

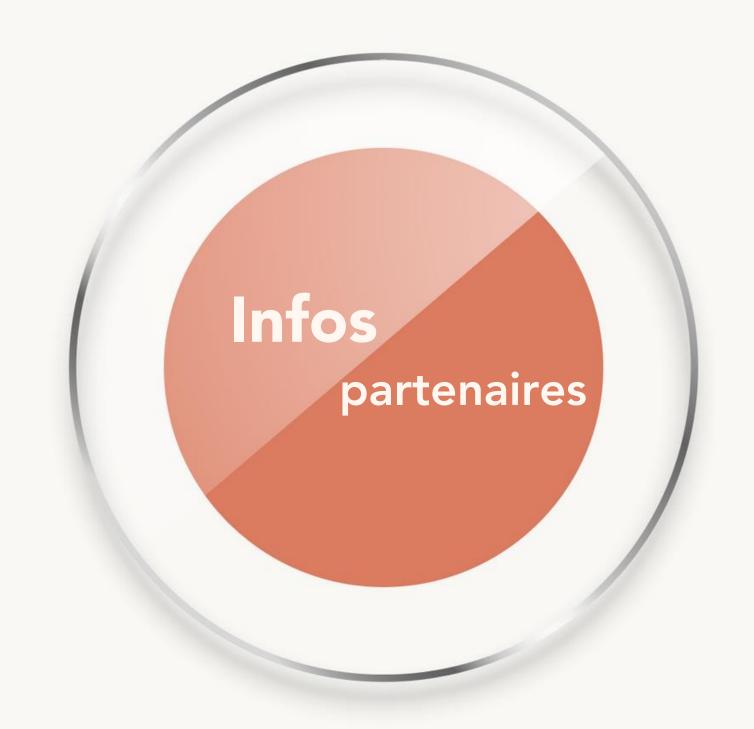
Bienvenue au webinaire de la Caf du Finistère sur la solidarité à la source et

les déclarations trimestrielles Rsa et Prime d'activité pré-remplies



Nous allons commencer dans quelques minutes.





Solidarité à la source

Les déclarations trimestrielles Rsa et Prime d'activité pré-remplies



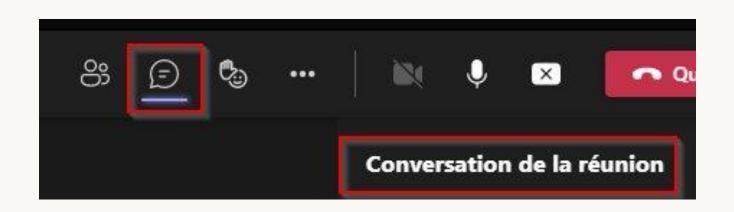
Vos interlocuteurs du jour

Christelle Blaise Chargée de législation - Caf Finistère

Sophie Saliou Responsable de l'accueil sur le site de Quimper

Pour le confort d'écoute de tous, merci de conserver vos micros et caméras éteints pendant la présentation.

Vous pouvez poser vos questions dans le fil de discussion





La réunion est enregistrée et sera mise à votre disposition dans les jours à venir avec les supports







- Quelques chiffres clés
- Les grands points de la réforme
- Comprendre le dispositif de ressources mensuelles
- Omprendre le montant net social

LES IMPACTS DE LA RÉFORME

- Trimestrialité
- Les ressources



- 1er cas : l'usager valide sa declaration trimestrielle préremplie sans faire de modifications
- 2ème cas : l'usager souhaite apporter des modifications à sa déclaration trimestrielle
- Consultation des ressources sur caf.fr suite bascule
- Le chatbot



- Quelques chiffres clés
- > Les grands points de la réforme
- > Comprendre le dispositif de ressources mensuelles
- Comprendre le montant net social

QUELQUES CHIFFRES CLES





60 % d'erreurs qui occasionnent des indus et des rappels qui entraînent une instabilité des droits, source d'inquiétude pour nos usagers.

* Données 2022 ; **Données 2021





Ce projet de réforme s'inscrit dans celui plus global de la Solidarité à la Source.

Il est une étape essentielle de simplification du parcours déclaratif de notre public, mais aussi de sécurisation de la donnée entrante, enjeu majeur de versement du juste droit.

Il s'agit pour le revenu solidarité active (Rsa) et la prime d'activité (Ppa), de remplacer une déclaration trimestrielle des ressources entièrement manuelle par une déclaration préremplie avec les ressources de l'allocataire.

Ces ressources sont récupérées auprès du dispositif de ressources mutualisées (DRM).





DISPOSITIF DE RESSOURCES MUTUALISEES (DRM)

Développé à l'occasion du projet de réforme des aides au logement, le DRM a été mis en production courant 2019.

Ce dispositif de ressources mutualisées (DRM) regroupe les données de salaires et de revenus de remplacement de l'ensemble de la population.

Il est alimenté par les données de la déclaration sociale nominative (DSN)* et prélèvement à la source pour les revenus autres (PASRAU)*,

Les données du DRM, seront utilisées pour la gestion du RSA et de la Prime d'activité pour les déclarations de ressources trimestrielles des usagers.

^{*}PASRAU : concerne les revenus versés par la branche maladie, vieillesse, invalidité, chômage....





^{*}DSN : concerne essentiellement les salaires versés par les entreprises.

LA REFORME EN 5 POINTS

Cette réforme se traduit par 5 évolutions majeures :

1) La prise en compte du montant net social.



5) La mise en place d'un parcours de signalement d'erreurs des ressources récupérées au DRM* intégré à la téléprocédure de déclaration de ressources.

2) L'évolution de la période de référence : passage de M-3/M-1 à M-4/M-2.

3) La mise en place de mesures compensatoires pour le RSA au moment de la bascule.

4) Le pré-affichage des ressources récupérées et le maintien d'une partie déclarative pour les ressources non véhiculées par le DRM* (pensions alimentaires, revenus des travailleurs indépendants...)

NB: Il est à noter que l'utilisation du DRM* est obligatoire : les personnes bénéficiant ou souhaitant bénéficier du Rsa ou de la Prime d'activité ne peuvent faire valoir un droit d'opposition à ce titre.





LES GRANDS POINTS DE LA RÉFORME

Le recours au DRM* pour le calcul des prestations Rsa et prime d'activité fait évoluer les modalités de recueil des ressources des usagers et implique de combiner <u>3 sources d'informations</u>:

LES RESSOURCES PREREMPLIES ISSUES DU DRM





PASRAU

Le DRM* pour récupérer les revenus d'activité salariée et de remplacement jusqu'ici déclaratifs LES RESSOURCES DÉJÀ CONNUES DE NOTRE ORGANISME





Les revenus N-2 pour la Prime d'activité (revenus de placement et des travailleurs indépendants)

Les revenus évalués par le conseil départemental ou la Caf (par délégation) dans le cadre de l'évaluation des ressources des travailleurs indépendants pour le Rsa LES RESSOURCES NON TRANSMISES PAR LE DRM





Le maintien d'une partie déclarative pour les ressources non récupérées par le DRM : les revenus des travailleurs indépendants, les pensions alimentaires, etc.







LE MONTANT NET SOCIAL (MNS)

Cette évolution s'accompagne de la création du montant net social (MNS) pour faciliter la récupération des données à la source ainsi que la vérification des montants retenus.

Calculé directement par l'employeur ou l'organisme versant les prestations, le MNS constitue une donnée prête à l'emploi pour déclarer les ressources utiles au calcul du Rsa et de la prime d'activité.

Le Montant Net Social est retenu pour remplacer le montant net perçu.

Il est obligatoire depuis janvier 2024. Il est également intégré sur les décomptes de prestations (chômage, IJ Cpam, pensions, ...).

L'objectif du MNS est de :

- ✓ simplifier les démarches des usagers
- √ réduire les risques d'erreur,
- ✓ et préparer le pré-remplissage des futures déclarations trimestrielles Rsa et Prime d'activité.

Depuis mars 2024, tous les usagers doivent avoir accès au montant de l'intégralité de leurs ressources quel que soit la nature, exprimées en montant « net social » sur le portail national des droits sociaux : <u>www.mesdroitssociaux.gouv.fr</u>.





