

**СИСТЕМА**  
**«ГАЛАКТИКА ERP»**

**Заработная плата.**  
**Расчеты в смещенном периоде**

ДОПОЛНЕНИЕ  
К РУКОВОДСТВУ ПОЛЬЗОВАТЕЛЯ



2007

## *АННОТАЦИЯ*

Документ предназначен для пользователей, эксплуатирующих модуль **Заработная плата**, и описывает нововведения по реализации расчетов в **смещенном периоде** (т.е. когда *учетный месяц* не совпадает с понятием *календарный месяц*).

Данная возможность применима, начиная с пакета обновлений *ZAR\_P\_14*.

**Издание 12.2007**

# Оглавление

<b>1. РАСЧЕТ ЗАРПЛАТЫ В СМЕЩЕННОМ ПЕРИОДЕ .....</b>	<b>4</b>
1.1. ВВЕДЕНИЕ.....	4
1.2. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ .....	4
1.3. НАСТРОЙКА .....	5
1.4. КЛАССИФИКАТОРЫ И СПРАВОЧНИКИ .....	6
1.5. РАСЧЕТЫ В МЕЖПЕРИОД .....	6
1.5.1. <i>Отпуск</i> .....	6
1.5.2. <i>Больничный</i> .....	7
1.6. ТАБЕЛЬ УЧЕТА РАБОЧЕГО ВРЕМЕНИ .....	7
1.7. РАСЧЕТ З/П И НАЛОГОВ .....	8
1.8. ОТЧЕТНОСТЬ.....	8
1.9. ФОРМИРОВАНИЕ ПРОВОДОК .....	8
1.10. ПЕРЕХОД НА НОВЫЙ ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД.....	9
<b>2. АВТОМАТИЗАЦИЯ И МОДЕЛИРОВАНИЕ БИЗНЕС-ПРОЦЕССА .....</b>	<b>10</b>

# 1. РАСЧЕТ ЗАРПЛАТЫ В СМЕЩЕННОМ ПЕРИОДЕ

---

## 1.1. ВВЕДЕНИЕ

Пожалуй, самым главным достоинством **Галактики ERP** является ее гибкость, которая позволяет расширять функциональность под любые требования: законодательные и заказчиков. Так, столь огромные возможности модуля **Зарботная плата** пополнены еще одним механизмом — управление учетными периодами внутри подсистемы.

Теперь модуль оперирует не только понятием текущего отчетного (расчетного) периода, но и новым — расчет зарплаты в **смещенном периоде**.

Механизм использования смещенного периода рассчитан на широкую область применения. Позволяет настраивать и использовать нужные схемы работы, а также реализовывать необходимые бизнес-процессы без нарушения структуры и целостности данных в рамках идеологии системы. При этом поддерживается автоматическое создание необходимых документов при формировании проводок и импорт данных.

 *Суть доработки: замена понятий "начало/окончание календарного месяца" понятиями "начало/окончание учетного периода".*

## 1.2. ТЕРМИНЫ И ОПРЕДЕЛЕНИЯ

В модуле используются следующие понятия о периодах.

**Налоговый период** — календарный год, за который и в котором выполняются расчеты, формируется отчетность.

**Учетный период** — месяц и год, за который выполнялся, выполняется или будет проводиться расчет и/или формирование отчетности. Учетный месяц описывается номером календарного месяца и годом. Учетный период описывается датами начала и окончания. Обычно совпадает с календарным месяцем. Учетные периоды не пересекаются и следуют друг за другом без промежутков.

**Отчетный период** — месяц и год, за который формируется отчетность.

**Расчетный период** — месяц и год, в котором выполняется расчет. Совпадает с *отчетным* периодом или с периодом, следующим за отчетным (т.е. *будущим* периодом).

**Смещенный период** — учетный период, смещенный относительно календарного месяца. Смещенные периоды заканчиваются раньше даты окончания месяца (т.е. реализовано смещение только "назад"). Правило "...периоды не пересекаются и следуют друг за другом без промежутков" соблюдается и в этом случае.

#### День окончания учетного периода:

- ◆ *несмещенного* — последнее число календарного месяца (30, 31 или 28/29);
- ◆ *смещенного* — определенное число календарного месяца, где последний день учетного периода в диапазоне дат от 15 до 27.

#### День начала учетного периода:

- ◆ *несмещенного* — первое число календарного месяца (01);
- ◆ *смещенного* — определенное число календарного месяца, следующее за днем окончания предыдущего учетного периода.

## 1.3. НАСТРОЙКА

Обращаем внимание на следующие моменты:

- ☞ Решение о переходе на смещенный период принимается каждым предприятием **индивидуально**.
- ☞ Процедура перехода на смещенный период и установка для окончания учетного периода выполняется для всего предприятия и осуществляется **один раз**.
- ☞ Предполагается, что при использовании смещенного периода все общесистемные настройки, касающиеся учета дохода по месяцу должны находиться в состоянии "**в котором начислен (удержан, рассчитан)**".

В общесистемном реестре настроек (см. [Рис. 1](#)):

- ◆ с учетом новых требований название общесистемной настройки *Дата отчетного периода* изменено на *Отчетный период*, при этом значение выводится в формате ММ/ГГГГ (например, 04/2007 — апрель 2007 года);
- ◆ скорректирован соответственно вывод значения в настройке *Расчетный период* — в формате ММ/ГГГГ (например, *отчетный, 04/2007* или *будущий, 05/2007*).
- ◆ введены новые настройки для задания и установки смещенного периода расчета зарплаты:
  - *День окончания отчетного периода* — по умолчанию равен последнему числу текущего месяца (30, 31 или 28/29, т.е. дню окончания *Отчетного периода*) — с клавиатуры вносится нужное значение числа месяца в диапазоне от 15 до 27;
  - *Начало смещения учетных периодов* — настройка недоступна для редактирования (результат значения настройки зависит от дня окончания отчетного периода).

☞ *День окончания отчетного периода можно корректировать (изменять) до закрытия учетного периода.*

⊛ *Возврата к ведению расчетов заработной платы по обычной схеме — не в смещенном периоде — после перехода на следующий расчетный период не предусмотрено (см. разд. [1.10](#)).*

## 1.4. КЛАССИФИКАТОРЫ И СПРАВОЧНИКИ

Переработаны функции формирования графиков режимов работ, а также методы выборки информации о графиках.

