

20 בספטמבר, 2015

לקוח נכבד,

דיווח באופן מקוון על הפקדות לקופות גמל

בהמשך לחוזר מקצועי שהופץ ע"י משרדינו ביום 5 במרץ 2015 בקשר לשינויים בדיווחים לקופות גמל, הרינו להזכיר כי ב- 1 לינואר 2016 יכנסו לתוקף תקנות הפיקוח על שירותים פיננסיים, אשר מחייבות מעסיקים לדווח באופן מקוון על הפקדת תשלומים לקופת גמל.

בשנת 2016 יחולו התקנות על מעסיקים שלהם 10 עובדים ומעלה, והחל משנת 2017 יחולו הוראות התקנות על כלל המעסיקים במשק.

יודגש כי התקנות מטילות את מלוא האחריות להעברת הכספים לקופות הגמל על המעסיקים, לרבות הטלת עיצומים כספיים גבוהים.

לנוחותכם מצ"ב כנספחים :

1. עיקרי התקנות והפעולות הנדרשות ע"פ התקנות.
2. הוראות משרד האוצר בדבר מבנה אחיד להעברת נתונים בשוק החיסכון הפנסיוני.
3. קישורים לקבצים רלוונטים לדיווחי המעסיקים.
4. עדכון לדוגמא מבית התוכנה "שיקלולית" בקשר ליישום התקנות.

לקראת סוף השנה יעביר משרד האוצר הנחיות בדבר מבנה הקובץ והעברתו לחברות הביטוח. בכל מקום בו מתעוררת שאלה מומלץ כי מנהלי החשבונות וחשבי השכר של חברתכם יפנו לבית התוכנה שבאמצעותו מנהל מערך השכר בחברה.

לצורך השלמת הנתונים בתוכנת השכר, יידרש שיתוף פעולה של סוכני הביטוח וחברות הביטוח בעיקר בפירוט קודי הקופות באוצר של כל אחד מעובדי החברה (כפי שעולה מהעדכון שהופץ ע"י בית התוכנה "שיקלולית"). המלצתנו היא להתחיל כבר בימים אלו בעדכון קודי הקופות באוצר, כדי להיות מוכנים לקראת ינואר 2016.

חוזר זה נועד למסירת מידע בלבד ואין לראות בתוכנו מתן ייעוץ או חוות דעת. בכל מקרה בו מתעוררת שאלה, אנו עומדים לרשותכם במתן מענה.

בכבוד רב,

גוזלן לוריא ושות'

רואי חשבון