LES DATES CLEFS

Octobre 2024

Application de la réforme (adossement DRM Rsa/Ppa) par 5 Caf de présérie :

- Caf de l'Aube
- Caf des Alpes-Maritimes
- Caf de l'Hérault
- Caf des Pyrénées Atlantiques
- Caf de la Vendée

Mars 2025

Généralisation de la réforme (adossement DRM Rsa/Ppa) à l'ensemble des Caf





LES IMPACTS DE LA RÉFORME

> Trimestrialité :

- Le changement des règles de prise en compte des ressources l'usager.
- Le changement de la période de référence.
- La période de bascule.

Les ressources :

- Les ressources pré-affichées.
- La dtr (déclaration trimestrielle) format papier.





CHANGEMENT DE RÈGLE DE PRISE EN COMPTE DES RESSOURCES DE L'USAGER



Jusqu'à présent il était demandé à l'usager de déclarer les ressources sur le mois de perception sur son compte bancaire.

Désormais, les ressources prises en compte correspondent à la date de <u>versement</u> par l'employeur (ou l'organisme social) et non plus à la date de perception par l'usager.

ETUDOR

21 avenue des Peupliers 78000 VERSAILLES

SIRET: 5552226661974 APE: 7442K

BULLETIN DE PAIE

Période du **01/12/2024** au **31/12/2024** Paiement le **28/12/2024** par virement

Matricule: 013

N° Sécurité soc. : 192127511412749

Poste : TECHNICIE(NE) RESEAU

Echelon:

Statut : NON CADRE

Date d'entrée : 01/07/2019

Monsieur Liam OASIS 14, rue écoute-s'il-pleut 91000 EVRY Dans cet exemple, le salaire du mois de décembre est versé par virement le 28 décembre.

Même si l'usager le reçoit au début du mois de janvier, le montant sera pris en compte sur le mois de décembre.





LE CHANGEMENT DE LA PÉRIODE DE RÉFÉRENCE

Les modalités de récupération des ressources des usagers auprès du dispositif de ressources mutualisé (DRM) ont un impact sur la période de ressources à prendre en compte.

En effet, les ressources du mois précédent ne sont pas disponibles dès le premier jour du mois «M».

Trimestre de référence M-3 / M-1			Trimestre de droit		
M-3 Décembre	M-2 Janvier	M-1 Février	Mars	Avril	Mai
Récupération des ressources de novembre et visualisation fin décembre	Récupération des ressources de décembre et visualisation fin janvier	Récupération des ressources de janvier et visualisation fin février	Récupération des ressources de février et visualisation fin mars		



Début mars les revenus de février ne seront pas disponibles pour calculer les droits

Les ressources de M-1 n'étant pas disponibles au 1^{er} jour de M, la récupération des ressources au DRM requiert de vieillir (reculer) la période de référence, utilisée pour calculer les droits au RSA et à la PPA.





LE CHANGEMENT DE LA PÉRIODE DE RÉFÉRENCE

Après réforme

Le trimestre de référence passe de M-3/M-1 à **M-4/M-2**

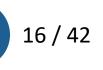
Trimestre de référence M-4 / M-2			Trimestre de droit			
M-4 Novembre	M-3 Décembre	M-2 Janvier	Février M-1	M Mars	Avril	Mai
Récupération des ressources d' octobre et visualisation fin novembre	Récupération des ressources de novembre et visualisation fin décembre	Récupération des ressources de décembre et visualisation fin janvier	Récupération des ressources De janvier et visualisation fin février			

Début mars les revenus de janvier seront disponibles.

Exemple:

- > Avant la réforme, le trimestre de référence était décembre , janvier et février (M-3/M-1) pour calculer le droit mars, avril et mai.
- > Après la réforme le trimestre de référence est novembre, décembre, janvier (M-4/M-2) pour calculer le droit de mars, avril et mai.







La mise en œuvre de la réforme est généralisée à compter du 1^{er} mars 2025, selon les trimestres de droit des allocataires.

La bascule* sera effective :

- > En mars pour les dossiers avec un trimestre de droit 03-04-05
- En avril pour les dossiers avec un trimestre de droit 04-05-06
- > En mai pour les dossiers avec un trimestre de droit 05-06-07



*La bascule : passage des dossiers allocataires dans la nouvelle trimestrialité.



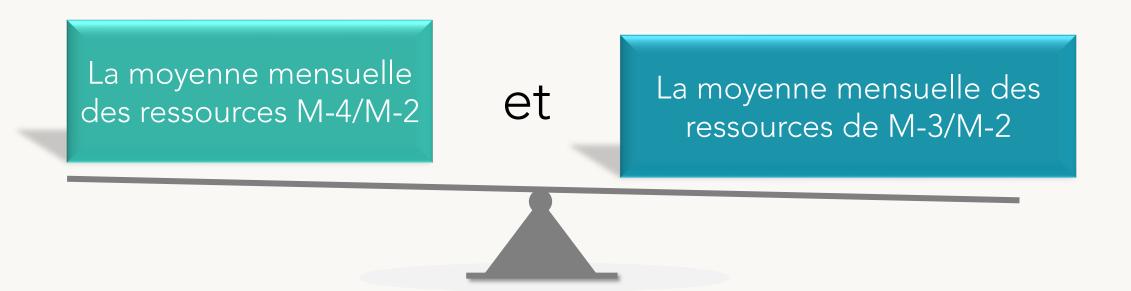


LA BASCULE

Le changement du trimestre de référence peut entrainer des perdants parmi les bénéficiaires de RSA, en particulier au moment de la bascule.

Pour limiter la baisse ou la perte du montant de RSA liée à la bascule dans la réforme, une mesure est mise en place.

Au moment de la bascule et uniquement pour ce trimestre, une comparaison est effectuée entre :



La moyenne mensuelle la plus faible est retenue pour le calcul des RSA fictifs : cela s'appelle la « mesure compensatoire ».





LES RESSOURCES

LES RESSOURCES PRÉ-AFFICHÉES

PARTIE PRÉREMPLIE	PARTIE DÉCLARATIVE	AUTRES REVENUS	
 ✓ Les salaires ✓ Les indemnités journalières de sécurité sociale hors ATMP ✓ Les indemnités journalières d'accident du travail ou maladie professionnelle imposables ou non imposables ✓ Chômage ✓ Pension de retraite ✓ Pension d'invalidité ✓ Pré-retraite ✓ Revenus divers ✓ Allocation Journalière Proche Aidant 	 ✓ Revenus de travailleurs indépendants et micro-entrepreneurs ✓ Pensions alimentaires reçues ✓ Revenus perçus à l'étranger 	 ✓ Revenus évalués par le Conseil départemental (pour le RSA) ✓ Revenus capitaux mobiliers (Prime d'activité) 	
Cette catégorie de revenus sera préaffichée dans la déclaration trimestrielle (première étape)	Cette catégorie de revenus sera à déclarer par l'usager en deuxième partie de la déclaration trimestrielle	Cette catégorie de revenus est déjà connue (deuxième partie de la déclaration trimestrielle)	



Pour les nouvelles demandes de RSA/PPA formulées lors de la téléprocédure :

La récupération automatique des ressources issues du DRM et leur pré-affichage n'est pas encore possible; l'allocataire doit toujours déclarer la totalité de ses revenus perçus pour le 1^{er} trimestre de référence, et compléter les cases correspondantes.





LES RESSOURCES

LES RESSOURCES PRÉ-AFFICHÉES

Les ressources sont récupérées et pré-affichées lors de la déclaration trimestrielle en ligne si la personne :

Est connue sur le dossier concerné



Est présente au foyer à la date de la démarche



Est connue au DRM et a des ressources à récupérer



Pour les catégories socio-professionnelles suivantes :

- Gérant salarié
- Artiste Auteur indépendant
- Artiste Auteur salarié
- → Leurs revenus ne peuvent pas être récupérés et ne sont donc pas pré-affichés. Les allocataires concernés doivent continuer à déclarer leurs revenus .







