

Wersja 12.01b programu Płace i Kadry C/S



Uwaga: W trakcie pierwszego otwarcia każdej z kartotek program dokona jednorazowej, automatycznej KONWERSJI, związanej ze zmianą struktury bazy

PRZED reinstalacją programu zalecane jest wykonanie reindeksacji bazy danych oraz KOPII BEZPIECZEŃSTWA.

1. Poprawiono

- 1.1. Deklaracja PIT-11 niepoprawnie był wykazywany przychód z 50% KUP (zawyżany), co skutkowało również wykazywaniem błędnych składek społecznych. Poprawiono.
- 1.2. Deklaracja PIT-11 - jeśli zdefiniowano typy wypłaty z pozycją PIT-4.1.b, to na deklaracji PIT-11 niepoprawnie wykazywana była składka zdrowotna. Była ona zawyżona o składkę zdrowotną (od netto) od takiego składnika. Poprawiono.
- 1.3. Deklaracja- INF-D-P - zgodnie z wyjaśnieniami w kosztach płacy nie są uwzględniane wypłacone umowy zlecenia.
- 1.4. Deklaracja INF-D-P – pracownik niepełnosprawny zwolniony w danym miesiącu (np. lutym 2009) nie będzie wykazywany na deklaracji INF-D-P w kolejnym miesiącu (np. marzec 2009). Poprzednio była dla niego robiona 'zerowa' deklaracja.

Wersja 12.01a programu Płace i Kadry C/S

1. Nowości

1.1. Nowe zasady dofinansowania – zmiany w przepisach PFRON

Z dniem 1.01.2009r. zmieniły się przepisy regulujące dofinansowanie wynagrodzeń dla osób niepełnosprawnych – uległy uproszczeniu. W roku 2009 pracodawcy składają tylko jedną deklarację WN-D z załącznikami imiennymi INF-D-P.

Naliczanie deklaracji WN-D wraz załącznikami zostało dostosowane do formatu wymaganego przez wersję 6.09 (6.13) aplikacji SODiR Offline dla rozliczeń w roku 2009.

Konfiguracja / Firma / Dane o działalności:

- Nowe pole **Id adresu** (pole 7-znakowe) - jest to identyfikator nadawany przez PFRON, odpowiednik pola Identyfikator adresu występującego na deklaracji WN-D (w.3) oraz pola Identyfikator adresu beneficjenta w Ekranie konfiguracji. W programie odpowiada za to zmienna lokalna FIR:ADRESID.
- Zmiana w polu: **Status od / do** (w sekcji Status zakładu pracy chronionej/aktywności zawodowej) - czyli od kiedy firma posiada dany status.

Informacja ta wpływa na wygenerowanie się deklaracji WN-D (w.3) z załącznikami tj. status pracodawcy musi być inny niż „Pracodawca, któremu nie przysługuje dofinansowanie”.

Statystyka i raporty / Zakłady pracy chronionej /

Dodano wydruk Raport pomocniczy SOD - raport za okres 12 miesięcy. Raport obejmuje przeciętne zatrudnienie: ogółem i osób niepełnosprawnych w osobach oraz w etatach z dokładnością do 3 miejsc po przecinku.

Nowe cechy pracowników [F4]:

SOD_Nie pomoc publ. – (domyślnie nie zaznaczona). Wpływa na ustawienie na deklaracji INF-D-P pola 34. „Dofinansowanie stanowi pomoc publiczną”:

- SOD_Nie pomoc publ. [] - jeśli pracownik nie ma tej cechy lub ma cechę nie zaznaczoną [] to zaznaczamy TAK (T),
- SOD_Nie pomoc publ. [v] – zaznaczamy NIE (N).



Uwaga: Jeśli pracownik ma cechę SOD_Nie pomoc publiczną [v] zaznaczoną - to nie zaznaczamy pola 36 (INF-D-P) wzrostNettoZatrudnienia.

