evolutize | manual do sistema

Mapeamento da Escrituração de notas Fiscais

Objetivo

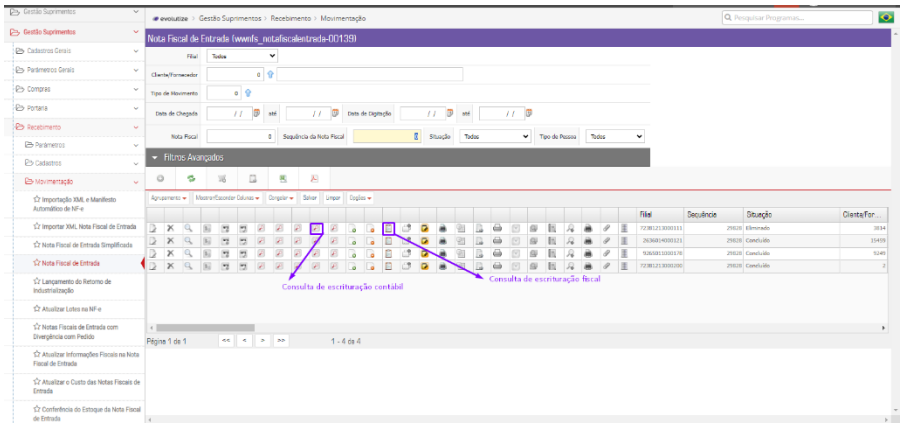
O objetivo deste manual é fornecer orientações detalhadas sobre o processo de escrituração de notas fiscais em um sistema contábil. Ele descreve a maneira como as operações são registradas, destacando a importância da escrituração contábil, da integração de lotes contábeis e do controle

de estoque. O manual também explora o uso de regras de contabilização e a forma como elas determinam a alocação de valores nas contas contábeis. Além disso, são abordados aspectos relacionados a impostos, como a criação de regras de impostos, CST (Código de Situação Tributária) e CFOP (Código Fiscal de Operações e Prestações), bem como a fórmula para o cálculo de impostos. Em

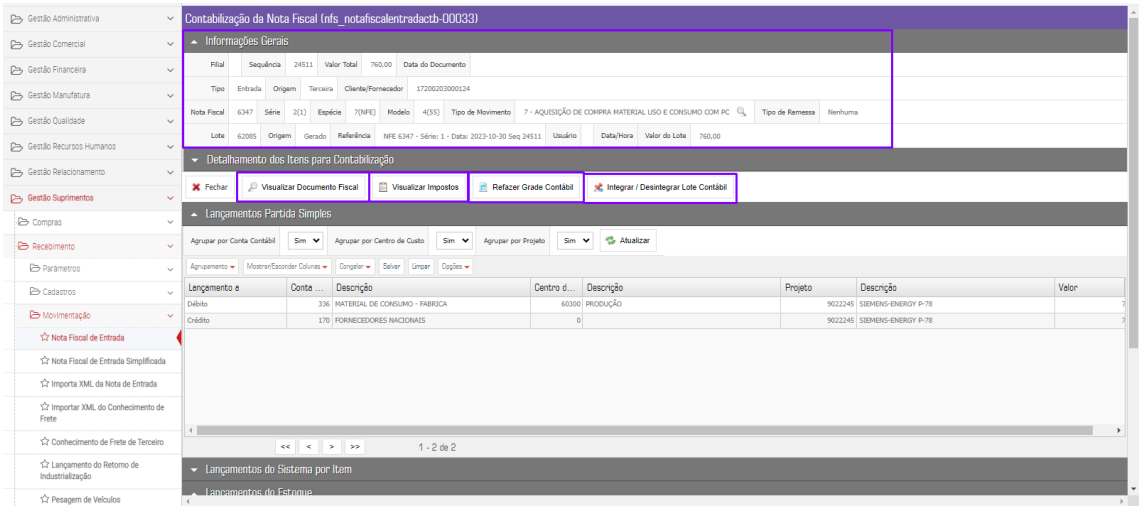
resumo, o manual visa fornecer um guia abrangente para aqueles envolvidos na escrituração de notas fiscais, esclarecendo os procedimentos a serem seguidos e as configurações necessárias no sistema para garantir a precisão e conformidade na contabilidade e na apuração de impostos.

Passo a Passo

As operações são escrituradas no sistema por meio de regra de contabilização ou mesmo pelo tipo de documento e despesa do modulo financeiro. Analisando as operações de nota fiscal como entrada/saída temos as seguintes:



Escrituração contábil:



Na parte superior temos a capa da operação nela temos as informações voltadas a nota, tipo de

movimento, número sequencial etc. Na opção ‘visualizar documento fiscal’ conseguimos abrir a

nota como um todo para verificar cada situação da escrita fiscal, na opção de ‘visualizar impostos’

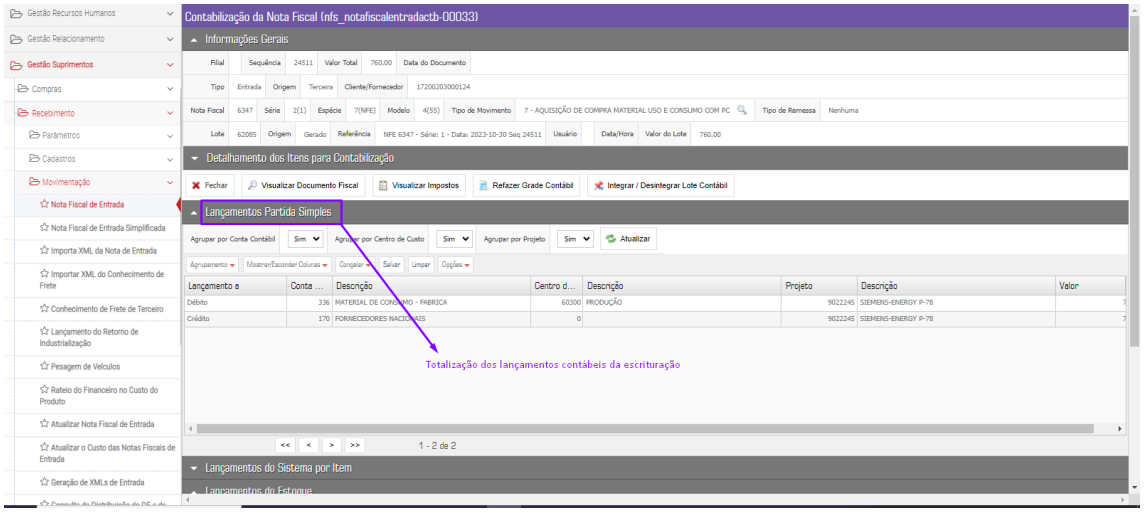
temos a composição do cálculo dos impostos gerados na operação. Quando temos algum equívoco

na escrituração e precisamos corrigir ou mesmo atualizar utilizamos a opção ‘refazer grade contábil’ que irá atualizar a operação de acordo com as opções corrigidas nas regras de contabilização, lembrando

que esta opção só atualiza a operação que está sendo feita e não altera o passado. ‘Integrar/Desintegrar lote contábil’ é a opção de firmar a escrituração,

no momento de concluir a entrada ou saída de nota, ela por sua vez já é integrada, mas se precisa executar algum processo de alteração precisa estar desintegrando a mesma para alterá-la.

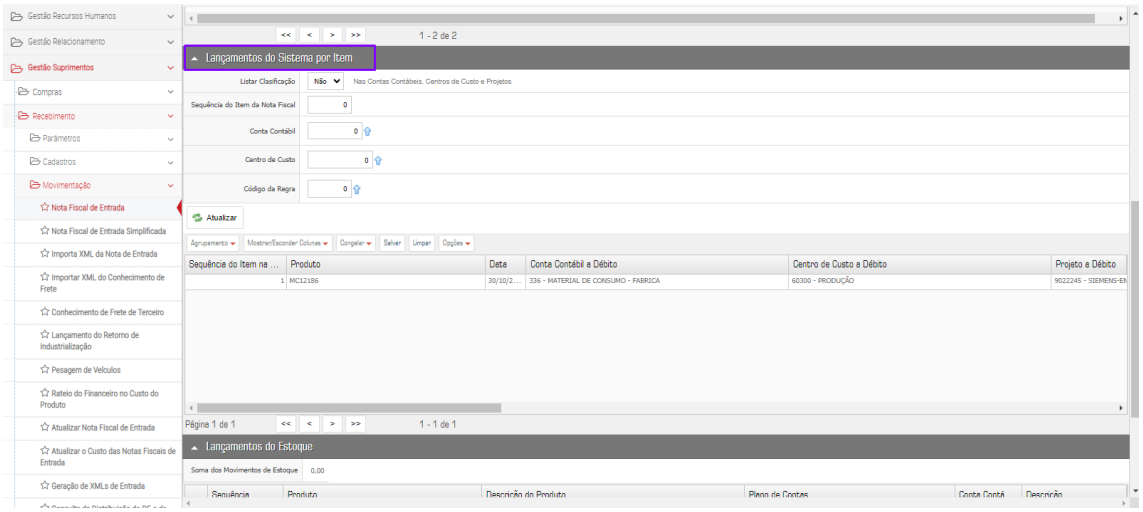
Abaixo na opção ‘Lançamentos partida simples’ temos a escrituração contábil totalizada com as suas contas de destinação na contabilidade:



No sequencial de abas na escrituração contábil da temos os lançamentos contábeis por item, onde

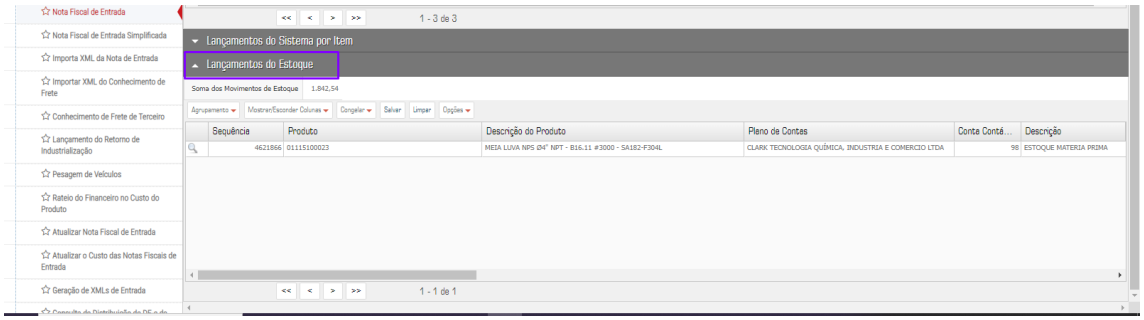
permite o usuário verificar seja a escrituração individual de impostos, custo e valores a pagar ou receber por item na nota e sua destinação na contabilidade. Puxando com o cursor

abaixo na rolagem o usuário consegue verificar a contra partidas dos lançamentos bem como as regras as quais estão atreladas na operação.

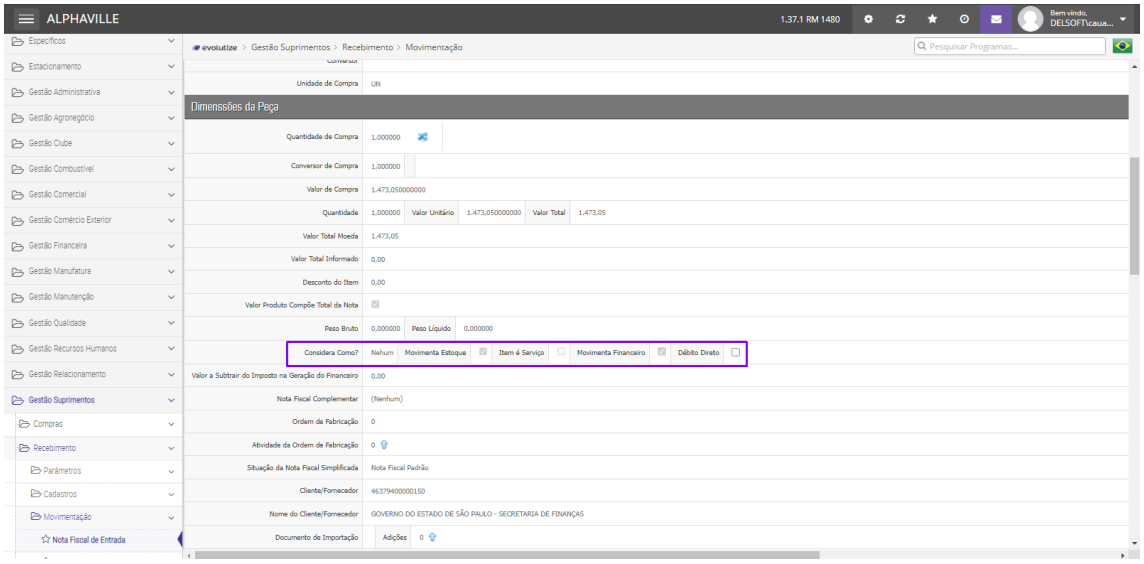


‘Lançamentos no estoque’ é a forma de análise de

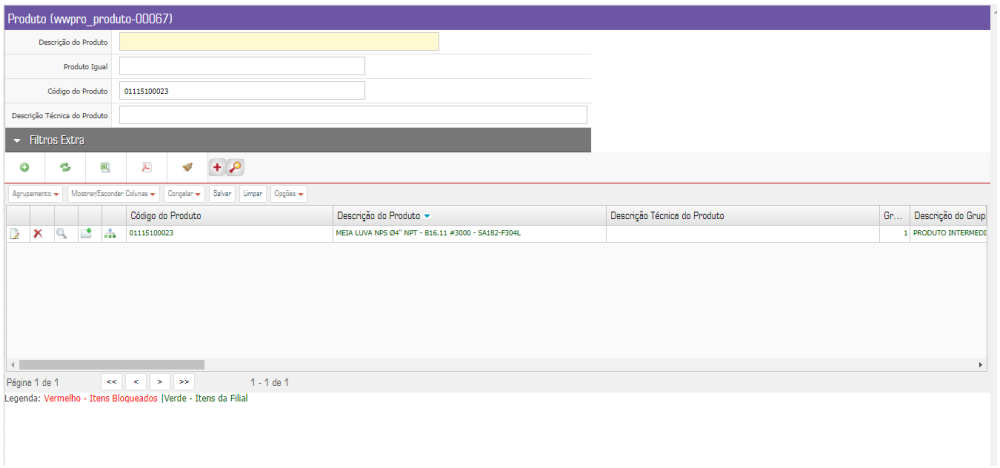
escrituração das movimentações especificas de estoque onde a usuária confronta o valor do custo a ser escriturado no item que está sendo operacional, bem como a sua destinação no estoque e escrituração contábil, mesmo situação dos lançamentos por item onde o usuário consegue já confrontar a escrituração bem como o custo apropriado na contabilidade:

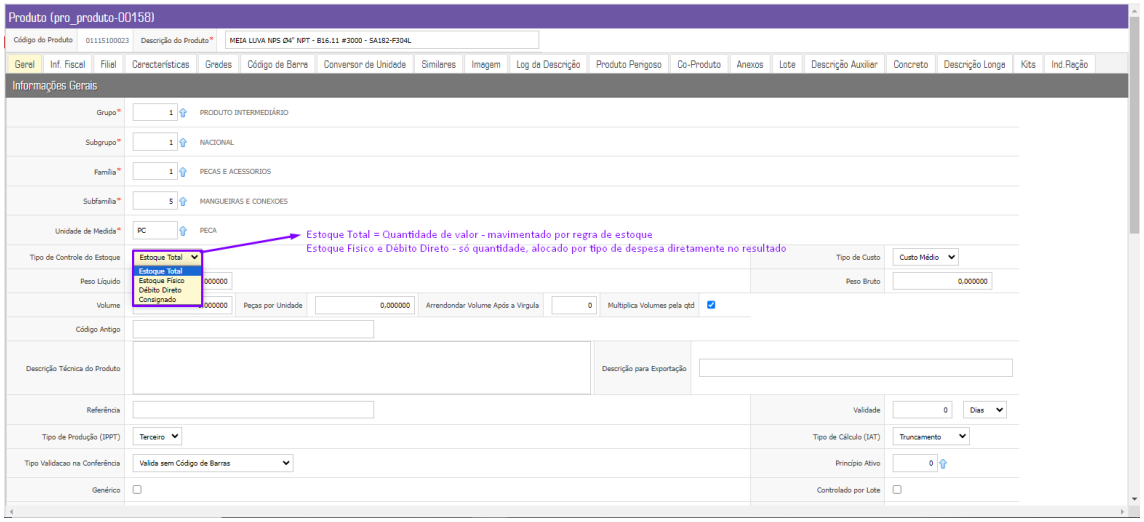


No que tange ainda a escrituração contábil do estoque vale lembrar da necessidade do item estar marcado para movimentar estoque ou mesmo o tipo de movimento estar selecionado para a movimentação de estoque, ressalto que isto é algo já predisposto para movimentação financeira conforme temos abaixo:



E o seu controle no cadastro de produto onde: Estoque total controla quantidade e valor e é destinado por meio de regra de contabilização e demais controles são escriturados por tipo de despesa e lançados diretamente no resultado:



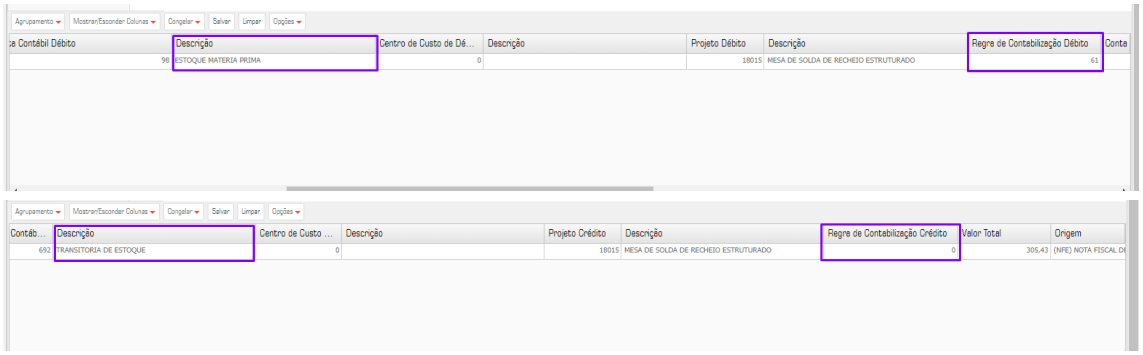


A escrituração das informações das operações destacadas se dá por meio da regra de contabilização

que por sua vez é segregada no sistema por meio das operações conforme temos abaixo:

Buscando a conta contábil débito precisa estar atrelada a regra de contabilização a débito

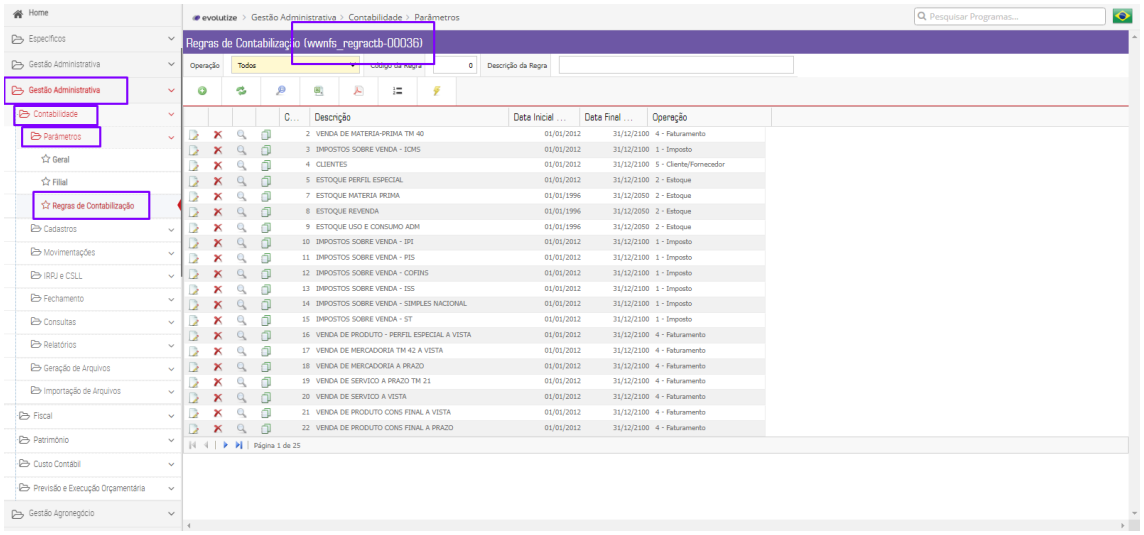
e assim segue a contrapartida também:



