

UPA – PMT

Bijzondere aanleversituaties in Delta

[Ziek en Arbeidsongeschikt >](#)

[Soorten werknemers >](#)

[Verlof >](#)

[Bijzonderheden dienstverband >](#)

[Algemene UPA-tips >](#)

Ziek en Arbeidsongeschikt	Toelichting/Voorbeeld	Muteren Delta
Medewerker is ziek en krijgt minder dan 100% salaris betaald	De pensioenopbouw loopt door over het 100% loon. De code 'Z'(Ziek) moet hierbij worden aangeleverd in de UPA.	Periodieke variabele mutatie met looncomponent dagen ziek 70%, 80% of 90%. De pensioenopbouw/premie blijft automatisch op 100%. De code 'Z' wordt automatisch aangeleverd als de juiste looncomponent voor ziekte wordt gebruikt.
Medewerker is gedeeltelijk arbeidsongeschikt (WIA/WAO)	De pensioenopbouw loopt door over het gedeelte dat de medewerker nog werkt. Het gedeelte waarvoor werknemer arbeidsongeschikt is, krijgt mogelijk een vervolg in de vorm van premievrije opbouw.	Wijzig het parttimer percentage en de contracturen naar het gedeelte dat de medewerker nog werkzaam is. Er hoeft verder geen enkele indicatie van arbeidsongeschiktheid te worden aangeleverd.
Medewerker is volledig arbeidsongeschikt (IVA/WGA/WAO) en blijft in dienst na het 2^e ziektejaar	Je blijft het volledige jaarsalaris (conform 100%) via de UPA aanleveren. De contracturen of het parttime-% en de gewerkte uren krijgen een waarde 0.	Wijzig het lopende dienstverband naar een oproep dienstverband. Het uurloon moet gelijk blijven. Er wordt uiteraard niets op betaald, maar via de UPA komen de juiste gegevens op deze manier binnen.
Medewerker is volledig arbeidsongeschikt (IVA/WGA/WAO) en gaat uit dienst.		Voer de uit dienst datum in met code reden einde arbeidsverhouding 05 (Opzegging / ontslag door de werkgever vanwege langdurige arbeidsongeschiktheid).
Medewerker is volledig arbeidsongeschikt, heeft een IVA met een verkorte wachttijd en is nog geen 104 weken ziek.	Je moet 30% van de uren van voor aanvang ziekte blijven betalen. Over deze 30% moet ook pensioenpremie worden berekend.	Wijzig het parttime percentage naar 30%. In de UPA moeten in dit geval <u>uren</u> worden doorgegeven. Daarom kan dit niet via een looncomponent 'Aanvulling uitkering' (o.i.d.) maar moet je het als normaal salaris verwerken.

Ziek en Arbeidsongeschikt	Toelichting/Voorbeeld	Muteren Delta
<p>Medewerker is volledig arbeidsongeschikt, heeft een IVA met een verkorte wachttijd en bereikt de 104 weken ziekte <u>en gaat uit dienst</u></p>		<p>Voer de uit dienst datum in met code reden einde arbeidsverhouding 05 (Opzegging / ontslag door de werkgever vanwege langdurige arbeidsongeschiktheid).</p>
<p>Medewerker is volledig arbeidsongeschikt, heeft een IVA met een verkorte wachttijd en bereikt de 104 weken ziekte <u>en blijft in dienst.</u></p>	<p>Je blijft het volledige jaarsalaris (conform 100%) via de UPA aanleveren. De contracturen of het parttime-% en de gewerkte uren krijgen een waarde 0.</p>	<p>Wijzig het lopende dienstverband naar een oproep dienstverband. Het uurloon moet gelijk blijven. Er wordt uiteraard niets op betaald, maar via de UPA komen de juiste gegevens op deze manier binnen.</p>

Soorten werknemers	Toelichting/Voorbeeld	Muteren Delta
Jonger dan 18 jaar	Medewerker moet mee in de UPA, maar is <u>niet</u> premieplichtig.	Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed
BBL Leerling	Een BBL-leerling (aard arbeidsverhouding 83) moet mee in de UPA en is <u>wel</u> premieplichtig.	Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed
Stagiair/BVP/BOL	Een stagiair (aard arbeidsverhouding 07) moet mee in de UPA, maar is <u>niet</u> premieplichtig.	Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed
Vakantiekraacht	Een vakantiekraacht (oproep) moet mee in de UPA en is <u>wel</u> premieplichtig.	Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed Let op: je mag een vakantiekraacht dus niet op Geen aangifte zetten!!
DGA/directeur bestuurder	Een DGA (soort inkomstenverhouding 17) moet mee in de UPA en is over het algemeen <u>niet</u> premieplichtig.	Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed
AOW-gerechtigd	Medewerker bouwt geen pensioen meer op vanaf de 1 ^e dag van de maand waarin de aanvangsdatum AOW valt.	Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed
Doorwerken na AOW-gerechtigde leeftijd	Vanaf de aanvangsdatum AOW maak je een nieuw dienstverband aan. Medewerker is niet meer premieplichtig.	Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed
Ouder dan AOW-gerechtigde leeftijd	Medewerker is op het moment van indiensttreding ouder dan de AOW-gerechtigde leeftijd. Bouwt geen pensioen meer op bij PMT.	Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed

Verlof	Toelichting/Voorbeeld	Muteren Delta
Zwangerschapsverlof	Pensioenopbouw conform de situatie voorafgaand aan het verlof.	Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed
Aanvullend geboorteverlof	Pensioenopbouw conform de situatie voorafgaand aan het verlof.	Muteren met looncomponent 629 'Uren aanvullend geboorteverlof'. Pensioenopbouw/premie blijft automatisch gelijk. Incidentele Inkomstenvermindering K en code AGV gaan ook automatisch mee in de UPA.
Betaald ouderschapsverlof <u>met voortzetting pensioenopbouw</u>	Let op: Op PMT Online moet je de periode van betaald ouderschapsverlof met voortzetting doorgeven.	Muteren met looncomponent 643 'Uren betaald ouderschapsverlof'. Incidentele Inkomstenvermindering K en code BOV gaan dan automatisch mee in UPA. De 50% premiekorting wordt in Delta niet automatisch verwerkt. Pas de premiebedragen tijdelijk handmatig aan.
Onbetaald ouderschapsverlof <u>met voortzetting pensioenopbouw</u>	Let op: Op PMT Online moet je de periode van onbetaald ouderschapsverlof met voortzetting doorgeven.	Inrichten op tabblad Bijzondere regelingen waarbij het veld 'Percentage pensioenopbouw' op 100 wordt gezet. Incidentele Inkomstenvermindering O en code OSP gaan dan automatisch mee in UPA. De 50% premiekorting wordt in Delta niet automatisch verwerkt. Pas de premiebedragen tijdelijk handmatig aan.

Verlof	Toelichting/Voorbeeld	Muteren Delta
Betaald ouderschapsverlof <u>zonder voortzetting pensioenopbouw</u>		Neem contact op met BCS om een looncomponent aan te maken waarmee de pensioenopbouw over het verlof niet wordt voortgezet.
Onbetaald ouderschapsverlof <u>zonder voortzetting pensioenopbouw</u>		Inrichten op tabblad Bijzondere regelingen waarbij het veld 'Percentage pensioenopbouw' gelijk wordt ingevoerd als het 'Percentage te werken uren' (dus < 100). Incidentele Inkomstenvermindering O en code OSP gaan dan automatisch mee in UPA.
Volledig of gedeeltelijk onbetaald verlof <u>zonder voortzetting pensioenopbouw</u>		Muteren met looncomponent 'Dagen Onbetaald Verzuim' voor het aantal dagen dat verlof wordt genomen. Incidentele Inkomstenvermindering O gaat dan automatisch mee in UPA.
Volledig of gedeeltelijk onbetaald verlof <u>met voortzetting pensioenopbouw</u>		Neem contact op met BCS om een looncomponent aan te maken waarmee de pensioenopbouw over het verlof wel wordt voortgezet.

Bijzonderheden Dienstverband	Toelichting/Voorbeeld	Muteren Delta
Uitbetaling ADV uren via vast salaris	<p>Als de ADV uren worden opgenomen in het vaste salaris van de medewerker (en daarmee niet apart zichtbaar zijn op de salarisstrook), dan zijn de ADV uren pensioengevend.</p> <p>Het maakt in dit geval niet uit of uitbetalen van ADV uren een verplichting is (door werkgever) of een vrijwillige keuze.</p>	<p>Op het tabblad Salaris vul je bij het veld 'Fulltime basis uren per week werknemer' de uren in inclusief de ADV-uren. Dus bijvoorbeeld 40 uur i.p.v. de standaard 38 uur. De contracturen pas je ook aan naar 40 en uiteraard het salaris.</p> <p>Gaat de wijziging in na periode 1? Dan zal de wijziging pas in het volgende jaar gevolgen hebben voor de pensioenpremie.</p> <p>Wil je dat de wijziging (na P1) toch meteen meeloopt in het pensioen? In dit artikel (en dan met name bij punt 4.) lees je wat je hiervoor moet doen om de UPA aanlevering goed te laten verlopen.</p>
Uitbetaling ADV uren via aparte toelage	<p>Als uitbetaling van ADV uren <u>verplicht</u> is voor alle werknemers EN <u>apart op de salarisstrook als toelage</u> worden vermeld, dan zijn deze <u>wel</u> pensioengevend.</p> <p>Als uitbetaling van ADV een <u>vrijwillige keuze</u> is EN <u>apart op de strook als toelage</u> worden vermeld, dan zijn deze <u>niet</u> pensioengevend.</p>	<p>Neem contact op met BCS voor de juiste inrichting.</p>
Meerdere arbeidsovereenkomsten		<p>Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed</p>
Meer of minder uren (wijziging PT-%)		<p>Aanpassen van contracturen/PT-% op tabblad Salaris is voldoende.</p>
Meeruren	<p>Alleen een parttime medewerker kan meeruren hebben. Deze zijn pensioengevend tot maximaal de fulltime uren.</p>	<p>Meeruren boeken met looncomponent met het type 'Meeruren' (meestal looncomponent nr. 10)</p>