✦ После того, как выставлена настройка смещенного периода, все существующие плановые **Графики работ**, приходящиеся на смещенные учетные периоды, должны быть **переформированы** (см. [Рис. 2](#)).

Все печатные формы графиков (графики за год и график работы за месяц) учитывают требования смещенного периода.

Кроме того, потребуется корректировка классификатора **Ставки социального налога** при введении их в действие с первого числа учетного периода. Так, при переходе на смещенный период необходимо для действующих ставок в качестве даты закона указать дату начала смещенного периода (число первого дня начала учетного периода). Например, если происходит смена ставок в апреле, то для случая смещенного периода с 26/03 в дату начала действия ставок следует занести 26/03/2007 (см. [Рис. 3](#)).

Корректировка классификаторов и справочников:

- ◆ *Тарифные ставки,*
- ◆ *Градация индексации,*
- ◆ *Ставки налога и вычета,*
- ◆ *Ограничения по взносам и налогам на ФОТ,*

и т.п. не требуется, так как системой учитывается месяц и год.

## 1.5. РАСЧЕТЫ В МЕЖПЕРИОД

Изменен анализ и выборка учетного периода — все **Расчеты в межпериод** соответствуют особенностям смещенного периода.

Остановимся на некоторых моментах формирования и расчета отпусков и больничных в условиях смещенного периода.

### 1.5.1. Отпуск

✦ При наличии ранее введенных (до выставления настройки смещенного периода) в БД и рассчитанных отпусков (ненулевое значение **Суммы оплаты**) должен быть запущен процесс перерасчета отпускных.

✎ При этом никаких корректировок и дополнительных настроек не требуется для нерассчитанных отпусков.

При вводе новой записи по **F7** в окне задания параметров дата **Начала** отпуска по умолчанию будет заполнена числом первого дня смещенного периода.

- ◆ Окно со списком будет отражать перечень записей по текущим отпускам, принадлежащим смещенному периоду — т.е. для данного учетного месяца в интервале дат начала от **Дня окончания отчетного периода** (см. [Рис. 5](#)).

После сдвига отчетного периода пользователем может быть выполнен перенос отпусков через локальные функции *Отнести к будущему периоду* или *Отнести к текущему периоду* (доступны в зависимости от фильтра *Просмотр отпусков*).

✎ *Процесс расчета отпускных сумм учитывает значение общесистемной настройки **Учетный период отпуска**, корректно использует архивные начисления за указанный учетный период и относительно даты начала отпуска (смежные данные Лицевого счета), осуществляет выборку отработанного времени по каждому месяцу, выполняет разбивку сумм по месяцам.*

## 1.5.2. Больничный

Процесс формирования больничных листов и расчет пособий по нетрудоспособности с учетом смещенного периода не требует никаких дополнительных настроек для существующих записей.

✳ *При наличии введенных в межпериоде и рассчитанных до перехода на смещенный режим листков нетрудоспособности следует выполнить повторный перерасчет больничных.*

При вводе новой записи по **F7** поле *Листки нетрудоспособности с* по умолчанию будет заполнено числом первого дня смещенного периода (см. [Рис. 6](#)).

Отражение перечня записей в окне со списком — аналогично отпускам.

Автоматически:

- ◆ рассчитывается дата окончания болезни при вводе количества дней (и наоборот — количество дней при вводе даты окончания б/л);
- ◆ выполняется разбивка сумм по месяцам;
- ◆ осуществляется выборка расчетного периода относительно даты начала заболевания;
- ◆ производится выбор отработанного и планового времени по каждому месяцу для режимов учета времени по табелю и по суммам оплат;
- ◆ отбираются суммы для каждого конкретного месяца.

## 1.6. ТАБЕЛЬ УЧЕТА РАБОЧЕГО ВРЕМЕНИ

В условиях смещенного периода работает вся функциональность *Табеля учета рабочего времени*:

- ◆ *Формирование табеля;*
- ◆ *Обработка отклонений;*
- ◆ *Расчет коэффициента среднесписочной;*
- ◆ *Просмотр табеля;*
- ◆ *Распечатка табеля;*
- ◆ *Типовая форма Т12;*
- ◆ *Типовая форма Т13;*
- ◆ *Типовая форма для бюджетных организаций;*
- ◆ *Отчет по видам неявок;*
- ◆ *Баланс отработанного времени.*

✪ При переходе в системе к ведению расчетов в смещенном периоде должен быть запущен процесс формирования табеля учета рабочего времени на отчетный (расчетный) месяц (см. [Рис. 7](#), [Рис. 8](#)).

Для смещенного периода предусмотрена возможность импорта табеля (из собственной текстовой формы) — корректно осуществляется только для формата *Данные разделены символом ";"* (альтернативный формат).

В дальнейшем отображение табелей учета рабочего времени, пересканирование списка табелей, маска ручной корректировки, редактирование списка табельных отклонений и их обработка, расчет коэффициента среднесписочной численности, просмотр переходов в межпериод, а также все печатные формы корректно обрабатывают и отражают информацию в рамках смещенного периода.

## 1.7. РАСЧЕТ З/П И НАЛОГОВ

Ввиду универсальности модуля расчетные процедуры могут выполняться в различные моменты времени (в промежуточный межрасчетный период или окончательный расчет заработка) и запускаться разными функциями — все они учитывают настройку смещенного периода.

За смещенный *Период* без разбивки по границам календарных месяцев выполняется предварительная разноска начислений, расчет зарплаты и налогов на ФОТ (см. [Рис. 9](#)).

При просмотре начислений выводимая информация относится к смещенному периоду: *Принадлежность* = за *отчетный/будущий*, а в качестве дат начала/окончания выплат автоматически заносятся значения в интервале дат с учетом настройки *День окончания отчетного периода*.

## 1.8. ОТЧЕТНОСТЬ

Формирование выходных документов по оплате труда и прочим выплатам работникам предприятия, а также общей бухгалтерской отчетности и статистики осуществляется в контексте конкретного месяца либо учетного периода (диапазон дат).

