

Informativo IMEDIATA 04/09 de 30 de novembro de 2009

ALERTA - Novamente as rotinas de encerramento de exercício



A Imediata gostaria de apresentar alguns pontos que provavelmente ajudarão sua empresa a executar de forma mais eficiente estas rotinas.

Pra lembrar, o plano de contas normalmente se divide em 4 grandes grupos:

- ◆ Contas do **Ativo**, que representam os bens e direitos da empresa;
- ◆ Contas do **Passivo**, que representam as obrigações e deveres da empresa;
- ◆ Contas de **Receitas**, onde aparecem as receitas;
- ◆ Contas de **Despesas**, que representam as despesas.

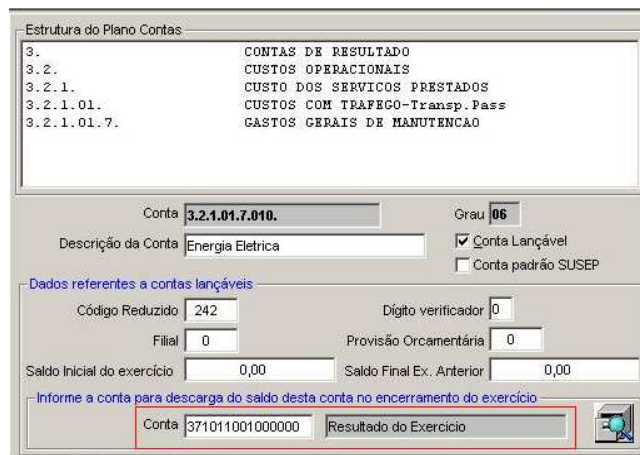
Estes dois últimos grupos são as chamadas contas de resultado, e costuma-se zerar os saldos anualmente no Encerramento do Exercício, que tradicionalmente no Brasil ocorre em 31 de dezembro de cada ano, não impedindo que sua empresa execute esse procedimento a qualquer momento.

No Sistema, este procedimento nada mais é que fazer um lançamento em cada uma das contas de resultado do grupo que você escolher, com o saldo inverso dessa conta, forçando o seu zeramento...

Para entender na prática, tomamos por exemplo uma conta de Energia Elétrica, onde durante todo o exercício 2009, foram executados lançamentos à débito, computando gasto de 1580,00 (D). Ao fazer o encerramento do exercício contábil no final do ano, o saldo da conta Energia elétrica é 1.580,00 (D), então o sistema fará um lançamento de 1.580,00 (C) a CRÉDITO, para que o saldo seja de fato zerado e o saldo dos lançamentos que ocorrerem durante o ano (que não serão eliminados) será lançado à DÉBITO na conta de “Descarga de Saldo”, que deverá ser informada em cada conta de resultado. Esta conta de descarga de Saldo, normalmente cadastrada no “Resultado Final do exercício” (Lucro/Prejuízo), recebe lançamentos a DÉBITO das contas de Despesa e a CRÉDITO das contas de Receita.

Procedimentos:

- ◆ Fazer **Cópia de Segurança** do sistema;
- ◆ Cadastrar as contas de “Descarga de Saldo”;
- ◆ Informar as contas de descarga de saldos no Cadastro das Contas de Resultado;



Estrutura do Plano Contas:

3.	CONTAS DE RESULTADO
3.2.	CUSTOS OPERACIONAIS
3.2.1.	CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS
3.2.1.01.	CUSTOS COM TRAFEGO-Transp.Pass
3.2.1.01.7.	GASTOS GERAIS DE MANUTENCAO

Conta: **3.2.1.01.7.010.** Grau: **06**

Descrição da Conta: Energia Elétrica Conta Lançável Conta padrão SUSEP

Dados referentes a contas lançáveis:

