



# CENTRO UNIVERSITÁRIO UNEDUVALE TECNOLOGIA EM ANÁLISE E DESENVOLVIMENTO DE SISTEMAS

# APLICAÇÃO WEB PARA GERENCIAMENTO DE PRESTAÇÕES DE SERVIÇO PARA EMPRESAS DE CONTABILIDADE

### **BRUNO DAVID MARTINS**

Orientador: Prof. Esp. Marcos Alfredo Mendes do Rego

Artigo apresentado como Trabalho de conclusão de curso à Faculdade UnEduvale de Avaré, como exigência parcial para obtenção do título de Tecnólogo em Análise e Desenvolvimento de Sistemas, sob a orientação do Prof. Esp. Marcos Alfredo Mendes do Rego.

AVARÉ - SP Agosto - 2025

# APLICAÇÃO WEB PARA GERENCIAMENTO DE PRESTAÇÕES DE SERVIÇO PARA EMPRESAS DE CONTABILIDADE

#### WEB APPLICATION FOR SERVICE MANAGEMENT FOR ACCOUNTING FIRMS

Bruno David Martins <sup>1</sup>, Marcos Alfredo Mendes do Rego<sup>2</sup>

#### **RESUMO**

Este trabalho descreve o desenvolvimento de uma aplicação web para gestão integrada de prestações de serviço em empresas de contabilidade, gestão financeira eficaz, automatizando processos de cadastro e controle de funcionários, gerentes, clientes PF/PJ, serviços, solicitações, propostas comerciais e ordens de serviço. A arquitetura em camadas foi implementada com Python e Flask no backend, React e TypeScript no frontend, SQLite para persistência de dados e Tailwind CSS para estilização. O Middleware realiza autenticação, validação de dados e registro de execuções, assegurando segurança e consistência. As regras de negócio incluem exclusão reversível em todas as exclusões, limites de desconto de até 20% para funcionários, vínculos obrigatórios entre entidades (funcionário-cargo-departamento, cliente-endereço, empresaresponsável legal) e controle diferenciado de status conforme o tipo de entidade. As interfaces foram prototipadas no Figma e documentadas no Notion, garantindo alinhamento entre design e implementação. A geração de propostas comerciais utiliza templates Jinja2 renderizados em PDF pelo backend, padronizando a apresentação dos documentos e registrando versões com status (rascunho, enviado, aprovado). Como extensões futuras, propõe-se incorporar Inteligência Artificial para implementar chatbot de suporte, detecção de discrepâncias financeiras em lançamentos de valores e análise preditiva de padrões em ordens de serviço por cliente. Esperase que a aplicação proporcione maior eficiência operacional, visibilidade dos processos contábeis, melhoria da comunicação interna e externa, redução de erros e suporte à tomada de decisões estratégicas. Esta ferramenta moderna e flexível visa atender às demandas específicas de escritórios de contabilidade, promovendo organização, automação e governança eficaz de todos os fluxos de serviço.

Palavras-chave: sistema web. contabilidade. Flask. React. proposta comercial.

#### **ABSTRACT**

This work describes the development of a web application for integrated service management in accounting firms, aimed at effective financial management by automating processes such as employee, manager, and client registration and control, service requests, commercial proposals, and service orders. The layered architecture was implemented using Python and Flask for the backend, React and TypeScript for the frontend, SQLite for data persistence, and Tailwind CSS for styling. Middleware handles authentication, data validation, and execution logging to ensure security and consistency. Business rules include reversible deletion, discount limits of up to 20% for employees, mandatory links between entities (employee-position-department, client-address, company-legal representative), and differentiated status control based on entity type. Interfaces were prototyped in Figma and documented in Notion, ensuring alignment between design and implementation. Commercial proposals are generated using Jinja2 templates rendered as PDFs on the backend, standardizing document presentation and tracking versions with statuses (draft,

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Graduando em Tecnologia em Análise e Desenvolvimento de Sistemas, na Universidade UnEduvale de Avaré, Avenida Misael Eufrásio Leal, 347 - Jd. América, CEP: 18705-050, Avaré/SP, dbrunobruno369@ gmail.com

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> Bacharel em Matemática com Informática, Especialista em Redes de Computadores e Telecomunicações. Professor da Universidade UnEduvale de Avaré, Avenida Misael Eufrásio Leal, 347 - Jd. América, CEP: 18705-050, Avaré/SP, marcos.rego@ead.eduvaleavare.com.br

sent, approved). Future extensions include integrating Artificial Intelligence to implement a support chatbot, detect financial discrepancies in value entries, and perform predictive analysis of patterns in client service orders. This modern and flexible tool aims to provide greater operational efficiency, process visibility, improved internal and external communication, error reduction, and decision-making support. The application is tailored to meet the specific demands of accounting offices, promoting organization, automation, and effective governance of all service flows.