Bijzonderheden Dienstverband	Toelichting/Voorbeeld	Muteren Delta
Overwerkuren	Overwerkuren zijn niet pensioengevend.	Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed als juiste looncomponenten met type 'Overuren' worden gebruikt.
Oproepkracht periode niet gewerkt	Via de UPA moet een nulaangifte worden gedaan.	Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed
Generatiepact	Bijvoorbeeld 80-90-100 regeling: medewerker werkt 80%, krijgt 90% loon, de pensioenopbouw loopt door over het 100% loon. Je hoeft dit niet meer apart te melden bij PMT!	Invoeren percentages (80-90-100) op het tabblad Bijzondere regelingen - Seniorenregeling. Pensioenopbouw/premie blijft dan automatisch op 100%. Code indicatie Generatieregeling J gaat ook automatisch mee in de UPA.
Overlijden		Uit dienst datum invoeren met reden einde arbeidsverhouding code 31 'Overlijden'
Transitievergoeding	Transitievergoeding is niet pensioengevend.	Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed
Uitbetaling verlofuren	Uitbetaalde verlofuren zijn niet pensioengevend.	Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed
Regeling vervroegd uittreden (RVU)	De RVU-uitkering is niet pensioengevend.	Geen bijzonderheden, gaat automatisch goed
Hogere FT uren dan norm uren CAO	Medewerker heeft bijvoorbeeld een 42-urig contract, terwijl de norm uren van de cao 38 zijn.	Op het tabblad Salaris vul je bij het veld 'Fulltime basis uren per week werknemer' de juiste uren (in dit voorbeeld 42). En de contracturen wijzig je ook naar 42.

Bijzonderheden Dienstverband	Toelichting/Voorbeeld	Muteren Delta
		<p>Let op: het PT-% mag nooit hoger zijn dan 100%, dus de contracturen kunnen nooit hoger zijn dan de FT basisuren.</p> <p>Gaat de wijziging in <u>na</u> periode 1? Dan zal de wijziging pas in het volgende jaar gevolgen hebben voor de pensioenpremie.</p> <p>Wil je dat de wijziging (na P1) toch meteen meeloopt in het pensioen? In dit artikel (en dan met name bij punt 4.) lees je wat je hiervoor moet doen om de UPA aanlevering goed te laten verlopen.</p>
Wijziging van oproep naar vast dienstverband of vice versa	Medewerker is oproepkracht, maar krijgt contract met vaste uren en een hoger uurloon.	<p>Het huidige dienstverband kun je ‘ombouwen’ naar de nieuwe situatie.</p> <p>Gaat de wijziging in <u>na</u> periode 1? Dan zal de uurloonverhoging pas in het volgende jaar gevolgen hebben voor de pensioenpremie.</p> <p>Wil je dat de uurloonwijziging (na P1) toch meteen meeloopt in het pensioen? In dit artikel (en dan met name bij punt 4.) lees je wat je hiervoor moet doen om de UPA aanlevering goed te laten verlopen.</p>
Salarisverhoging midden in het jaar	Het januarisalaris is leidend voor de pensioenopbouw van het gehele jaar. Een salarisverhoging na periode 1 heeft hierop geen invloed. Dit gaat automatisch goed in Delta.	<p>Krijgt iemand midden in het jaar een flinke salarisverhoging waarvan je wil dat die meteen pensioengevend is (bijvoorbeeld bij functiewijziging)?</p> <p>In dit artikel (en dan met name bij punt 4.) lees je wat je hiervoor moet doen om de UPA aanlevering goed te laten verlopen.</p>