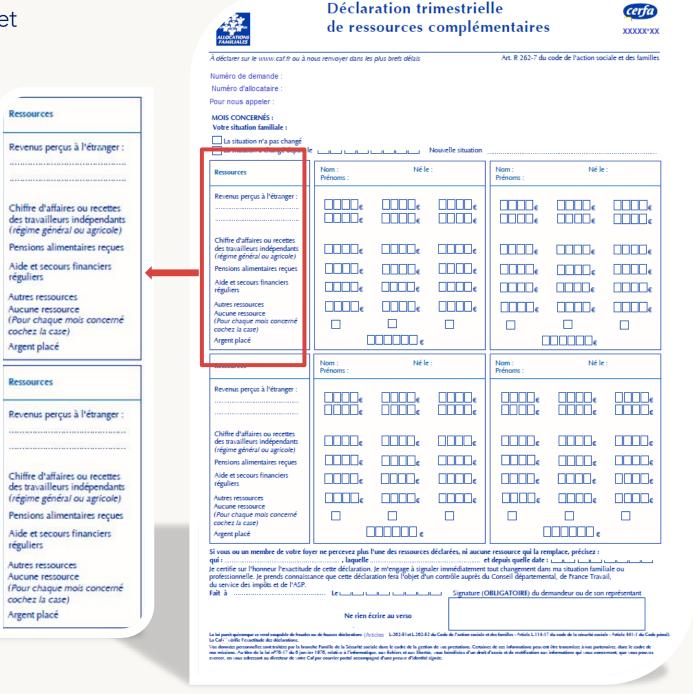
LES RESSOURCES

DÉCLARATION TRIMESTRIELLE PAPIER

NOUVEAUTE:

Création de la déclaration trimestrielle de ressources complémentaires, dite simplifiée, qui permet de demander à l'allocataire uniquement les ressources non récupérées au DRM. Les revenus récupérés au DRM n'apparaissent pas sur ce document.

- La déclaration trimestrielle complète papier (habituelle), continue quant à elle à être adressée si au moins un des membres du foyer n'a pas de numéro de sécurité sociale certifié ou est identifié dans une des catégories socio-professionnelles suivantes :
 - Micro-entrepreneur (auto-entrepreneur)
 - Travailleur indépendant depuis moins de 2 ans
 - Gérant salarié
 - Artiste-auteur indépendant
 - Artiste-auteur salarié







- > 1er cas : l'usager valide sa declaration trimestrielle préremplie sans faire de modifications
- > 2^{ème} cas : l'usager souhaite apporter des modifications à sa déclaration trimestrielle
- > La consultation des ressources sur Mon Compte



1er cas:

l'usager valide sa déclaration trimestrielle préremplie sans faire de modifications



LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

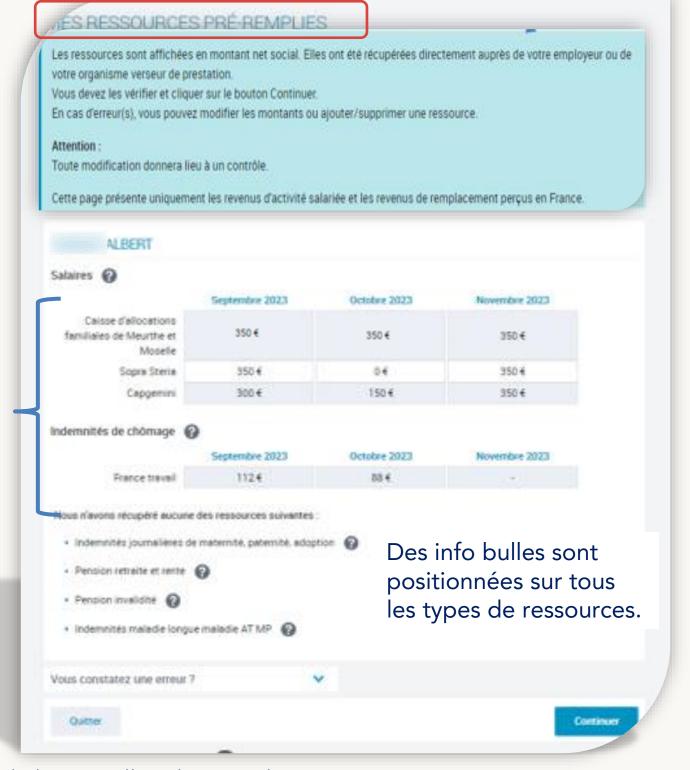
1er CAS

> 1étape : accès aux ressources préremplies

L'éditorial apporte des précisions sur :

- ☐ les ressources affichées (uniquement celles perçues en France)
- ☐ la possibilité de les modifier en cas d'erreur
- utoute modification donnera lieu à un contrôle.

Ressources récupérées



Le bouton « *Quitter »* amène vers un pop-up d'abandon de démarche.

Le bouton « Continuer » amène vers la page « Déclarer mes ressources trimestrielles » 2ème étape de la nouvelle téléprocédure





24 / 42



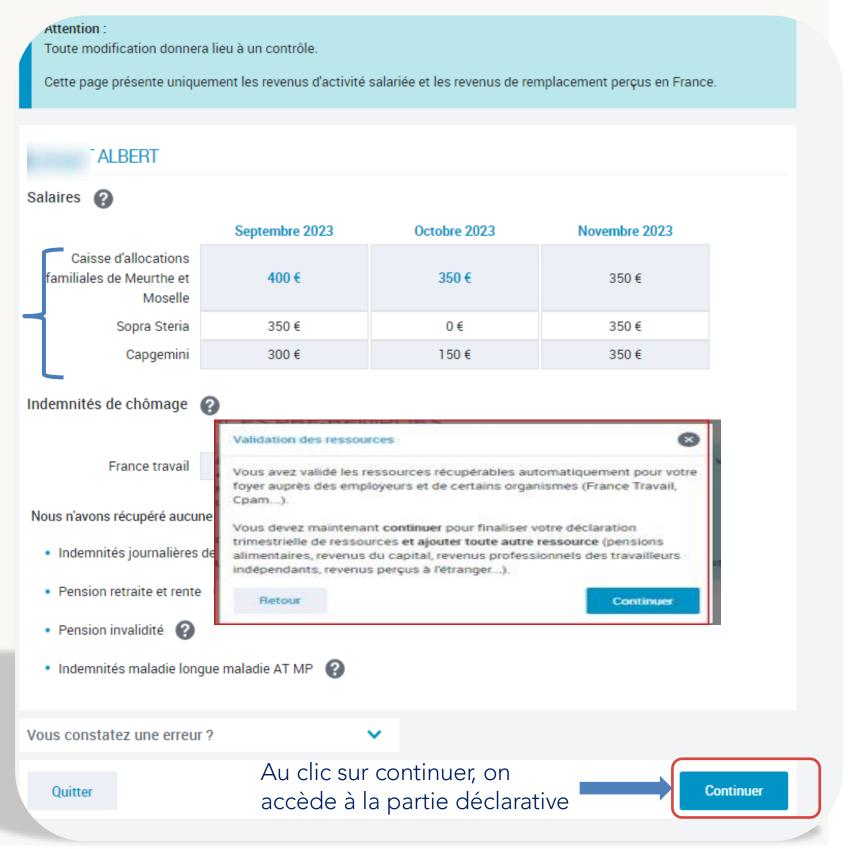
LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

1er CAS

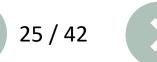
Validation des ressources préremplies

Ressources récupérées

Un message s'affiche pour l'informer que ses ressources récupérées sont validées et qu'il va accéder à la déclaration des autres revenus (non récupérés).





