

REGULAMENTO DO VI HACKATHON CONTÁBIL

A. DO TEMA

I. O tema deste HACKATHON é o CONTÁBIL, mais especificamente relacionado ao projeto OPEN FINANCE do Banco Central do Brasil.

II. Deve-se desenvolver uma solução na forma de software e que apoie a comunicação entre escritórios de contabilidade (contadores) e seus clientes (empresários de micro e pequenas empresas).

III. Os dados compartilhados são informações financeiras de contas bancárias obtidas por meio de APIs da Fintech Pluggy.

IV. Os contadores terão acesso a um software para web que disponibiliza consolidações bancárias de seus clientes, após autorização. Os empresários terão acesso a um software móvel que disponibiliza fluxos de caixa da conta Banco da empresa.

B. DA ABERTURA DO EVENTO

I. O evento inicia-se no dia 29 de outubro às 08h00 com a abertura oficial e presença obrigatória de todos os membros das equipes inscritas, no térreo da Unidade II;

C. DAS COMISSÕES

I. Compõem a comissão organizadora do evento:

Nome	Instituição
Daniel Facciolo Pires	Chefe do Depto de Computação do Uni-FACEF
Marcos Cesar Pimenta	Presidente da Assescofran
Orivaldo Donzelli	Chefe do Depto de Ciências Contábeis do Uni-FACEF
Thalisa Maria Jati Gilberto	Diretora da Fipec

II. Compõem a comissão científica do evento:

Nome	Instituição
Arnaldo Antônio Rufino Batista	Docente do Uni-FACEF
Augusto Aparecido Mazier	Docente do Uni-FACEF
Carlos Alberto Lucas	Docente do Uni-FACEF
Carlos Eduardo de França Roland	Docente do Uni-FACEF
Claudio Paiva	Docente do Uni-FACEF
Cyro Durigan	Docente do Uni-FACEF
Débora Diniz	Docente do Uni-FACEF
Edna Maria Campanhol	Docente do Uni-FACEF
Ely Fernando do Prado	Docente do Uni-FACEF
Fausto Gonçalves Cintra	Docente do Uni-FACEF
Felipe Lopes	Contabilizaí
Filipe Elsa Isaac	PagSeguro
Geraldo Henrique Neto	Docente do Uni-FACEF
Hélcio Martins Tristão	Docente do Uni-FACEF
Jacqueline Spinelli	Contabilizaí
Jaqueline Brigladori Pugliesi	Docente do Uni-FACEF
José Alfredo de Pádua Guerra	Docente do Uni-FACEF
Leandro Borges	Docente do Uni-FACEF
Maria Amélia Duarte Oliveira Ferrarezi	Docente do Uni-FACEF
Maria Eugênia de Oliveira Ribeiro Isaac	Electrolux
Mario Chagas Filho	Docente do Uni-FACEF
Paulo Fernando Garcia Junior	Contabilizaí
Pedro Elias Costa Santos	Contabilizaí

III. Compõem a comissão julgadora do evento 1 representante de cada uma das instituições a seguir:

Nome da Empresa
Acif
Assescofran
BK Bank
CCM Consultoria
CHB Sistemas
Codebit
Compliance Soluções
Consórcio Luiza
Contabilizaí
CoreBiz
Eddydata
Irroba
JrTi
Lago Consultoria
MazzaFC / ACT
OrgSystem
PagSeguro
Sebrae
Uni-FACEF
VExpenses

D. DAS EQUIPES

- I. Cada equipe é formada por até 8 integrantes, sendo até 4 estudantes do Departamento de Computação, e até 4 estudantes do Departamento de Ciências Contábeis;
- II. Todos os estudantes dos cursos destes departamentos tiveram a oportunidade de montagem dos times, nos meses de setembro e outubro, através de divulgação ampla internamente e da disponibilização de formulário online;
- III. As 15 equipes inscritas de cada um dos departamentos e com direito a participação no evento estão listadas na tabela a seguir

