

Previdência USIMINAS U	CONTABILIZAÇÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS	NÚMERO: 102
		DATA APROVAÇÃO INICIAL: 31/10/2012
		REVISÃO: 02
		DATA DA REVISÃO: 02/05/2019
		PÁGINA 1 de 3

Índice

Item	Página
1. Objetivo	02
2. Responsabilidades.....	02
2.1 Gerência de Controladoria - Área de Contabilidade.....	02
2.2. Gerência de Controladoria - Área de Tesouraria	02
2.3. Gerência de Benefícios	02
3. Procedimentos.....	02
3.1. Gerência de Benefícios	02
3.2. Gerência de Controladoria - Área de Tesouraria	02
3.3. Gerência de Controladoria - Área de Contabilidade.....	02

Previdência USIMINAS 	CONTABILIZAÇÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS	NÚMERO: 102
		DATA APROVAÇÃO INICIAL: 31/10/2012
		REVISÃO: 02
		DATA DA REVISÃO: 02/05/2019
		PÁGINA 2 de 3

1. Objetivo

Este Normativo tem como objetivo estabelecer, no âmbito da **Previdência Usiminas**, os procedimentos para contabilização da Folha de Pagamento de Benefícios.

Os Colaboradores da Previdência Usiminas devem observar além das disposições deste Ato, as disposições das Políticas do Programa de Integridade e a legislação vigente.

2. Responsabilidades

2.1 Gerência de Controladoria - Área de Contabilidade

Gerir e conciliar o processo de contabilização da Folha de Pagamento de Benefícios.

2.2. Gerência de Controladoria - Área de Tesouraria

Executar a liquidação das ordens de pagamentos - OP's - gerando automaticamente os lançamentos contábeis de liquidação financeira.

2.3. Gerência de Benefícios

Gerar as ordens de pagamentos - OP's - para liquidação financeira pela Tesouraria.

3. Procedimentos

3.1. Gerência de Benefícios

Gera as ordens de pagamentos - OP's - e obtém a aprovação junto à Diretoria.

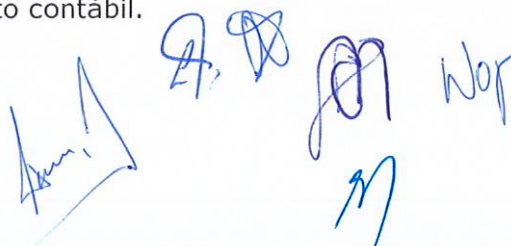
3.2. Gerência de Controladoria - Área de Tesouraria

- a) Efetua a liquidação das ordens de pagamentos - OP's - em sistema próprio gerando automaticamente os lançamentos contábeis de liquidação financeira, e;
- b) Envia o relatório de fechamento do movimento diário à Contabilidade.

3.3. Gerência de Controladoria - Área de Contabilidade

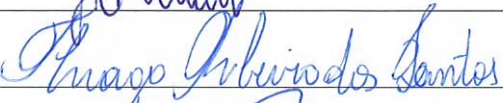
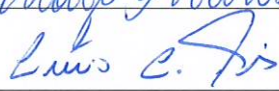
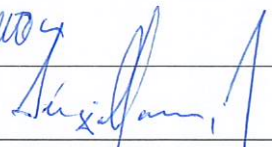
Recebe o Movimento de Bancos e assim procede:

- a) Analisa os fatos contábeis gerados pela Gerência de Benefícios;
- b) Elabora a conciliação contábil, e;
- c) Arquiva a documentação no movimento contábil.



Previdência USIMINAS 	CONTABILIZAÇÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO DE BENEFÍCIOS	NÚMERO: 102
		DATA APROVAÇÃO INICIAL: 31/10/2012
		REVISÃO: 02
		DATA DA REVISÃO: 02/05/2019
		PÁGINA 3 de 3

Este Normativo entra em vigor na data de sua aprovação inicial, devendo ser observada a data da revisão, quando da ocorrência de futuras atualizações nele processadas.

RESPONSÁVEIS		ASSINATURA
ELABORAÇÃO	Edmilson Ribeiro Militão	
CONFERÊNCIA	Thiago Ribeiro dos Santos	
APROVAÇÃO	Lúcio de Lima Pires	
	Wagner Ferreira de Moura	
ANUÊNCIA	Sérgio Carvalho Campos	
	Ely Tadeu Parente da Silva	

CONTROLE DE REVISÕES		
REVISÃO	DATA	DESCRIÇÃO DAS PRINCIPAIS ALTERAÇÕES
02	02/05/2019	Adequação do normativo às Políticas do Programa de Integridade.