При смещенном периоде анализ даты контролируется:

- ◆ системой автоматически — при получении отчетности за месяц/год (т.е. при формате ММ/ГГГГ);
- ◆ пользователем самостоятельно — при получении отчетности за/на конкретную дату (ДД/ММ/ГГГГ).

Следует учитывать, что поле даты может автоматически заполняться хранимым в \DSK значением, а также переноситься из системной даты компьютера — в этом случае проверка и корректировка осуществляется пользователем.

## 1.9. ФОРМИРОВАНИЕ ПРОВОДОК

Формирование и переформирование бухгалтерских справок и платежных поручений с проводками по начислениям, удержаниям и налогам на ФОТ для смещенного периода проводится с помощью соответствующих функций и может выполняться столько раз, сколько потребуется (многократно до перехода к новому расчетному периоду).

По умолчанию проводки формируются последним днем смещенного периода. Дата выписки бухгалтерских справок и платежных поручений также по умолчанию заполняется последним днем смещенного периода.

В случае, если включено предварительное удаление самих документов и проводок к ним, то автоматически соответствующим периодом будут заполнены даты *Начала* и *Окончания* (см. [Рис. 10](#) и [Рис. 11](#)).

## 1.10. ПЕРЕХОД НА НОВЫЙ ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД

Закрытие расчетного периода и переход на новый учетный месяц осуществляется после того, как завершен расчет заработной платы, сформированы все проводки и получены необходимые выходные документы.

При *Переходе к новому периоду* происходят следующие преобразования информации, накопленной за текущий период.

Информация, необходимая для расчетов будущих смещенных периодов, передается в архив. Информация об отпусках, частично приходящихся на новый расчетный период, заносится в справочники информации о работнике за предыдущий месяц "Сальдо на начало месяца". Данные в прочих полях этого справочника обновляются с учетом результатов проведенных расчетов.

В "Лицевые счета" работников переносятся изменения, связанные с переходами в межпериод (если они имели место). Информация текущего месяца преобразуется в информацию предыдущего месяца.

Из справочников "Постоянные доплаты" и "Постоянные удержания" удаляются записи, для которых истек срок, указанный в поле дата *окончания*. У остающихся записей в поле дата *начала* автоматически заносится начало следующего смещенного периода.

Сведения из справочников "Размер дохода после расчета зарплаты" переносятся в справочники "Размер дохода до расчета зарплаты" (по основному и дополнительному доходу). Аналогично и для социальных налогов.

Удаляются записи о выплатах в межпериод, разовых оплатах/удержаниях. В зависимости от параметров настройки удаляются записи о нарядах, договорах подряда, расчеты от обратного, а в зависимости от срока хранения производится автоматическое удаление старых записей из справочников оплат и удержаний.

После перехода в общесистемном реестре настроек:

-  **Отчетный период** — автоматически меняется на следующий учетный месяц.
-  **Расчетный период** — приравнивается к *отчетному* периоду.
-  **День окончания отчетного периода** — становится недоступным для редактирования.

## 2. АВТОМАТИЗАЦИЯ И МОДЕЛИРОВАНИЕ БИЗНЕС-ПРОЦЕССА

### Постановка задачи

Прежде всего, на *Предприятии* проведен экономический анализ, апробированы методы и выполнены необходимые расчеты временного отрезка планируемого периода. Исходя из количества календарных дней в различных месяцах, которое может колебаться от 28 до 31, и максимального количества дней в месяце, учетный период смещен с последнего дня месяца на *25 число*.

Переход с обычного отчетного периода к смещенному периоду расчета зарплаты выполнен в начале нового налогового года. При этом диапазон учетных дат:

- ♦ в январе месяце с 01/01/ГГГГ по 25/01/ГГГГ;
- ♦ в последующих — с 26/ММ/ГГГГ по 25/ММ/ГГГГ.

*Примечание:* следующий налоговый период начинается с 26/12/ГГГГ (январь — по 25/01/ГГГГ).

Рассматриваемый временной отрезок отчетного периода: *апрель* текущего года (04 месяц). Суммы начисляются за апрель в апреле, т.е. учет дохода по месяцу: *в котором начислен*.

### Бизнес-процесс

Ниже приведено обобщенное описание упрощенного процесса расчета заработной платы на *Предприятии* в рамках смещенного периода. Выполнение более укрупненных задач не рассматривается, т.к. с точки зрения моделирования они могут не соответствовать учетной политике конкретного предприятия.

①

Установка общесистемных настроек для смещенного периода выполняется по пути *Настройка ⇒ Настройка* в подразделе "*Настройки Галактики*" → "*Управление персоналом*".

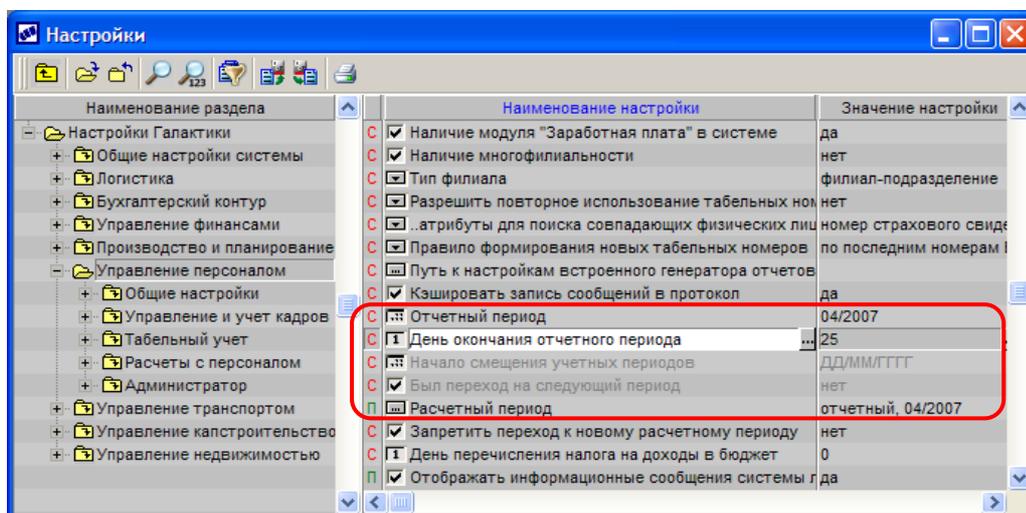


Рис. 1. Настройка периода расчета зарплаты

Проведена проверка нормативных данных модуля **Зарботная плата** (по пути *Расчет зарплаты* ⇒ *НАСТРОЙКА*):

- ♦ В результате анализа информации для всех категорий персонала выполнено переформирование существующих *Графиков работ*, которые приходятся на смещенный период.