Od 1 stycznia 2009r. aby pracodawca mógł otrzymać dofinansowanie na nowego niepełnosprawnego pracownika zatrudnionego w wyniku rozwiązania umowy z innym pracownikiem, musi w danym miesiącu nastąpić wzrost netto zatrudnienia ogółem i wzrost netto zatrudnienia pracowników niepełnosprawnych (art.26b ust.4 i 5 Ustawy). Wzrost netto, o których mowa ustala się w stosunku do odpowiednio przeciętnego zatrudnienia ogółem i przeciętnego zatrudnienia osób niepełnosprawnych w okresie poprzedzających 12 miesięcy.

W związku ze zmianą dodano cechę **SOD_Rozw.umowy** (domyślnie nie zaznaczona).

Wartość cechy wykazywana jest na deklaracji INF-D-P w polu 36 „Zatrudnienie pracownika nastąpiło w wyniku rozwiązania umowy o pracę z innym pracownikiem z przyczyn innych niż zdarzenia określone w art.26b ust.4 pkt 1-6 lub ust.5 pkt 1-2”.

Działanie cechy:

Jeśli miesiąc i rok **daty zatrudnienia** pracownika jest taki sam jak miesiąc i rok **deklaracji WN-D** oraz:

- SOD_Rozw.umowy [v] to pole 36 wypełnione na TAK (T)
- SOD_Rozw.umowy [] lub pracownik nie ma tej cechy to pole 36 wypełnione jako NIE (N),

Jeśli miesiąc i rok **daty zatrudnienia** pracownika jest różny od miesiąca i roku **deklaracji WN-D** oraz:

- SOD_Rozw.umowy [] - to znaczy pracownik nie ma tej cechy lub ma cechę, ale nie zaznaczoną to NIE WYPEŁNIAMY pola 36 INF-D-P,
- SOD_Rozw.umowy [v] – pracownik ma przypiętą cechę, to **nie powstanie** załącznik INF-D-P

W sytuacji, gdy nastąpi wzrost zatrudnienia i za tego pracownika **ma nastąpić dofinansowanie** należy wykonać aktualizację danych kadrowych pracownika z pierwszym dniem miesiąca od kiedy przysługuje dofinansowanie i odznaczyć cechę [].

Deklaracja WN-D (w.3)

Deklaracja WN-D zapisuje się pod nazwą pliku wnd3_mm-rrrr.xml.

- Pozycja A1 - Rodzaj dokumentu – przy generowaniu deklaracji WN-D wybranie rodzaju Z – zwykła zaznaczy opcję 2 „Dotyczy miesięcznego finansowania”, K – korygująca zaznaczy pole 3 „Korygujący”.



Uwaga: W przypadku składania deklaracji WN-D po raz pierwszy, należy po zaimportowaniu do programu SODiR Offline zaznaczyć edytować WN-D i zaznaczyć pole 1 „Zgłoszeniowy”.

Pozycja 12 - Należna kwota dofinansowania – pole nie jest wypełnianie. Po zaimportowaniu dokumentów, program SODiR Offline wylicza automatycznie kwoty dofinansowania na załącznikach INF-D-P dla poszczególnych pracowników. W celu prawidłowego obliczenia tego pola, należy z poziomu Listy WN-D wygenerować **Raport INF-D-P** dla deklaracji za dany miesiąc i kwotę do wpłaty z podsumowania tego raportu przepisać do pozycji 12. Raport zapisuje się w katalogu systemu SODiR \ wydruki\ raporty.

Pozycja 33 - Liczba osób niepełnosprawnych nowo zatrudnionych w okresie sprawozdawczym - jest wypełniane. Jest to suma wymiarów etatu nowo zatrudnionych pracowników, tj. osób, którzy na załączniku INF-D-P w polu 33 mają datę zatrudnienia przypadającą w miesiącu deklaracji. Wymiar etatu pracownika odczytywany jest na ostatni dzień miesiąca, za który obliczana jest deklaracja.