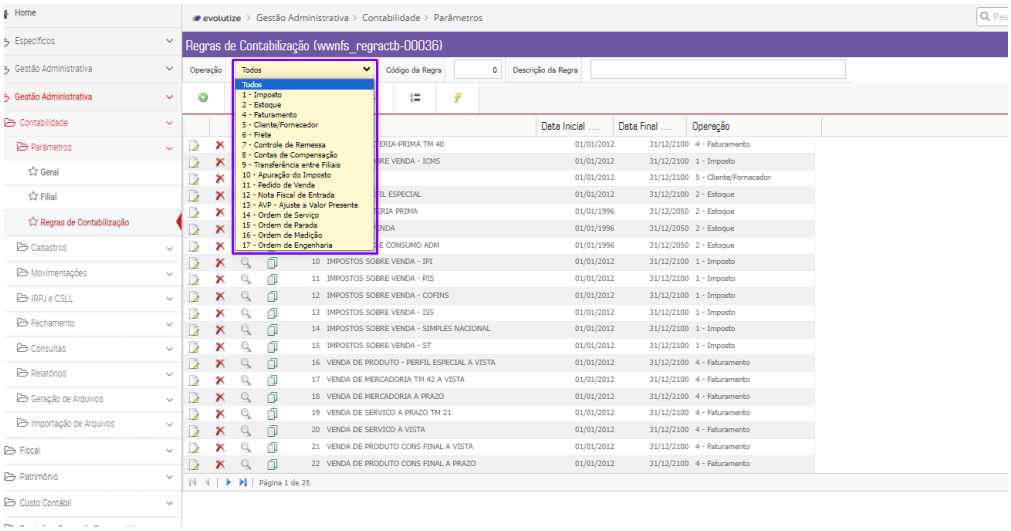
Logo se desejo alterar a conta contábil ou mesmo criar uma escrituração para uma operação nova

preciso estar buscando as regras que são responsáveis pela destinação dos valores na contabilidade, lembrando que as regras de contabilização não são responsáveis pelo

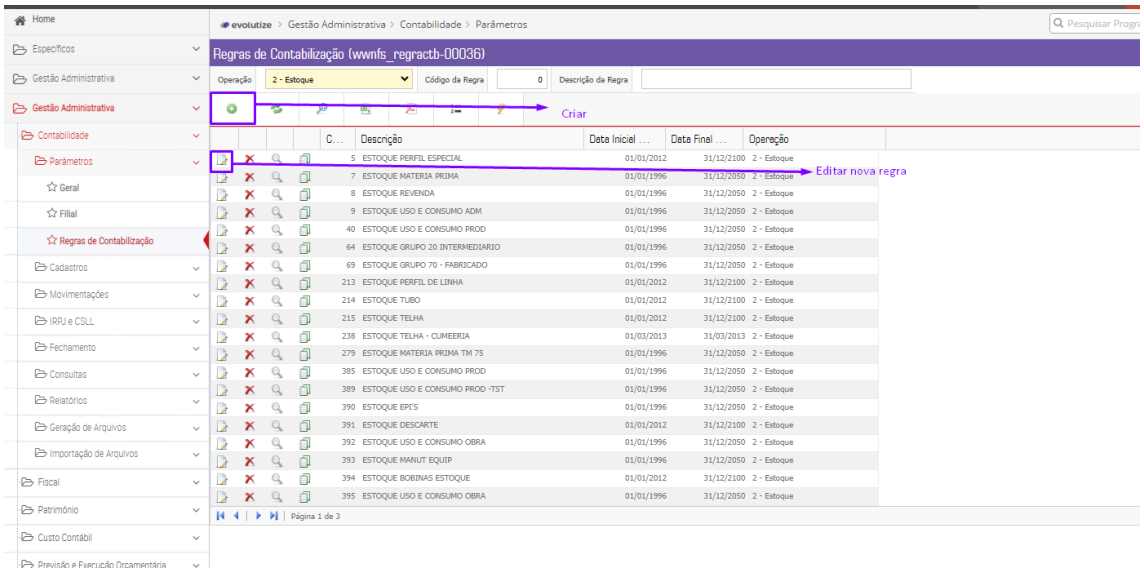
valor calculado, apenas para a destinação. O cálculo dos valores se dá por outras viáveis desde o custo do item, os impostos e despesas acessórias. Neste sentido o caminho para as regras de contabilização:



Então entrando nas regras de contabilização preciso verificar qual situação da operação desejo escriturar ou mesmo alterar, buscando assim o vínculo da operação:

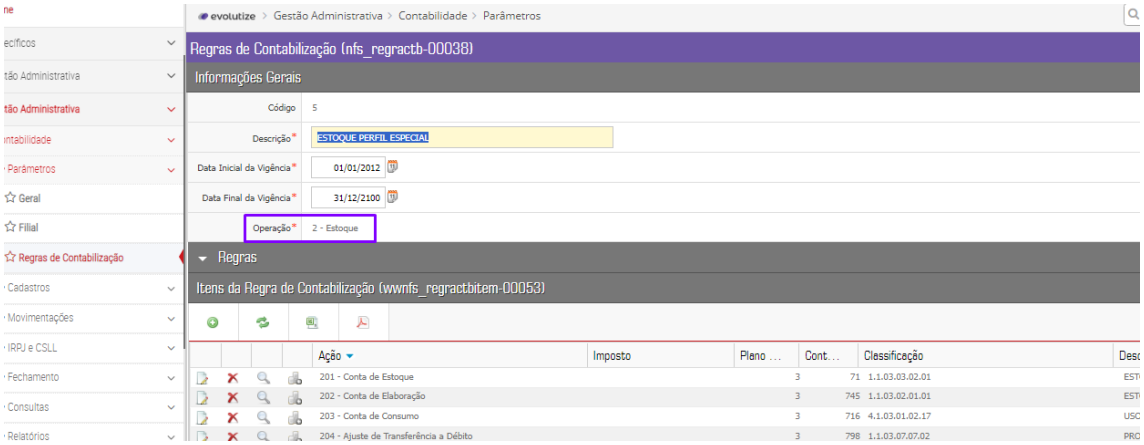


Tendo a operação selecionada consigo tanto criar uma regra nova, como editar ou mesmo copiar uma já existente:

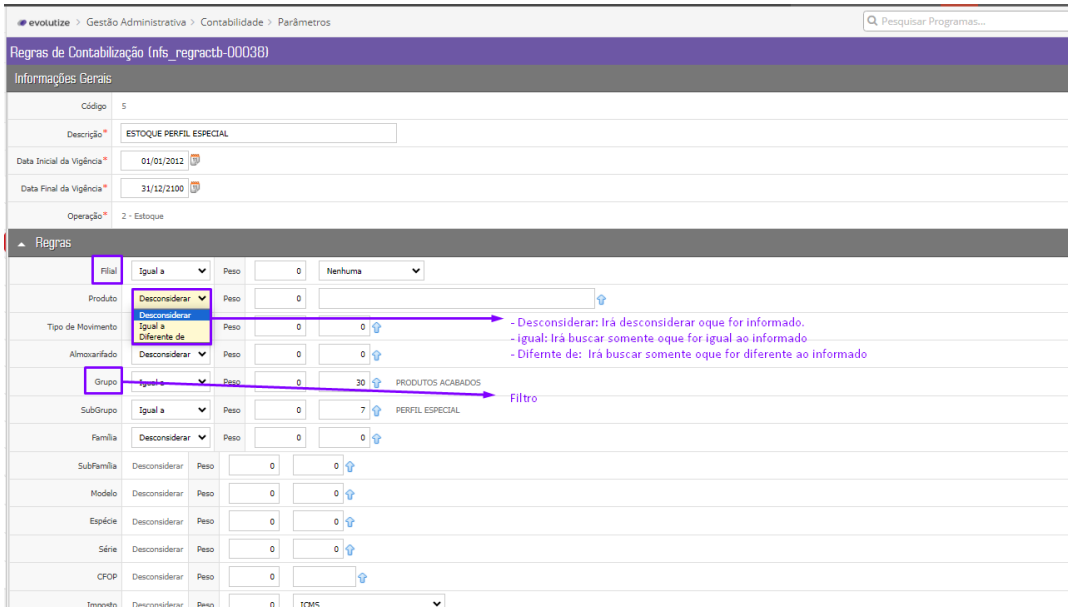


Procedendo com a edição ou mesmo criação nos deparamos com as seguintes situações:

- Nomenclatura da operação e sua vigência:

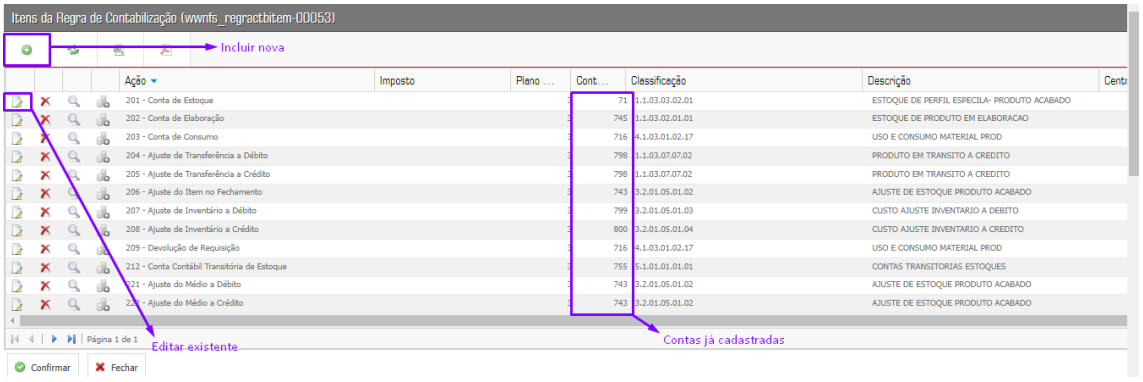


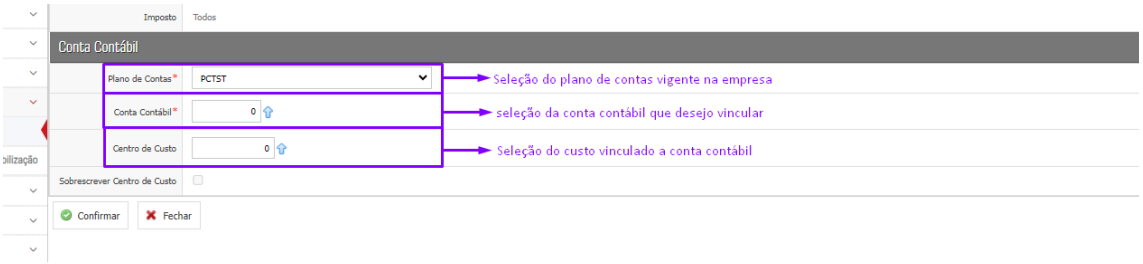
Regras: metodologia de segregação das operações, ou seja, faço filtros dentro da regra para assegurar quais operações, itens, filiais etc. Que está regra é para suprir:



Nos ‘Itens da Regra de Contabilização’ é onde por meio de tratativa nomeada como ação, temos