**Графики режимов работ**

Год	Код	Режим работы	Плановый режим работы	Месяц	Дней	Часов
2007	9	6-ти дневная рабочая неделя	6-ти дневная рабочая неделя	январь	21	168.00
2008	10	УАСО (дворники)	УАСО (дворники)	февраль	21	168.00
2009	11	5-дневная рабочая неделя	5-дневная рабочая неделя	март	18	144.00
2010	12	10-часовая рабочая неделя	10-часовая рабочая неделя	апрель	23	184.00
2011	13	15-часовая рабочая неделя	15-часовая рабочая неделя	май	19	152.00

**График "5-дневная рабочая неделя" (апрель 2007 г.)**

День	Рабочих часов	Вечерних часов	Ночных часов	Рабочих дней
01/04, ВС	выходной	выходной	выходной	23
02/04, ПН	8.00	0.00	0.00	7
03/04, ВТ	8.00	0.00	0.00	0
04/04, СР	8.00	0.00	0.00	0
05/04, ЧТ	8.00	0.00	0.00	Рабочих часов 184.00
06/04, ПТ	8.00	0.00	0.00	Вечерних часов 0.00
07/04, СБ	выходной	выходной	выходной	Ночных часов 0.00
08/04, ВС	выходной	выходной	выходной	
09/04, ПН	8.00	0.00	0.00	
10/04, ВТ	8.00	0.00	0.00	
11/04, СР	8.00	0.00	0.00	
12/04, ЧТ	8.00	0.00	0.00	
13/04, ПТ	8.00	0.00	0.00	
14/04, СБ	выходной	выходной	выходной	
15/04, ВС	выходной	выходной	выходной	
16/04, ПН	8.00	0.00	0.00	
17/04, ВТ	8.00	0.00	0.00	
18/04, СР	8.00	0.00	0.00	
19/04, ЧТ	8.00	0.00	0.00	
20/04, ПТ	8.00	0.00	0.00	
21/04, СБ	выходной	выходной	выходной	
22/04, ВС	выходной	выходной	выходной	
23/04, ПН	8.00	0.00	0.00	
24/04, ВТ	8.00	0.00	0.00	
25/04, СР	8.00	0.00	0.00	

**Параметры формирования г...**

Режим работы: 11, 5-дневная рабочая неделя  
 Тип шаблона: 5-дневная рабочая неделя  
 Длина шаблона: 7 дн. Сдвиг: 0  
 Часов: 8.00  
 Начало: 26/03/2007  
 Окончание: 25/04/2007

Рис. 2. Графики работы и запуск процесса переформирования

Пример планового графика на текущий учетный период:

График за 2007 г. за апрель месяц  
для режима работы  
5-дневная рабочая неделя

Чис-ло	День недели	Часы	Минуты	Вечерние часы	Ночные часы	Чис-ло	День недели	Часы	Минуты	Вечерние часы	Ночные часы
26	Понедельник	8	0	0.00	0.00	11	Среда	8	0	0.00	0.00
27	Вторник	8	0	0.00	0.00	12	Четверг	8	0	0.00	0.00
28	Среда	8	0	0.00	0.00	13	Пятница	8	0	0.00	0.00
29	Четверг	8	0	0.00	0.00	14	Суббота	0	0	0.00	0.00
30	Пятница	8	0	0.00	0.00	15	Воскресенье	0	0	0.00	0.00
31	Суббота	0	0	0.00	0.00	16	Понедельник	8	0	0.00	0.00
1	Воскресенье	0	0	0.00	0.00	17	Вторник	8	0	0.00	0.00
2	Понедельник	8	0	0.00	0.00	18	Среда	8	0	0.00	0.00
3	Вторник	8	0	0.00	0.00	19	Четверг	8	0	0.00	0.00
4	Среда	8	0	0.00	0.00	20	Пятница	8	0	0.00	0.00
5	Четверг	8	0	0.00	0.00	21	Суббота	0	0	0.00	0.00
6	Пятница	8	0	0.00	0.00	22	Воскресенье	0	0	0.00	0.00
7	Суббота	0	0	0.00	0.00	23	Понедельник	8	0	0.00	0.00
8	Воскресенье	0	0	0.00	0.00	24	Вторник	8	0	0.00	0.00
9	Понедельник	8	0	0.00	0.00	25	Среда	8	0	0.00	0.00
10	Вторник	8	0	0.00	0.00						

Рабочих дней за месяц 23      Рабочих часов за месяц 184.00  
 Вечернее время за месяц 0.00      Ночное время за месяц 0.00

- ◆ В классификаторе *Ставки социального налога (Налоги на ФОТ)* по всем шкалам занесены действующие ставки с датой закона, равной переходу на смещенный период (числу первого дня учетного периода).

Код	Название шкалы	N п/п	Наименование налога на ФОТ	Признак	Дата закона	Верхняя граница (МЗП)	Верхняя граница (НДЕ)	Процент
1	Социальный налог (с резидентов)							
2	Социальный налог (с нерезидентов)							
0								
					26/03/2007	0	200900	20.00
					26/03/2007	0	535400	15.00
					26/03/2007	0	2971400	12.00
					26/03/2007	0	8035600	9.00
					26/03/2007	0	999999999	7.00
					01/01/2006	0	185400	20.00
					01/01/2006	0	494400	15.00
					01/01/2006	0	2472000	12.00
					01/01/2006	0	7416000	9.00
					01/01/2006	0	999999999	7.00

Рис. 3. Ставки социальных налогов

3

В межрасчетный период обработана следующая оперативно-учетная информация (*Расчеты в межпериод*):

- ◆ Введены постоянные *Переходы в межпериод* работников предприятия на другие должности и оклады.

Табельный номер	Работник	Начало	Окончание	Подразделение перехода	Тариф (оклад)	
30304	АЙТНИЯЗОВ БЕККАЛИ МАНИСОВИЧ	11/04/2007		Цех №1	93'240.000	постоянный
32690	АЛИМГЕРЕЕВ АСХАТ МАХМУДОВИЧ	18/04/2007		Цех №3	84'200.000	постоянный

Рис. 4. Переходы в межпериод

- ◆ **Расчет отпускных** текущего (и будущего) учетного периода произведен не только по новым записям (с нулевой суммой), но для ранее введенных и рассчитанных отпусков (до перехода к ведению смещенного периода). Формирование платежных ведомостей, реестров по перечислению отпускных сумм в банк осуществляется при необходимости.

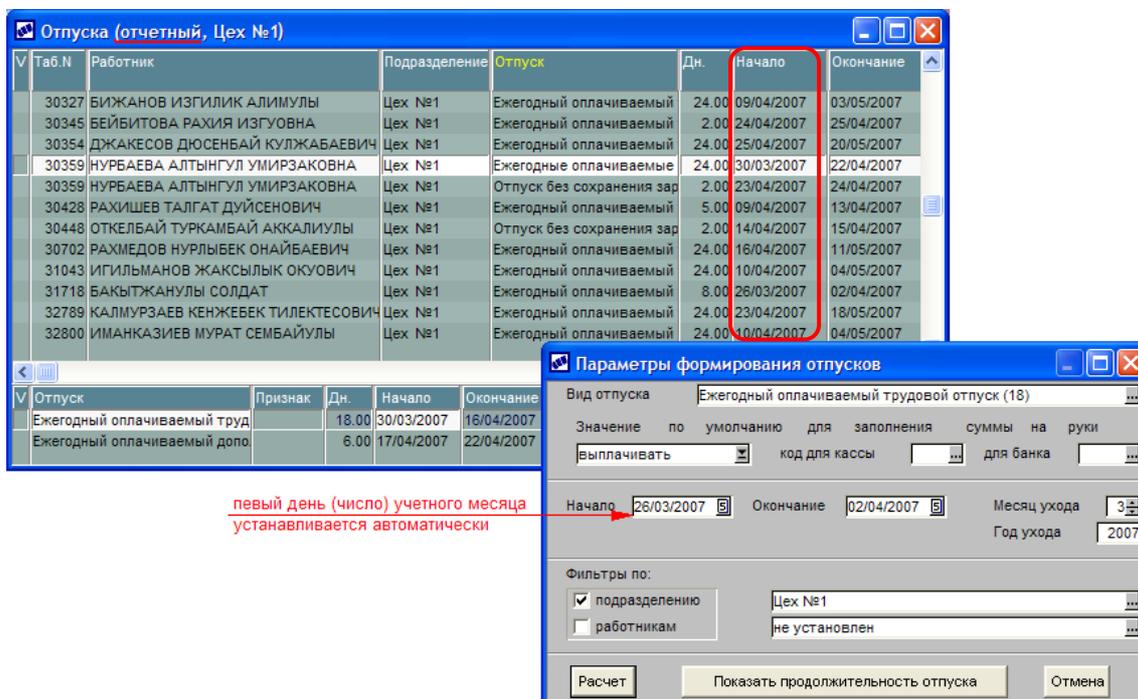


Рис. 5. Формирование и расчет отпуска

Пример реестра отпусков текущего периода (*Отчеты по отпускам с датой формирования на последний день смещенного периода — 25/04*):

Реестр по отпускам на апрель месяц 2007 г.  
без учета фильтра по датам ухода в отпуск  
текущего периода

Вид отпуска	К-во раб.дней отпуска	К-во раб.часов отпуска	К-во календ.дней отпуска	Сумма	Количество работников
Ежегодный оплачиваемый дополнительный трудовой отпуск (к 18)	30.00	240.00	46	152'862.00	7
Ежегодный оплачиваемый трудовой отпуск (18)	99.00	792.00	146	501'278.00	10
Отпуск без сохранения заработной платы до начала смены (вахты)	2.00	16.00	4	0.00	2
Итого по листу 1:	131.00	1'048.00	196	654'140.00	19
Количество листов 1					
ИТОГО ПО РЕЕСТРУ	131.00	1'048.00	196	654'140.00	19

- ◆ **Расчет больничных** листов текущего (и будущего) учетного периода произведен не только по новым записям (с нулевой суммой), но для ранее введенных и рассчитанных пособий (до перехода к ведению смещенного периода). Формирование платежных ведомостей, реестров по перечислению сумм в банк, отчетов по контролю заболеваемости за отчетный период осуществляется при необходимости.