Pozycja 34 i 35 - Stan zatrudnienia w okresie sprawozdawczym: Ogółem (poz.34) i Osoby niepełnosprawne (poz.35) – pola uzupełniane przez Użytkownika programu podczas generowania WN-D. Dotyczą zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty liczone zgodnie z art.21 i art.28 ust.3 i 4 Ustawy o rehabilitacji. Pomocny wydruk dostępny jest z poziomu Statystyka i raporty \ Zakłady pracy chronionej \ Raporty miesięczne \ Miesięczna struktura – PFRON.

Pozycja 36 i 37 - Średni stan zatrudnienia za 12 miesięcy poprzedzających okres sprawozdawczy: Ogółem (poz.36) i Osoby niepełnosprawne (poz.37) – pola uzupełniane przez Użytkownika programu podczas generowania WN-D. Wartości powinny być wyliczone jako 1/12 przeciętnych miesięcznych zatrudnień liczonych z 12 miesięcy poprzedzających miesiąc deklaracji. Pomocny jest wydruk dostępny z poziomu Statystyka i raporty \ Zakłady pracy chronionej \ **Raport pomocniczy SOD.**

W celu wydrukowania raportu należy ustalić okres raportu podajemy pierwszy i ostatni miesiąc w obrębie danego roku. Na wydruku wykazywane jest zatrudnienie w osobach i zatrudnienie w przeliczeniu na pełne wymiary etatu w wybranych miesiącach.

Przykład. Generujemy deklaracje WND za luty 2009.

Drukujemy raport pomocniczy SOD za okres od lutego do grudnia 2008 i od stycznia do stycznia 2009. W celu wyliczenia przeciętnego zatrudnienia z ostatnich 12 miesięcy należy zsumować wartość średniego zatrudnienia w etatach z okresu luty-grudzień 2008 i dodać styczeń 2009. Tak otrzymaną wartość dzielimy przez tyle miesięcy ile zostało przyjętych w obliczeniach – w tym przypadku 12. W analogiczny sposób postępujemy w przypadku przeciętnego zatrudnienia osób niepełnosprawnych.

Pozycja 38 - Przyrost netto zatrudnienia ogółem i zatrudnienia osób niepełnosprawnych – pole ustawiane automatycznie na podstawie stanów zatrudnienia w poz. 34-37. Jeśli stan zatrudnienia w poz.34 jest wyższy niż średni stan w poz.36 i równocześnie stan w poz.35 jest wyższy niż średni stan w poz.37, to w poz.38 ustawiane jest TAK. W każdym innym przypadku, zaznaczane jest NIE.

Oświadczenie – pracodawca wypełnia samodzielnie.

Załączniki imienne INF-D-P (w.5)

Załączniki INF-D-P zapisują się pod nazwą pliku infdp5_mm-rrrr_PESEL.xml.

Miesięczne dofinansowanie przysługuje na wszystkich niepełnosprawnych pracowników, a więc również na tych którzy mają ustalone prawo do emerytury, stąd też INF-D-P generowany jest niezależnie od daty osiągnięcia wieku emerytalnego (cecha Wiek emerytalny nie ma znaczenia).

Dla pracownika będącego osobą niepełnosprawną, który został zatrudniony w 2009:

- zawsze generujemy INF-D-P w miesiącu zatrudnienia,

- nie jest generowany załącznik INF-D-P za kolejne miesiące, jeśli w zapisie historycznym aktualnym na dany miesiąc deklaracji pracownik ma przyznaną i zaznaczoną cechę SOD_Rozw.umowy [v]

Pozycje 7-16 „Dane ewidencyjne i adresowe” – wypełnianie tylko jeśli w zapisie historycznym pracownika aktualnym na miesiąc, za który liczymy deklarację pracownik ma zaznaczoną cechę SOD_dane adresowe

Pozycja 18 "Okres wypłaty wynagrodzenia" – wstawiany jest miesiąc zgodny z miesiącem deklaracji na jaki wchodzi ostatnia wypłata pracownika za okres sprawozdawczy; na deklaracji za miesiąc 1/2009 ustawi się 01-2009, jeśli całość wynagrodzenia za styczeń wypłacono w styczniu (miesiąc deklaracji 1/2009), lub 02-2009, jeśli wynagrodzenie za styczeń wypłacono z przesunięciem, np. 10-go lutego (miesiąc deklaracji 2/2009).