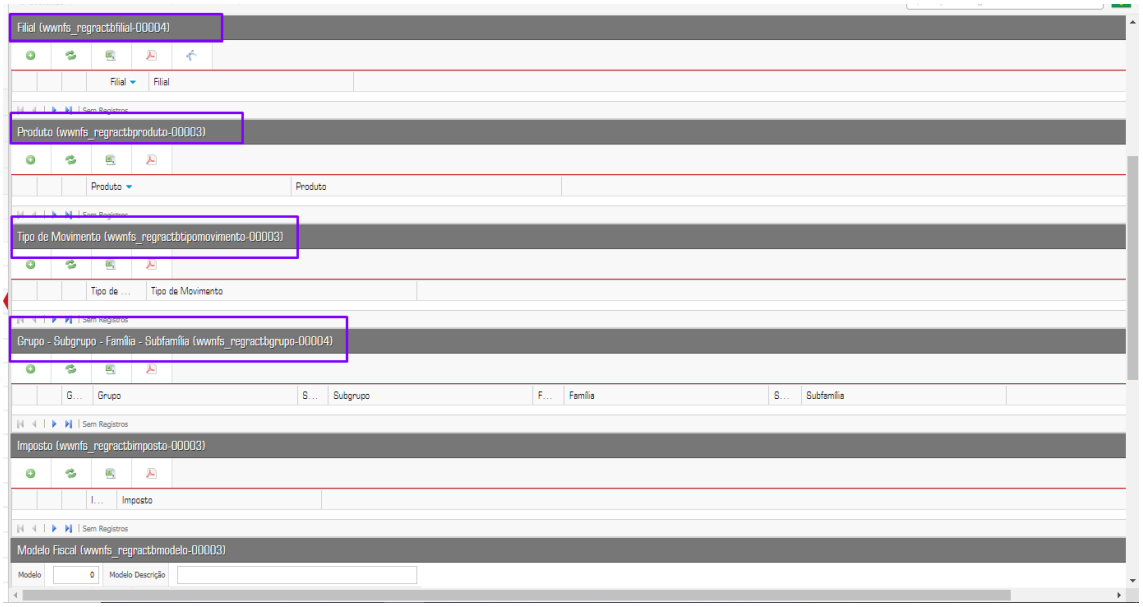
onde é informado as contas contábeis da operação, onde podemos incluir ou mesmo editar conforme abaixo:



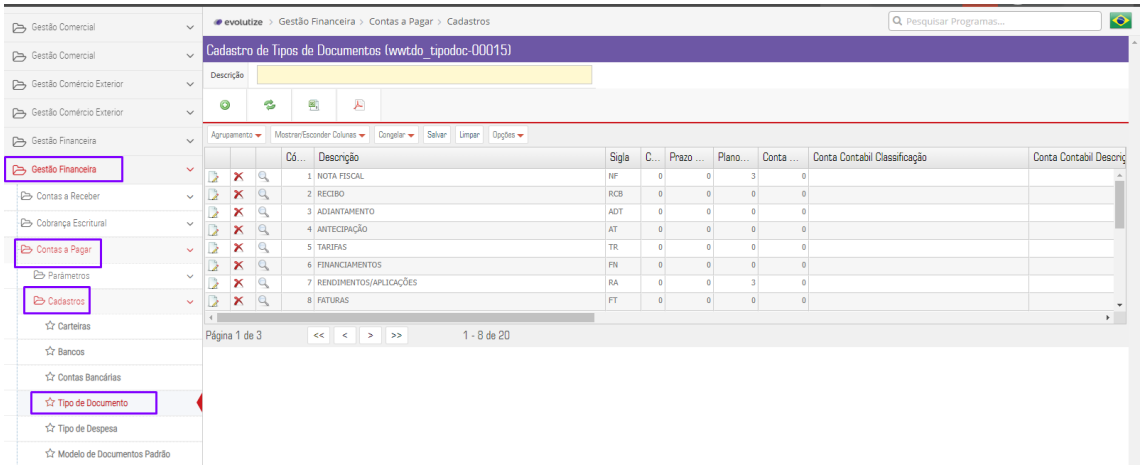


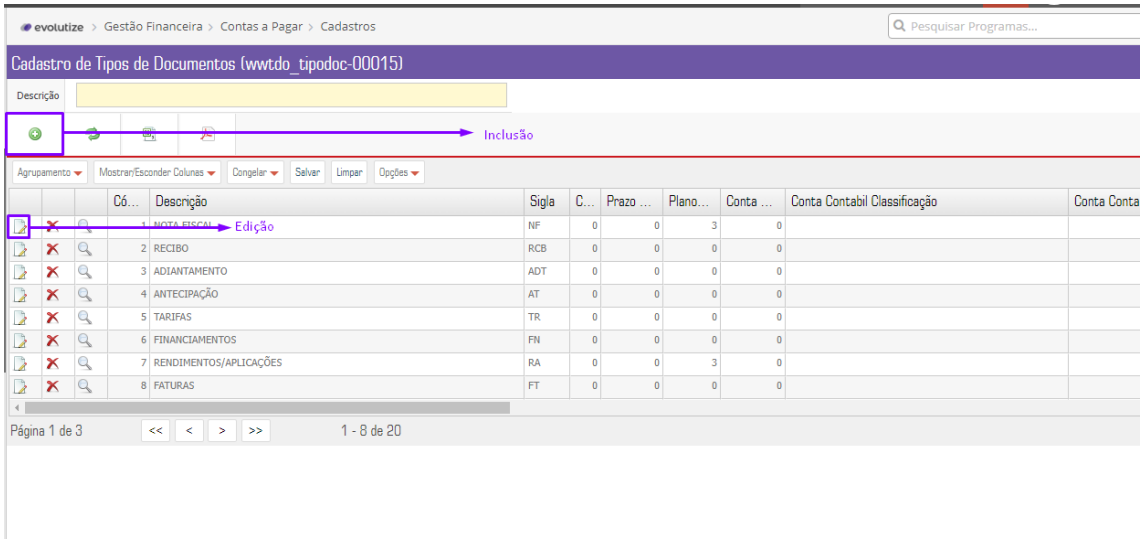
Abaixo dos itens de escrituração temos um complemento da opção de Regras, que elencado

acima seria, referente aos filtros selecionados na opção anterior em relação ao que eu quero segregar na operação

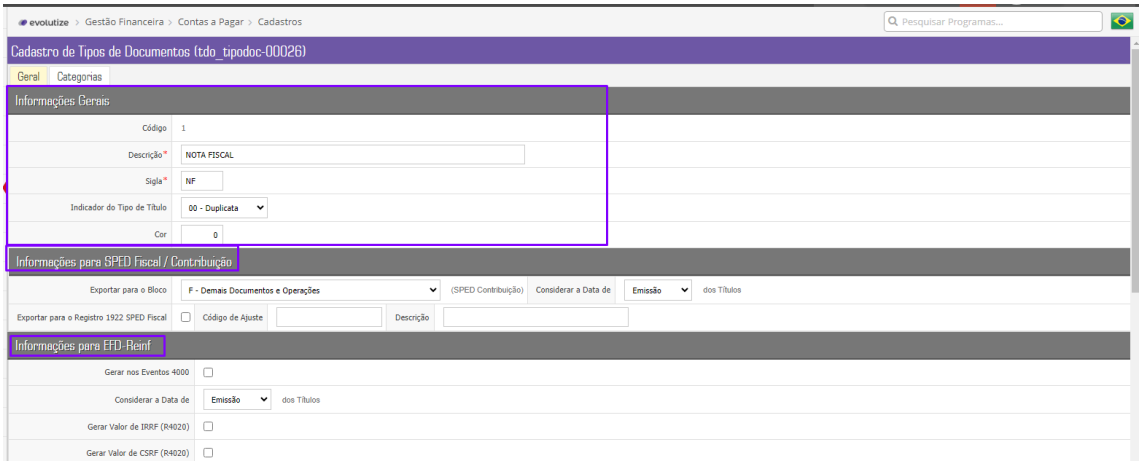


Outra tratativa utilizada para escrituração de movimentações operacionais se dá pelo tipo de documento e despesa onde é atrelado ao item ou mesmo ao tipo de movimento da operação neles informo as contábeis destino da operação



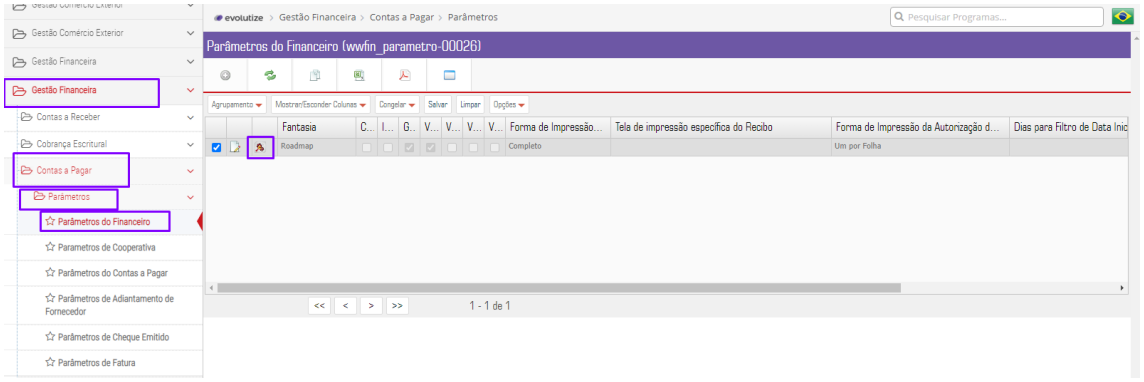


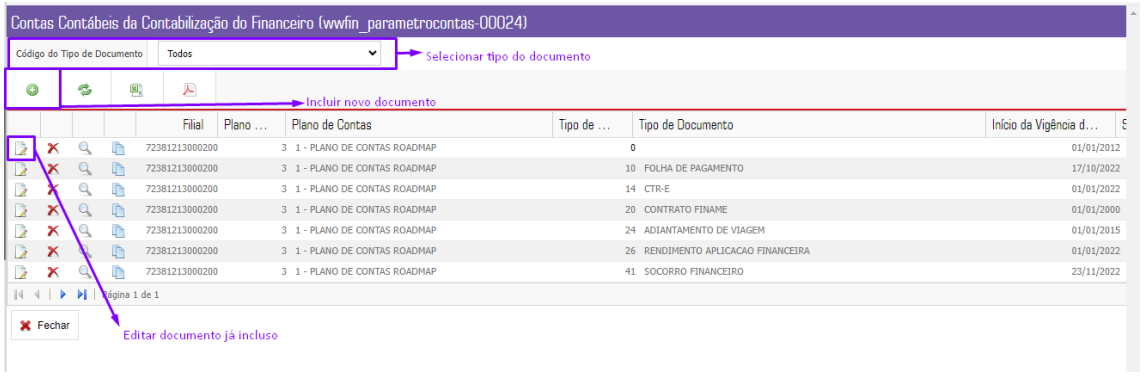
Essa opção dispõe da escrituração contábil financeira da operação, se a mesma irá escriturar a inclusão dos títulos da operação ou não bem como a baixa dos mesmos e se por ventura eles tem reflexo nas obrigações acessórias:

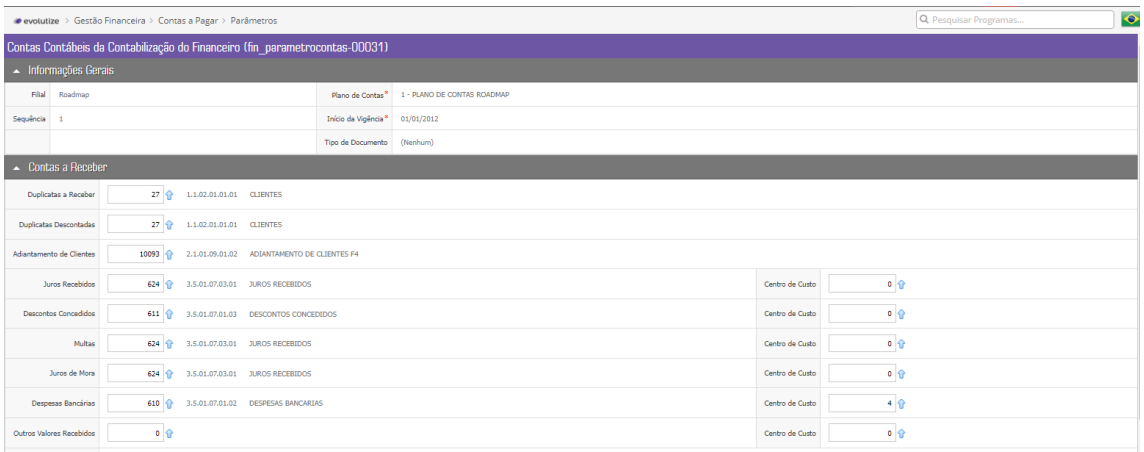




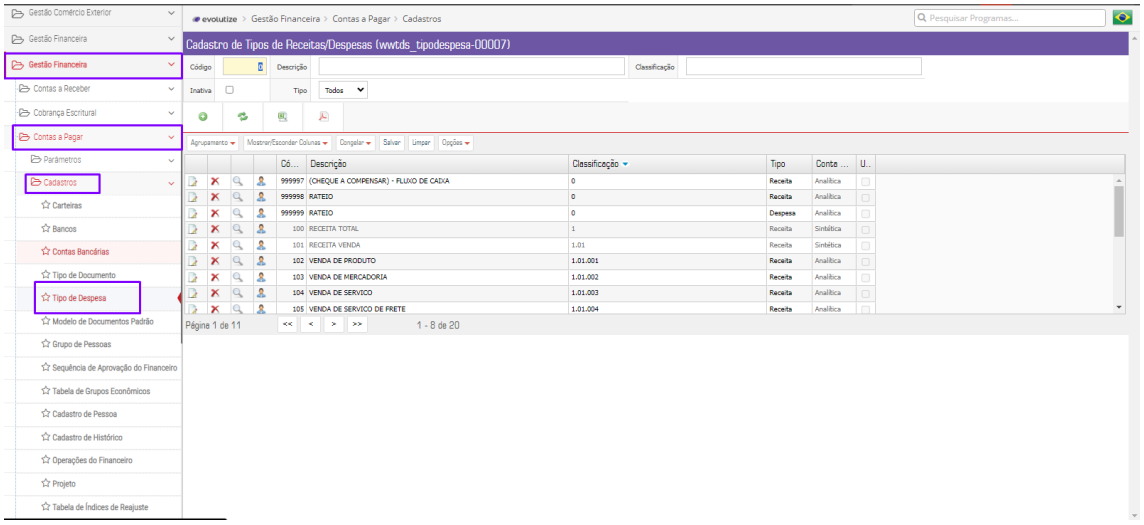
Parametrização da escrituração contábil do tipo de documento:

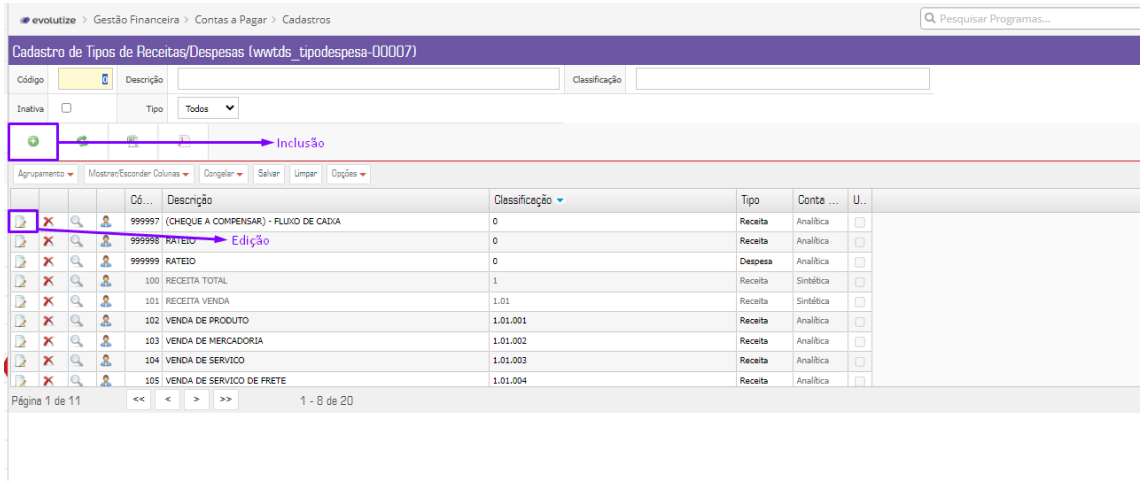

evolutize > Gestão Financeira > Contas a Pagar > Parâmetros
Parâmetros do Financeiro (wwfin_parametro-00026)
Gestão Comércio Exterior
Gestão Financeira
Gestão Financeira
Contas a Receber
Cobrança Escritural
Contas a Pagar
Parâmetros
Parâmetros do Financeiro
Parametros de Cooperativa
Parâmetros do Contas a Pagar
Parâmetros de Adiantamento de Fornecedor
Parâmetros de Cheque Emitido
Parâmetros de Fatura
Fantasia
Forma de Impressão...
Tela de impressão específica do Recibo
Forma de Impressão da Autorização d...
Dias para Filtro de Data Inic
Roadmap
Completo
Um por Folha
1 - 1 de 1

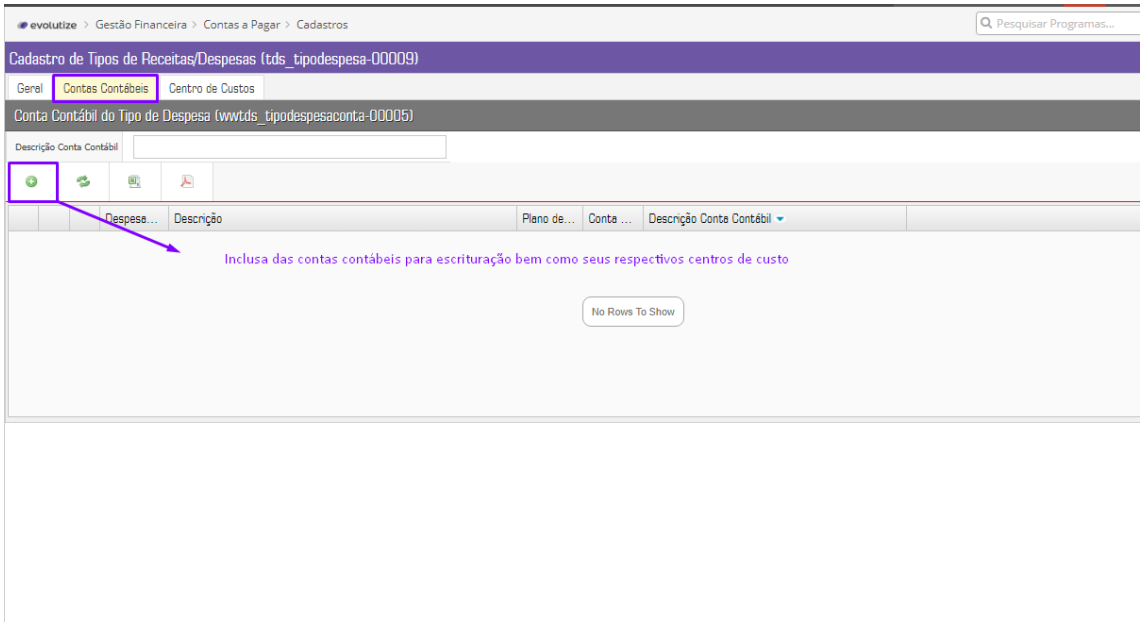

Contas Contábeis da Contabilização do Financeiro (wwfin_parametrocontas-00024)
Código do Tipo de Documento
Todos
Selecionar tipo do documento
Incluir novo documento
Filial
Plano ...
Plano de Contas
Tipo de ...
Tipo de Documento
Início da Vigência d...
72381213000200 3 1 - PLANO DE CONTAS ROADMAP 0 01/01/2012
72381213000200 3 1 - PLANO DE CONTAS ROADMAP 10 FOLHA DE PAGAMENTO 17/10/2022
72381213000200 3 1 - PLANO DE CONTAS ROADMAP 14 CTR-E 01/01/2022
72381213000200 3 1 - PLANO DE CONTAS ROADMAP 20 CONTRATO FINAME 01/01/2000
72381213000200 3 1 - PLANO DE CONTAS ROADMAP 24 ADIANTAMENTO DE VIAGEM 01/01/2015
72381213000200 3 1 - PLANO DE CONTAS ROADMAP 26 RENDIMENTO APLICACAO FINANCEIRA 01/01/2022
72381213000200 3 1 - PLANO DE CONTAS ROADMAP 41 SOCORRO FINANCEIRO 23/11/2022
Página 1 de 1
Fechar
Editar documento já incluso