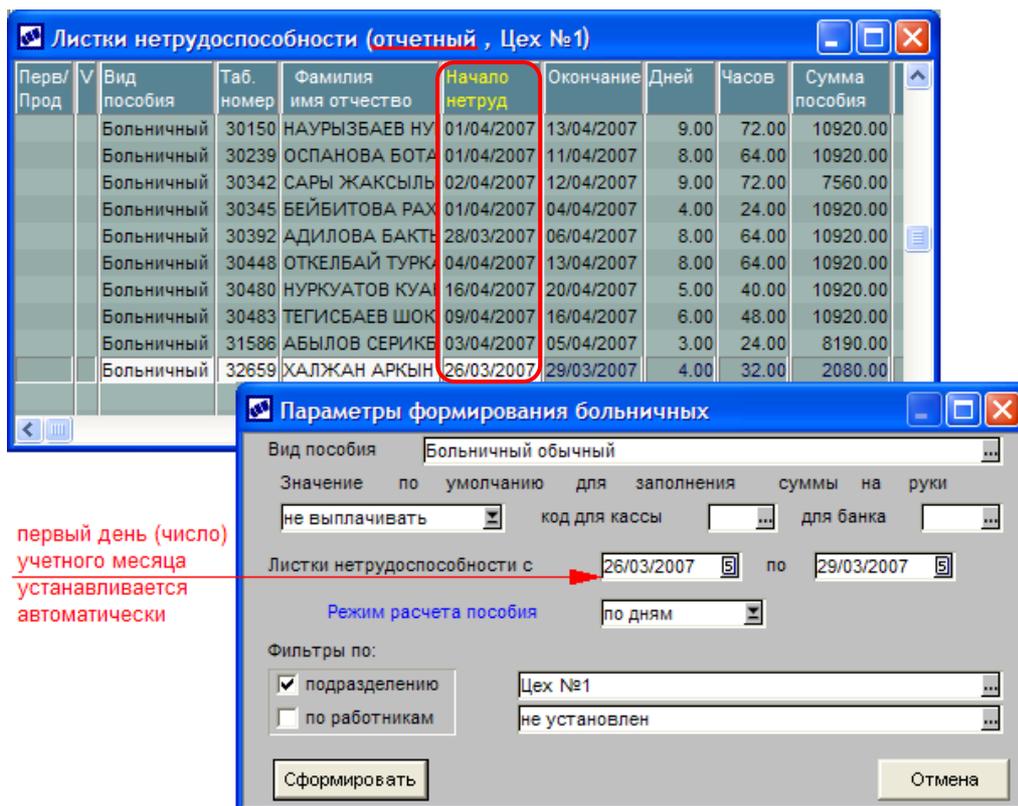


Рис. 6. Формирование и расчет больничных

- ◆ Осуществляется формирование фактического аванса за текущий учетный месяц (с формированием необходимых документов на выдачу аванса).
- ◆ Осуществляется формирование выплат и удержаний в межрасчетный период (разовые выплаты/удержания, детские пособия и пособия матерям, выплаты по договорам подряда и т.п., формирование при необходимости платежных ведомостей/реестров по перечислению сумм в банк).
- ◆ Проводится проверка состояния расчетов с подотчетными лицами, командировочных расходов, обработка платежных ведомостей и депонирование сумм, не выданных по платежным ведомостям.

✎ Если вся учетная информация, поступившая в межрасчетный период, уже обработана, можно приступить к окончательному расчету заработной платы.

#### 4

Выполнение сторнирования и перерасчет оплат и начислений, рассчитанных за предыдущие периоды в случае: неправильного отражения информации в таблице за прошлый период; предоставления больничного листа "задним числом"; отъезда из отпуска; пересчета окладов (тарифов) за предыдущие месяцы и индексации ранее рассчитанных больничных и отпусков.

#### 5

Проверка наличия фактического *Табеля учета рабочего времени*, сформированного по оперативным данным. В результате анализа информации запущен процесс *Формирования табеля* для всех работников предприятия.

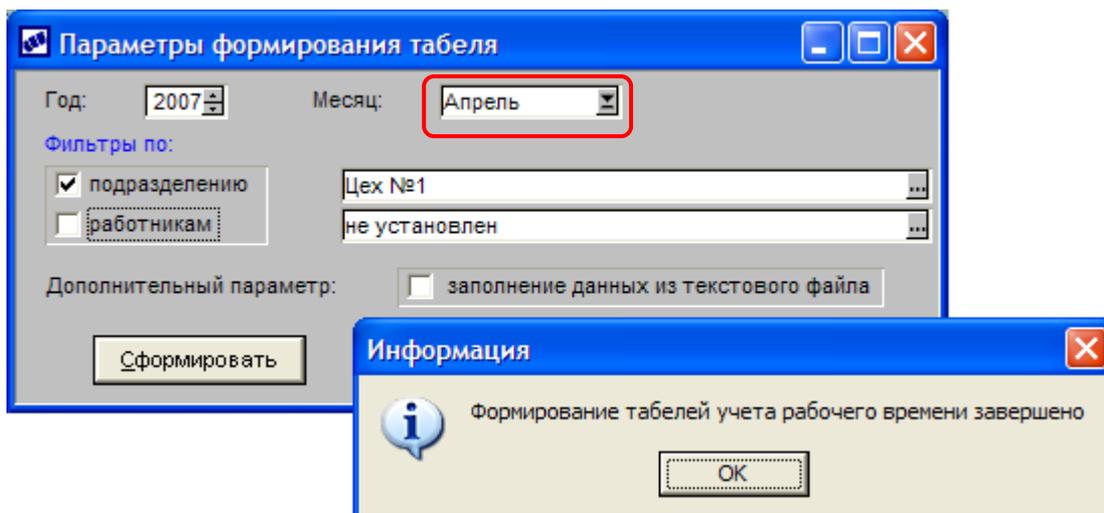


Рис. 7. Формирование рабочего табеля

В конце периода проводится *Просмотр табеля*, при необходимости вручную выполняется его корректировка (отмечаются отклонения: вводятся неявки на работу, простои и т.п.).