Pozycje 21-32 z informacjami o przeciętnym wymiarze czasu pracy wypełniane są w sposób analogiczny jak w 2008r.

Pozycja 33 „Zatrudnienie od dnia” – w większości przypadków podstawiana bieżąca data zatrudnienia. Jednak, jeśli pracownik jest zatrudniany ponownie po przerwie, to wstawiana jest data zatrudnienia z pierwszego z okresów zatrudnienia przypadających w ciągłości, bądź przerywanych, o ile przerwy między nimi były nie dłuższe niż 30 dni.

Pozycja 34 „Dofinansowanie stanowi pomoc publiczną” – domyślnie wstawiana jest wartość T (tak). Jeśli dofinansowanie nie stanowi pomocy publicznej należy pracownikowi dodać i zaznaczyć cechę SOD_Nie pomoc publ. [v]

Pozycja 35 „Pracownik zatrudniony u pracodawcy wykonującego działalność gospodarczą, u którego nastąpił wzrost netto zatrudnienia (...)" wypełniana jest następująco:

- jeśli data zatrudnienia w poz.33 przypada w miesiącu sprawozdawczym, czyli pracownik jest nowo zatrudniony, to poz. 35 jest wypełniana analogicznie jak Pozycja 38 **na deklaracji WND**,
- jeśli data zatrudnienia w poz.33 jest wcześniejsza, czyli pracownik nie jest nowo zatrudniony, to poz. 35 nie jest wypełniana.



Uwaga: W razie ponownego zatrudnienia (po przerwie dłuższej niż 30 dni) pracownika, który był zatrudniony przed 2009 rokiem i był zgłaszany do PFRON, poz.35 wypełni się jak dla nowo zatrudnionego. W takim przypadku, po zaimportowaniu deklaracji do SODiR OffLine należy w załączniku INF-D-P ręcznie usunąć zaznaczenie w poz.35.

Pozycja 40 „Koszty płacy”- wykazywana jest wartość brutto wypłat pracownika powiększona o składki ZUS finansowane przez pracodawcę (składki: emerytalna, rentowa, wypadkowa, FP i FGSP); uwzględniane są tylko te elementy wypłat, które w definicji typu wypłaty nie mają zaznaczonego parametr SOD.

Pozycje 37 i 41 „Kwota pomocy publicznej i pomocy de minimis otrzymanej (...)" oraz „Pomniejszenia” - domyślnie nie są wypełniane; w razie potrzeby należy ręcznie wpisać te kwoty po zaimportowaniu deklaracji do SODiR OffLine.

Pozycje 38, 39, 42 i 43 - kwoty są wyliczane automatycznie przez SODiR OffLine po zaimportowaniu deklaracji.

1.2. Zmiany w chorobowym dla osób powyżej 50 roku życia

Od 1 lutego 2009r. obowiązuje nowelizacja Kodeksu pracy skracająca okres wypłacania wynagrodzenia za czas choroby finansowanego przez pracodawcę dla pracowników powyżej 50-go roku życia do 14 dni w roku. Takiej osobie należy wykonać aktualizację danych kadrowych i dodać cechę **Chor.płaci firma** z wartością 14.

1.3. Nowe wzory deklaracji PIT

Formularz PIT-4R (v.3)

W aktualnej wersji programu PIK dodano wydruk pełny i wydruk graficzny deklaracji PIT-4R w wersji 3, obowiązujący dla przychodów uzyskanych w roku 2009. Wersja formularza graficznego uzależniona jest od ustawienia zmiennej lokalnej **FIR:PIT_4R_8AR NOWY:**

- wartość 0 lub pusta – wydruk w wersji 2
- wartość 1 – wydruk w wersji 3.

Formularz PIT-11 (v.17)

Dodano wydruk graficzny deklaracji PIT-11 w wersji 17 (TXR), obowiązujący dla przychodów uzyskanych w roku 2009. Wydruk uzależniony jest od ustawienia zmiennej lokalnej **FIR:PIT_118B NOWY:**

- Wartość **0** lub pusta – wydruk w wersji 16
- Wartość **1** – wydruk w wersji nowej 17.

Na deklaracji pojawiła się :

- kolumna – Dochód zwolniony od podatku. Wykazujemy w niej wypłaty, które zostały zdefiniowane jako wchodzące na PIT-4/PIT-11 (wybrano pozycje Wynagrodzenie ze stosunku pracy, Emerytury-renty zagraniczne, Inny przychód) i w polu Zał.podatku ustawiono Nie naliczać (element nieopodatkowany). Na deklaracji nie są również wykazywane składki ZUS od tych elementów.

- pole z zagranicznymi składkami ZUS i zagraniczną składką zdrowotną. W celu wykazania tych wartości w programie dodano dwie nowe cechy:

- **Zagr.skl.spol.** – zagraniczne składki ZUS, wykazywane w polu 77 i uwzględniane w polu 76
- **Zagr.skl.zdrow.** – zagraniczna składka zdrowotna, wykazywane w polu 79 i uwzględniana w polu 78.

Podstawa prawna: Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 18 grudnia 2008 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie określenia wzorów oświadczeń, deklaracji i informacji podatkowych obowiązujących w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych (Dz. U. Nr 235 z 2008r., poz. 1591).

Formularz PIT-8AR (v.1)

W 2009r. obowiązuje formularz PIT-8AR w wersji 1, analogicznie jak w 2008r. W przypadku, gdy w 2009r. zostały wypłacone umowy ryczałtowe (Należności poniżej 200 zł) należy ponownie wyliczyć miesięczny raport pomocniczy do PIT-8AR (dawna deklaracja PIT-8A).

Podatek ryczałtowy od tego typu umów zostanie wykazany na PIT-8AR wierszu 13. Inne należności niewymienione w wierszach 1-12.

2. Inne zmiany

2.1. W Konfiguracji – Ustawienia lokalne dodano nową zmienną FIR:ZPCH , która może być:

- pusta (nie ma wartości) - firma nie jest Zakładem Pracy Chronionej,
- jest zaznaczona - firma posiada status **ZPCHR**

2.2. Przelew do US (txr) – na formularzu zmienił się opis pola 14 (pieczęć, data, podpis zobowiązanego).

Podstawa prawna: Dz.U. z 2008r. nr 236, poz.1636.

3. Poprawiono

- 3.1. **Zest. wypłat** (wydruk dostępny z poziomu Płace / Listy płac) - w nagłówku nie była drukowana pełna nazwa firmy. Poprawiono.
- 3.2. **Kwitek wypłaty (wydruk)** - składniki wynagrodzeń typu Potrącenie (parametr zaznaczony w typie wypłaty) nie pokazywały się w kolumnie Potrącenia tylko w kolumnie Dodatki. Poprawiono.
- 3.3. **Raport Limit urlopu** - jeśli w polu pozostało program wyświetla np 0.0625 dnia (30 min) to na wydruku wykazywana była niepoprawna wartość 0.6250. Poprawiono.
- 3.4. Przy liczeniu lub przeliczaniu wypłaty (indywidualnie) kwoty kosztów uzyskania przychodów oraz kwoty wolnej (ulgi) pobierane były z Daty Do wypłaty, a nie zgodnie z Datą wypłaty. Poprawiono.



Uwaga: CDN Klasyka nie działa na 64-bitowych systemach operacyjnych Windows.

Sieć Partnerów Comarch jest na bieżąco informowana o wprowadzaniu zmian w programie. Wszystkich Klientów prosimy o bezpośredni kontakt z Partnerami Comarch w tej sprawie. Informacje o zmianach w programie będą również na bieżąco publikowane na stronie internetowej firmy Comarch S.A. <http://www.comarch.pl/cdn>