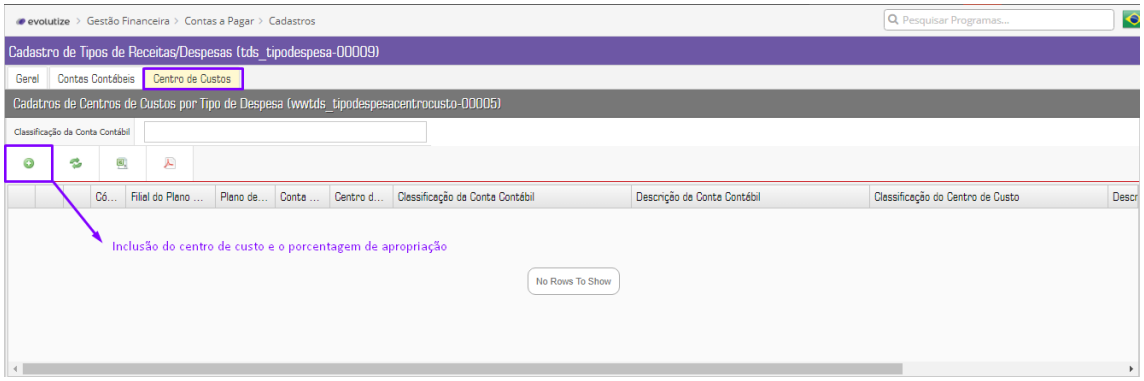

evolutize > Gestão Financeira > Contas a Pagar > Parâmetros
Contas Contábeis da Contabilização do Financeiro (fin_parametrocontas-00031)
Informações Gerais
Filial Roadmap
Plano de Contas* 1 - PLANO DE CONTAS ROADMAP
Sequência 1
Início da Vigência* 01/01/2012
Tipo de Documento (Nenhum)
Contas a Receber
Duplicatas a Receber 27 1.1.02.01.01.01 CLIENTES
Duplicatas Descontadas 27 1.1.02.01.01.01 CLIENTES
Adiantamento de Clientes 10093 2.1.01.09.01.02 ADIANTAMENTO DE CLIENTES F4
Juros Recebidos 624 3.5.01.07.03.01 JUROS RECEBIDOS Centro de Custo 0
Descontos Concedidos 611 3.5.01.07.01.03 DESCONTOS CONCEDIDOS Centro de Custo 0
Multas 624 3.5.01.07.03.01 JUROS RECEBIDOS Centro de Custo 0
Juros de Mora 624 3.5.01.07.03.01 JUROS RECEBIDOS Centro de Custo 0
Despesas Bancárias 610 3.5.01.07.01.02 DESPESAS BANCARIAS Centro de Custo 4
Outros Valores Recebidos 0 Centro de Custo 0

O tipo de despesa seria a contrapartida da operação financeira vinculando a destinação da conta contábil bem como permitindo uma subdivisão em relação a centros de custo com percentuais de apropriação da operação:

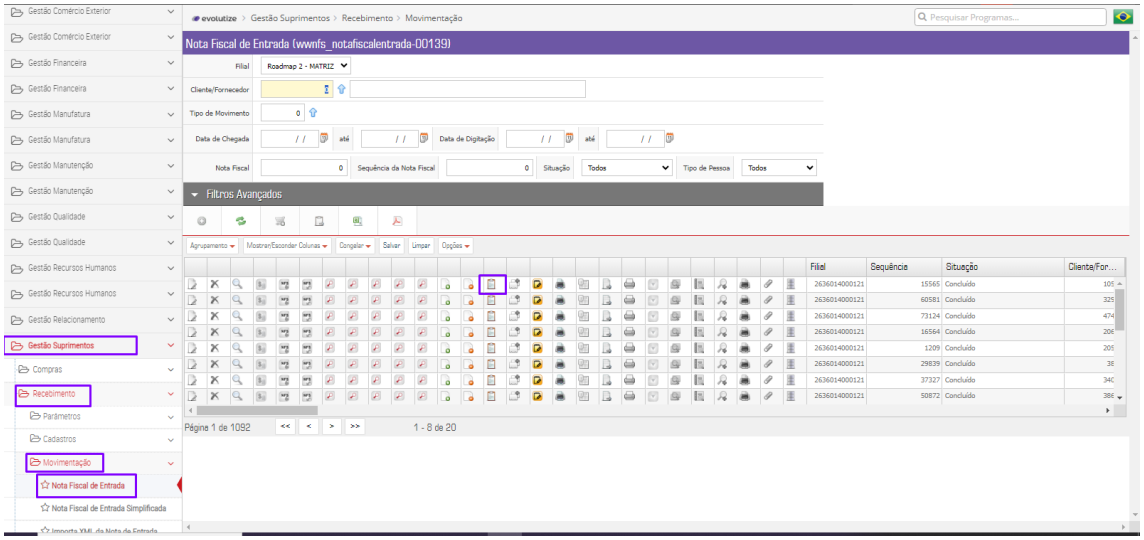




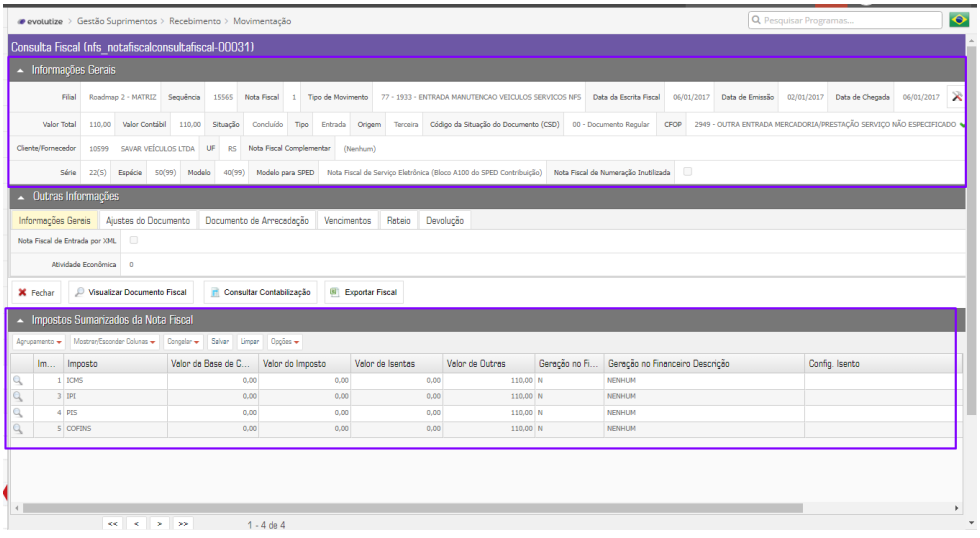


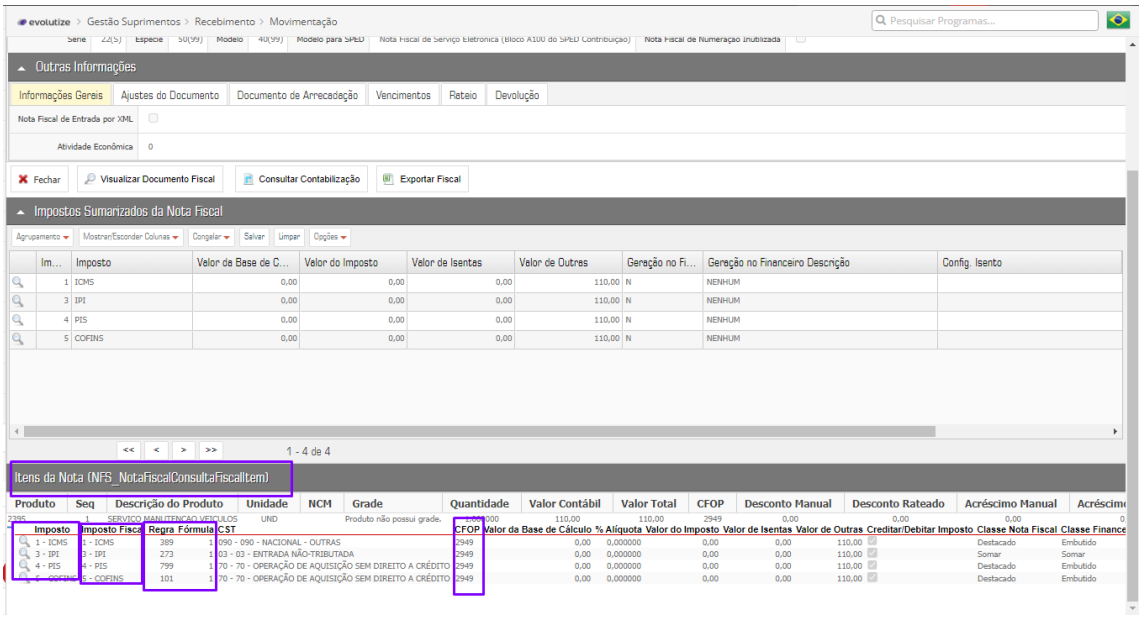


Os impostos incidentes nas operações são visualizados de maneira mais detalhada por meio do ícone:



Onde segue sequencial semelhante ao layout da escrituração em relação a capa com os detalhes operacionais, sumarização dos impostos e o detalhamento dos impostos por item:



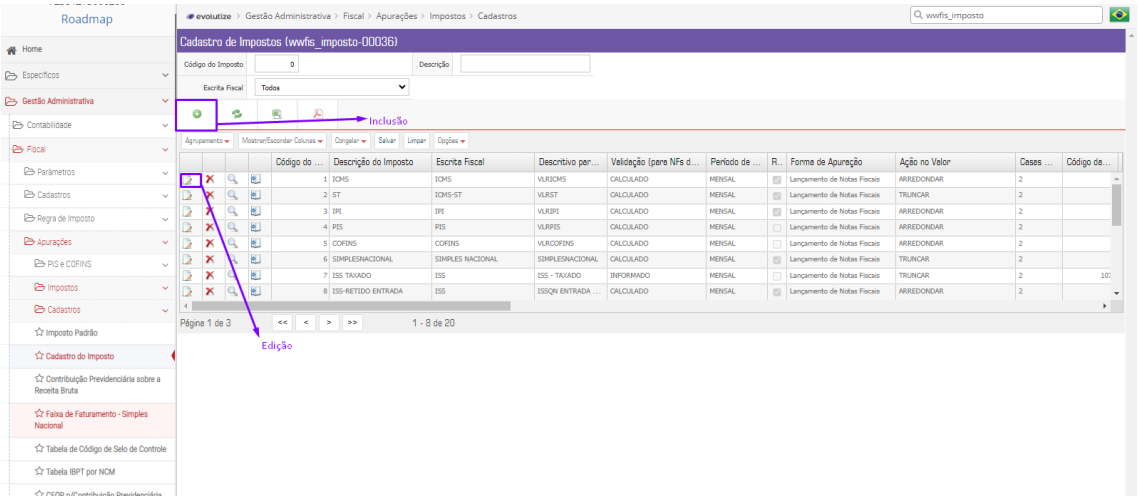


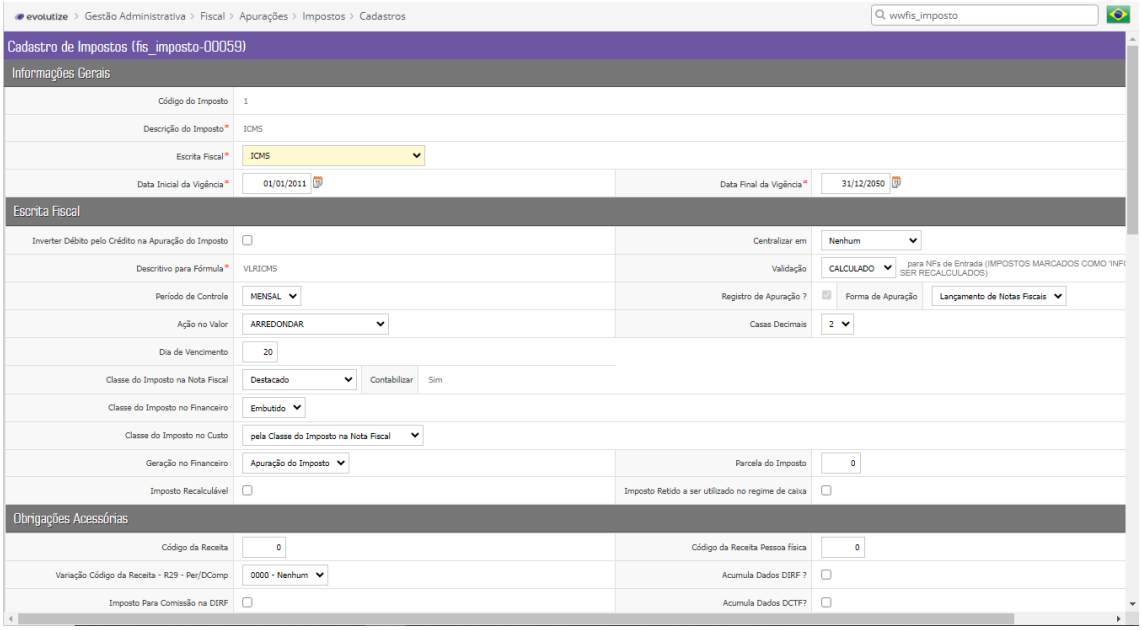
Entrando no mérito da escrituração fiscal, a destinação dos impostos na contabilidade se dá pela

regra de contabilização que tratamos acima. Mas para a escrituração fiscal precisamos estar nos atentando a: - Criação do imposto: Criar ou mesmo editar o imposto já existente e nele informar

suas diretrizes tributárias no que diz respeito a obrigação acessória e comportamento nas operações como embutir no item, subtrair, vínculo

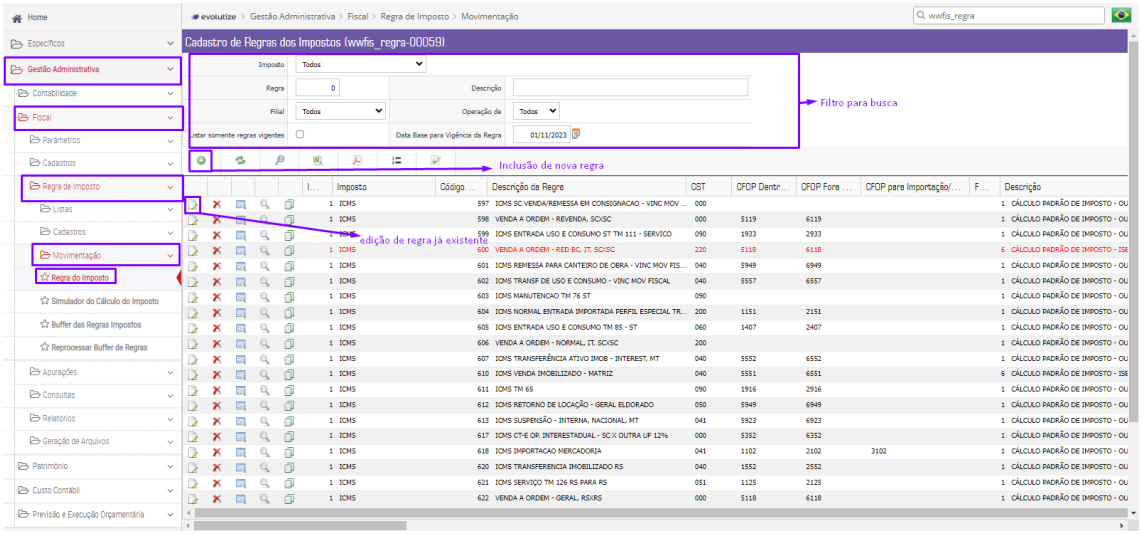
com a obrigação acessória, recolhimento financeiro etc:

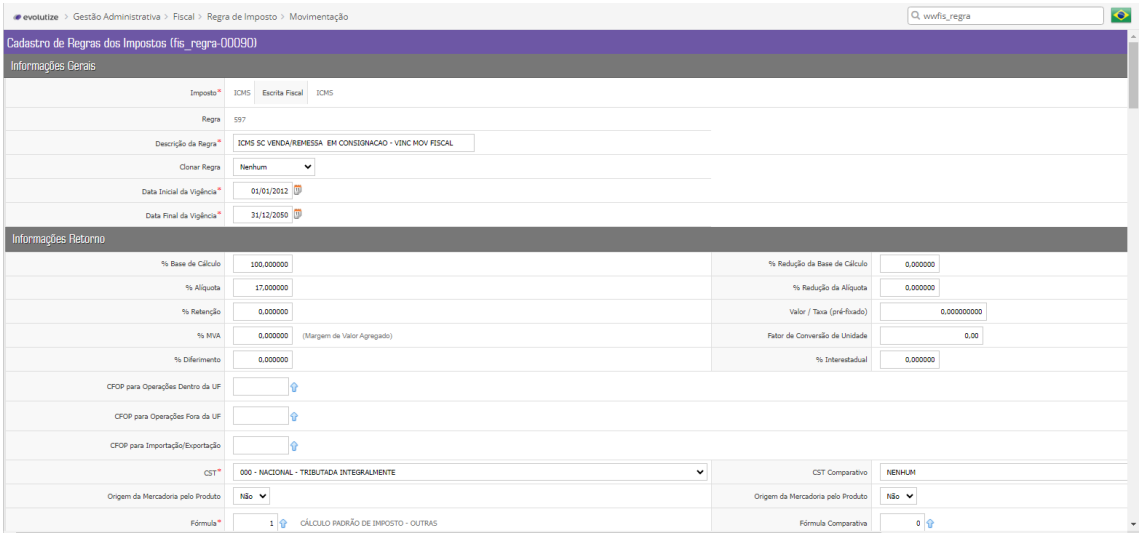




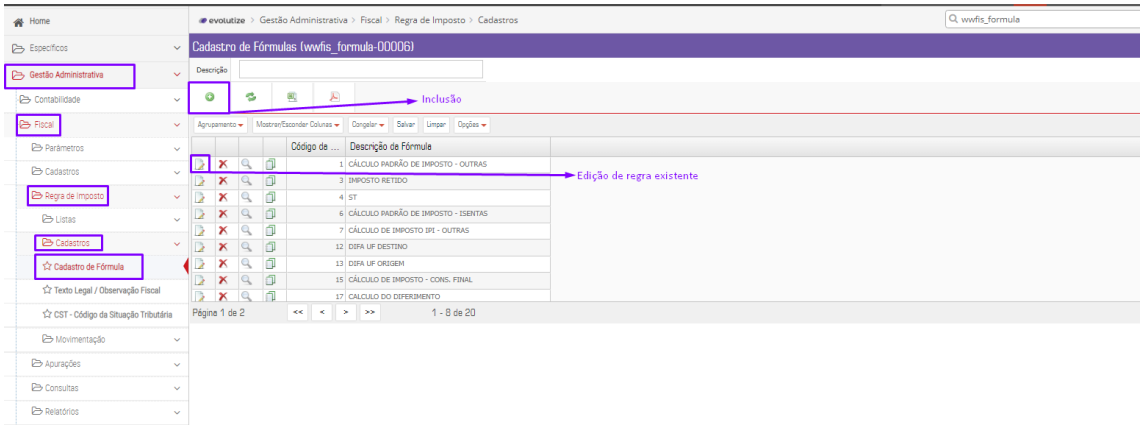
A regra de imposto: Assim como a regra de contabilização é responsável pela escrituração da

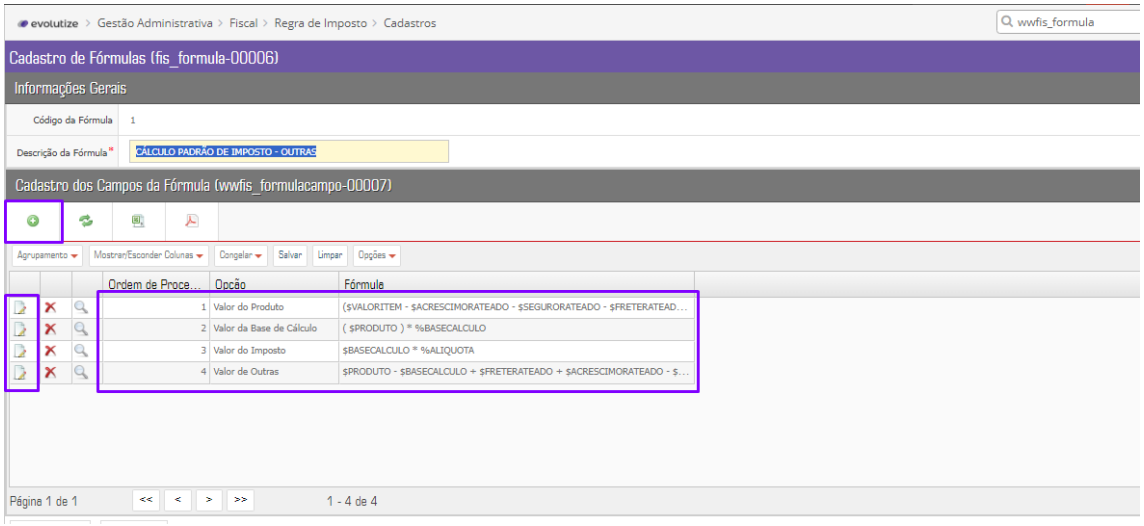
informação, a regra de imposto é responsável pela escrita fiscal do imposto, no que tange base de cálculo, crédito ou não da operação, sua estrutura para fins de obrigação acessória e recolhimento, filtros de incidência etc.:





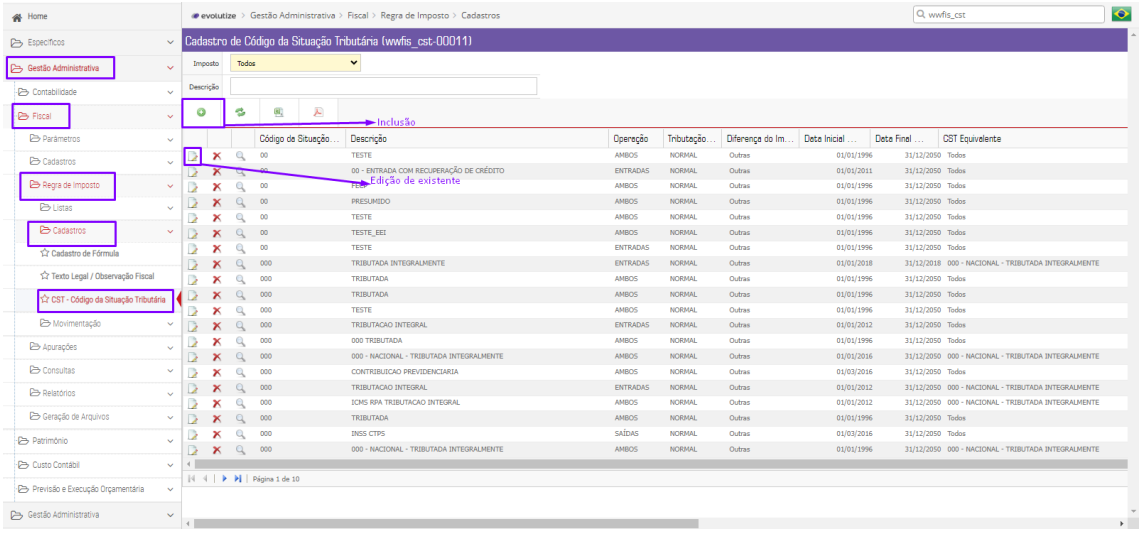
A fórmula do imposto: Tratativa para composição do cálculo do imposto

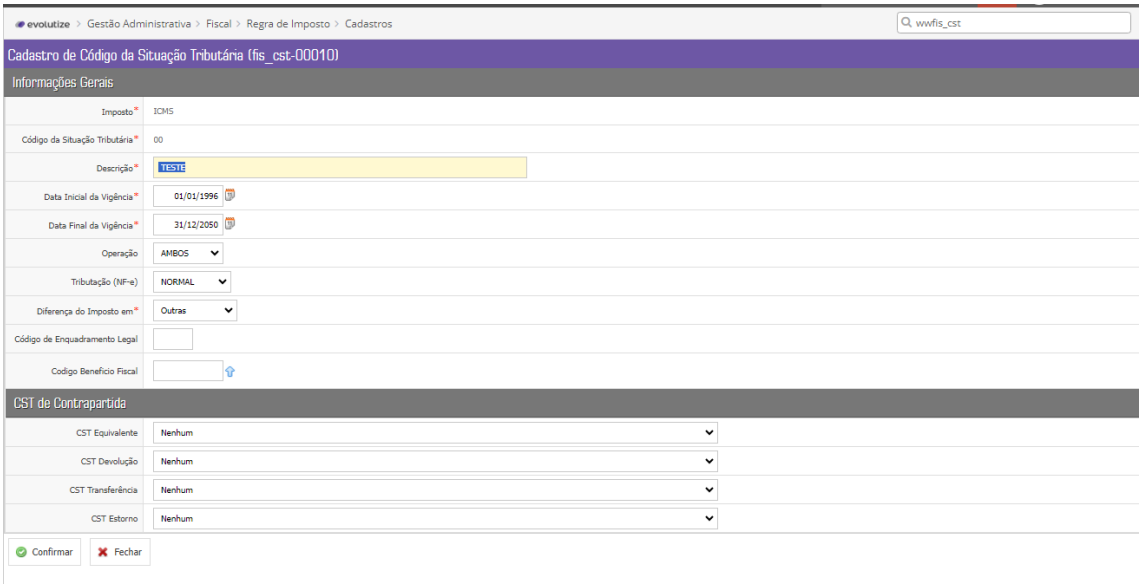




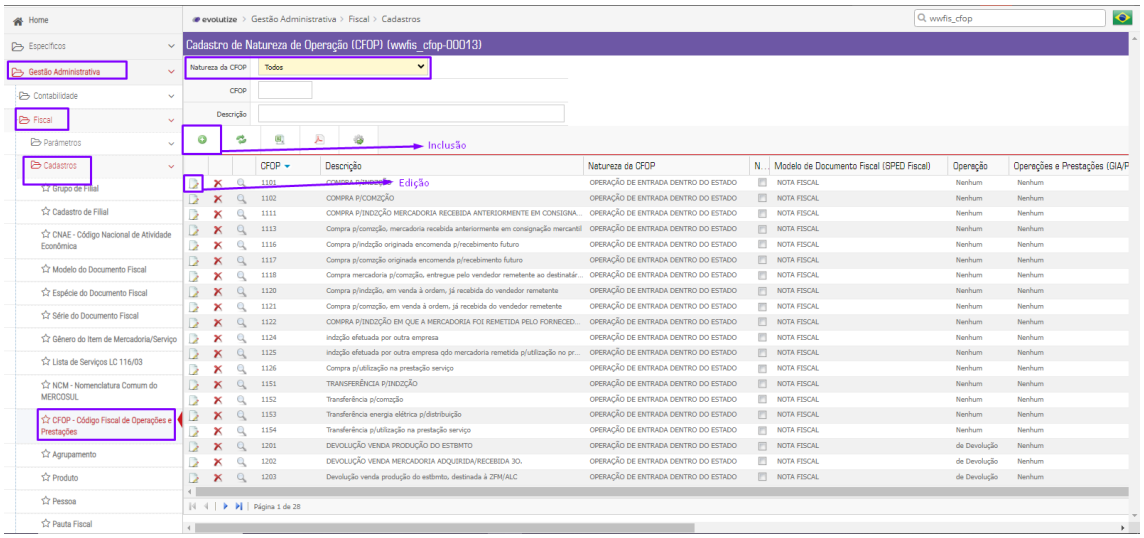
CST - Código de situação tributária vinculada a operação, ou seja, busco a operação e coloco

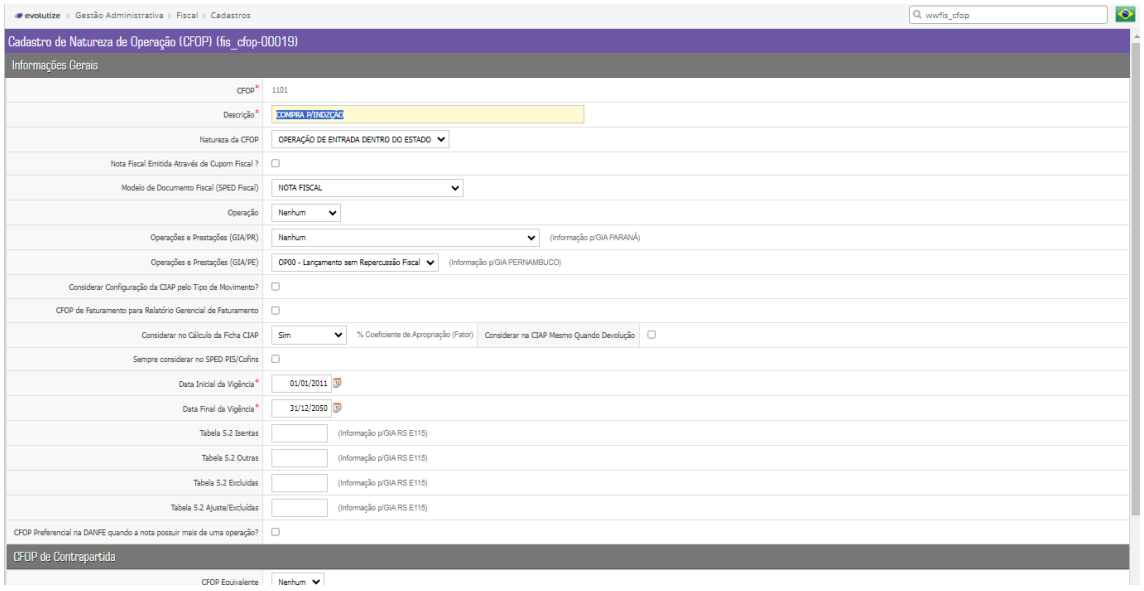
como ficará a situação tributária em relação ao tratamento do imposto:





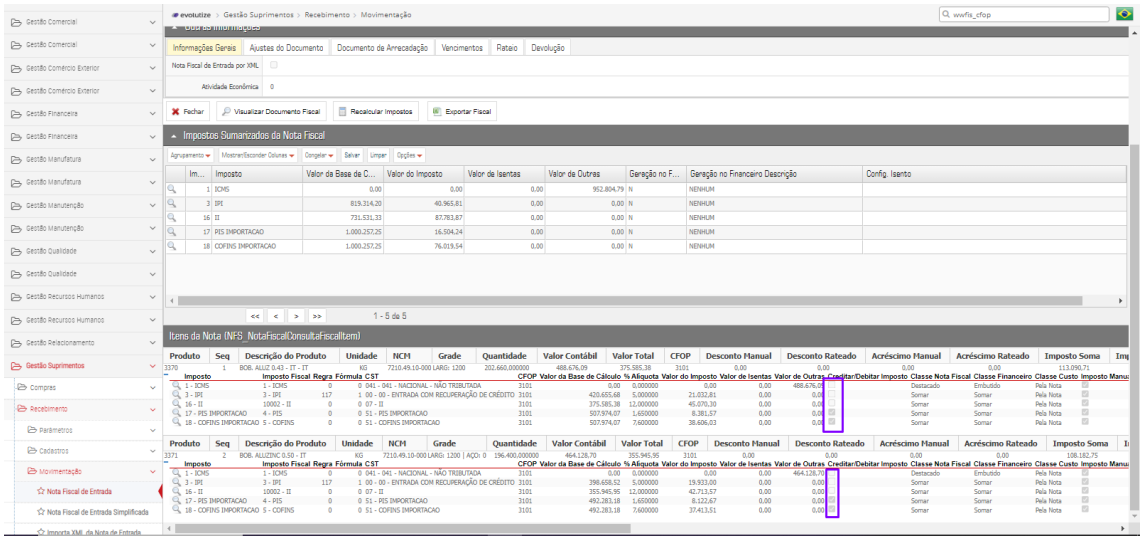
CFOP: O Código Fiscal da Operação é justamente a numeração para categorizar a operação e fixar a tributação, além de atrelar diretamente a obrigação acessória ou não no sistema:





Creditar/ debitar: A opção de creditar ou debitar no sistema é justamente o que é responsável pelo

destaque do imposto no que diz respeito ao seu recolhimento ou mesmo compensação para fins de apuração.



Largo Bittencourt | 187 | Centro | Curitiba | PR | 80060-210 |Tel: 3052.6422 | presidencia@clubecirculo.com.br | www.clubecirculo.com.br