

DSN : calcul de l'exonération des charges patronales et de l'aide au paiement des cotisations pour les entreprises affectées par la crise sanitaire – COVID 2

Périodes de Mai & Juin & Juillet 2021

24/09/2020

Vous trouverez ci-joint la notice pour le paramétrage du calcul des exonérations de charges patronales et d'aide au paiement des cotisations COVID 2 (périodes de mai 2021, juin 2021 et juillet 2021). En effet, sous certaines conditions, les dispositifs Covid-2 restent applicables. Vous devez disposer de la version 2.02Pf pour studio ou 3.01Qp pour studio plus.

Ce calcul, si vous y êtes éligible, doit être déclenché dans votre prochaine DSN.

Attention pour ceux qui souhaiteraient faire une DSN de type « Annule et remplace », le dépôt doit être fait au plus tard la veille à 23h59 de l'échéance normale (exemple pour la DSN normale du mois de septembre, si la date de dépôt est le 5 octobre à 12h alors une DSN annule et remplace devra être déposée au plus tard le 4 octobre à 23h59, si la date de dépôt est le 15 octobre à 12h alors une DSN annule et remplace devra être déposée au plus tard le 14 octobre à 23h59).

Avant toute chose, vous devez vérifier votre éligibilité et sur quelle(s) période(s) le calcul doit se faire ; l'éligibilité d'une période à l'exonération des charges patronales et à l'aide au paiement s'apprécie mois par mois. Sur notre site internet, le document « Exonération et aide au paiement COVID 2 » vous aidera dans cette démarche.

La saisie de ces données permettant le calcul de l'exonération et de l'aide entraîne votre responsabilité. En cas d'informations erronées, la société XOTIS ne saurait en être tenue pour responsable.

Préambule

Le montant cumulé des aides perçues dans le cadre du régime temporaire (d'exonération et d'aide au paiement COVID 1 et COVID 2, fonds de solidarité, dégrèvement CFE,...) ne peut pas excéder **1.800.000,00 €** (contre 800.000,00 €) par entreprise (tous établissements confondus). Cette limite s'élève à **270.000,00 €** (contre 120.000,00 €) pour les entreprises de la pêche et de l'aquaculture et à **225.000,00 €** (contre 100.000,00 €) pour les entreprises du secteur de la production agricole primaire. Le remboursement de l'allocation d'activité partielle versé à l'employeur n'entre pas dans ce montant limite. **Il vous appartient d'évaluer le total des aides déjà perçues.**

Si cela est votre cas, merci de prendre contact avec notre service maintenance pour étudier ensemble les possibilités de modification.

Uniquement pour ceux qui pratiquent le décalage de paie, nous vous invitons à reprendre contact avec notre service maintenance en appelant au 03-23-76-37-37 afin de générer ensemble votre (vos) DSN avec le calcul de l'exonération.

Eligibilité

Voir le document « *Exonération et aide au paiement COVID 2* » disponible sur notre site internet www.xotis.com

Si vous êtes éligible : Dans votre prochaine DSN (du mois de septembre dans notre exemple)

Au menu de Studio, cliquez sur le bouton



DSN_P3_2021

Configurer Paramètres Paramètres Ducs-EDI Valider Fermer

Veillez préparer l'imprimante avec du papier blanc

Mois 9 Année 2021

Type DSN Standard

Phase DSN Phase 3

Nature DSN 01 DSN mensuelle

Type DSN 01 Déclaration normale

Type traitement Réel Blocs de versement Oui

Pré-Contrôle DUCS Oui **Calcul exonération Oui**

Déclarer les blocs annuels Non BOETH annuelle Non

Edition de l'état des charges Non

Régularisation du PAS Non

du Salarié (No) au Salarié (No) zzzzzzzzzz

Type de sortie
 Impression Affichage Pdf

Répertoire des DSN C:\Users\Christine\Desktop\

Fichier d'export

Répertoire

Sélectionnez la période de septembre 2021.