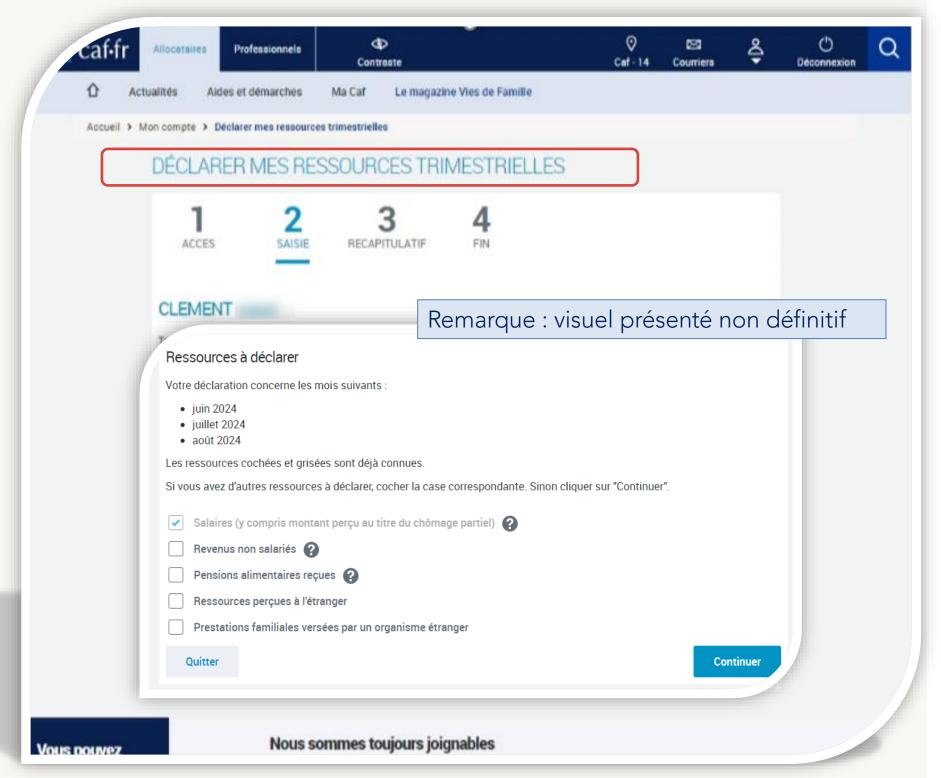


LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

1er CAS

<u>2^{ème} étape : partie déclarative de la déclaration</u>
 <u>trimestrielle</u>

- L'usager doit sélectionner la nature des revenus qu'il souhaite déclarer.
- Les natures de revenus déjà récupérés sont grisées et non sélectionnables.





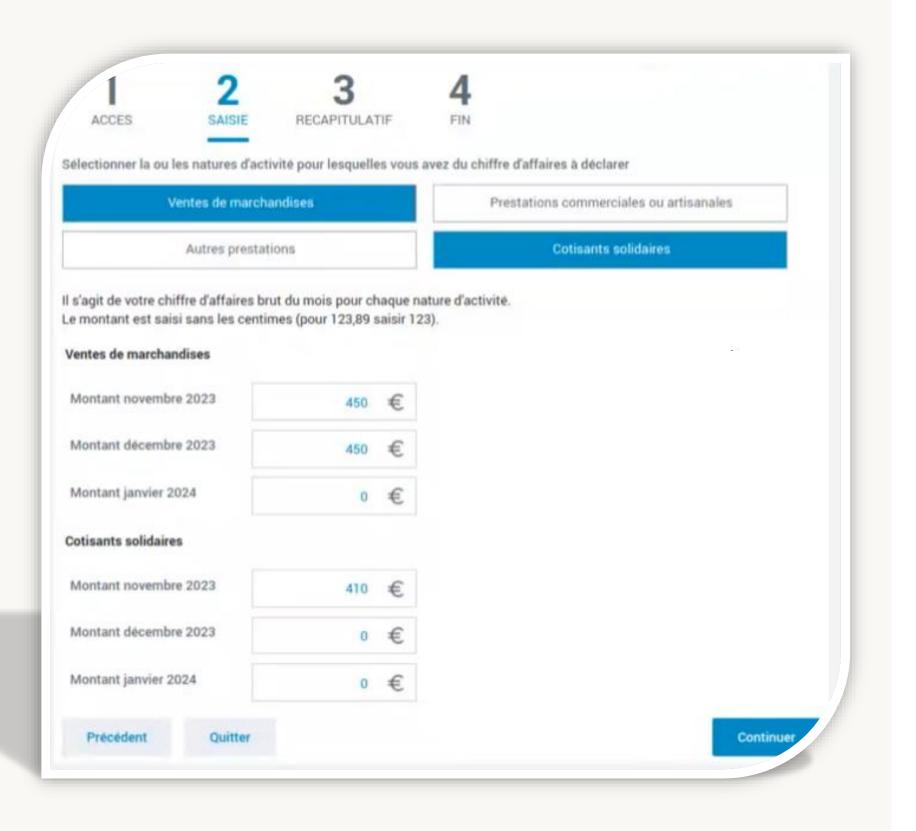


LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

1er CAS

> Partie déclarative de la déclaration trimestrielle

Une fois la sélection de la catégorie de revenus effectuée, un écran de saisie s'affiche pour les montants à saisir sur les 3 mois correspondants







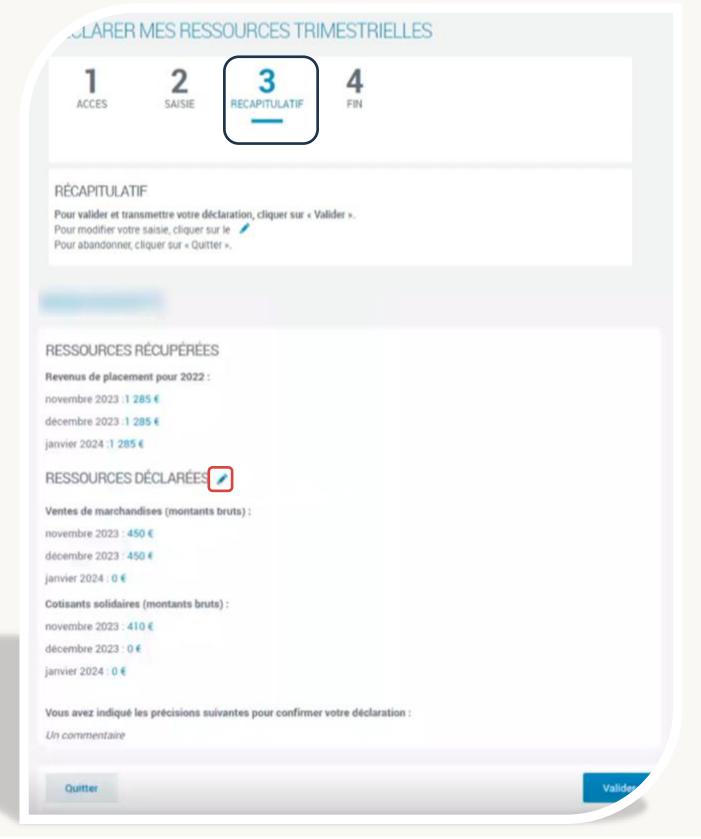
LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

1er CAS

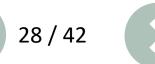
Partie récapitulative près confirmation des ressources

Une fois la saisie des ressources effectuée et au clic sur le bouton « *Continuer »,* un récapitulatif des ressources trimestrielles récupérées et déclarées s'affiche à l'usager.

