

PROCEDIMENTO PARA APROPRIAÇÃO POR COMPETÊNCIA DE DESPESAS COM FÉRIAS

OBJETIVO:

Apresentar às unidades descentralizadas os procedimentos para a apropriação por competência das despesas mensais de Férias.

Esse procedimento será realizado de forma manual até que a terceira etapa do processo de integração do RH Bahia com o Fiplan esteja concluída.

Nesse primeiro momento (Encerramento do exercício de 2022) será realizado apenas o reconhecimento do principal das Férias de forma acumulada até o mês de dezembro.

Obs.: Não serão lançados neste momento nenhum valor relativo a encargos.

Os procedimentos para a apropriação das despesas com 13º Salário e o mensal das Férias serão encaminhados antes do encerramento do mês de janeiro do 2023.

OPERACIONALIZAÇÃO:

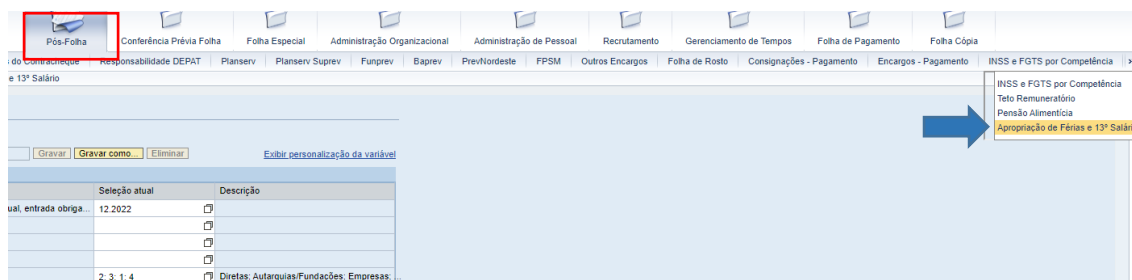
A apropriação pelo acumulado das Férias ocorrerá antes do fechamento anual da unidade relativo a 2022 e será realizado por meio de NLA e a UO deve ter como base o Relatório de Relatório de Apropriação extraído do RH Bahia.

Obs.: Caso a DIFIN ou equivalente não tenha acesso a esse relatório deve solicitar a informação ao setor de RH.

Os procedimentos contábeis realizados por meio de NLA são estritamente de cunho patrimonial e **devem ser realizados independente da execução orçamentária**: EMP/LIQ/NOB.

Neste primeiro ano (2022) as informações de férias deverão ser lançadas pelo valor acumulado.

Os valores acumulados são obtidos acessando o Relatório de “Apropriação de Férias e 13º Salário” na aba Pós Folha no canto superior direito da tela, conforme demonstrado a seguir:



Ao abrir esta tela deverá informar mês e ano (a sua unidade aparecerá automaticamente) – **Coloque 12.2022:**

SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DA BAHIA
 SUPERINTENDÊNCIA DE ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA
 DIRETORIA DE CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO

Variantes disponíveis: Gravar Gravar como... Eliminar [Exibir personalização da variável](#)

Variáveis gerais			
Variável [≠]	Seleção atual		Descrição
* Mês/Ano (valor individual, entrada obriga...	10.2022	<input type="checkbox"/>	10.2022
Órgão/Entidade	1013	<input type="checkbox"/>	1013 SEFAZ
Tipo de Folha		<input type="checkbox"/>	
Servidor/Empregado		<input type="checkbox"/>	
* Visão Administração	2; 3; 1; 4	<input type="checkbox"/>	Diretas; Autarquias/Fundações; Empresas; ...

Após identificar o período, clica em ok. Abrirá a tela como a apresentada a seguir:

Órgão/Entidade [≠]		Mês/Ano	10.2022
1013 SEFAZ	▼ Mês	R\$	7.128.181,81
	▼ Férias	R\$	2.501.656,27
	▶ Remuneração	R\$	2.067.484,47
	▶ Previdência	R\$	434.171,80
	▶ FGTS		
	▼ 13°	R\$	4.626.525,54
	▼ Remuneração	R\$	3.823.575,78
	▪ Remuneração	R\$	3.044.324,97
	▪ Remuneração Variável	R\$	779.250,81
	▶ Previdência	R\$	802.949,76
	▶ FGTS		
	▼ 14°/15°		
	▪ Salário		
	▪ INSS		
	▪ FGTS		
▶ Total	R\$	91.639.857,71	

- 1) O valor apresentado indicado na seta 1 em verde refere-se ao valor Total onde estão somados os valores acumulados até o mês de Férias e 13º Salário. Como não será lançado nada de 13º salário agora, precisaremos identificar o valor exato do acumulado de Férias.
- 2) Para tal, clique na seta ao lado da Palavra Total (indicado com o círculo vermelho na próxima figura) e irá abrir os detalhes do total tanto para férias como para o 13º Salário. Clicando na seta ao lado da palavra Férias (indicado com o círculo em verde), abrirá as informações detalhadas sobre essa rubrica.

SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DA BAHIA
 SUPERINTENDÊNCIA DE ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA
 DIRETORIA DE CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO

Órgão/Entidade	Mês/Ano	10.2022
1013 SEFAZ	▼ Mês	R\$ 7.128.181,81
	▼ Férias	R\$ 2.501.656,27
	▼ Remuneração	R\$ 2.067.484,47
	▪ Remuneração	R\$ 2.067.484,47
	▪ Remuneração Variável	
	▼ Previdência	R\$ 434.171,80
	▪ Previdência	R\$ 434.171,80
	▪ Previdência Variável	
	▶ FGTS	
	▶ 13°	R\$ 4.626.525,54
	▶ 14°/15°	
	▼ Total	R\$ 91.639.857,71
	▼ Férias	R\$ 51.222.164,37
	▶ Remuneração	R\$ 42.332.368,29
	▶ Previdência	R\$ 8.889.796,08
	▶ FGTS	
	▶ 13°	R\$ 40.417.693,34
	▶ 14°/15°	

- O valor a ser lançado antes do encerramento de 2022 é o valor marcado pela seta verde número 2 (Remuneração)
- De posse desses valores acessar o FIPLAN para lançar a NLA com o Fato Extra Caixa indicado em seguida.

The screenshot shows the FIPLAN software interface. The 'Outros Documentos' menu is open, and 'Nota de Lançamento Automático (NLA)' is selected. A sub-menu is open with 'Incluir' highlighted. A green arrow points to the 'Remuneração' value in the table above.

SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DA BAHIA
SUPERINTENDÊNCIA DE ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA
DIRETORIA DE CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO

I. APROPRIAÇÃO DE FÉRIAS (Acumulado 2022)

Fato Extra Caixa: 1.3.235

Fato Extra Caixa		
Nome	REGISTRO APROPRIAÇÃO FÉRIAS - 13235	
Função	Registrar os valores de apropriação Férias	
	Código	Descrição
UO	ZZZZZ	
UG	ZZZZ	
C/C Débito		3.1.9.9.1.01.02.00
C/C Crédito		2.1.1.1.1.01.97.04

Obs.: Quando da geração da NLA será solicitado o mês e exercício: Colocar 12/2022