

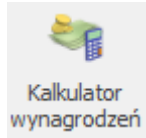
Czy wiesz, że w programie Comarch ERP Optima można wykonać wydruk 'Podsumowanie list płac' dla zaznaczonych?

Wydruk podsumowania zaznaczonych list jest dostępny z poziomu **Płace i Kadry / Listy płac / Wydruk danych lub Podgląd wydruku/ Podsumowanie list płac / Dla zaznaczonych**. Dla poprawnego działania tego wydruku wymagane jest zaznaczenie przez Użytkownika co najmniej jednej listy płac.

Wygląd wydruku jest wzorowany na wydruku Podsumowanie list płac wg miesiąca deklaracji/okresu.

Czy w programie można wyliczyć kwotę brutto wynagrodzenia od podanej kwoty netto?

W programie jest możliwość skorzystania z **Kalkulatora wynagrodzeń**, który umożliwia w prosty sposób wyliczanie kwoty brutto od podanej kwoty netto lub kwoty netto od podanej wartości brutto dla pracownika etatowego i zleceniobiorcy. **Narzędzie** jest dostępne z poziomu zakładki Ogólne w sekcji Waluty, z listy pracowników, z formularza danych kadrowych pracownika, z listy wypłat pracowników oraz z formularza



wypłaty za pomocą przycisku .

Na formularzu kalkulatora należy wskazać, czy wyliczana kwota dotyczy wypłaty dla pracownika etatowego, czy zleceniobiorcy oraz prawidłowo określić parametry dotyczące podlegania składkom ZUS i podatkom.

Kwoty wyliczone przez kalkulator można przenosić na inne formularze za pomocą funkcji kopiowania Ctrl+C Ctrl+V.

Jak skorygować wypłacone świadczenie z ZFŚS w związku ze zmianą Ustawy o podatku doch. od osób fiz. z dnia 17 lipca 2009 r.?

Zgodnie ze zmianami w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych z dnia 17 lipca 2009 (DZ.U. z roku 2009, nr 125, poz. 1037) wchodzącymi w życie ze wsteczną datą obowiązywania, pojawiła się konieczność wykazania na PIT-11 kwoty podatku od niektórych świadczeń wypłaconych wcześniej jako opodatkowane (tak aby pracownik mógł odebrać nadpłacony podatek w rozliczeniu rocznym), ale bez wykazywania wartości świadczenia w kwocie przychodu podlegającego opodatkowaniu, bądź wykazania go jako przychodu w kwocie niższej niż faktycznie wypłacona.

Jeśli w bieżącym roku nie zostały jeszcze wypłacone świadczenia, to w celu poprawnego ich naliczenia należy zdefiniować dwa typy wypłat: jeden nieopodatkowany, a drugi

opodatkowany – i stosować je odpowiednio do tego, jak duża kwota jest wypłacana danemu pracownikowi.

Jeśli już wypłacono świadczenia socjalne jako w całości opodatkowane, to trzeba będzie na PIT-11 wykazać pełny potrącony pracownikowi i odprowadzony do US podatek, natomiast kwotę przychodu zmniejszyć o równowartość wypłaconego świadczenia w części, która została opodatkowana, a zgodnie ze zmianami w ustawie stała się wolna od podatku.

W tej sytuacji w programie Comarch ERP Optima istnieją dwa rozwiązania:

1. Najprostsza metoda, ale wymagająca od Operatora sprawdzenia komu i o jaką kwotę należy skorygować PIT i kontrolowania tego przy każdym przeliczeniu deklaracji – to ręczna korekta kwoty przychodu wyliczonego przez program na formularzu PIT-11.
2. Rozwiązanie wymagające skonfigurowania i „wypłacenia” kwot korekt, ale pozwalające na automatyczne wyliczenie poprawnych kwot na deklaracji PIT-11, bez potrzeby jej ręcznego korygowania przez Operatora:

- Zdefiniowanie „Korekty świadczenia” (z poziomu *Konfiguracji / Firma / Płace / Typy wypłat*) jako typu wypłaty nie wpływającego na kwotę do wypłaty (parametr w konfiguracji typu wypłaty na zakładce Szczegółowe – 'Wpływa na kwotę do wypłaty' - odznaczony), nieozusowanego, ale opodatkowanego i wchodzącego na PIT w tej samej pozycji, na którą wchodzi zgodnie z definicją wypłacone wcześniej świadczenie socjalne. W przypadku modułu Płace i Kadry Plus można wykorzystać algorytm 12 w celu zdefiniowania tego typu wypłaty, by jego wartość wyliczyła się automatycznie – za pomocą funkcji warunkowej porównującej wartość wypłaconych pracownikowi świadczeń (tych które wypłacono jako

opodatkowane, a przynajmniej w części stały się nieopodatkowane po zmianie przepisów) z kwotą „graniczną” 380.00zł, tak by wynik dawał wartość wypłaconych – „nadmiarowo” opodatkowanych świadczeń, wynik funkcji należy pomnożyć przez (-1), żeby w wypłacie wyliczyła się ujemna równowartość przychodu do uwzględnienia na PIT-11. Wzór może mieć ogólną postać: $(\text{Warunek} (\text{Suma_A} < 380, \text{Suma_A}, 380)) * (-1)$

– gdzie Suma_A to wzorzec płacowy sumujący świadczenia wypłacone w okresie od początku roku do miesiąca, w którym będzie wprowadzona korekta (we wzorcu płacowym należy podać odpowiednią liczbę miesięcy i wskazać typy wypłat)

- „Wypłacenie” takiej „korekty” na dodatkowej liście płac w tym samym miesiącu deklaracji do którego wypłacono ostatnie świadczenie dla pracowników – jeśli zostanie wypłacone w odrębnej wypłacie, to zaliczka podatku wyliczy się zerowa (bo w elemencie wypłaty o wartości ujemnej podatek się nie zapisuje) – istotne, by po „wypłaceniu” tej korekty nie przeliczać już żadnych wypłat do tego samego miesiąca deklaracji, żeby program nie wykonał uzgodnienia wartości podatku od łącznej podstawy w obrębie miesiąca. W celu usprawnienia pracy można tą „korektę” zrealizować przez seryjne dodanie dodatku na liście „Innych” wypłat.
 - PIT-11 wyliczy się automatycznie z uwzględnieniem odnotowanej „korekty” – co spowoduje, że zaliczka podatku od wypłaconych świadczeń zostanie wykazana w kwocie faktycznie potrąconej, a przychód w wartości pomniejszonej o wartość zwolnioną z podatku.
-

W jaki sposób zwiększyć kwotę wolną od potrąceń o 25% w związku z tzw. tarczą antykryzysową ?

Na mocy ustawy o zmianie niektórych ustaw w zakresie działań osłonowych w związku z rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 określanej jako „tarcza antykryzysowa 3.0” wprowadzono możliwość podwyższenia kwoty wolnej od potrąceń w sytuacji, gdy z powodu podjętych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej działań służących zapobieganiu zarażeniem wirusem SARS-CoV-2 pracownikowi zostało obniżone wynagrodzenie lub członek rodziny pracownika utracił źródło dochodu.

Kwoty zwolnione z egzekucji określone w art. 87¹ § 1 Kodeksu pracy ulegają zwiększeniu o 25% na każdego nieosiągającego dochodu członka rodziny, którego pracownik ten ma na utrzymaniu.

Aby odnotować w systemie Comarch ERP Optima podwyższenie kwoty wolnej np. o 25% należy utworzyć nowy typ wypłaty, za pomocą którego będzie realizowane zajęcie komornicze np. potrącenie komornicze 125% kwoty wolnej. Należy to zrobić analogicznie jak składnik dla pozostałych zajęć. Następnie skopiować grupę ograniczeń potrąceń z innych tytułów lub utworzyć nową grupę np. „Grupa potrąceń – 125% kwoty wolnej” oraz ustawić wartość 125 % w polu „Kwota wolna od potrąceń” na zakładce 1 Ogólne. Należy również skontrolować poprawność pozostałych pól na zakładce 1 Ogólne oraz 2 Dodatkowe, a w przypadku tworzenia nowej grupy uzupełnić je samodzielnie. Na zakładce 2 Dodatkowe w sekcji „Potrącenia podlegające egzekucji” należy wskazać utworzony w poprzednim kroku nowy składnik zajęcia.

! Konfiguracja grupy potrąceń [Grupa potrąceń z innych tytułów]

1 Ogólne 2 Dodatkowe

Nazwa: Grupa potrąceń 125% kwoty wolnej

Skrót: 125% kwoty wolnej

Ograniczenia dotyczące wynagrodzeń nie będących zasiłkami ZUS

Podlegające egzekucji do: 0,00 % kwoty netto

Składniki...

Nazwa

Podlegające egzekucji do: 100,00 % kwoty netto

Składniki...

Nazwa

Pozostałe wynagrodzenia podlegają egzekucji do: 50,00 % kwoty netto

Kwota wolna od potrąceń:

125,00 % minimalnej płacy

Proporcj. do wym. etatu

Tak

Nie

Konfiguracja grupy potrąceń [Grupa potrąceń z innych tytułów]

1 Ogólne 2 Dodatkowe

Ograniczenia dotyczące zasiłków ZUS

Podlegające egzekucji do: 25,00 % kwoty

Kwota wolna od potrąceń

procent najniższej emerytury 0,00 %

kwota 0,00 Pobrana z konfiguracji dla potrącenia z innych t...

Proporcjonalnie do wymiaru etatu Tak Nie

Proporcjonalnie do liczby dni zasiłku Tak Nie

Potrącenia podlegające ograniczeniu

Składniki...	Nazwa
	potrącenie komornicze 125% kwoty wolnej

Wprowadził: Administrator 30.06.2020 Zmodyfikował: Administrator 30.06.2020

Jeżeli pracownik posiada już zajęcie komornicze, które jest w trakcie spłacania to należy je zakończyć z datą ostatniego dnia poprzedniego miesiąca oraz dodać nowe zajęcie od początku danego miesiąca na odpowiednią kwotę z wykorzystaniem nowego typu wypłaty potrącenie komornicze 125% kwoty wolnej

Dlaczego na wydruku listy płać drukuje się wynagrodzenie pracownika

natomiast nie jest on widoczny z poziomu wypłat pracowników?

Jest to wynik nieprawidłowej kolejności działań podczas uzupełniania informacji o zwolnieniu pracownika. Sytuacja taka występuje wówczas, gdy po naliczeniu wypłat za dany miesiąc zostanie uzupełniona informacja o zwolnieniu pracownika (na Formularzu danych kadrowych pracownika – zakładka Etat – Data zwolnienia) z datą wcześniejszą niż okres listy płac. Taka osoba pozostaje z naliczoną wypłatą, ale ponieważ nie jest w danym okresie zatrudniona – nie jest widoczna w oknie 'Wypłaty pracowników'.

Aby wypłata była widoczna na oknie 'Wypłaty pracowników' należy zaznaczyć parametr „**Pokaż wszystkie wypłaty na tej liście płac**” umożliwiający wyświetlenie wszystkich wypłat naliczonych na wybranej liście płac. Następnie nadmiarowo policzoną wypłatę można usunąć za pomocą ikony kosza.

Co zrobić jeśli pracownik dostarczył zwolnienie lekarskie po naliczeniu

wypłaty?

Zaległą nieobecność można rozliczyć w bieżącej wypłacie przy wykorzystaniu opcji 'Miesiące wstecz' na formularzu listy płac.

Uwaga

W przypadku rozliczenia zaległych zwolnień lekarskich wykorzystanie opcji 'Mies. Wstecz' będzie możliwe tylko wtedy gdy za okres bieżącego miesiąca naliczone są elementy wynagrodzenia podlegające składkom społecznym.

Gdzie w programie należy wprowadzić numer indywidualnego rachunku składkowego ZUS?

Numer indywidualnego rachunku składkowego należy wprowadzić na formularzu ZUS, który dostępny jest z poziomu *Ogólne/ Inne/ Urzędy /Urzędy ZUS*. W zakładce Rachunki w sekcji *Indywidualne rachunki składkowe* w pozycji *Pracownicy* można wprowadzić nr rachunku dla pracowników. Nr rachunku właściciela rozliczającego się indywidualnie należy wprowadzić dodając pozycję *Właściciele*.