- Les ressources récupérées sont non modifiables
- ❖ Les ressources déclarées sont modifiables par le picto ⊘



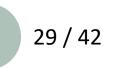




LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

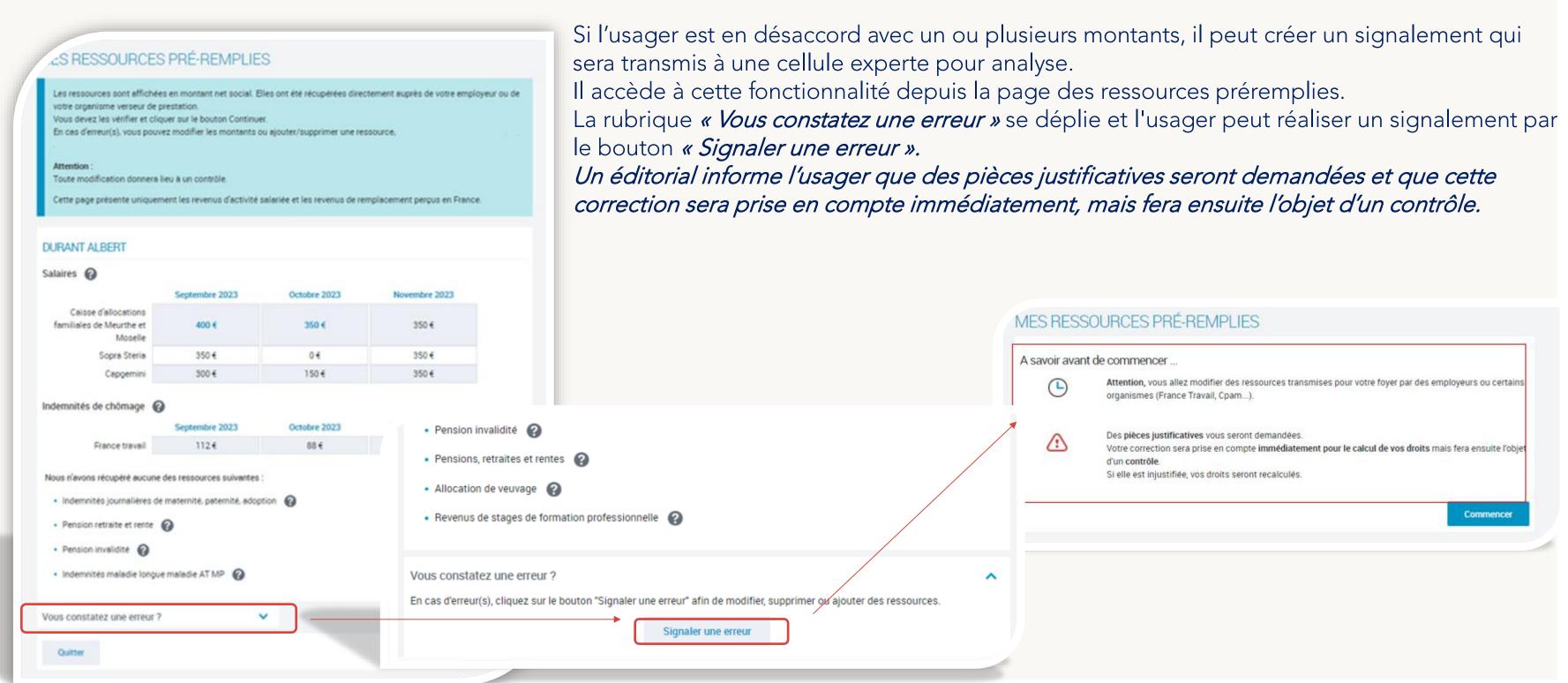
2^{ème} cas l'usager souhaite apporter des modifications à sa déclaration trimestrielle





LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

2^{ème} cas : l'usager constate une erreur dans le montant des ressources restituées sur la page des ressources récupérées au DRM







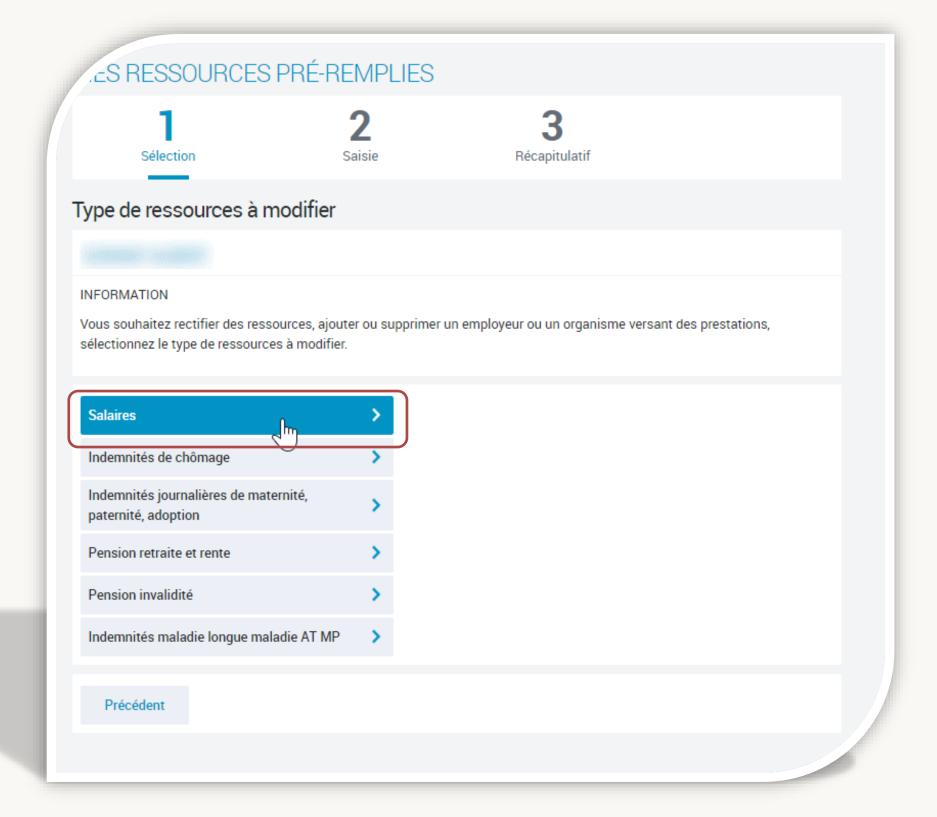
LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

2^{ème} CAS

Il doit sélectionner la nature des ressources qu'il souhaite modifier.

L'usager ne peut sélectionner qu'un type de ressources à modifier à la fois.

Remarque: quel que soit le signalement - modifier, rectifier des ressources, ajouter ou supprimer un employeur – l'allocataire doit toujours commencer par sélectionner le revenu concerné.



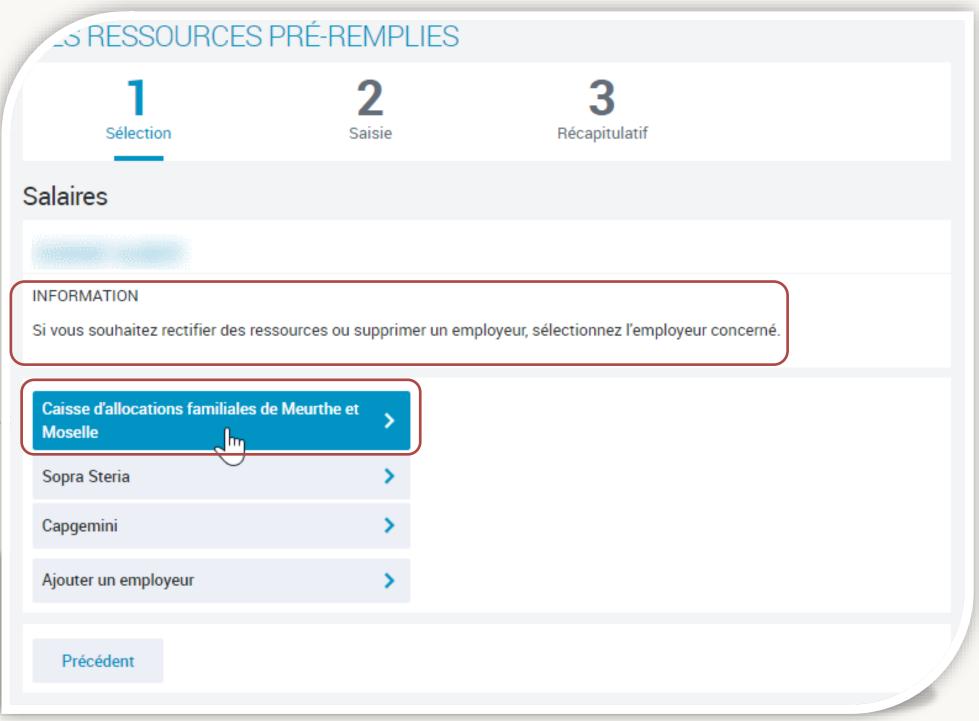




LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

2^{ème} CAS

Il sélectionne ensuite l'employeur ou l'organisme concerné par la modification de la ressource sélectionné au préalable.