Mettez l'option « *Calcul exonération* » à OUI puis cliquez sur le bouton

Les informations saisies dans la fenêtre suivante sont capitales pour procéder au calcul correct de l'exonération et de l'aide ainsi qu'à l'affectation (ou non) de l'aide sur le montant des cotisations à verser sur la période en cours (et sur les suivantes en cas de reliquat).

La saisie de ces données entraîne votre responsabilité. Nous insistons encore sur le fait de vérifier votre éligibilité ainsi que la période de calcul de l'exonération et de l'aide. En cas d'informations erronées, la société XOTIS ne saurait en être tenue pour responsable.

Exonération des cotisations patronales URSSAF - COVID 2 et 3

| Début période | Fin période | Aide Paiement % | Ok |
|---------------|-------------|-----------------|----|
| 01/12/2020 | 31/12/2020 | 20 | |
| 01/01/2021 | 31/01/2021 | 20 | |
| 01/02/2021 | 28/02/2021 | 20 | |
| 01/03/2021 | 31/03/2021 | 20 | |
| 01/04/2021 | 30/04/2021 | 20 | |
| 01/05/2021 | 31/05/2021 | 15 | |
| 01/06/2021 | 30/06/2021 | 15 | |
| 01/07/2021 | 31/07/2021 | 15 | |

Régularisation plafonds Date à laquelle les bulletins ont été régularisés

Êtes-vous à jour de vos cotisations URSSAF ?

Aide au paiement

Montant à reporter cotisations URSSAF période précédente

| Début période | Fin période | Aide Paiement % | Ok |
|---------------|-------------|-----------------|----|
| 01/12/2020 | 31/12/2020 | 20 | |
| 01/01/2021 | 31/01/2021 | 20 | |
| 01/02/2021 | 28/02/2021 | 20 | |
| 01/03/2021 | 31/03/2021 | 20 | |
| 01/04/2021 | 30/04/2021 | 20 | |
| 01/05/2021 | 31/05/2021 | 15 | |
| 01/06/2021 | 30/06/2021 | 15 | |
| 01/07/2021 | 31/07/2021 | 15 | |

Pour chaque période d'emploi éligible aux exonérations de charges patronales et d'aide au paiement COVID-2 (à partir de mai 2021) :

- Double-cliquez dans la colonne « **OK** » afin d'avoir le symbole ✓
- Modifier la valeur de la colonne « **Aide Paiement %** » de **15** (COVID-3) à **20** (COVID-2).

Les périodes dont l'exonération de charges sociales et l'aide au paiement ont déjà été déclarées ne seront pas accessibles (lignes grisées).

Utilisez l'ascenseur pour accéder aux différentes périodes.

Pour ceux qui pratiquent le décalage de paie : merci de prendre contact par téléphone avec notre service maintenance.

Régularisation plafonds

Indiquez la date à laquelle vous avez effectué les bulletins de régularisations des plafonds (date de paiement). Pour les périodes d'exonération et d'aide de 2021 vous n'êtes pas obligé de renseigner cette rubrique, les régularisations de plafonds concernent l'année 2020.

Êtes-vous à jour de vos cotisations URSSAF ?

Cette option a un impact important sur l'aide au versement et sa prise en compte ou non dans le montant de cotisations URSSAF à régler au titre de la période en cours. Il ne s'agit pas d'un choix laissé à l'employeur, la règle émane des organismes sociaux.

- **OUI :** Vous êtes à jour dans le paiement de vos cotisations URSSAF, le montant de l'aide peut être déduit du montant des cotisations à régler de votre DSN en cours et éventuellement de vos prochaines DSN s'il reste un reliquat.
Précision : Si après votre DSN il reste un reliquat, celui-ci est mémorisé pour être déduit automatiquement de vos prochaines DSN.
- **NON :** Vous n'êtes pas à jour dans le paiement de vos cotisations URSSAF (report de paiement par exemple), le montant de l'aide **ne peut pas** être déduit du montant des cotisations réglé au titre de la période en cours.
L'URSSAF procédera alors à l'imputation de l'aide au versement sur les périodes pour lesquelles les cotisations n'ont pas été versées.
Après cette imputation, l'URSSAF notifiera à l'employeur l'imputation qui a été faite de l'aide au versement.

Concernant l'exonération, aucune consigne n'a été donnée par les organismes sociaux, nous avons donc suivi la même règle que pour l'aide.

Aide au paiement

➤ **Vous souhaitez utiliser l'aide au paiement des intermittents pour l'URSSAF**

L'aide au paiement calculée sur les rémunérations des salariés intermittents du spectacle sera imputée à l'URSSAF et déclarée en DSN sous le CTP 051.

➤ **Vous souhaitez utiliser l'aide au paiement des intermittents pour Pôle-Emploi Spectacle**

L'aide au paiement calculée sur les rémunérations des salariés intermittents du spectacle sera imputée à Pôle emploi spectacle. L'aide au paiement ne sera pas déclarée en DSN. A ce jour nous ne connaissons pas les modalités de déclaration de cette aide auprès de Pôle emploi spectacle (en attente d'informations de leur part). Nous vous conseillons donc d'utiliser l'aide au paiement pour régler les cotisations URSSAF

Cliquez sur le bouton  pour mémoriser les paramètres. Vous reviendrez à la fenêtre principale. La présence du logo animé  à côté de l'option de calcul d'exonération (**Calcul exonération** Oui  ) signifie que des paramètres de calcul ont été renseignés.

Lancez ensuite le calcul de votre DSN comme habituellement.

Exemple

L'exonération est calculée pour chaque mois considéré et est déclarée, pour chacune des périodes, sous le CTP **667** « EXONERATION COTISATIONS COVID 19 U2 ».

L'aide est calculée pour chaque mois considéré et est déclarée, pour chacune des périodes, sous le CTP **051** « AIDE AU PAIEMENT COVID 19 ».

| Code | Libellé | Base | Taux | Montant | Code Insee |
|--|-------------------------------------|-------------|------|----------------------|------------------|
| DUCS URSSAF | | | | | |
| <u>Période : 05/2021</u> | | | | | |
| 051 | Aide au paiement COVID 19 | 46 142,00 | | | |
| 667 | Exonération Cotisations COVID 19 U2 | -49 244,00 | | -49 244,00 | |
| Nombre de lignes : 2 | | | | -49 244,00 | |
| <u>Attention, le montant du règlement est différent du total de la période</u> | | | | Montant du règlement | 0,00 |
| Banque : BANQUE PALATINE / BSPFFRPPXXX / FR7640978000221338788050915 | | | | Mode de paiement | Prélèvement SEPA |
| Total à déduire sur une prochaine période | | | | -95 386,00 | |
| <u>Période : 06/2021</u> | | | | | |
| 051 | Aide au paiement COVID 19 | 66 138,00 | | | |
| 667 | Exonération Cotisations COVID 19 U2 | -73 539,00 | | -73 539,00 | |
| Nombre de lignes : 2 | | | | -73 539,00 | |
| <u>Attention, le montant du règlement est différent du total de la période</u> | | | | Montant du règlement | 0,00 |
| Banque : BANQUE PALATINE / BSPFFRPPXXX / FR7640978000221338788050915 | | | | Mode de paiement | Prélèvement SEPA |
| Total à déduire sur une prochaine période | | | | -139 677,00 | |
| <u>Période : 07/2021</u> | | | | | |
| 051 | Aide au paiement COVID 19 | 109 726,00 | | | |
| 667 | Exonération Cotisations COVID 19 U2 | -123 753,00 | | -123 753,00 | |
| Nombre de lignes : 2 | | | | -123 753,00 | |
| <u>Attention, le montant du règlement est différent du total de la période</u> | | | | Montant du règlement | 0,00 |
| Banque : BANQUE PALATINE / BSPFFRPPXXX / FR7640978000221338788050915 | | | | Mode de paiement | Prélèvement SEPA |
| Total à déduire sur une prochaine période | | | | -233 479,00 | |

Cet exemple a été réalisé avec :

- Un calcul pour les périodes d'emploi de mai, juin et juillet 2021,
- **OUI** dans l'option « *Êtes-vous à jour de vos cotisations URSSAF ?* »,
- **Vous souhaitez utiliser l'aide au paiement des intermittents pour l'URSSAF** dans l'option « *Aide au paiement* ».