Código Reduzido: 242 Dígito verificador: 0

Filial: 0 Provisão Orcamentária: 0

Saldo Inicial do exercício: 0,00 Saldo Final Ex. Anterior: 0,00

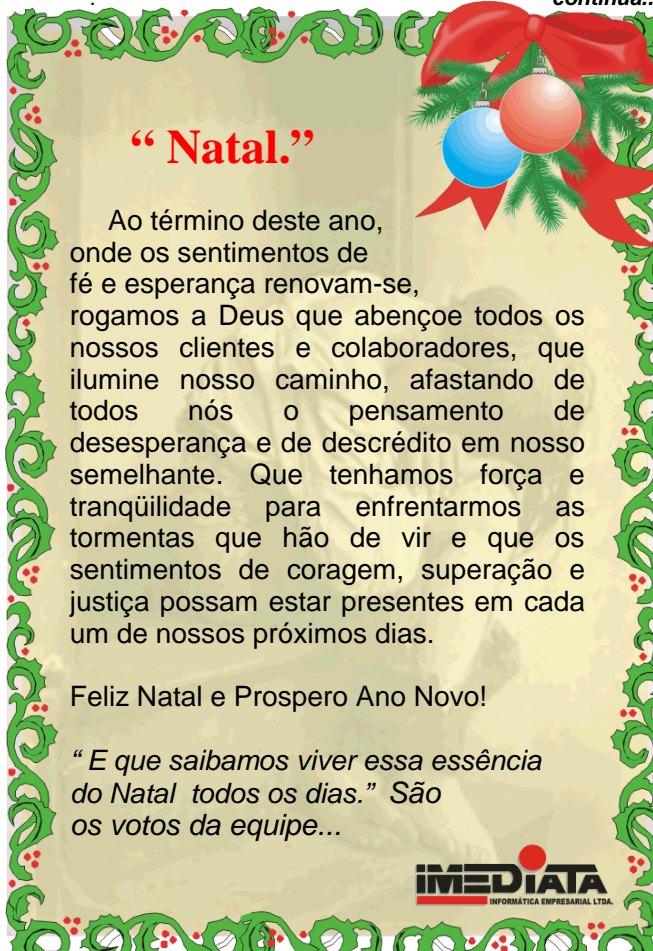
Informe a conta para descarga do saldo desta conta no encerramento do exercício

Conta: 371011001000000 Resultado do Exercício

- ◆ Cadastrar o “Documento de Encerramento”
- Obs:** O Documento deve ser cadastrado com o código máximo “99999”, para que possibilite gerar os relatórios de “Demonstrativos de Resultado” ainda com

continua...

“ Natal.”



Ao término deste ano, onde os sentimentos de fé e esperança renovam-se, rogamos a Deus que abençoe todos os nossos clientes e colaboradores, que ilumine nosso caminho, afastando de todos nós o pensamento de desesperança e de descrédito em nosso semelhante. Que tenhamos força e tranqüilidade para enfrentarmos as tormentas que hão de vir e que os sentimentos de coragem, superação e justiça possam estar presentes em cada um de nossos próximos dias.

Feliz Natal e Prospero Ano Novo!

“ E que saibamos viver essa essência do Natal todos os dias.” São os votos da equipe...

...

os valores anteriores ao zeramento das contas de resultado, o que será possível parametrizando o relatório até o documento "99998".

Outra questão importante é o caso de existir a necessidade de voltar atrás o zeramento, onde o sistema conseguirá identificar para exclusão somente os lançamentos de zeramento de exercício, do documento "99999".

- ◆ Para executar o encerramento basta entrar na opção "Encerramento / zerar Contas de resultado", informar o documento de zeramento e confirmar...



- ◆ Após, emita um balancete de final de exercício para verificar se realmente as contas foram zeradas.
- ◆ Provavelmente você já tenha aberto o novo exercício da sua empresa (2010), lembrando que **o sistema permite abrir um novo exercício sem encerrar o atual**. Para abrir um novo exercício você deve utilizar a opção "Encerramento / abrir novo exercício", que criará uma nova pasta com o exercício 2010, baseado no exercício atual, copiando todos os cadastros, sem o arquivo de lançamentos.
- ◆ Após, saia da empresa atual, entre na nova empresa com o novo exercício e entre nas opções "Encerramento / Puxa saldo do Exercício anterior", rotina que permite atualizar o saldo do exercício atual da empresa buscando automaticamente o mesmo do exercício anterior.



ALERTA: NF-e um processo crítico que necessita de CONTINGÊNCIA !

A nota fiscal eletrônica (NF-e) representa um dos maiores avanços no processo de fiscalização das transações comerciais promovida pelo governo brasileiro, com inúmeras vantagens como a possibilidade do acompanhamento on-line das transações de compra e venda. Porém cabe aos desenvolvedores da solução alertar os gestores de TI das empresas sobre a **responsabilidade e a importância da existência de processos de redundância das rotinas de emissão da NF-e**.

Considerando que o faturamento, sem dúvida é um processo crítico para o qual já foram investidas consideráveis somas nos sistemas de gestão empresarial – ERP – gostaríamos de evitar que sua empresa caia na armadilha de dispor de apenas uma opção de emissão de NF-e, na ilusão de ser simplesmente a solução mais econômica.

A IMEDIATA prioriza a solução que melhor atenda o seu negócio, por isso quer disponibilizar para cada um de nossos clientes que opera com Notas Eletrônica, **a instalação de um terminal independente de contingência para emissão de NF-e**. Se a sua empresa possui apenas um



terminal instalado para emissão de NF-e, providencie o mais urgente possível um novo terminal e solicite a IMEDIATA essa instalação. O sistema e o serviço de instalação do terminal de

redundância, que ficará à disposição para casos de emergência, onde o terminal principal de emissão sair de operação, não terá custo adicional para sua empresa. Lembrando que é de sua inteira **responsabilidade prover toda estrutura de hardware, conexão e backups**, também para este novo terminal, visto que será a segurança de não interrupção da atividade crítica de faturamento em sua empresa.

João C. Pereira – Dpto. Comercial