



# **Formation de base pour gestionnaire administratif, technique et comptable d'institutions de prévoyance**

---

## **Programme de formation**

### **Introduction à l'environnement des institutions de prévoyance – 2 jours**

#### **Thème 1 (en deux parties) : Environnement de la prévoyance**

- Notions générales de la sécurité sociale en Suisse
- Classification des institutions de prévoyance
- Aperçu de la réassurance
- Structure interne des institutions de prévoyance (Conseil de fondation, organe de révision, expert en prévoyance, gouvernance et responsabilité)
- Institutions externes (Fonds de garantie, Fondation institution supplétive, ...)
- Contrôle et surveillance
- Aperçu du contentieux
- Quelques notions de base de la LPP (base constitutionnelle, aperçu des prestations, principes de base OPP 2)
- Paramètres techniques (taux d'intérêts technique et financier, taux de conversion, degré de couverture, assainissement, liquidation partielle, ...)

### **Gestion technique et administration d'une institution de prévoyance – 9 jours**

#### **Thème 2 : Entrée, libre passage et rachat**

- Notions de base de la LPP (salaires, cercle des assurés, période d'affiliation, ...)
- Affiliation
- Libre passage
- Rachat (employé, employeur, transfert depuis pilier 3a)

#### **Thème 3 : Encouragement à la propriété du logement**

- Généralités sur l'EPL
- Versement anticipé
- Mise en gage



#### ***Thème 4 : Sorties***

- Calcul comparatif de prestations de sortie (réglementaire, LPP et article 17 LFLP)
- Attribution des intérêts (régulières et moratoires)
- Versement en espèces (cas de figure, conditions, ...)
- Traitement fiscal

#### ***Thème 5 (en quatre parties) : Prestations et divorce Cas de retraite et de décès***

- Retraite : aperçu des prestations, conditions et calculs
- Décès : aperçu des prestations, conditions et calculs
- Invalidité : définition des notions de bases, aperçu des prestations, conditions et calculs
- Partage en cas de divorce : généralités, cas d'un actif, d'un invalide et d'un retraité

#### ***Thème 6 : Primauté de prestations***

- Généralités sur la primauté de prestations
- Traitement des diverses mutations en primauté de prestations

#### ***Thème 7 : Aperçu des assurances sociales en Suisse***

- Organisation
- Financement
- Prestations : conditions, types et montants

#### ***Thème 8 : Coordination entre assurances sociales***

- Introduction à la coordination
- Coordination en cas d'invalidité et de décès

### **Survoleur de la situation financière d'une IP et plans de prévoyance – 1 jour**

#### ***Thème 9 : Situation financière***

- Analyse de la situation financière de l'institution de prévoyance

#### ***Thème 10 : Exemples de plans***

- Aperçu des possibilités en matière de plans

### ***Répertoire sur la gestion technique et administrative – 2 jours***