Keywords: Web System. Accounting. Flask. React. commercial proposal.

# 1. INTRODUÇÃO

Nos últimos anos, a tecnologia tem revolucionado a forma como os escritórios de contabilidade operam, trazendo mais eficiência à gestão de processos e à análise de informações financeiras. O uso de softwares especializados deixou de ser um diferencial para se tornar essencial, pois automatiza tarefas repetitivas, reduz falhas humanas e permite que os profissionais concentrem-se em atividades mais estratégicas. Nesse contexto, o desenvolvimento de sistemas web voltados para a contabilidade surge como solução inovadora e necessária para otimizar o cotidiano desses escritórios.

A importância dos programas de gestão contábil nos escritórios de contabilidade é amplamente reconhecida. Padoveze (2019) destaca que os sistemas de informações contábeis desempenham papel crucial na captura, registro e análise de dados financeiros, promovendo maior eficiência e confiabilidade nos processos empresariais. A adoção de sistemas integrados não apenas automatiza tarefas, mas também oferece visão estratégica da contabilidade, alinhando gestores e funcionários na utilização dessas ferramentas tecnológicas.

Com a contínua evolução tecnológica, a automação tornou-se fator indispensável para aqueles que buscam aumentar sua produtividade. No setor contábil, cresce a demanda por soluções personalizadas, capazes de se adaptar às práticas específicas de cada empresa, assegurando mais organização e praticidade. Nesse sentido, destacam-se os sistemas de gerenciamento e controle interno, que estruturam e tornam mais eficientes os processos realizados pelos escritórios de contabilidade.

O mercado de software de contabilidade, avaliado em 16,2 bilhões de dólares em 2020, deverá alcançar 26,4 bilhões de dólares em 2026. As soluções mais recentes permitiram maior compreensão da saúde financeira das organizações, automatizando a coleta de dados e simplificando as tarefas de gestão, de modo que os contadores possam dedicar-se ao que sabem fazer de melhor: analisar informações e identificar oportunidades de crescimento (Conselho Federal de Contabilidade, 2022).

Uma gestão organizacional e interna de qualidade traz inúmeros beneficios ao

desempenho e ao sucesso empresarial. No âmbito financeiro, ela é essencial para evitar negligência na cobrança de clientes, acúmulo de tarefas e má organização do caixa, além de contribuir para o bem-estar dos funcionários e o fortalecimento da relação cliente-empresa.

Estudos realizados na região metropolitana de Belo Horizonte/MG analisaram o nível de gerenciamento dos escritórios de contabilidade por meio da Taxonomia de Kaplan e Cooper. Essa taxonomia permite classificar as empresas em diferentes estágios de maturidade gerencial, identificando práticas contábeis e de controle interno mais eficazes em cada nível de desenvolvimento. O estudo demonstrou que empresas que adotam sistemas gerenciais bem estruturados conseguem otimizar a alocação de recursos, reduzir falhas operacionais e aprimorar a tomada de decisões estratégicas, servindo de base para projetar soluções adaptáveis à dinâmica do setor contábil.

Diante desse cenário, a aplicação proposta neste trabalho tem como objetivo solucionar desafios relacionados à organização interna, ao controle financeiro e à geração de propostas comerciais em escritórios de contabilidade. O sistema buscará otimizar a emissão e o gerenciamento de ordens de serviço (O.S.) por meio de interface intuitiva, bem como automatizar a criação de propostas a partir de templates dinâmicos processados no Flask (Jinja2) e exportados em PDF, garantindo consistência visual e rastreabilidade de versões. Ademais, visa minimizar falhas operacionais decorrentes da falta de familiaridade dos funcionários com a ferramenta e aprimorar a comunicação entre empresa e clientes, garantindo maior eficiência e transparência nos processos contábeis.

Por fim, o desenvolvimento desta aplicação web para gestão de serviços contábeis almeja atender às demandas crescentes do mercado, promovendo maior eficiência na gestão de processos, redução de erros e otimização da alocação de recursos. O projeto pretende facilitar a rotina dos contadores, fornecendo ferramenta moderna e eficiente para organizar e executar as atividades diárias.

