

CP 75 – Compte récapitulatif

Instructions pour compléter la formule

Version: 1.00

Date: 1^{er} novembre 2018

Modèle de formule de l'UPU valide à partir du 1^{er} avril 2019

1. Règles générales

Un compte récapitulatif CP 75 est établi selon une fréquence mensuelle, trimestrielle, semestrielle ou annuelle, en fonction de la période de paiement choisie par le créiteur pour chaque débiteur. Il répertorie les états CP 94 et CP 94bis et leurs montants correspondants et indique le solde créditeur.

Les états CP 94 correspondants et, le cas échéant, les états CP 94bis sont joints à la formule CP 75 envoyée au débiteur.

Pour éviter toute confusion, un compte récapitulatif CP 75 devrait répertorier uniquement les formules CP 94 et CP 94bis établies par l'opérateur désigné lui-même pour le courrier reçu. Dans les cas où le règlement de la compensation a été convenu entre deux opérateurs désignés, les montants des formules CP 75 envoyées et ceux des formules CP 75 reçues sont combinés dans un compte général CN 52 établi par le créiteur général.

1.1 Règles de typographie

Pour compléter la formule, il convient de respecter les règles de typographie suivantes:

- Pour rendre plus claire la présentation du contenu dynamique, il est recommandé d'utiliser une police différente de celle employée pour le texte statique (en-têtes, descriptifs, etc.) et de la mettre en gras.
- Sauf indication contraire, les chiffres contenus dans les cellules sont alignés à droite.
- Le séparateur décimal est un point (.).
- Sauf indication contraire, les nombres ne comportent pas de zéro initial.
- Si aucune valeur n'est disponible, ou si la valeur est égale à zéro, la cellule reste vierge.
- Lorsqu'un nombre est composé de quatre chiffres ou plus, il convient de séparer les milliers par une espace (p. ex. 12 345).
- L'unité de masse est le kilogramme. Sauf indication contraire, il convient d'arrondir le poids à la première décimale.
- Lorsque la représentation d'un nombre inclut des décimales, celles-ci doivent être écrites. Par exemple, avec le format utilisé par défaut pour les poids (arrondi à la première décimale), pour exprimer un poids de 31 kilogrammes, le poids indiqué est 31.0.

1.2 Traitement de plusieurs pages

Si la liste des dépêches ne tient pas sur une page, il convient d'appliquer la procédure suivante:

- Les totaux doivent englober le contenu de chaque page et être indiqués uniquement sur la dernière page.
- Si la formule est remplie à la main de manière intégrale ou partielle (p. ex. à l'aide d'un tableur), l'indication «Page 1/» doit être inscrite dans la partie 18 (v. modèle numéroté à la page suivante). Une feuille supplémentaire du même modèle est utilisée, et l'indication «Page 2/» est écrite dans la partie 18 de celle-ci, qui est alors complétée, et ainsi de suite. Une fois que l'ensemble des feuilles ont été complétées, elles doivent être comptées. Le total obtenu est ensuite inscrit sur chaque page dans la partie 18, à la suite du numéro de page et à droite de la barre «/» précédemment inscrits.
- Lorsque la formule est complétée à l'aide d'un système informatique, la procédure ci-dessus s'applique également. Par ailleurs, le modèle peut être adapté de manière à faire apparaître les totaux et les signatures sur la dernière page uniquement et à réduire la taille de l'en-tête sur les pages autres que la première.

2. Modèle avec parties numérotées

La page ci-après présente le modèle de formule CP 75. Des balises numérotées indiquent les parties devant être complétées et pour lesquelles des instructions sont données.

3. Instructions pour compléter les parties numérotées

Le tableau ci-après reprend les numéros du modèle présenté sur la page précédente. Il permet de connaître la rubrique et les instructions correspondant à chacun de ces numéros.

<i>Partie</i>	<i>Rubrique</i>	<i>Instructions</i>
1	Opérateur désigné qui établit le compte	Code et nom de l'opérateur désigné qui établit la formule. Il s'agit normalement de l'opérateur désigné qui reçoit les envois mentionnés sur la formule. Le code de l'opérateur désigné est le code de centre de traitement du courrier international (CTCI) composé de trois caractères repris de la liste de codes 206 de l'UPU. Le nom de l'opérateur désigné correspond au nom de 35 caractères ou, si celui-ci ne rentre pas, à celui de 12 caractères. Il est repris de la liste de codes 206 de l'UPU. Le code et le nom doivent être séparés par la combinaison espace-tiret-espace.
2	Date	Date à laquelle la formule a été établie, au format aaaa-mm-jj.
3	Opérateur désigné expéditeur des colis	Code et nom de l'opérateur désigné d'origine qui expédie les colis. Il s'agit normalement de l'opérateur désigné partenaire. Les instructions données pour la partie 1 sont également applicables ici.
4	Mois	Champ rempli uniquement si la période considérée est mensuelle. Si celle-ci est plus longue, laisser le champ vide (v. partie 5). Format: mm. Il est recommandé d'indiquer également le nom complet du mois entre parenthèse, après le numéro du mois. L'année est aussi indiquée, à droite, au format aaaa.
5	Trimestre/Semestre/Année	Rempli si la période de rapport considérée est trimestrielle, semestrielle ou annuelle; laissé vide si la période choisie est mensuelle (v. partie 4). Format pour un trimestre: T-x, où x indique le numéro du trimestre (entre 1 et 4). Exemple: T-3 Format pour un semestre: «1 ^{er} semestre» ou «2 ^e semestre». L'année est aussi indiquée, à droite, au format aaaa.
6	Mode de règlement	Deux cases: – «Direct» – «Via UPU*Clearing» Si les deux parties sont membres de UPU*Clearing, la case correspondante est cochée; autrement, la case «Direct» est cochée.
États		Partie principale de la formule dans laquelle sont répertoriées les formules CP 94. Dans la liste, les dépêches sont classées 1 ^o par bureau d'origine, 2 ^o par bureau de destination, 3 ^o par catégorie de courrier et 4 ^o par période (uniquement lorsque la période couverte par la formule CP 75 est plus longue que la période utilisée pour établir une formule CP 94).
7	Bureau d'origine	Code de CTCI du bureau qui a expédié le courrier. Le code correspond au code de CTCI composé de six caractères issu de la liste de codes 108 de l'UPU.