IV. Haverá oportunidade dos times se juntarem espontaneamente, e depois por sorteio.

Tabela 1. Times da Computação

Nome do time	Nome do estudante
COMP_1	Pedro Marçal Lorena Moroni Lucas Cintra Vinicius Gabriel
COMP_2	Lucas Bolela Silveira Gustavo Ravanini Tupá Medeiros Davi Luiz de Alcântara André Malheiro Rufino
COMP_3	Alex Bruno Mistruzzi Sanabio Pitter Nathan Mendes Maturano Lucas Amaral Oliveira
COMP_4	Vinicius poloni crisol Vinicius Alexander Matheus Pintor thiago prado
COMP_5	Pedro Gonzales Fabio Mariano João Pedro Coelho Bijos Kaique André Simplicio
COMP_6	Bruno Danny Lima Lauriany Maria Fernanda João Vitor Davanso Feliciano
COMP_7	Marcelo de Faria Filho Tiago Freitas Yuri Silva Vinicius Ponce
COMP_8	Eduardo Henrique Silva Lesliê Aparecida Oliveira Pedro Kruszynski Nascimento Higor Jardini Canavez
COMP_9	Aaron wendell moreira Davi Chagas Garcia Victor Hugo Santos Silva Luiz Fernando Silva Serafim
COMP_10	Maria Fernanda Pimenta Yasmin Xavier Vinícius de Moraes Carvalho Arthur Bomfim
	Amanda Aparecida de Souza Barboza

COMP_11	Gabriel Giolo Meleti Nunes Gabriel Mendes Camargo de Barros Leonardo Adolfo Pimenta Junqueira
COMP_12	Igor Franklin Gonçalves Gomes Carlos Eduardo Lourenço Ferreira João Vitor de Oliveira França Gildo Sargi Neto
COMP_13	Rodolfo Marques Ribeiro Andre Naldi Pedro Antônio Rodrigues Faleiros Rodrigo Marques Ribeiro
COMP_14	Miguel Rodrigues Gomes Leonardo Bonifacio Almeida Murilo do Couto
COMP_15	Thiago Fornelli Túlio Lascalla Augusto Barbosa Vitor Arfelli

Tabela 2. Times da Contábeis

Nome do time	Nome do estudante
CONT_1	Matheus Matias Otton Ramirez Caetano Teixeira Letícia Machado Rodrigues Letícia Monteiro Silva
CONT_2	Franciele Bonato de Souza Matheus Carrijo Pereira André Ramos Adrian Célio da Silva Coelho
CONT_3	Phernanda Rodrigues Matheus Gabriel Sofiatti Hugo Barcelos Pavani Ana Paula Peixoto
CONT_4	Noemia Daniela Ferreira De Oliveira Luan Cesar Lisboa Ana Julia Santos De Paula Raquel Candida Dos Reis
CONT_5	Karolina salviano martins Brenda Gomes Paiva Maria Laura de Oliveira Silva Elaine Peixoto Rodrigues
CONT_6	A DEFINIR

CONT_7	Jair Paes Leme Neto Jorge Guilherme da Silva Santos Leonardo Centeno Bonamin Maysa Mantovani Garcia
CONT_8	Matheus de Souza Bortoloti Thainara Higor Augusto Salmazo Granero Carlos Eduardo Gomes Pereira
CONT_9	Natan Roberto Dutra Iris Laura Avelar de Souza Roberta Aparecida Batista Israel Henrique Rodrigues
CONT_10	Guilherme Sperandini Costa Davi Fernandes Masson João Paulo Ferreira Silva Leonardo Galante Ferreira
CONT_11	Noemí Santos Maria Eduarda Silva
CONT_12	Rebeca Paulino Quintino dos Santos João Vitor Rodrigues Silva João Pedro Andrade Cintra
CONT_13	Joanna Gabriela Junqueira Peixoto Amanda Santos Alves Tatiana Rezende Silva Almeida
CONT_14	Daniela de Souza Naves Miguel Galvão de Faria Patrícia de Paula Alves Letícia França
CONT_15	Thaíssa Silva Juliana Medeiros Israel Fonseca Pessoni