### 2. MATERIAL E MÉTODOS

O desenvolvimento do sistema *web* proposto seguiu uma abordagem estruturada, fundamentada em tecnologias atuais e práticas consolidadas de engenharia de software. Esta seção descreve as ferramentas, tecnologias e arquitetura utilizadas no projeto.

# 2.1 Ferramentas Aplicadas

Durante o processo de desenvolvimento, foram empregues diversas tecnologias selecionadas conforme suas capacidades de atender às necessidades específicas do projeto, no

backend utilizou-se a linguagem Python 3.12.6, escolhida pela sintaxe clara e objetiva que favorece o desenvolvimento ágil, além de sua ampla adoção em aplicações web e análise de dados. Para a estruturação, empregou-se o microframework Flask, selecionado por sua leveza, flexibilidade e modularidade, responsável pelo gerenciamento de rotas, processamento de requisições HTTP e integração com o banco de dados.

Para o armazenamento e gerenciamento dos dados, adotou-se o SQLite, sistema de gerenciamento de banco de dados relacional leve, autônomo e portável. Esta escolha fundamentou-se na simplicidade de configuração e adequação às fases de prototipação e testes. Já no ambiente de desenvolvimento foi configurado no Visual Studio Code, com utilização de ambientes virtuais (venv) para garantir o isolamento das dependências do projeto.

O frontend foi desenvolvido empregando-se o *framework* React em conjunto com TypeScript (TS/TSX), proporcionando tipagem estática que aumenta a robustez do código e facilita a manutenção. Para a estilização das interfaces, utilizou-se o Tailwind CSS, framework utilitário que permitiu a criação de layouts responsivos e consistentes de forma eficiente.

Para a concepção e validação das interfaces, empregou-se a plataforma Figma, ferramenta que possibilitou a criação de protótipos interativos e layouts de alta-fidelidade. Esta etapa permitiu validações de experiência do usuário (UX) e interface (UI) antes da implementação, além de facilitar a exportação de estilos CSS. A documentação do projeto e o gerenciamento de requisitos foram centralizados na plataforma Notion, que permitiu o registo estruturado de requisitos funcionais e não funcionais, cronograma de atividades e histórico de decisões técnicas.

# 2.2 Arquitetura do Sistema

Implementou-se uma arquitetura em camadas no backend, fundamentada em padrões de engenharia de software que promovem a separação de responsabilidades, facilitando a manutenção, testabilidade e escalabilidade do código. A arquitetura adotada seguiu o fluxo de processamento apresentado abaixo (Figura 1).

A arquitetura implementada no sistema segue o padrão em camadas, que é fundamental para garantir a separação de responsabilidades e facilitar a manutenção do código. No topo da estrutura, o Middleware foi posicionado como uma camada transversal que intercepta todas as requisições antes que cheguem aos demais componentes, sendo responsável por processar a autenticação de usuários (diferenciando gerentes de funcionários), validar os dados de entrada conforme as regras específicas do negócio (como validação de CPF, CNPJ e limites de desconto), registrar *logs* de todas as operações para fins de auditoria e controlar a taxa de requisições para

manter a estabilidade do sistema.

Intercepta ANTES
dos Controllers

Middleware

Models

Camada de
Entidades/Domínio

Só executa se
middleware permitir

Controller

Services

Camada de
Acesso a Dados

Camada de
Acesso a Dados

Figura 1: Arquitetura de Pastas

Fonte: Elaborado pelo autor

As camadas Controllers e Services trabalham em conjunto para processar a lógica de negócio do sistema financeiro. Os Controllers atuam como ponte entre o frontend React e o backend Flask, expondo as rotas da API REST organizadas por módulos (funcionários/gerentes, clientes, serviços, solicitações, ordens de serviço e propostas comerciais), recebendo as requisições HTTP e direcionando-as para os serviços apropriados. Já os Services concentram toda a lógica de negócio crítica, implementando regras como o controle automático de descontos até 20% para funcionários e processo de aprovação para valores superiores, gerenciamento dos vínculos obrigatórios entre entidades (funcionário-cargo-departamento, cliente-endereço, empresa-responsável legal), aplicação consistente do *soft delete* em todas as exclusões e controle diferenciado de status conforme o tipo de entidade.