Bijzonderheden Dienstverband	Toelichting/Voorbeeld	Muteren Delta
Netto uurloon	Vanuit een netto-uurloon is het lastig een bruto pensioengrondslag op jaarbasis te bepalen. Daarom raden we netto-uurloon afspraken af.	Maak je toch een nettoloon afspraak met je medewerker? Delta zal dan een geschatte pensioengrondslag bepalen. PMT zal op basis van deze geschatte grondslag ook factureren. Als aan het einde van het jaar blijkt dat het werkelijk verdiende loon erg afwijkt, kun je nog een twk doen. Maar dat is niet verplicht. Hoe de fictieve grondslag in Delta wordt bepaald, lees je hier .
ANW-deelname later bekend	Bij een nieuwe medewerker krijg je bijvoorbeeld na 2 maanden van PMT bericht dat deze deelneemt aan ANW.	De ANW-premie moet vanaf de periode van in dienst op het tabblad Pensioen worden geactiveerd en verplichte TWK-berekening.

Algemene UPA-tips	Toelichting/Voorbeeld	Muteren Delta
<p>Medewerker is geen deelnemer maar vanaf een bepaalde periode wel</p>	<p>Vooraf bij PFZW zien we wel eens dat een medewerker bij indiensttreding bij een 'eigen' pensioenregeling wordt aangemeld. De UPA-aangifte wordt dan op Geen aangifte gezet. Op een gegeven moment blijkt medewerker (misschien door functiewijziging) wel naar PFZW te moeten.</p>	<p>In dit geval kun je het dienstverband gewoon laten bestaan, maar de volgende handelingen uitvoeren:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Oude pensioenregeling stopzetten en nieuwe opvoeren m.i.v. ingangsperiode • Afwijkende datum in dienst opvoeren met datum van ingang pensioenregeling • Afwijkende aanlevering op n.v.t. miv juiste periode. Neem hiervoor even contact op.
<p>Medewerker was deelnemer maar stopt tussentijds</p>	<p>Dit kan bijna nooit voorkomen, maar wel bijvoorbeeld bij een DGA die eerst wel (vrijwillig) deelnemer was en door omstandigheden naar een andere pensioenregeling gaat.</p>	<p>Meld de DGA uit dienst en maak een nieuw dienstverband aan. Bij dit nieuwe dienstverband zet je de aanlevering meteen op Geen aangifte!</p>
<p>Geen aangifte</p>	<p>Er zijn maar heel weinig situaties waarin een medewerker niet moet worden aangeleverd aan het pensioenfonds. In principe is het daarom vrijwel nooit de bedoeling om de medewerker handmatig op 'Geen aangifte' te zetten. Zelfs niet voor een DGA of stagiair, want ook die moeten mee in de UPA (maar dan zonder regelingkenmerken).</p>	<p>Stel in een uitzonderlijk geval is dit wel de bedoeling, let dan op het volgende: 'Geen aangifte' moet altijd vanaf de eerste periode van het dienstverband worden ingesteld.</p> <p>Neem even contact op met BCS om 'Geen aangifte' te laten activeren.</p> <p>Zet je iemand op 'Geen aangifte', zorg dan ook dat je bij die medewerker de premies stopzet op het tabblad Pensioen.</p>

Algemene UPA-tips	Toelichting/Voorbeeld	Muteren Delta
Juiste uit dienstdatum	Wanneer iemand op de laatste dag van de maand uit dienst gaat, is de uitdienstdatum ook die laatste dag. Dus niet de 1 ^e dag van de volgende maand.	Juiste uit dienst datum invoeren, dus bijvoorbeeld 31-1-2025 en niet 1-2-2025. Ook niet als je de periode daarna nog een afrekening wilt doen. Is de uit dienstdatum wel echt de 1 ^e van de maand? Dan moet je ook nog 1 dag salaris betalen. Anders volgt een foutmelding van het pensioenfonds.
Strook in juiste periode	Komt iemand 28 januari in dienst of gaat uit dienst, maar heb je januari al verloond? Dan moet er alsnog een strook van P1 worden gemaakt. Je mag de dagen uit januari niet verwerken op de strook van februari.	Juist in of uit dienst datum invoeren. TWK-vraag beantwoorden met JA.
Premie niet van toepassing?	Het komt zelden voor, maar als bij een medewerker een premie onterecht actief is moet je deze stopzetten en niet een vast premiebedrag van 0,00 ingeven.	Open de premierregel en vink het veldje 'Gestopt' aan. Let op: als een premiekenmerk eenmaal onterecht is aangeleverd, mag je dat nooit zomaar tussentijds stopzetten. Dit zal altijd met terugwerkende kracht vanaf de 1 ^e keer aanleveren moeten.

www.bcs.nl