Tabela 3. Times já definidos

COMP_1 + CONT_14
COMP_2 + CONT_10
COMP_4 + CONT_1
COMP_5 + CONT_7
COMP_7 + CONT_5
COMP_8 + CONT_3
COMP_11 + CONT_13
COMP_14 + CONT_12
COMP_15 + CONT_2

E. DA SOLUÇÃO DE SOFTWARE

I. A solução deve contemplar softwares em 3 versões:

- 1) a **versão móvel** que será utilizada pelos clientes (empresários);
- 2) a **versão web** que será utilizada por uma Associação de Escritórios de Contabilidade e pelos próprios Escritórios de Contabilidade;
- 3) a **versão integradora**, composta por APIs e banco de dados, responsável por integrar a versão móvel com a versão web.

F. DA VERSÃO WEB

REQUISITOS NÃO FUNCIONAIS

- I. Deve funcionar nos principais navegadores, como Chrome, Edge, Firefox e Safari;
- II. Pode ser implementado em qualquer linguagem de programação ou framework, desde que seja gratuito para uso;
- III. Pode ser hospedada em um servidor de aplicação na máquina local, localhost;

REQUISITOS FUNCIONAIS

- I. Deve ter opção para a Associação cadastrar, consultar e remover os escritórios de contabilidade com CNPJ e razão social, após autenticação com um usuário e senha de administrador
- II. Deve ter opção para o escritório de contabilidade, já cadastrado no sistema pela Associação, criar seu login e senha, incluindo os dados de e-mail, CRC e nome do contador que representa o escritório;
- III. Deve ter opção para o escritório cadastrar um cliente (empresário), informando CNPJ e razão social;
- IV. Deve ter opção para o escritório enviar notificação ao cliente, solicitando autorização para consultar seus dados bancários
- V. Deve ter opção para o escritório selecionar um cliente em especial, informar um intervalo de data, e caso o cliente já tenha autorizado, obter

seus dados bancários, gerar e exibir uma tabela de consolidação bancária, ilustrada na Tabela 1 a seguir. O preenchimento do campo categoria será explicado mais adiante, no item Q.

- VI. Deve ter opção de se exportar a tabela gerada em arquivo no formato Excel, no computador que exibe a versão web.

Tabela 4. Consolidação Bancária

Data	Tipo de Operação	Entrada ou Saída	CPF ou CNPJ	Categoria do Pagto ou Recebimento	Descrição do realizador	Documento	Valor da Operação (amount)	Saldo (balance)
02/03/2022	Pix	entrada	pessoa fisica		Tiago Rodrigues Santos	882.937.076-23	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00
10/03/2022	Pagamento de Boleto	saida	não classificado		não classificado	não classificado	-R\$ 544,99	R\$ 14.455,01
07/04/2022	pix	saida	pessoa juridica		Pluggy	08.050.608/0001-32	-R\$ 1,02	R\$ 14.453,99
10/05/2022	TED	entrada	pessoa fisica		Tiago Rodrigues Santos	882.937.076-23	R\$ 1.000,00	R\$ 15.453,99
11/05/2022	TED	saida	pessoa juridica		Pluggy	08.050.608/0001-32	-R\$ 200,00	R\$ 15.253,99
01/08/2022	Recebimento Cartão de Débito	entrada	não classificado		não classificado	não classificado	R\$ 4,88	R\$ 15.258,87
30/08/2022	Recebimento Cartão de Crédito	entrada	não classificado		não classificado	não classificado	R\$ 19,50	R\$ 15.278,37
01/09/2022	Pagto por boleto bancário	saida	não classificado		não classificado	não classificado	-R\$ 16.000,00	-R\$ 721,63
05/09/2022	Pagamento de Boleto	saida	não classificado		não classificado	não classificado	-R\$ 100,00	-R\$ 821,63
05/09/2022	Resgate de Aplicação Financeira	entrada	movimentação própria		movimentação própria	movimentação própria	R\$ 19,46	-R\$ 802,17
10/09/2022	Recebimento Cartão de Débito	entrada	não classificado		não classificado	não classificado	R\$ 1.435,64	R\$ 633,47
11/09/2022	DOC	entrada	pessoa fisica		Tiago Rodrigues Santos	882.937.076-23	R\$ 900,78	R\$ 1.534,25
12/09/2022	Saque Caixa Eletrônico	saida	não classificado		não classificado	não classificado	-R\$ 300,00	R\$ 1.234,25

G. DA VERSÃO MÓVEL

REQUISITOS NÃO FUNCIONAIS

- I. Deve funcionar nas plataformas Android e iOS;
- II. Pode ser implementado em qualquer linguagem de programação ou framework, desde que seja gratuito para uso;
- III. Na apresentação da solução, não é necessário que a solução móvel esteja nas plataformas, basta que funcione localmente.