Na base da arquitetura, as camadas Repositories e Models são responsáveis pela persistência e modelagem dos dados. Os Repositories encapsulam completamente o acesso ao banco SQLite, fornecendo métodos de Create, Read, Update e Delete (CRUD) especializados para cada entidade do domínio contábil e implementando consultas específicas para relatórios financeiros, controle de inadimplência e análise de receitas e despesas. Os Models definem as

estruturas de dados do sistema através de arquivos Python dedicados (usuario.py, cliente.py, empresa.py, endereco.py, servico.py, solicitacao.py, ordem\_servico.py, proposta.py), garantindo a modelagem correta dos relacionamentos obrigatórios entre as entidades e mantendo a consistência dos dados financeiros por meio de validações de domínio e controles de status específicos para cada tipo de registro.

# 2.3 Metodologia de Desenvolvimento

A metodologia utilizada no desenvolvimento do sistema foi iterativa e incremental, apoiada em práticas ágeis de engenharia de software para viabilizar entregas frequentes de valor e permitir a incorporação contínua de feedback por parte dos usuários. Inicialmente, procedeuse à análise e levantamento de requisitos, em que as necessidades funcionais e não funcionais foram capturadas e documentadas no Notion, incluindo a definição de casos de uso e cenários de teste para nortear as etapas seguintes.

Em seguida, realizou-se a prototipação de interface no Figma, criando-se wireframes e protótipos de alta fidelidade que foram submetidos a validações de experiência do usuário (UX) e design de interface (UI). Essa fase garantiu que a usabilidade e a estética estivessem alinhadas às expectativas antes da implementação propriamente dita. Paralelamente, desenvolveu-se a modelagem do banco de dados SQLite por meio de diagramas UML, estabelecendo as entidades, atributos, relacionamentos e restrições de integridade necessários para suportar a lógica de negócio (Figura 2).

A implementação seguiu a arquitetura em camadas proposta, começando pelo backend em Flask, onde controladores, serviços, repositórios e modelos foram construídos de forma incremental e integrados gradualmente ao frontend em React. A cada novo módulo desenvolvido, conduziram-se testes manuais em ambiente local para validar o fluxo de navegação, a comunicação entre frontend e backend e a consistência visual em relação aos protótipos. Por fim, manteve-se uma documentação contínua no Notion, registrando decisões arquiteturais, especificações de *endpoints* da API REST e guias de uso, assegurando a rastreabilidade completa do projeto e facilitando a colaboração entre todos os envolvidos.

#### 3. RESULTADOS E DISCUSSÕES

Este capítulo apresenta os resultados esperados e as discussões relativas às funcionalidades e às interfaces do sistema financeiro integrado para empresas de contabilidade, de modo a evidenciar como as etapas de desenvolvimento descritas em Material e Métodos se traduzirão em entregas concretas e alinhadas aos objetivos do projeto.

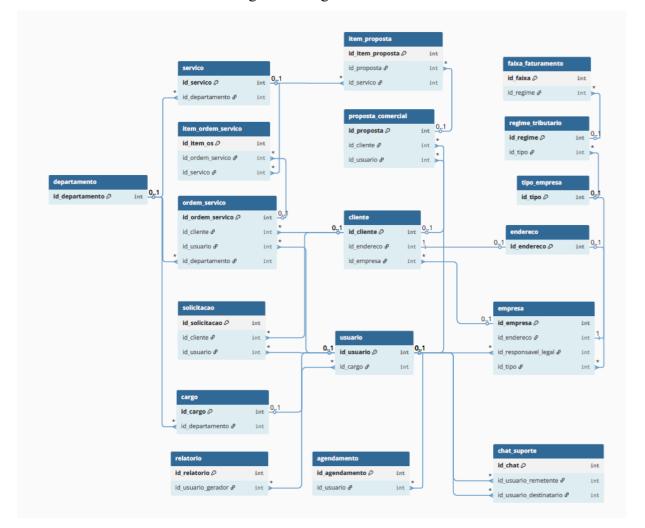


Figura 2: Diagrama UML

# 3.1 Funcionalidades Principais

O sistema deverá disponibilizar, por meio da API desenvolvida em Flask e do frontend em React + TypeScript, todos os módulos previstos: gestão de pessoas (funcionários e gerentes), clientes PF/PJ, serviços, solicitações, propostas comerciais e ordens de serviço. Cada módulo oferecerá operações completas de criação, leitura, atualização e exclusão (soft delete), respeitando as regras de negócio como limites de desconto, vínculos obrigatórios e controles de status diferenciados. Espera-se que o Middleware impeça acessos não autorizados e valide todos os dados submetidos, garantindo a consistência da base SQLite. Os serviços REST retornarão respostas JSON padronizadas, permitindo a fácil integração com o frontend e futura expansão para aplicações móveis.