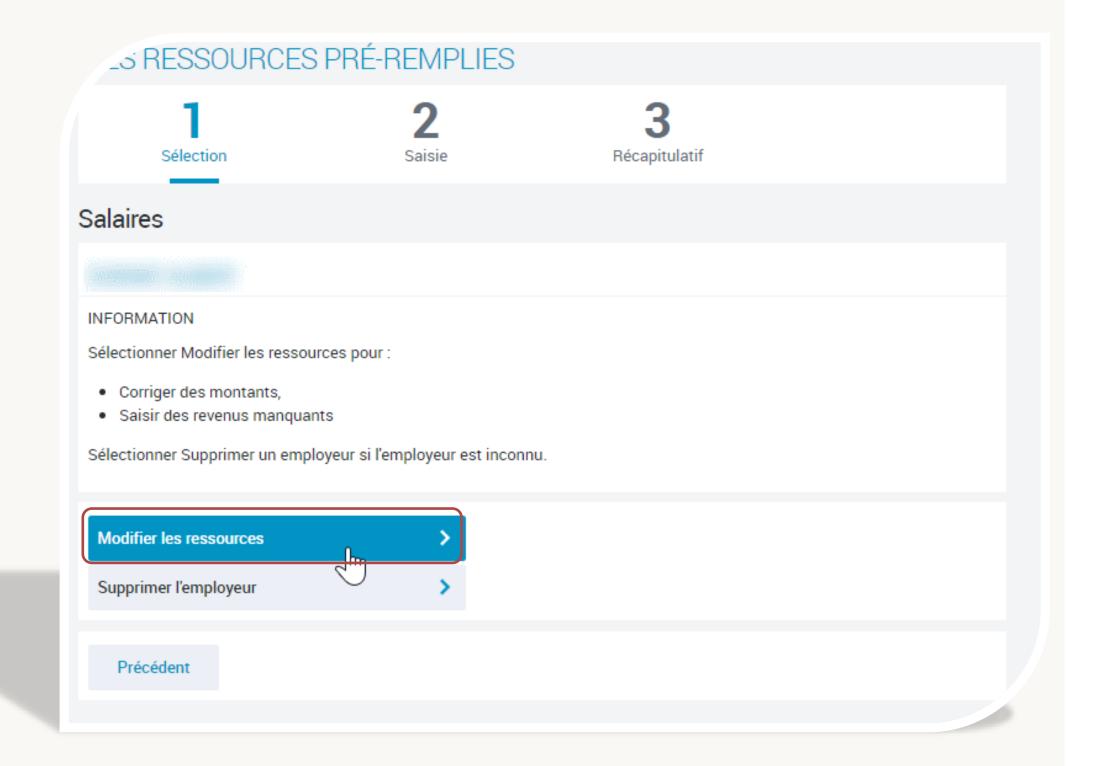
LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

2^{ème} CAS

L'usager peut réaliser 2 actions soit :

- Modifier des ressources
- Supprimer l'employeur.

Dans cette démonstration l'usager cliquera sur « *Modifier les ressources »*







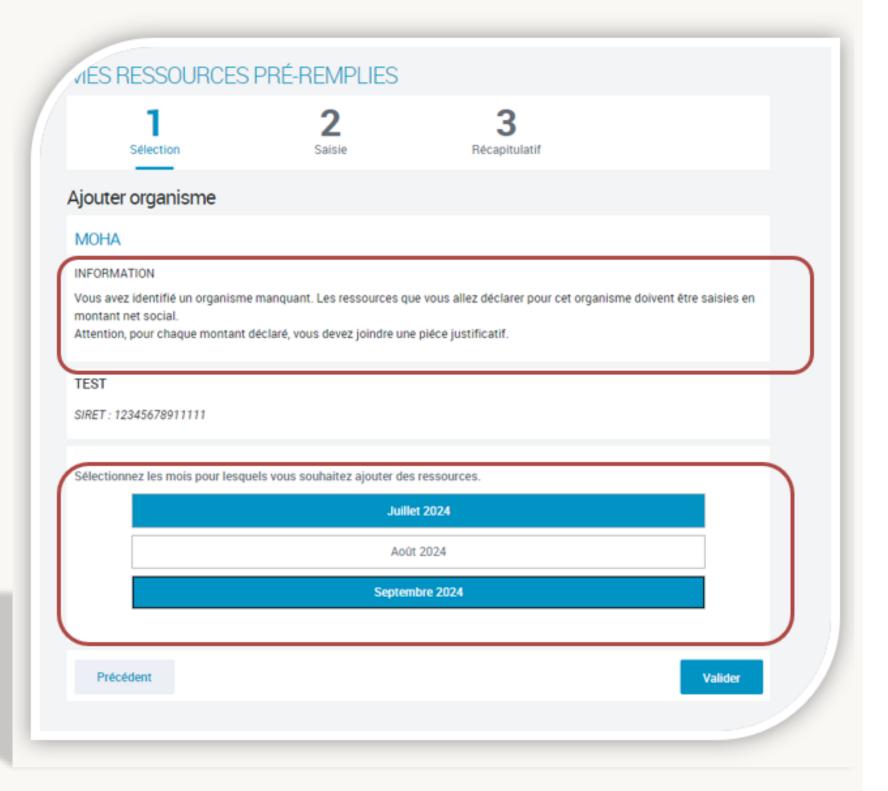
LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

2ème CAS

Il sélectionne ensuite le ou les mois pour lesquels il souhaite modifier les montants récupérés.

On lui rappelle que les ressources corrigées doivent être en Montant Net Social et que pour chaque montant corrigé le bulletin de salaire doit être joint.

La raison sociale et le SIRET de l'employeur concerné sont affichés.



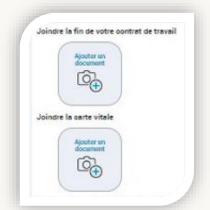




LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

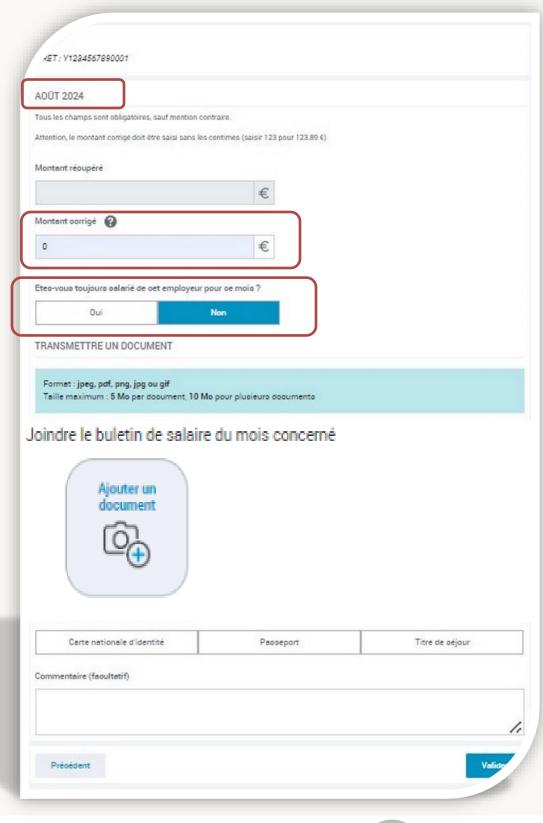
2ème CAS

- L'usager doit apporter ses corrections sur les montants des mois sélectionnés. Dans ce cas, il devra transmettre le bulletin de salaire ou le relevé de situation du mois concerné par la correction.
 - Il lui est demandé s'il est toujours salarié de l'entreprise, sinon il devra également fournir la fin du contrat de travail.



> Il a également la possibilité d'écrire un commentaire

Attention ! Il n'y a pas de contrôle de cohérence effectué entre le document transmis et le document attendu.