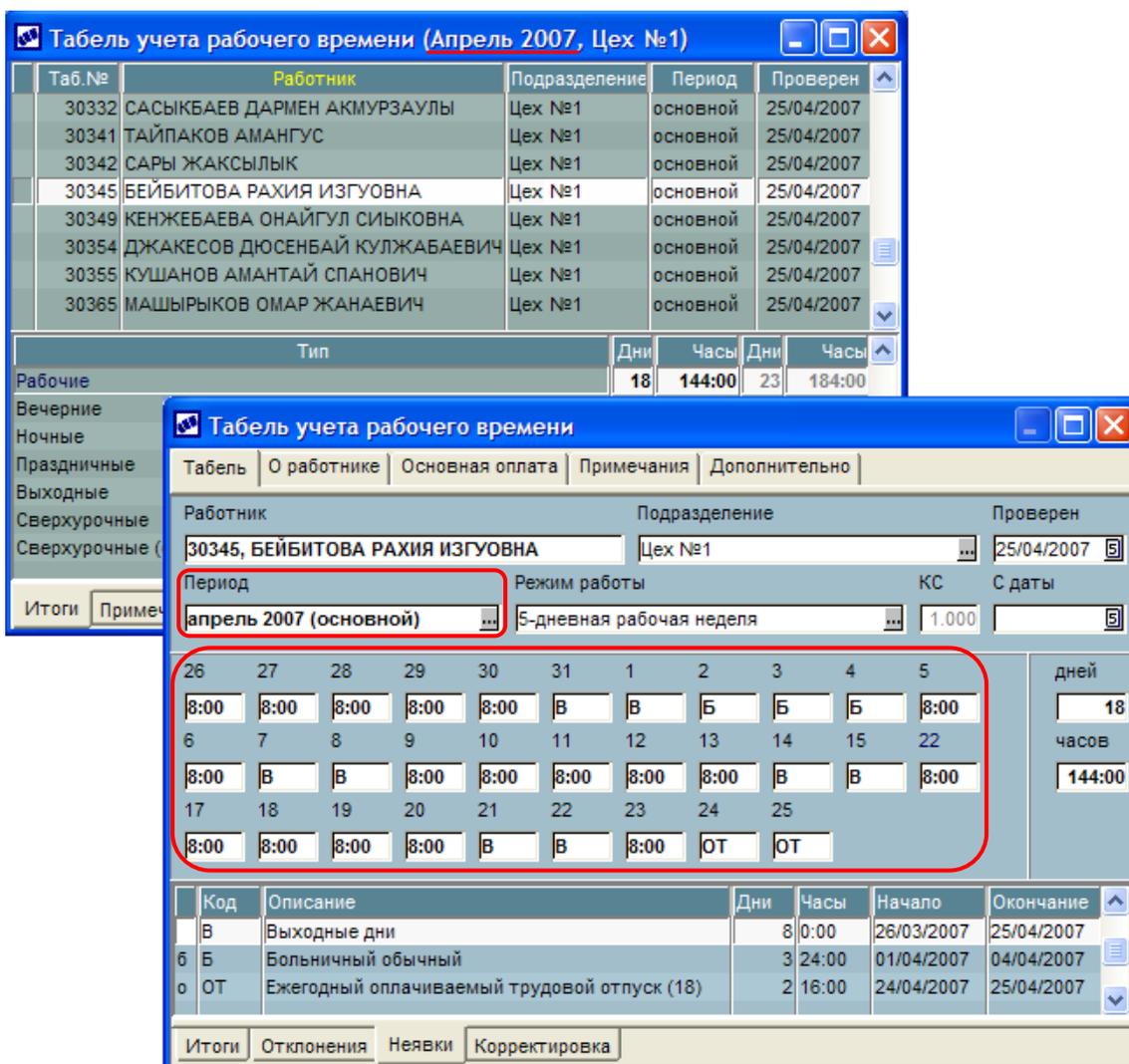


Рис. 8. Проверка "смещенного" табеля



Пример расчетного листка:

Табельный номер	Лиц.Счет (Банк)	Фамилия И.О.		за период с 26/03/2007 по 25/04/2007	
30345	4400000000000044	БЕИБИТОВА РАХИЯ ИЗГУОВНА			
Подразделение:		308, Цех №1			
Должность, тарифная ставка/Оклад			Оператор по добыче нефти и газа третьего разряда		72760,00
месяц	кол.дн.	часов	код	наименование вида оплат (удержаний)	сумма
4	18,00	144,00	7	Повременная оплата (оклад)	56 942,00
4	2,00	16,00	106	Отпуск (интервал дат)	6 084,00
4	3,00	24,00	115	Пособие по врем. нетруд. за текущий м-ц	10 920,00
4	2,00	16,00	249	Отпуск суммой	6 832,00
НАЧИСЛЕНО....					80 778,00
СУММА, НЕ ОБЛАГАЕМАЯ НАЛОГОМ....					0,00
ФОНД ВРЕМЕНИ....					23,00 ДН. 184,00 Ч.
ФАКТИЧЕСКИ ОТРАБОТАНО ВРЕМЕНИ....					2,00 ДН. 16,00 Ч.
4			182	Подходный налог	8 078,00
4			220	Итого к выплате (Банкомат)	72 700,00
УДЕРЖАНО....					80 778,00
К ВЫДАЧЕ (ДОЛГ ЗА ТЕКУЩИЙ МЕСЯЦ)....					0,00

7

Формирование проводок, бухгалтерских справок и платежных поручений по начислениям, удержаниям, перечислениям, налогам на ФОТ.

