montant brut pour la taxe d'apprentissage
% FPC	[PERCENT]	Contribution à la formation professionnelle continue
% Effort construction	[PERCENT]	Taux obligatoire pour effort construction (si applicable)
<b>Total à comptabiliser</b>	[PRICE] READONLY	Montant total à passer en provision (CP + charges annexes)
Compte comptable (CP)	[TEXT]	Numéro de compte crédit utilisé pour enregistrer les provisions (ex : 4288200)
Montant comptabilisé (CR)	[PRICE]	Montant figurant en comptabilité
<b>Écart</b>	[PRICE] READONLY + Alerte si ? 0	<b>Calcul</b> : Montant comptabilité – Total à comptabiliser <i>Surligné en rouge si écart significatif</i>

Nom de la ligne	Type de données	Description
Nombre de jours à provisionner	[NUMBER]	Nombre estimé de jours donnant lieu à heures supplémentaires à provisionner
Nombre d'heures à provisionner	[NUMBER]	Total des heures supplémentaires à provisionner sur la période
Heures rémunérées	[NUMBER]	Heures effectivement payées ou intégrées dans les bulletins

Nom de la ligne	Type de données	Description
Brut corrigé	[PRICE]	Salaire de référence ajusté (brut théorique ajusté à la situation de l'année)
Brut horaire corrigé	[PRICE] READONLY	<b>Calcul</b> : brut corrigé / nombre d'heures normales
Coefficient de majoration des heures supp	[DECIMAL]	Majoration applicable aux heures supplémentaires (ex. : 0,2 pour +20%)
Charges patronales corrigées	[PRICE]	Montant des charges patronales ajustées sur la base des heures supp
Taux moyen charges patronales	[PERCENT]	Taux indicatif pour recalculer les charges sociales sur base brute
Provision à constater (Brut / 22 jours)	[PRICE] READONLY	<b>Calcul</b> : Brut corrigé / 22 x jours à provisionner
Provision à constater (Brut / heures)	[PRICE] READONLY	<b>Calcul</b> : Brut horaire corrigé x nb heures x (1 + coeff)
Provision à constater (Charges patronales)	[PRICE] READONLY	<b>Calcul</b> : Charges x taux moyen charges patronales
Compte comptable (crédit)	[TEXT]	Compte dans lequel est enregistrée la provision (ex : 42881, 43881)
Montant en comptabilité (Cpta)	[PRICE]	Montant effectivement passé en comptabilité
Écart	[PRICE] READONLY + Alerte si ? 0	<b>Calcul</b> : Montant Cpta - Montant à provisionner <i>Rouge si dépassement ou écart significatif</i>

## 4. Provision RTT Heures supp

**A supprimer ?**

## 5. Provision CSE + Heures de délégations

### Données contenues

Nom de la ligne	Type de données	Description
Effectifs	[NUMBER]	Nombre de salariés concernés par la provision CSE (hors enseignants si applicable)
Bruts	[PRICE]	Base brute servant de référence pour le calcul des montants à provisionner
Pourcentage Fonctionnement	[PERCENT]	Taux appliqué au brut pour calculer la part "fonctionnement" (ex. 0,20%)

Nom de la ligne	Type de données	Description
% Œuvres Sociales	[PERCENT]	Taux appliqué pour les œuvres sociales, facultatif (ex. 10%)
Forfait	[PRICE]	Montant forfaitaire en complément ou substitution au calcul pour certains dossiers
<b>Total</b>	[PRICE] READONLY	<b>Calcul</b> : ((brut × % fonction) + (brut × % œuvres sociales) + forfait) / effectif
Compte comptable	[TEXT]	Numéro du compte de provision utilisé (ex. : 1518000000)
Solde	[PRICE] READONLY	Solde actuel enregistré dans la comptabilité pour ce compte
<b>Écart</b>	[PRICE] READONLY + Alerte si ? 0	<b>Calcul</b> : Écart entre la provision calculée et le solde comptable
Observations	[TEXT]	Commentaires ou justifications à renseigner en cas d'écart

## 6. Onglet "COMPTE"

La feature se base sur la même logique que [l'affichage dans le Cycle A](#)

- Lister les comptes **78153\***, **153\***, **68153\***

Revision #4

Created 27 February 2025 17:01:23 by Johnny.j

Updated 29 April 2025 13:58:26 by Claire.a