<i>Partie</i>	<i>Rubrique</i>	<i>Instructions</i>
8	Bureau de destination	Code de CTCl du bureau qui a reçu le courrier. Le code correspond au code de CTCl composé de six caractères issu de la liste de codes 108 de l'UPU.
9	Catégorie de courrier	Code correspondant à la catégorie de courrier repris de la liste de codes 115 de l'UPU et composé d'un caractère alphabétique.
10	Sommes dues (...) à l'opérateur désigné destinataire	Pour la formule CP 94: correspond au «Total général de chaque avoir», inscrit au bas de la formule CP 94, dû à l'opérateur désigné de destination à partir des feuilles de route (total de gauche sur la ligne de la formule CP 94). Pour la formule CP 94bis: si la «Différence à reporter sur la formule CP 75» est positive, elle est inscrite ici; autrement, elle est inscrite dans la partie 11. Pour plus de détails, veuillez consulter les instructions pour compléter la formule CP 94bis. Le montant est exprimé en DTS et arrondi à la deuxième décimale.
11	Sommes dues (...) à l'opérateur désigné expéditeur	Pour la formule CP 94: cela correspond au «Total général de chaque avoir» au bas de la formule CP 94, dû à l'opérateur désigné expéditeur à partir des feuilles de route (total de droite sur la ligne de la formule CP 94). Pour la formule CP 94bis: si la «Différence à reporter sur la formule CP 75» est négative, elle est indiquée ici; autrement, elle est indiquée dans la partie 10. Pour plus de détails, veuillez consulter les instructions pour compléter la formule CP 94bis. Le montant est exprimé en DTS et arrondi à la deuxième décimale.
12	Observations	Par défaut laissée vide. Lorsqu'une formule CP 75 porte sur une période plus longue que celle des formules CP 94 qu'elle contient, cette partie indique la période couverte par chaque formule CP 94. Lorsqu'une formule CP 94 ou CP 94bis se rapporte au commerce électronique (uniquement les dépêches avec le code de sous-classe de courrier CC), la partie contient la mention «Commerce électronique». Note: lorsque le mois et la mention «Commerce électronique» doivent être indiqués, il peut être nécessaire d'utiliser une police de petite taille/à chasse étroite ou d'indiquer l'information sur deux lignes dans la cellule.
Section des totaux		Cette section contient les totaux pour la période couverte. Lorsque la formule comprend plusieurs pages, cette section est remplie uniquement sur la dernière page et peut ne pas figurer sur les autres pages.
13	Totaux	Totaux pour chacune des deux colonnes avec les montants (v. parties 10 et 11).
14	À déduire	Des deux sommes de la ligne précédente (partie 13), la plus petite est répétée sous la somme la plus élevée sur cette ligne.
15	Solde créditeur	La différence entre la plus grande somme et la plus petite somme est indiquée ici, dans la même colonne que celle utilisée sur la ligne au-dessus (partie 14). La valeur est arrondie au nombre entier le plus proche en ignorant les décimales.

<i>Partie</i>	<i>Rubrique</i>	<i>Instructions</i>
16	Opérateur désigné créancier	L'opérateur désigné créancier est celui ayant la plus grande somme. Il s'agit généralement de l'opérateur qui établit le compte. Le code et le nom de l'opérateur sont indiqués. Les instructions données pour la partie 1 sont également applicables ici.
17	Signature	Signature de la personne qui établit la formule. Si la formule est générée par un système informatique, la signature peut être remplacée par le nom de l'auteur ou par toute information permettant de l'identifier.
18	Page xx/yy	Bien que le modèle ne contienne pas de partie pour indiquer le numéro de la page actuelle et le nombre total de pages, lorsque toutes les informations ne rentrent pas sur une page, les informations ci-après sont indiquées dans cette partie: xx: page en cours de la formule établie; la première page porte le n° 1. yy: nombre total de pages de la formule établie.

4. Exemple de formule complétée

Un exemple de formule complétée avec des données fictives figure ci-après permettant d'illustrer plusieurs possibilités correspondant aux instructions. Cet exemple est lié à celui figurant dans les instructions pour compléter la formule CP 94.

Note: dans cet exemple, les informations sont saisies en bleu afin de différencier clairement les informations dynamiques des informations statiques. En réalité, toutes les informations sont normalement imprimées en noir.