#### 3.2 Interface e Experiência do Usuário.

As telas prototipadas no Figma serão implementadas com Tailwind CSS, resultando em interfaces responsivas e uniformes. Na tela de login, o usuário acessará o sistema mediante autenticação segura; na dashboard, serão exibidos atalhos para cada módulo, indicando status de

pendências financeiras, solicitações em processamento e relatórios disponíveis. Nas páginas de cadastro e listagem de clientes, serviços e ordens de serviço, esperam-se controles de pesquisa e filtros dinâmicos, permitindo a navegação ágil em grandes volumes de dados. A seção de relatórios deverá oferecer gráficos e tabelas resumindo receitas, despesas, inadimplência e padrões de O.S. por cliente, com possibilidade de exportação em PDF ou CSV.

# 3.3 Integração de Inteligência Artificial

Como avanços futuros, propõe-se a incorporação de IA em três frentes: chatbot de suporte, detecção de discrepâncias financeiras e análise de padrões de O.S. Por meio de APIs de machine learning, o sistema poderá responder automaticamente a dúvidas frequentes no chat de suporte, identificar lançamentos atípicos em tempo real e gerar insights sobre comportamento de clientes com base em ordens de serviço recorrentes. Esses componentes deverão interagir com o banco de dados SQLite e os serviços do Flask, enriquecendo o sistema sem comprometer a performance.

#### 3.4 Discussão

A combinação de arquitetura em camadas, práticas ágeis e ferramentas modernas (Flask, React, SQLite, Tailwind CSS, Figma e Notion) tende a proporcionar um produto com alta manutenibilidade e boa experiência do usuário. A adoção de soft delete assegura rastreabilidade completa dos registros, enquanto o uso de TypeScript e validações de Middleware minimiza erros em produção. Tornando-o não apenas um gerenciador de dados, mas também uma ferramenta analítica capaz de apoiar decisões estratégicas. A avaliação dos resultados se dará por meio de testes de usabilidade, métricas de performance da API e feedback de usuários-teste em ambiente controlado.

## 4. CONCLUSÃO

O desenvolvimento do sistema financeiro integrado para empresas de contabilidade demonstrou ser viável e alinhado às necessidades identificadas na fase de levantamento de requisitos. A arquitetura em camadas, adotada com Flask no backend, React e TypeScript no frontend, SQLite para persistência e Tailwind CSS para estilização, permitiu a construção de um produto modular, de fácil manutenção e escalável. O uso de middleware assegurou a segurança, a validação de dados e o registro de logs, enquanto a aplicação de soft delete garantiu rastreabilidade completa dos registros.

As interfaces, projetadas inicialmente no Figma e implementadas de forma responsiva, atenderam aos critérios de usabilidade, oferecendo aos usuários fluxos claros para as operações

de cadastro, consulta e gerenciamento de pessoas, clientes, serviços, solicitações, propostas e ordens de serviço. A metodologia iterativa e incremental, suportada por ferramentas de documentação no Notion, possibilitou entregas regulares e ajustes baseados em feedback, resultando em maior qualidade no produto.

A proposta de incorporação de Inteligência Artificial, abrangendo *chatbot* de suporte, detecção de discrepâncias financeiras e análise de padrões de ordens de serviço, caracteriza-se como um diferencial competitivo, capaz de elevar o sistema a um patamar analítico e preditivo. Futuras etapas incluem a implementação desses módulos de IA, a execução de testes de usabilidade e performance em ambiente real e a avaliação contínua com usuários para garantir a aderência às demandas do setor contábil.

### 5. REFERÊNCIAS

ACCENTURE. **Reinventando a contabilidade com inteligência artificial:** tendências globais e desafios locais. 2023. Disponível em: https://www.accenture.com/br-pt/insights/finance/aicontabilidade. Acesso em: 19 mar. 2025.

ALMEIDA, Mariana da Silva; SOUZA, Gustavo Henrique Dias; DURSO, Samuel de Oliveira. **Transformação digital na contabilidade:** um estudo da percepção de profissionais contábeis. *Revista Brasileira de Contabilidade*, v. 31, n. 2, p. 45–60, 2023. Disponível em: https://seer.faccat.br/index.php/contabeis/article/view/3401/2022. Acesso em: 23 mar. 2025.