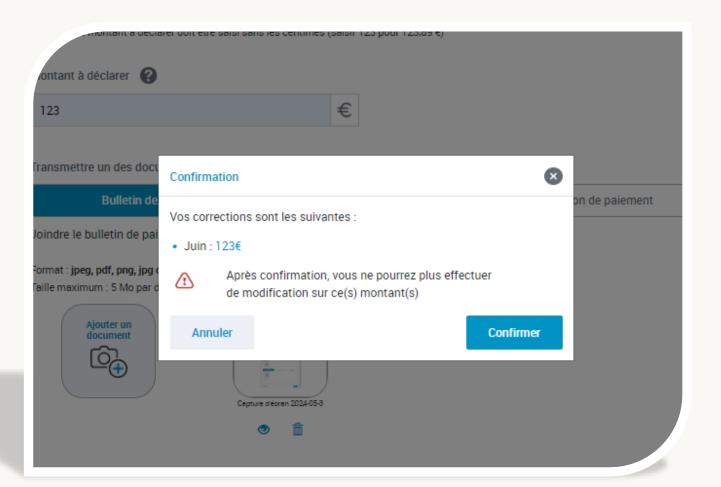


LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

2^{ème} CAS

Un message de validation du signalement s'affiche à la fin de la démarche.

Elle lui précise qu'après confirmation, ses corrections seront prises en compte pour le calcul de ses droits et qu'il ne pourra pas réaliser un nouveau signalement sur ces mêmes ressources.



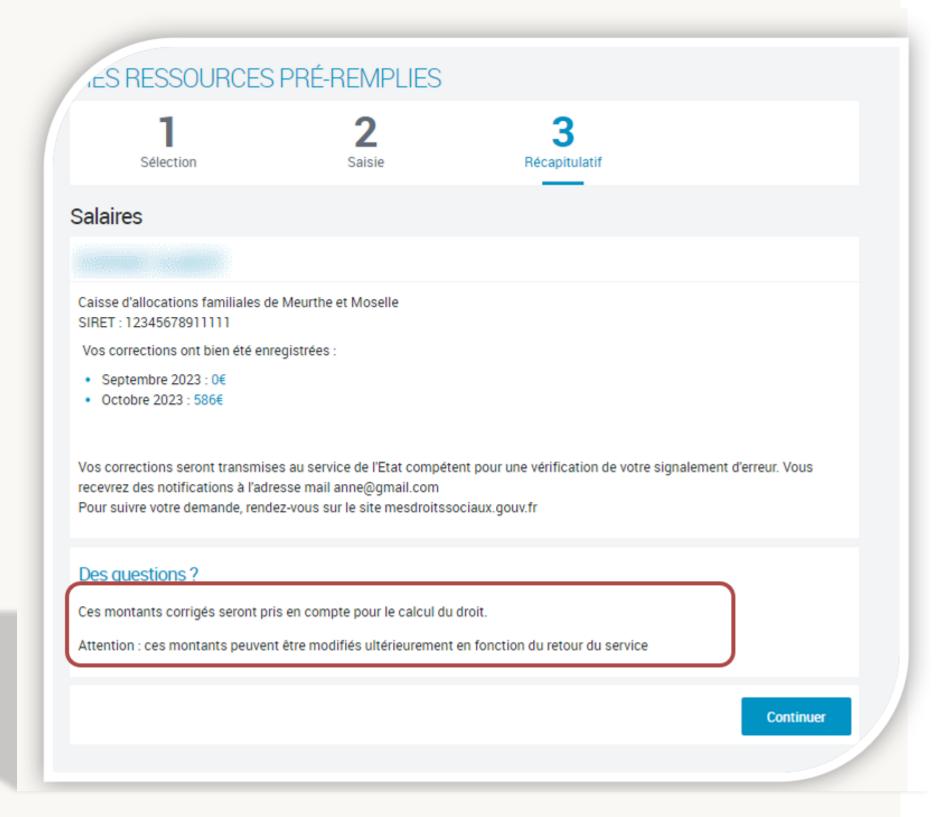




LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

2^{ème} CAS

- La page récapitulative permet à l'usager de visualiser les signalements effectués.
- Les modifications et les saisies obligatoires sont inscrites en bleu.
- Si un commentaire a été saisi précédemment, celui-ci n'apparaitra pas.
- ➤ Il est informé que les montants corrigés seront pris en compte pour le calcul de ses droits et qu'ils pourront être modifiés ultérieurement après retour d'analyse de la Cellule Experte Mutualisée (CEM).
- ➤ A ce stade le signalement part auprès Portail Numérique des Droits Sociaux







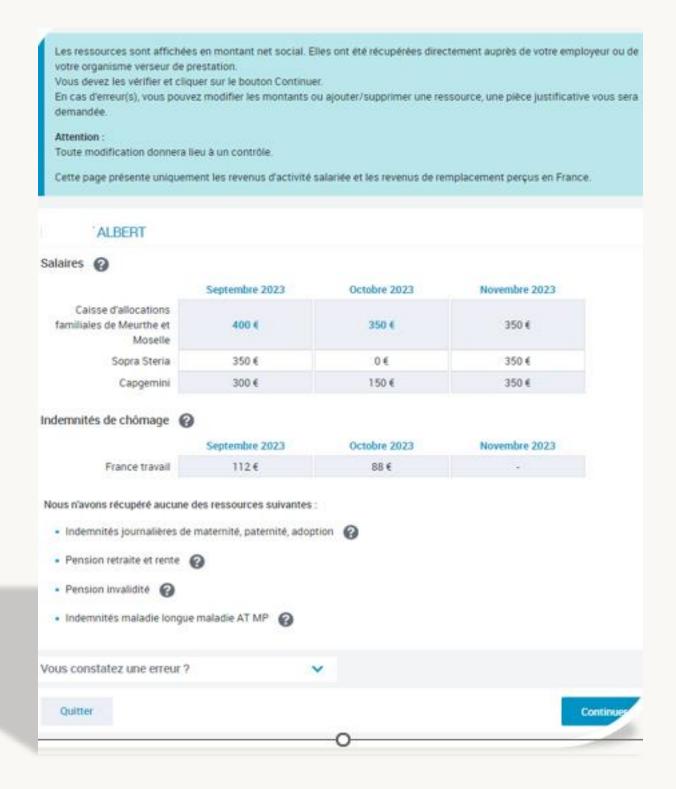
LA DÉCLARATION TRIMESTRIELLE RSA/PPA

2ème CAS

Après validation, l'usager revient sur la page de restitution avec les modifications qu'il aura apporté en bleu.

A ce stade, l'usager peut

- les valider en cliquant sur « *Continuer »* ou
- réaliser un nouveau signalement en cliquant sur « Vous constatez une erreur ? »
- En cliquant sur « *continuer* » il accède à la 2^{ème} étape de la déclaration trimestrielle, la partie déclarative : la déclaration des revenus non récupérés.







CONSULTATION RESSOURCES

Consultation ressources dans l'espace « Mon compte »





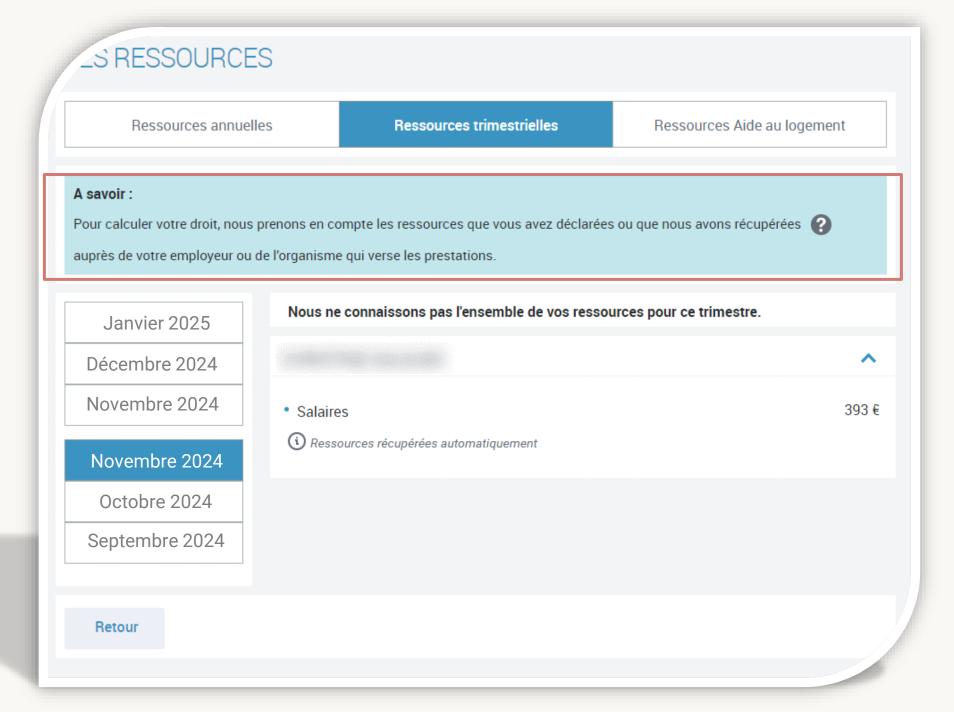


CONSULTATION RESSOURCES

Au moment du passage dans la réforme, les ressources affichées seront celles de M-4 à M-2. 1 mois apparaitra en doublon du fait du décalage de la trimestrialité.

Un nouvel édito informatif est affiché.

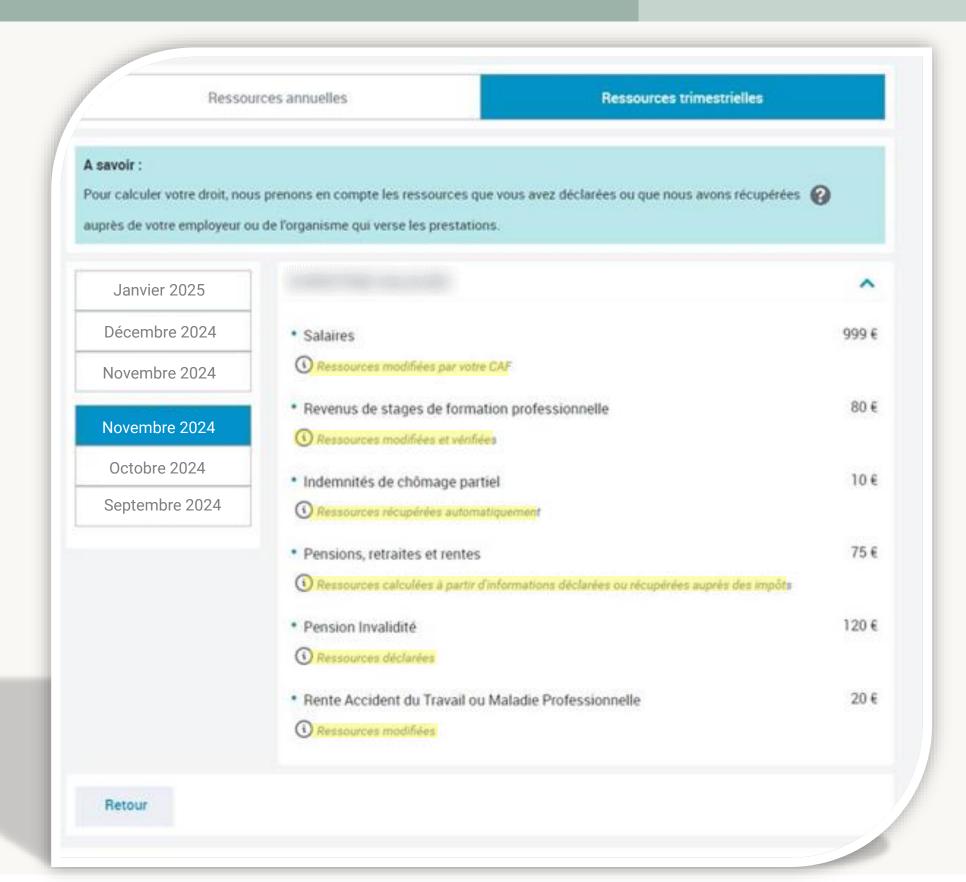
Il informe l'usager que les ressources que nous prenons en compte sont celles qu'il a déclaré ou celles que nous avons récupérées directement auprès de l'employeur ou de l'organisme de prestations.







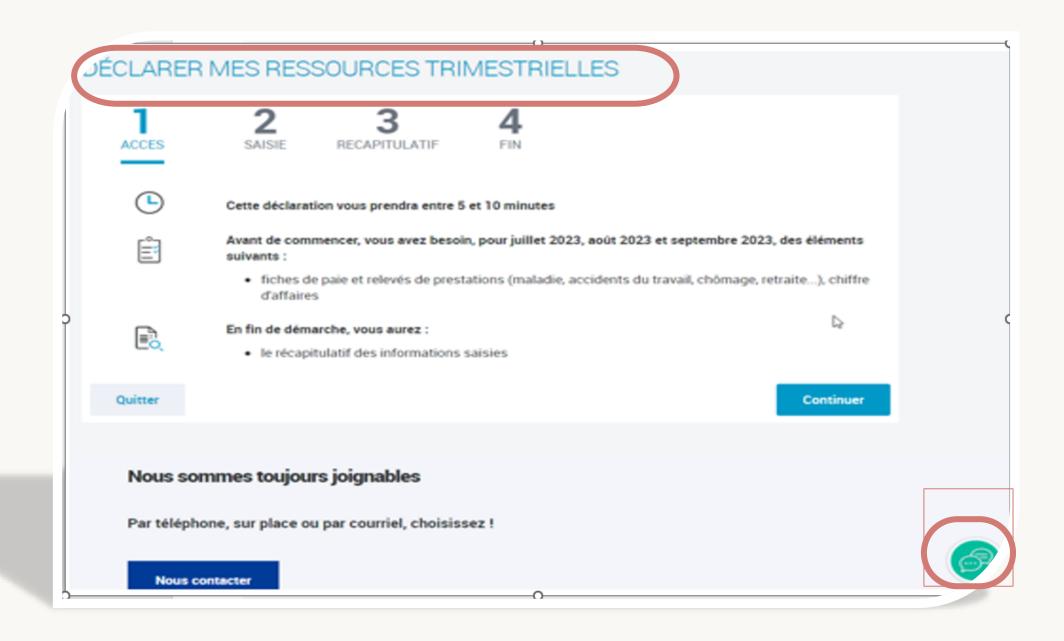
CONSULTATION RESSOURCES



L'usager pourra consulter la façon dont ses ressources ont été récupérées.







Le chatbot est adapté avec les éléments de la réforme.





Avant de signaler une erreur dans le montant prérempli, il convient de vérifier :

♦ que je compare bien le montant indiqué sur la déclaration trimestrielle et le Montant Net Social

que la divergence entre le montant prérempli et le montant que je voulais déclarer n'est pas lié au fait que les revenus se déclarent désormais sur <u>le mois de versement</u> par l'employeur ou l'organisme payeur et non plus le mois de perception

Exemple:

Salaire de janvier : 1 100€ de MNS

Sur le bulletin de salaire la date de versement est le 28 janvier par virement

L'allocataire reçoit effectivement cette somme sur son compte le 3 février

Le MNS est à déclarer sur janvier – mois de versement



LEXIQUE

ADOSSEMENT: Prise en compte/récupération des revenus auprès du Dispositif de Ressources Mensuelles pour le Revenu solidarité active, la Prime d'activité et les aides au logement.

CEM: Cellule experte mutualisée, composée d'agents de la Cnav et des Urssaf experts des données sociales.

CAF NON-PRÉ SÉRIE (NON-PILOTE): Caf restant dans le système actuel dans l'attente de la généralisation.

CAF PRÉ SÉRIE (PILOTE) : Caf conduisant l'expérimentation de la réforme et de ses évolutions.

DGFIP: La Direction générale des Finances publiques.

DRM: Dispositif des ressources mensuelles.

DSN: Déclaration sociale nominative est une déclaration en ligne. Elle repose sur la transmission unique, mensuelle et dématérialisée des données issues de la paie et sur des signalements d'évènements.

MNS: Montant net social.

PASRAU: Prélèvement à la source des revenus autres.

PÉRIODE DE RÉFÉRENCE : Période de prise en compte des ressources pour le calcul d'un droit.

PNDS: Le portail numérique des droits sociaux.













