

---

## **Formation de gestionnaire en prévoyance professionnelle**

### **Programme de formation**

Les employés de Caisses de pension (Caisses d'entreprise, Fondations communes ou collectives), les personnes travaillant dans les assurances peuvent suivre cette formation aboutissant à un certificat.

### **Thème 1 : Environnement de la prévoyance**

- Notions générales, système des 3 piliers, dispositions légales, types d'Institutions de prévoyance en Suisse et types de réassurance
- Structure des institutions de prévoyance : Conseil de fondation, organe de révision, expert : Rôles et responsabilités
- Gouvernance, contrôle et surveillance des institutions de prévoyance
- Institutions externes : Fonds de garantie, Institution Supplétive, Autorité de surveillance, CHSPP
- Évaluation des capitaux de prévoyance, bases techniques, taux d'intérêt technique et taux de conversion, degré de couverture.
- Mesures d'assainissement

### **Gestion technique et administrative**

#### **Thème 2 :**

- Différentes notions de base : salaire AVS, salaire assuré LPP, montants minimum et maximum, le cercle des assurés, début et fin de l'assurance
- Entrée d'un assuré – apport de libre passage
- Rachat de l'assuré
- Rachat de l'employeur
- Transfert du 3<sup>ème</sup> au 2<sup>ème</sup> pilier

#### **Thème 3 :**

- Cas de retrait EPL
- Mise en gage
- Traitement technique, légal et fiscal

**Thème 4 :**

- Attribution des intérêts sur les comptes épargne
- Sortie d'un assuré – PLP – versement en espèce – départ à l'étranger (traitement technique, légal et fiscal)

**Thème 5 :**

- Cas de retraite (traitement technique, légal et fiscal)
- Cas de décès (traitement technique, légal et fiscal)

**Thème 6 :** Cas d'invalidité (traitement technique, légal et fiscal)

**Thème 7 :** Divorce d'un assuré actif, d'un invalide et d'un retraité (traitement technique, légal et fiscal)

**Thème 8 :** Traitement des événements en primauté des prestations

**Thème 9 :** Les assurances sociales en Suisse

**Thème 10 :** Coordination entre assurances sociales (AI, AVS, LAA, LPP)

**Gestion comptable**

**Thème 11 :** Notions de base de la comptabilité, plan comptable et saisie des écritures

**Thème 12 :** Etablissement de la clôture des comptes, écritures de bouclage

**Thème 13 :** Etablissement du Bilan, PP et annexes