

## **Integração entre Gestão de Pessoa e Contas Certas**

Ao cadastrar um membro do órgão social;

- Criar uma sub-conta na conta 36.1.1 – Pessoal remuneração – Órgãos sociais
- Ex: 36.1.1.1 - Rev. Manuel André  
36.1.1.2 – Eng<sup>o</sup> Osvaldo Ramos  
36.1.1.3 – Dr<sup>a</sup> Ana Figueiroa

Ao cadastrar um empregado;

Deve criar 2 sub-contas

1. Criar uma sub-conta na conta 36.1.2 – Pessoal remuneração – Empregados  
Ex: 36.1.2.1 – Osvaldo Duzentos  
36.1.2.2 – Eliseu Costa  
36.1.2.3 – Moises António
2. Criar uma sub-conta na conta 36.3 – Pessoal adiantamentos  
Ex: 36.3.1 – Osvaldo Duzentos  
36.3.2 – Eliseu Costa  
36.3.3 – Moises António

## **Processamento de Salário**

### **• Órgão Social**

No acto do processamento de salário do órgão social, devem-se movimentar os valores a débito nas seguintes sub-contas (**72.1.1-** ordenados-salario base, **72.1.2-** subsídio de chefia, **72.1.3-** sub. férias, **72.1.4-** sub. natal, **72.1.5-** sub. alimentação, **72.1.6-** prémios/hora extra, **72.1.7-** sub. transporte e **72.1.9-** sub. comunicação), e a credito nas seguintes sub-contas (**34.3.1-** IRT, **34.9.2-** INSS-3% e **36.1.1....** Salário líquido).

### **• Empregados**

No acto do processamento de salário dos empregados, devem-se movimentar os valores a débito nas seguintes sub-contas (**72.2.1.1-** ordenados-salario base, **72.2.1.2-** Subsídio de Trb. Noturno, **72.2.1.3-** sub. férias, **72.2.1.4-** sub. natal, **72.2.1.5-** sub. alimentação, **72.2.1.6-** prémios/hora extra, **72.2.1.7-** sub. transporte e **72.2.1.9-** sub. comunicação), e a credito nas seguintes sub-contas (**34.3.1-** IRT, **34.9.2-** INSS-3% e **36.1.2....** Salário líquido).

- **Processamento dos Encargos Sobre Remunerações - INSS 8%**

No processamento dos encargos dos 8% do INSS sobre as remunerações da entidade empregadora, devem debitar e creditar nas seguintes contas.

- **Órgão Social**

Debitar na conta **72.5.1-** Enc.S.Remun - Órgãos Social

Creditar na conta **34.9.2-**Segurança Social

- **Empregados**

Debitar na conta **72.5.2.1-** Enc.S.Remun –Empregados - Admin/Outros

Creditar na conta **34.9.2-**Segurança Social

### **Pagamento de Salário via Banco**

- **Órgão Social**

Debitar na sub-conta **36.1.1....** Salário ilíquido,(debitasse nas sub-contas gerada ao cadastrar o funcionário ou membro do órgão social)

Creditar na sub-conta **43.1.0.1.1-** BAI ou **43.1.0.2.1-** BFA ( creditasse na sub-conta do banco que efectuo o pagamento).

- **Empregados**

Debitar na sub-conta **36.1.2....** Salário ilíquido,(debitasse nas sub-contas gerada ao cadastrar o empregado).

Creditar na sub-conta **43.1.0.1.1-** BAI ou **43.1.0.2.1-** BFA ( creditasse na sub-conta do banco que efectuo o pagamento).

## **Pagamento de Salário via Caixa**

- **Órgão Social**

Debitar na sub-conta **36.1.1....** Salário ilíquido,(debitasse nas sub-contas gerada ao cadastrar o funcionário ou membro do órgão social)

Creditar na sub-conta **45.1.1-** caixa- sede-kinaxixe ou **45.1.2-** caixa – loja viana ( creditasse na sub-conta do caixa que efectuo o pagamento).

- **Empregados**

Debitar na sub-conta **36.1.2....** Salário ilíquido,(debitasse nas sub-contas gerada ao cadastrar o empregado).

Creditar na sub-conta **45.1.1-** caixa- sede-kinaxixe ou **45.1.2-** caixa – loja viana ( creditasse na sub-conta do caixa que efectuo o pagamento).

## **Pagamento dos 11% do INSS (3% + 8%).**

- **Órgão Social / Empregados**

Debitar na sub-conta **34.9.2-**Segurança Social

Creditar na sub-conta **43.1.0.1.1-** BAI ou **43.1.0.2.1-** BFA ( creditasse na sub-conta do banco que efectuo o pagamento).

## **Pagamento do Imposto de Rendimento de Trabalho (IRT)**

- **Órgão Social / Empregados**

Debitar na sub-conta **34.3.1-**I.R.T

Creditar na sub-conta **43.1.0.1.1-** BAI ou **43.1.0.2.1-** BFA ( creditasse na sub-conta do banco que efectuo o pagamento).

### **Adiantamento de Salário via banco**

- **Órgão Social / Empregados ( precisar do esclarecimento do Moisés)**

Debitar na sub-conta **36.3.1.... Pessoal adiantamentos**

Creditar na sub-conta **43.1.0.1.1-** BAI ou **43.1.0.2.1-** BFA ( creditasse na sub-conta do banco que efectuo o pagamento).

### **Adiantamento de Salário via Caixa**

- **Órgão Social / Empregados**

Debitar na sub-conta **36.3.1....Pessoal adiantamentos**

Creditar na sub-conta **45.1.1-** caixa- sede-kinaxixe ou **45.1.2-** caixa – loja viana ( creditasse na sub-conta do caixa que efectuo o pagamento).

### **Regularização do Adiantamento no Processamento Salarial**

- **Órgão Social**

Debitar na sub-conta **36.1.1....** valor do adiantamento,(debitasse nas sub-contas gerada ao cadastrar o funcionário ou membro do órgão social)

Creditar na sub-conta **36.3.1....Pessoal adiantamentos**

- **Empregados**

Debitar na sub-conta **36.1.2....**valor do adiantamento,(debitasse nas sub-contas gerada ao cadastrar o empregado).

Creditar na sub-conta **36.3.1....Pessoal adiantamentos**

**Ao Processar o Fecho de Contas (em desenvolvimento...)**

Indeminização:

Debitar

Creditar

Compensação:

Gratificação de Férias:

Gratificação de Natal:

Ferias Vencidas e Gozadas e Ferias do ano da cessação

Adiantamento de Salário:

Empréstimo de Salário:

**Ao Pagar o Fecho de Contas**

Indeminização:

Debitar

Creditar

Compensação:

Gratificação de Férias:

Gratificação de Natal:

Ferias Vencidas e Gozadas e Ferias do ano da cessação

Adiantamento de Salário:

Empréstimo de Salário: