

CMP FINANCEIRO

TREINAMENTO

PROCESSOS QUE IMPACTAM NA ÁREA FISCAL E CONTÁBIL.

CMP FINANCEIRO

TREINAMENTO

- Processos
- Desenvolvimento
- Conhecimento
- Habilidades
- Resultados



Suprimentos

Financeiro

Contabilidade

Fiscal



Supply Chain

Ou Cadeia de Suprimentos
é o nome dado ao conjunto de processos interligados que abrange todo o ciclo de vida de um determinado bem e toda a operação de uma empresa.

SUPRIMENTOS

Como fazer a gestão de uma Supply Chain?



1 - Tenha uma equipe alinhada



2 -Estruture os processos



3 - Faça uma análise

4 - Use a tecnologia





ERP

- SUPRIMENTOS

Gestão Suprimentos > Compras > Movimentação

Pedido de Compra (wwsup_pedido-00129)

O Pedido de Compra tem o objetivo de registrar todos os materiais ou serviços solicitados que serão comprados em um determinado Fornecedor.

Onde devemos informar todos os campos corretamente, tendo que tudo que é digitado vai impactar no financeiro, contabilidade, patrimônio e fiscal.



Grupo (wwpro_grupo-00003)

Grupo Tipo: Todos

Descrição do Grupo:

Cadastro de Grupo de Produtos tem o objetivo de classificar e dividir os produtos e serviços da empresa.
Neste campo o usuário deverá definir o tipo de item do produto ligado ao grupo. A classificação é definida pela Receita Federal, sendo utilizado na geração do SPED e para classificar no ERP o tipo de produto.

G...	Descrição do Grupo	Grupo Tipo	Tipo de Controle do Estoque
1	MATERIAIS DE USO E CONSUMO	Material de Uso e Consumo	Estoque Físico
2	PATRIMONIO	Ativo Imobilizado	Estoque Físico
4	SERVIÇOS TOMADOS	Serviços	Débito Direto

Subgrupo tem o objetivo de dividir os produtos dentro do grupo.

Descrição do Subgrupo
MATERIAIS DE USO E CONSUMO

Família tem o objetivo de dividir os produtos dentro do subgrupo.

Família (wwpro_gruposubgrupofamilia-00005)

F...	Descrição da Família
1	MATERIAIS DE ESCRITORIO
2	MATERIAIS DE LIMPEZA
3	KITS DE HIGIENE
4	FERRAMENTARIA ELETRICA E HIDRAULICA
5	MATERIAIS ESPORTIVOS

Subfamília de produto tem o objetivo de dividir os produtos dentro da família.

SubFamília (wwpro_gruposubgrupofamiliasubfamilia-00004)

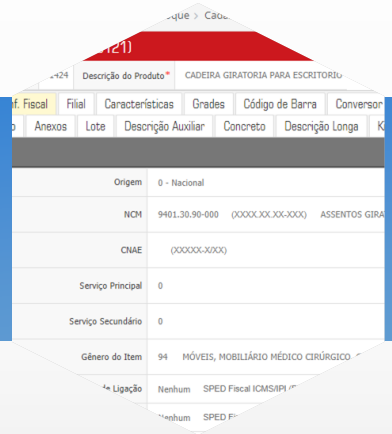
Subfamíli...	Descrição da Subfamília
1	PILHA
2	PAPEL SULFITE A4
3	PASTA
4	CANETA E LAPIS

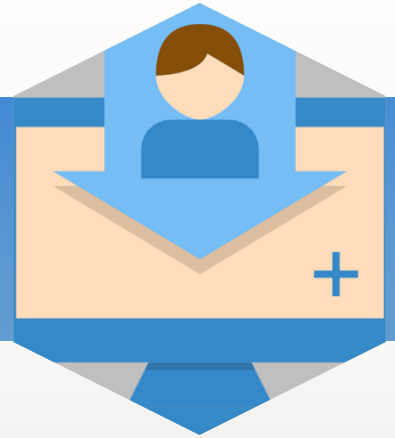
PRODUTOS









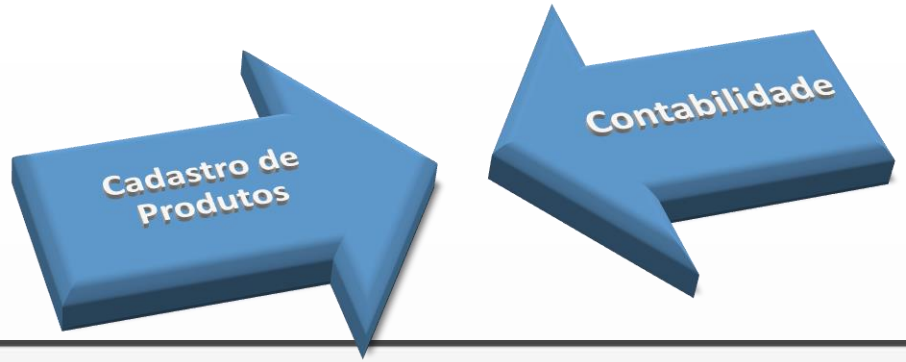


Registrar todos os produtos e serviços que irão ser movimentados no sistema.

Informações, características e outras particularidades.

Aqui serão apresentadas as informações necessárias referente à duas abas do Sistema: Geral e Inf.Fiscal.

O usuário deve informar o código para o produto e o Nome do produto, descrevendo da melhor maneira para identificá-lo mais facilmente.





- Quando o usuário efetua o cadastro, deve determinar a maneira correta para preencher os campos do produtos ou serviços.
- Escolhendo o Grupo > Subgrupo > Família e Subfamília inseridas dentro o sistema.
- Deve determinar se o controle de estoque é físico ou débito direto. Todas essas opções vão impactar na contabilidade.
- Temos que nos atentar aos produtos de Obras e Editais da CBC, pois nestes casos específicos temos que informar as famílias e subfamília cadastrada para este fins.



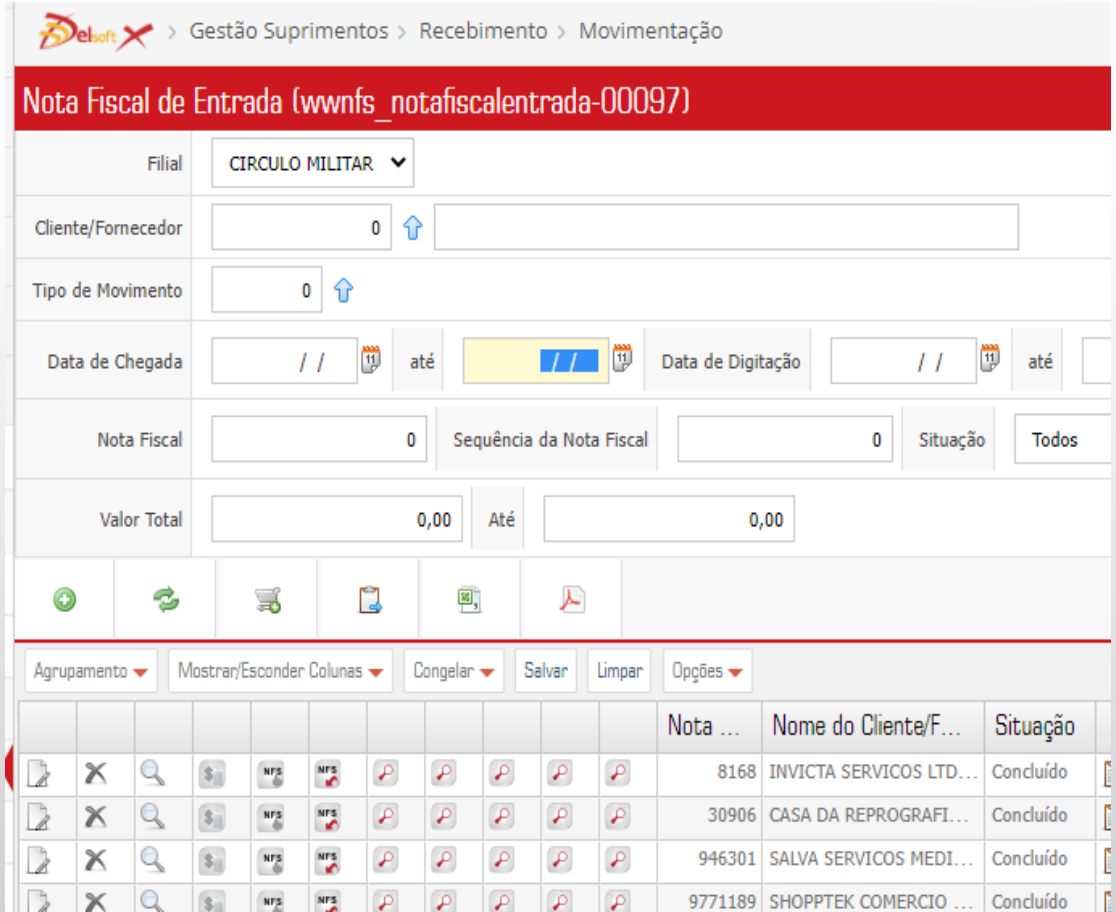
Nota Fiscal de Entrada

01

A Nota de Entrada é um documento fiscal que tem por fim o registro das compras de mercadorias ou serviços em fornecedores, lançamento de Imposto retidos.

02

O objetivo é cadastrar todos os dados da nota fiscal de entrada, para que seja possível localizar e consultar os registros cadastrados. Na Confirmação ou Conclusão do lançamento da Nota Fiscal de Entrada são gerados os seguintes lançamentos;





- Movimento do Estoque (Entrada da Quantidade e Valor).
- Movimento Financeiro (Contas a Pagar para Fornecedor e Impostos Retidos).
- Movimento Fiscal (Informações dos Impostos).
- Movimento Contábil (Informações nas Contas Contábeis do Plano de Contas).

Nota de entrada | Patrimônio

Mantém o registro e controle dos bens adquiridos pela empresa. Permite o controle dos acréscimos, reavaliação, reformas, ampliações, consertos, localização, depreciação, amortização, baixas, transferência entre centros de custo, imobilizações em andamento, calculo da correção monetária.

Data de Chegada

Data de Emissão

Tipo de movimento

Pontos importantes que impactam diretamente no patrimônio.



Informações da Nota Fiscal

Tipo de Movimento*	4 1551/2551 COMPRA BEM PARA O ATIVO DO IMOBILIZADO		
Representante	(Nenhum)		
Nota Fiscal	8		
Série (Receita Federal)	0		
Série*	4 NOTA FISCAL DE CONSUMIDOR ELETRONICA		
Espécie*	12 NFVC NOTA FISCAL DE VENDA A CONSUMIDOR		
Modelo*	9 02 NOTA FISCAL DE VENDA A CONSUMIDOR		
Chave de Acesso da NF-e			
Data de Emissão*	07/03/2022	Hora de Emissão	00:00:00
Data de Chegada*	11/03/2022	Hora de Chegada	09:09:06

Impostos Retidos



PIS/COFINS/CSLL –

IRPJ – INSS - ISS



Estes impostos são gerados a partir da entrada da NF, onde o usuário deve incluir um a um e após emitir as guias para pagamento.



Deve se atentar ao % de cada imposto conforme destacado na NF.



Lembrando que o % e os valores inseridos manualmente vão impactar nos pagamentos e declarações fiscais que serão efetuadas.



Temos três declarações vinculadas a retenção de impostos. Onde temos que estar com as NF´s de impostos retidos geradas nos sistema devido aos prazos.



Declarações Fiscais Vinculadas aos Impostos Retidos e Encargos da Folha

DCTF

É uma obrigação mensal das empresas e serve para declarar os dados a respeito de vários tributos e contribuições. Por meio da DCTF, a Receita Federal obtém as informações necessárias para realizar o lançamento do crédito tributário e a forma que o contribuinte utilizou para quitá-lo. : se eles foram pagos ou parcelados, se há compensação ou então suspensão.

DCTFWeb

É uma obrigação mensal das empresas e serve para declarar os dados a respeito de vários tributos e contribuições. Por meio da DCTF, a Receita Federal obtém as informações necessárias para realizar o lançamento do crédito tributário e a forma que o contribuinte utilizou para quitá-lo. : se eles foram pagos ou parcelados, se há compensação ou então suspensão.

EFD-Reinf

Informações que antes estavam dispersas na entrega de diversas obrigações acessória, onde faz parte um dos módulos do projeto SPED, utilizado por pessoas físicas e jurídicas, que precisam ser feito em conjunto com o eSocial e a DCTFWeb.



Declarações Fiscais

- As declarações citadas dos impostos retidos, são sempre enviada após a virada do mês.
- Cada uma delas tem uma prazo definido pela Receita.
- O vencimento das guias também são estipulados pela receita.
- Algumas delas trabalhamos em conjunto com os encargos da folha de pagamento.
- Desta forma quando vira o mês, todos os processos devem ser agilizados. Sendo que qualquer declaração entregue após o vencimento, gera multa e bloqueio nas certidões do clube.
- Onde impacta das aberturas do Editais da CBC e na entrada dos créditos na conta de cada edital.



As Declarações devem ser sempre conferidas com os valores lançados no sistema mediante as retenções das Nf´s e encargos da folha.

Temos diversos processos a serem efetuados para uma declaração.

ECD Reinf é gerada pelo sistema da Delsoft, onde é efetuado a consulta da entrega pelo CAC, e com a confirmação é gerado o arquivo de fechamento.

DCTFWEB é efetuada após o envio da ECD Reinf, e a Transmissão do E-Social pelo Recursos Humanos.

ECD Reinf e DCTFWEB são referente a competência do mês que fechou.

Após conclusão dos dois processos no CAC geramos uma única guia para pagamento, somando o INSS da Folha de Pagamento e INSS terceiros.

DCTF é efetuada a declaração dentro do sistema próprio da Receita Federal, onde informamos os encargos pagos do mês fechado referente a competência do mês anterior.

Receita Federal

Gestão Financeira

Facilita o trato com as complexas operações financeiras através de controles tais como de contas correntes com conciliação automática da movimentação bancária, controle de cheques, adiantamentos de clientes e para fornecedores. Reúne informações dos demais módulos do Delsoft X e transforma em dados estruturados para aumentar a eficiência desta gestão.

Além de gerir e organizar o dinheiro, ele também guia os caminhos para atingir os objetivos da empresa.



CMP FINANCEIRO

Em busca de resultados que impactam de maneira positiva em nosso trabalho, sempre devemos buscar a excelência em nosso crescimento.

Desta forma temos que utilizar as ferramentas disponíveis.



CMP FINANCEIRO

Financeiro

Contabilidade



Cadastros

- Tipo de Documento
- Bancos
- Projetos
- Tipo de despesa e Receita
- Plano de Contas
- Fornecedores
- Centro de Custo

Financeiro





Rotinas

- Geração do Faturamento
- Envio dos arquivos bancários e débitos para os associados
- Lançamentos de adiantamento e reembolso
- Lançamentos e cálculos dos arrendatários
- Atendimento aos colaboradores, associados, terceiros e fornecedores.
- Contas á pagar e a receber
- Pagamentos
- Conciliação Bancária
- Prestação de contas CBC
- Conferência de fechamento da Contabilidade
- Previsão e Execução Orçamentária
- Atividades Fiscais
- Lançamentos das Nf´s de serviço na Prefeitura

FINANCEIRO

PROCESSOS

RESULTADOS



CMP FINANCEIRO

Composição do Fluxo de Caixa

Faça o registro diário de entradas e saídas

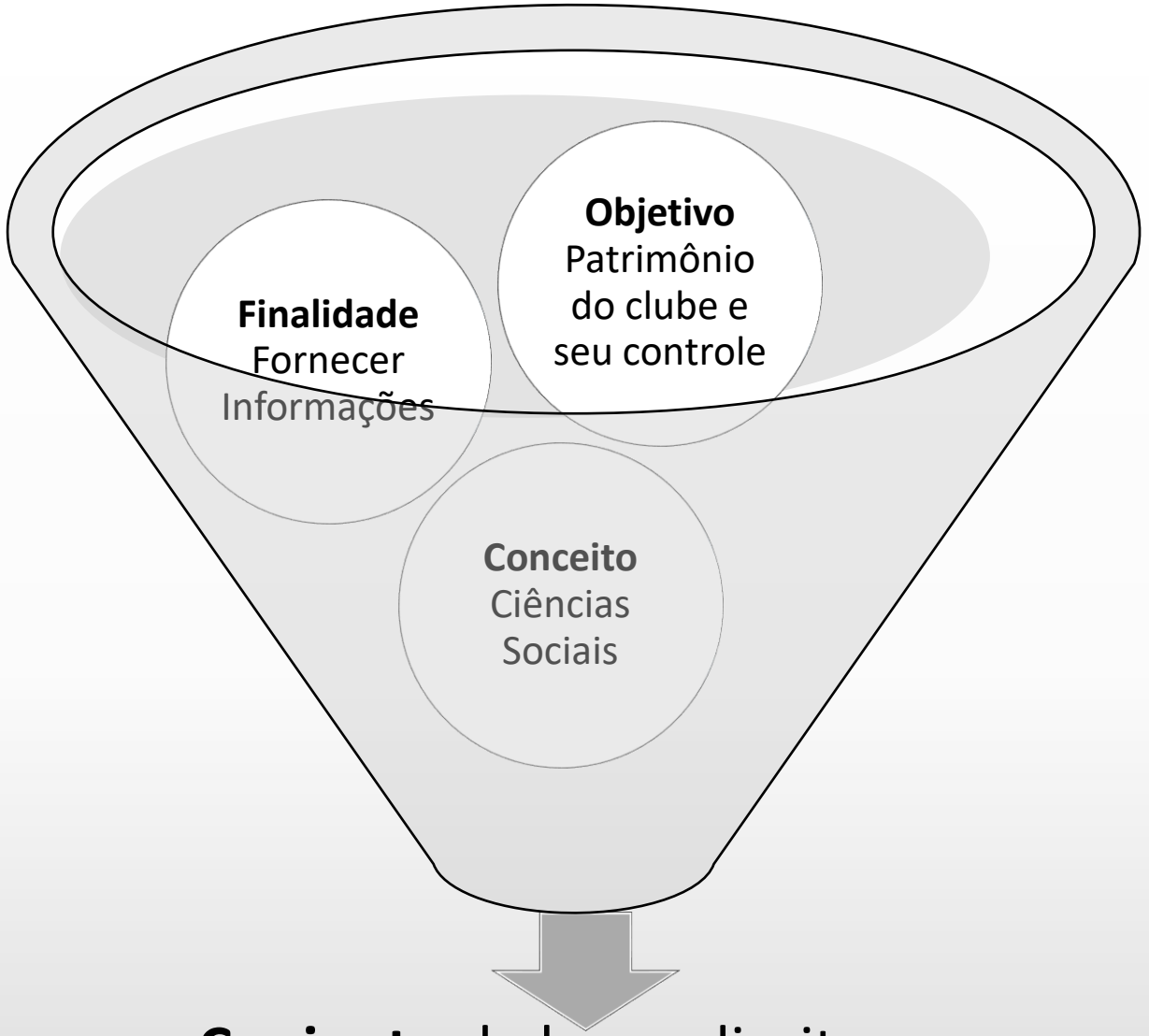
Analise o saldo diariamente e em períodos futuros

Em situação superavitária, tome decisões sobre o investimento e aplicação do recurso.

Projete os pagamentos e recebimentos futuros

Em situação deficitária, tome decisões sobre a necessidade de capital de giro





Conjunto de bens, direitos e obrigações de uma entidade.

Curiosidades...



CADUCEU DE HERMES, O SÍMBOLO DA CONTABILIDADE



ASAS

Representam a diligência, a presteza e o zelo.

ELMO

representa o pensamento elevado e a proteção.

BASTÃO

Representa o poder; capacidade dos profissionais de contabilidade.

SERPENTES

representam a sabedoria e o conhecimento; serpentes ob e od que representam o equilíbrio e o infinito.

Detém o registro e controle de todos os movimentos contábeis e permite extração de relatórios fiscais, legais e gerenciais. A integração dos lotes contábeis é parametrizada para acontecer imediatamente após o registro do fato gerador ou conforme critério adotado pela contabilidade. Permite conciliação automática dos movimentos e formatação de balancetes através de gerador de relatórios. Possibilita a consolidação de empresas, rateio de uma conta entre diversas contas, rateio de custos produtivos nos improdutivos e apuração automática dos lucros e perdas.



CMP FINANCEIRO

Contabilidade

CMP FINANCEIRO



Ativos

- Imóveis e Instalações
- Máquinas e Equipamentos
- Créditos e Duplicatas a Receber

Passivos

- Fornecedores a Pagar
- Empréstimos e Financiamentos
- Obrigações Fiscais e Sociais







Parceria

Equipe

Rotinas Contábeis



E.R.P

- Balancete Mensal e Relatórios
- Balanço Patrimonial
- DRE- Demonstração do Resultado do Período
- DFC – Demonstrações de Fluxo de Caixa
- DMPL - Demonstração das Mutações do Patrimônio Liquido
- Notas Explicativas
- Publicação para CBC

Fiscal e Contabilidade

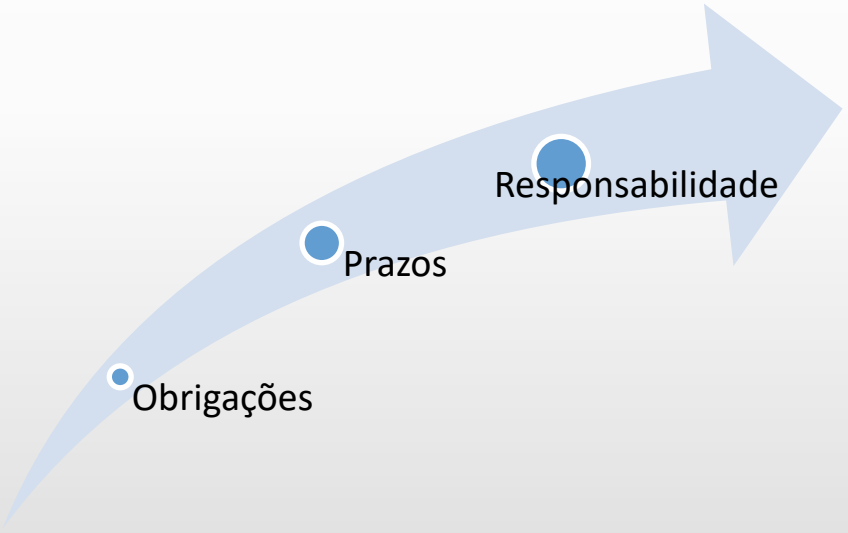


Obrigações Acessórias são documentos contendo informações básicas das empresas, que devem ser enviadas ao governo considerando prazos mensais, trimestrais ou anuais.

EX: Guias, livros fiscais, declarações, demonstração contábeis, folha de pagto.

Declarações Fiscais são as declarações de cumprimento das obrigações tributárias. Nelas existem as informações passadas ao governo que comprovam que a empresa está em dia com o recolhimento dos impostos a ela devido.





DESCRIÇÃO	PRAZO LIMITE	DEPTO.
DCTF MENSAL - (IR/PIS)	ATÉ 15º ÚTIL	FINANCEIRO
SPED MENSAL - PIS DA FOLHA	ATÉ 10º ÚTIL	RH
DIRF - ANUAL (IR/PIS)	ATÉ 28 DE FEVEREIRO	RH/FINANCEIRO
RAIS (Relação Anual de Informações Sociais) - Anual	ATÉ 30 DE ABRIL	RH
ECD SPED > LIVRO RAZÃO E DIÁRIO > ANUAL	MAIO	FINANCEIRO
EFD REINF > INSS 2631 > MENSAL	ATÉ 15	FINANCEIRO
DCTF WEB > INSS 2631 E FOLHA > MENSAL	ATÉ 15	FINANCEIRO E RH
ECF SPED > FISCAL PJ > ANUAL	ATÉ 31/Julho	FINANCEIRO
E-SOCIAL > INFORMAÇÕES DA FOLHA E ENCARGOS	ATÉ 15	RH
ITR > ANUAL	AGOSTO Á SETEMBRO	FINANCEIRO



CMP FINANCEIRO

Juntos sempre seremos mais fortes!

CMP FINANCEIRO

Obrigada!

