

Procedimentos para contabilização das provisões, no caso de transferência de uma empresa para outra, onde o novo centro de custo irá absorver todo o custo.

1) Deverá criar eventos que busquem o valor da provisão do mês anterior.

700 - Vlr da provisão de férias acumuladas mês anterior

Seq	oper	qtde	valor	tipo	Conteúdo	tipo proc	meses	retroagir
1	+	Q	V	R	????	8	1	

Incluir uma condição de existência através do RHU5770 por **Situação** para **Não** processar quando a **Situação** for = 9 (Transferência de saída).

2) Deverá ser criado eventos que busquem os valores de pagamentos do mês.

701 - Vlr de pagamento de férias do mês

Seq	oper	qtde	valor	tipo	Conteúdo	tipo proc	meses	retroagir
1	+	Q	V	R	férias pagas	1	0	

3) Deverá criar um evento para cálculo de 1/12 avos positivos e outro para negativos.

702 – 1/12 prov.ferias (+)

Seq	oper	qtde	valor	tipo	Conteúdo	tipo proc	meses	retroagir
1	+	Q	V	E	938 HRS FERIAS 2.PER.VEN			
2	+	Q	V	E	701 Vlr de pagamento de férias do mês			
3	-	Q	V	E	700 Vlr da provisão de férias acumuladas mês anterior			

703 – 1/12 prov.ferias (-)

Seq	oper	qtde	valor	tipo	Conteúdo	tipo proc	meses	retroagir
1	-	Q	V	E	938 HRS FERIAS 2.PER.VEN			
2	-	Q	V	E	701 Vlr de pagamento de férias do mês			
3	+	Q	V	E	700 provisão de férias acumuladas mês anterior.			

Exemplo:

Janeiro

Empresa origem: 01

1/12 mês (positivo) (provisão acumulada + pagamentos) - provisão mês anterior -> 100,00

1/12 mês (negativo) provisão mês anterior - (provisão acumulada + pagamentos) -> 0,00

Fevereiro

Empresa origem: 01

2/12 avos (positivo) = provisão do mês - provisão mês anterior + pagamentos do mês -> 200,00

Funcionário transferido da empresa 01 para 02 em 01/03/2009.

Março

Empresa destino: 02

3/12 mês = provisão acumulada + pagamentos

Obs: Deverá ser incluída uma condição de existência por situação através do RHU5770, para **Não** processar o evento de provisão do mês anterior para a **situação = 9** (transferência de entrada).

Empresa origem 01

Precisa gerar um lançamento de estorno de R\$ 200,00

2/12 avos (positivo) = provisão do mês - (provisão mês anterior + pagamentos do mês) = 0

2/12 avos (negativo) = provisão mês anterior - provisão acumulada R\$ 200,00 - 0 => R\$ 200,00