BRASIL. Ministério da Economia. **Estudo sobre digitalização e inovação nos serviços contábeis no Brasil.** Brasília: Secretaria Especial de Produtividade e Competitividade, 2022. Disponível em: https://www.gov.br/economia/estudos/contabilidade-digital.pdf. Acesso em: 18 mar. 2025.

CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE. Saiba quais serão as 6 tendências para as empresas contábeis em 2022. Disponível em: https://cfc.org.br/noticias/confira-as-6-tendencias-para-as-empresas-contabeis-em-2022/. Acesso em: 16 mar. 2025

FIGMA. *Centro de Ajuda – Figma*. Disponível em: https://help.figma.com/hc/en-us. Acesso em: 5 jun. 2025.

FLASK. *Documentação oficial do Flask*. Disponível em: https://flask.palletsprojects.com/. Acesso em: 5 jun. 2025.

GUIMARÃES, Eneile. **Tecnologia e Sustentabilidade**: o impacto da digitalização nos processos contábeis. 2024. Disponível em: https://pt.linkedin.com/posts/eneileguimaraes\_tecnologia-e-sustentabilidade-o-impacto-dadigitalização-nos-processos-contabeis. Acesso em: 24 mar. 2025.

IBRACON – Instituto dos Auditores Independentes do Brasil. **Transformação digital na contabilidade**: impacto e adaptação dos profissionais da área. Disponível em: https://ibracon.com.br/transformacao-digital-contabilidade/. Acesso em: 20 mar. 2025.

MYSQL. *MySQL Workbench Manual*. Disponível em: https://dev.mysql.com/doc/workbench/en/. Acesso em: 5 jun. 2025.

NOTION. *Documentação – Notion*. Disponível em: https://www.notion.com/pt/help/guides/category/documentation. Acesso em: 5 jun. 2025.

OLIVEIRA, Pedro Henrique; SANTOS, Juliana Lima. **Adoção de tecnologias emergentes na contabilidade**: um estudo em escritórios de médio porte no Sudeste brasileiro. *Revista Brasileira de Contabilidade*, v. 258, p. 43–59, jan./fev. 2024. Disponível em: https://revbcont.org.br/index.php/rbc/article/view/2401. Acesso em: 21 mar. 2025.

PADOVEZE, Clóvis Luís. *Sistemas de informações contábeis: fundamentos e análise.* 8. ed. São Paulo: Atlas, 2019. 339 p.

PYTHON SOFTWARE FOUNDATION. *Python Release Python 3.12.6*. Disponível em: https://www.python.org/downloads/release/python-3126/. Acesso em: 5 jun. 2025.

SANTOS, Juliana Lima; OLIVEIRA, Pedro Henrique. **Adoção de tecnologias emergentes em ambiente regulado**. *Revista de Administração Contemporânea*, v. 28, n. 1, p. 112–130, 2024. Disponível em: https://www.repec.org.br/repec/article/view/3471. Acesso em: 25 mar. 2025.

SILVA, Karen Hoffmann Jardim da. **Contabilidade digital:** impactos da transformação digital na Contabilidade e como os profissionais estão se adaptando à nova realidade. 2023. Disponível em: https://repositorio.ucs.br/11338/12592. Acesso em: 22 mar. 2025.

SILVA, Marcelo de Oliveira; COSTA, Thais Cristina. **A automação dos processos contábeis e seus efeitos na atuação do profissional da contabilidade**. *Revista de Gestão, Finanças e Contabilidade*, v. 14, n. 2, p. 78–93, 2023. DOI: 10.22633/rgfc.v14i2.17623.

SOUZA, Carolina Gomes de. **Serviços contábeis digitais: uma análise acerca da decisão por essa estratégia de negócios**. 2023. Disponível em: https://repositorio.ufu.br/bitstream/123456789/38483/1/Servi%C3%A7osCont%C3%A1beisDi gitais.pdf. Acesso em: 26 mar. 2025.

VISTA do Sistema de gerenciamento e controle interno: uma análise dos escritórios de contabilidade de Belo Horizonte/MG e Região Metropolitana a partir da taxonomia de Kaplan e Cooper. Disponível em: https://anaiscbc.emnuvens.com.br/anais/article/view/731/731 Acesso em: 20 mar. 2025.

VISUAL STUDIO CODE. *Documentação do Visual Studio Code*. Disponível em: https://code.visualstudio.com/docs. Acesso em: 5 jun. 2025.