**ROTEIROS CONTÁBEIS (SPF)**

**Nº 08/2018**

**CONTABILIZAÇÃO DE**

**SALÁRIO FAMÍLIA, SALÁRIO MATERNIDADE E AUXILIO DOENÇA DOS OUTROS PODERES(APROPRIAÇÃO E COMPENSAÇÃO)**

**AGEPREV**

**PROCEDIMENTOS:**

1. **NA APROPRIAÇÃO DA DESPESA**

**Acessar:** Execução > Nota de Lançamento > Nota de Lançamento = **Emitir**

Evento: **550628** (debita a conta **1.1.3.8.2.08.00** – Crédito a Receber por Reembolso Sal. Fam. AGEPREV ou **1.1.3.8.2.09.00** – Crédito a Receber por Reembolso Sal. mat. AGEPREV) **1.1.3.8.2.11.00 -** CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACIDENTES PAGOS.

 **540854** (credita a conta **2.1.88.1.99.01** – Sal. Rem. e Benefícios do exercício)

Obs.:

* **Informar no espelho de lançamento:**
	+ **tipo de favorecido: UG;**
	+ **Data da emissão: atentar para o DIA/MÊS do lançamento;**
	+ **credor : 550203 AGEPREV;**
	+ **Tipo Doc. Cont./Evento (1): 550628**
	+ **Inscrição do Evento: 550203**
	+ **classificação: conta contábil (**1.1.3.8.2.08.00,1.1.3.8.2.09.00 ou 1.1.3.8.2.11.00)**;**
	+ **identif. de uso: número 0 a 4;**
	+ **fonte: 100, 240........;**
	+ **valor: valor da apropriação**

**<Adicionar>**

* + **Tipo Doc. Cont./Evento (2): 540854; - 2.1.8.8.1.99.01**
	+ **Inscr. do Evento: PF0000XXX**
	+ **identif. de uso: número 0 a 4;**
	+ **fonte: 100, 240........;**
	+ **Observação:** apropriação de despesas de salário (família, maternidade, ou axuvilio doença), referente a folha de pagamento de (mês/ano), plano (previdenciário).

----------------------------------------------------------------------------------------------

1. **EMISSÃO DE PD PARA PAGAMENTO**

Utilizar o evento **900512**

Na inscrição do evento informe PF do salário maternidade salario familia, pensão ou auxilio doença. Utilizando o PF que consta na conta 2.1.8.8.1.99.01

**Exemplos**: pf0000177

 pf0000189

1. **NA COMPENSAÇÃO DO AUXILIO DOENÇA, SALÁRIO MATERNIDADE E FAMILIA COM PATRONAL AGEPREV:**

**EMISSÃO DE PAGAMENTO ESCRITURAL:**

**Acessar:** Execução > Nota de Liquidação > (selecionar/filtrar a LQ) = **+Emitir Pagto Escritural**

Evento: **530613** (debita a conta 2.X.X.X.X.XX.YY-F-F)

 **560719** (credita a conta 1.1.3.8.2.08.00, 1.1.3.8.2.09.00 ou 1.1.3.8.2.11.00)

Obs.:

* **Informar no espelho de lançamento:**
	+ **Data da emissão: atentar para o DIA/MÊS do lançamento;**
	+ **Pagadora: a própria UG**
	+ **banco/agencia/conta: não preencher**
	+ **favorecida**
	+ **tipo de pesquisa: UG;**
	+ **unidade gestora: 550203 AGEPREV;**
	+ **banco/agencia/conta: não preencher**
	+ **inscr. do 1º evento: 530613;**
	+ **inscr. do 2º evento: 560719;**
	+ **classificação: 1.1.3.8.2.08.00, 1.1.3.8.2.09.00, 1.1.3.8.2.11.00**
	+ **Observação:** compensação de despesas de salário (família ou maternidade), referente a folha de pagamento de (mês/ano), plano (previdenciário).

ADIANTAMENTO DA FOLHA DE PAGAMENTO INATIVOS (OUTROS PODERES)

**PROCEDIMENTOS:**

**NA APROPRIAÇÃO DA DESPESA**

Evento: **550618** (debita a conta 1.1.3.8.1.99.01)

 **540854** (credita a conta **2.1.88.1.99.01** – Sal. Rem. e Benefícios do exercício)

**SE TIVER RETENÇÃO USAR> 540854**

**NO PAGAMENTO É O EVENTO:900512**

1. **NA COMPENSAÇÃO FOLHA INATIVOS COM PATRONAL AGEPREV, ART. 122, ART Nº23,**

**EMISSÃO DE PAGAMENTO ESCRITURAL:**

**Acessar:** Execução > Nota de Liquidação > (selecionar/filtrar a LQ) = **+Emitir Pagto Escritural**

Evento: **530613** (debita a conta 2.X.X.X.X.XX.YY-F-F)

 **560722** (credita a conta 1.1.3.8.1.99.01)

1. **NA COMPENSAÇÃO COM RETENÇÃO COM ADIANTAMENTO DOS INATIVOS E ATIVOS CONTA 218810101 AGEPREV:**

**EMISSÃO DE PAGAMENTO ESCRITURAL:**

**Acessar:** Execução > retenção > (selecionar/filtrar a RT) = **+Emitir Pagto Escritural**

Evento: **530115** (debita a conta (2.8.8.1.01.01)

 **560816** (credita a conta (1.1.3.8.1.99.01)

Campo Grande, 12 de março de 2018.

SCGE – Superintendência de Contabilidade Geral do Estado/SEFAZ