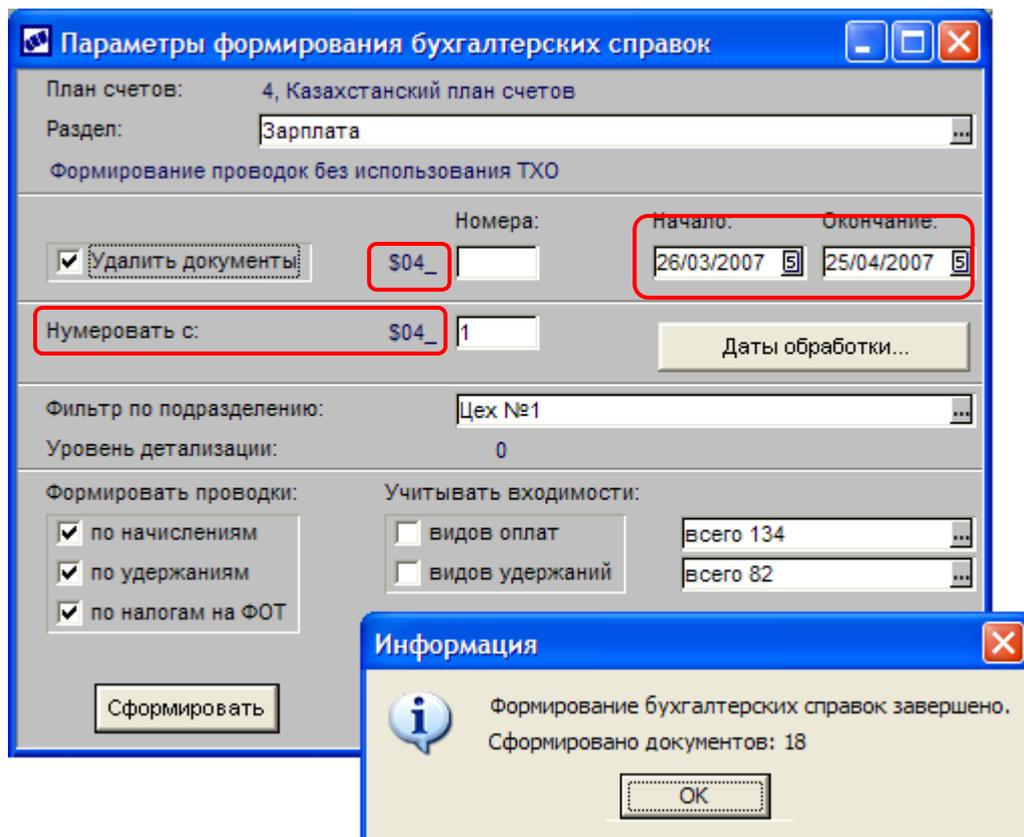


Рис. 10. Формирование бухгалтерских справок

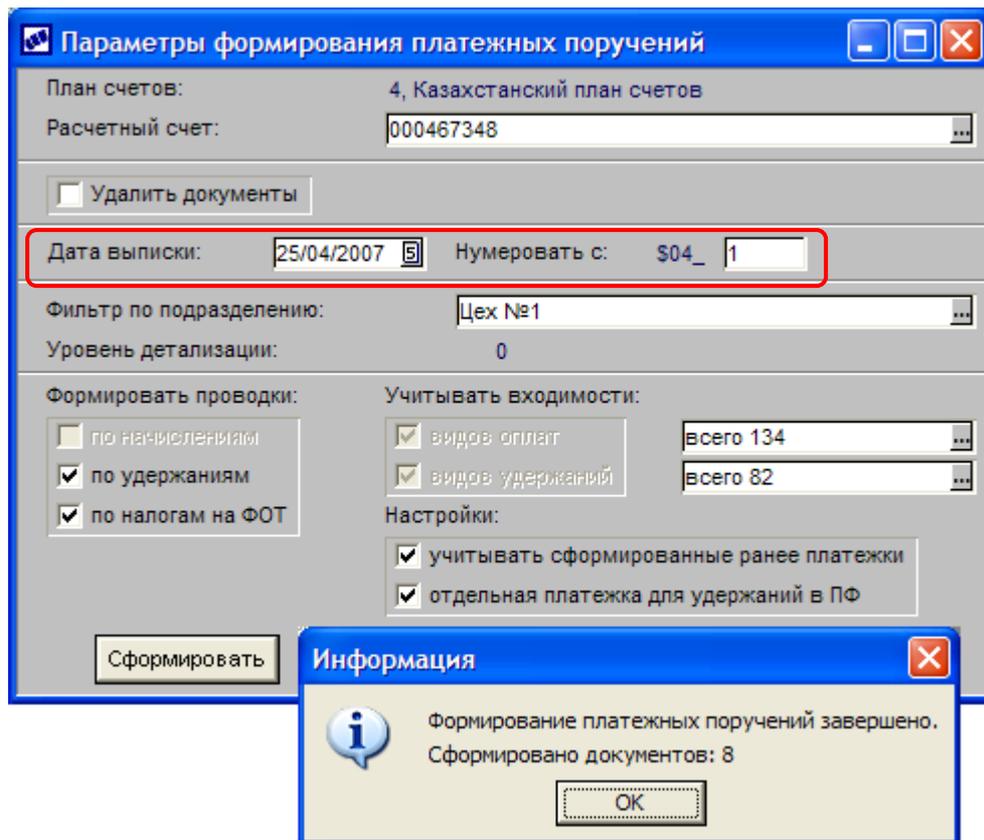


Рис. 11. Формирование платежных поручений

8

Завершающий этап смещенного периода — это его закрытие.

После проведения процедуры *Перехода к новому периоду* формируется протокол, а результаты отражаются в автоматической смене настроек смещенного периода. Данные закрытых (архивных) периодов не подлежат изменению. Возврат на обычную схему расчетов (несмещенный период) — не возможен.

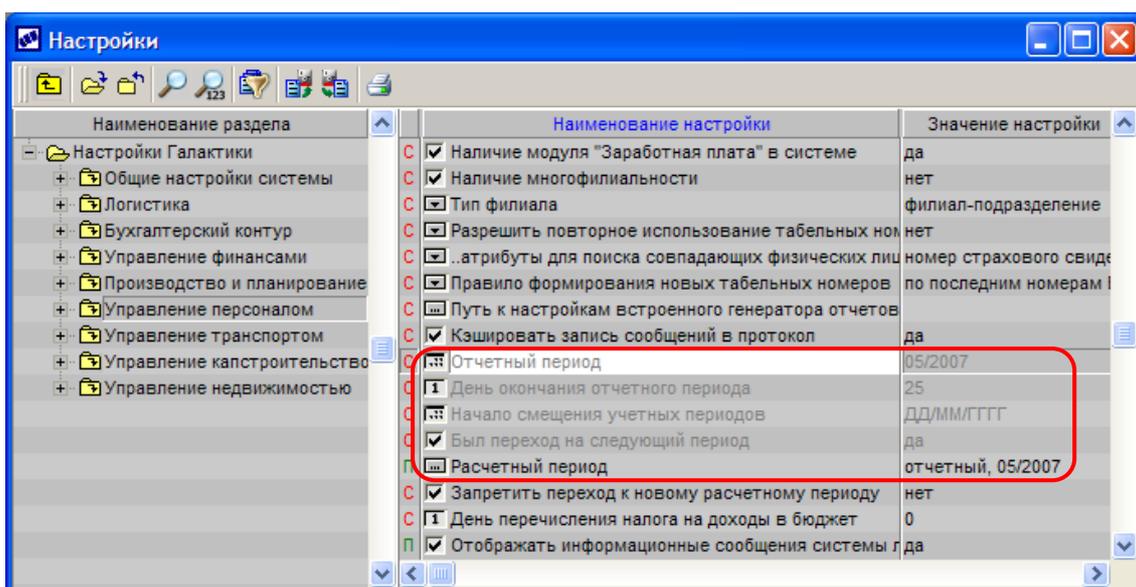


Рис. 12. Настройки по результатам перехода к новому периоду

9

Получение ведомостей распределения, сводов по начислениям и удержаниям, аналитических отчетов, контрольных журналов и расчетов по оплате труда, отчетов по налогам на ФОТ, справок о доходах, а также сведений и документов, подаваемых в Государственные налоговые инспекции и Пенсионный фонд, статистических отчетов осуществляется за заданный учетный *период*.