REQUISITOS FUNCIONAIS

- I. Deve oferecer uma tela inicial, com mensagem de boas-vindas, e campos de login e senha, para o cliente acessar o sistema, ou opção para cadastro de novo usuário
- II. Deve oferecer uma tela de novo cadastro, contendo caixas de texto para o cliente informar razão social, CNPJ, whatsapp, email e senha.
- III. Deve aparecer mensagem ao cliente de permissão, quando um escritório de contabilidade solicitar autorização para acesso aos seus dados bancários
- III. Deve apresentar uma tela que permita que o cliente informe um período de data, e o sistema traga seus dados bancários, na forma de Fluxo de Caixa, conforme a Tabela 2 a seguir. A construção do Fluxo de Caixa é apresentada mais adiante, no item R.
- IV. O fluxo de caixa pode vir acompanhado de gráficos que ilustram os gastos agrupados por categorias da Tabela 1.

Tabela 5. Fluxo de Caixa

Fluxo de Caixa - Recursos Financeiros (Banco)				
	Conta Bancária / categorias	Saldo	Entrada	Saída
Data	Saldo inicial	R\$ -	0	0
02/03/2022		R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00	
10/03/2022		R\$ 14.455,01		-R\$ 544,99
07/04/2022		R\$ 14.453,99		-R\$ 1,02
10/05/2022		R\$ 15.453,99	R\$ 1.000,00	
11/05/2022		R\$ 15.253,99		-R\$ 200,00
01/08/2022		R\$ 15.258,87	R\$ 4,88	
30/08/2022		R\$ 15.278,37	R\$ 19,50	
01/09/2022		-R\$ 721,63		-R\$ 16.000,00
05/09/2022		-R\$ 821,63		-R\$ 100,00
05/09/2022		-R\$ 802,17	R\$ 19,46	
10/09/2022		R\$ 633,47	R\$ 1.435,64	
11/09/2022		R\$ 1.534,25	R\$ 900,78	
12/09/2022		R\$ 1.234,25		-R\$ 300,00
	Saldo final	R\$ 1.234,25		

H. DA VERSÃO INTEGRADORA

REQUISITOS NÃO FUNCIONAIS

- I. Pode ser implementada em qualquer linguagem de programação ou framework, desde que sejam gratuitos para uso;
- II. Deve ser hospedada em um servidor de aplicação, podendo ser local ou remoto, com **banco de dados gratuito**;

REQUISITOS FUNCIONAIS

- I. Deve conter APIs que permitam a troca de informações entre a versão móvel e a versão web, e um banco de dados para persistência dos dados da Associação dos Escritórios, dos escritórios de contabilidade, dos clientes e de suas transações bancárias (consolidação bancária e fluxo de caixa);

II. Deve ter APIs que permitam a consulta à plataforma Pluggy para obtenção das transações bancárias do cliente;

I. DOS ARTEFATOS DE SOFTWARE

I. Os artefatos de software a seguir são considerados obrigatórios e devem ser entregues, citados e disponibilizados à comissão julgadora na data da apresentação:

- Diagrama de Caso de Uso da UML;
- Diagrama BPMN (Business Process Model and Notation);
- Matriz de Rastreabilidade – Requisito com Regra de Negócio;
- DER – Diagrama Entidade Relacionamento;
- Diagrama de Classe, caso a solução seja orientada a objetos

II. Devem ser disponibilizados no Github do projeto do time, juntamente com o código-fonte da implementação.

J. DOS DOCUMENTOS CONTÁBEIS

I. A partir das transações bancárias obtidas utilizando a plataforma Pluggy, deve-se entregar, citar e disponibilizar à comissão julgadora na data da apresentação:

- Consolidação bancária
- Fluxo da caixa da conta Banco
- Balanço Patrimonial
- Demonstração de Resultado de Exercício - DRE

II. Um exemplo de criação de cada um destes documentos está apresentado mais adiante, no item S.

K. DO ACOMPANHAMENTO DAS EQUIPES

I. Todas as equipes terão apoio e serão acompanhadas e geridas pelos profissionais Filipe Elsa Isaac, Agile Master da empresa PagSeguro, e da Maria Eugênia de Oliveira Ribeiro Isaac, da empresa Electrolux.

II. Todas as equipes deverão preencher documentação necessária indicada e instruída pelo Filipe Elsa Isaac, para aplicação das metodologias ágeis SCRUM e KANBAN, de acompanhamento da evolução dos projetos;

III. Todas as equipes terão horários de mentoria nas seguintes áreas da computação:

a) Banco de Dados e Desenvolvimento Móvel;

b) Interação Usuário Computador e Desenvolvimento Back-End;

c) Engenharia de Software e Desenvolvimento Front-End.

IV. Todas as equipes terão horários de mentoria nas seguintes áreas das ciências contábeis:

a) Fluxo de Caixa

b) Consolidação bancária

c) Demonstração contábil

d) Resultado de exercício

L. DA APRESENTAÇÃO DOS PROJETOS

I. Terá início às 08h00 do dia 30/10 no anfiteatro do térreo da Unidade 2;

II. Haverá um sorteio no sábado (29/10) entre os gerentes de cada equipe para definir a ordem de apresentação das equipes no dia 30/10;

III. Cada equipe terá um prazo máximo de 10 minutos para apresentar a sua solução;

IV. É permitido o uso de vídeos para demonstração do funcionamento da solução desenvolvida, mas neste caso parte-se do pressuposto de versão ainda em fase de prototipação.

V. Pode-se concentrar no funcionamento e execução do software, apenas indicando o local e quais os artefatos de engenharia de software e documentos contábeis foram desenvolvidos;

VI. Apenas um membro da equipe deve apresentar a solução;

VII. A solução desenvolvida pode ser executada no próprio computador dos integrantes. Não é preciso que o APP esteja em uma loja virtual, nem que a solução web esteja em servidor em nuvem;

VIII. A apresentação dos projetos será aberta ao público

M. DOS CRITÉRIOS DE AVALIAÇÃO

I. Critérios utilizados para avaliação pela comissão julgadora:

a) Cumprimento da implementação de todas as funcionalidades do software;

b) Criatividade e Inovação: qual o grau de inovação e criatividade?

c) Resolução dos problemas e melhora da experiência do usuário;

d) Qualidade da entrega: execução e design da solução;

e) Qualidade da entrega dos artefatos de software;

f) Qualidade de entrega dos documentos contábeis

g) Atende aos requisitos de segurança de dados (chaves e criptografia)?

N. DOS DIREITOS AUTORAIS

I. A salvaguarda dos direitos de propriedade intelectual é de responsabilidade única, exclusiva e intransferível dos participantes, cabendo apenas a estes o eventual registro para a proteção dos seus direitos nos órgãos competentes.

II. Os participantes se responsabilizam pela originalidade de todo conteúdo por eles produzido no âmbito do presente regulamento, respondendo integral e exclusivamente por eventuais danos ou ônus a terceiros, excluindo e

indenizando os integrantes da comissão organizadora, do Centro Universitário Municipal de Franca - Uni-FACEF e da Assescofran, em caso de demanda judicial ou extrajudicial intentada por terceiros, sob alegação de violação de direitos de propriedade intelectual, imagem, voz e nome.

III. Os membros da equipe campeã automaticamente cederão os direitos de uso da solução de software, com os respectivos códigos fonte, na versão entregue no evento em caráter permanente para uso pela Assescofran e seus associados. Alterações no software, adequações, manutenções e suporte na instalação é de responsabilidade da Assescofran.

IV. A informação sobre os autores do software no uso do programa pela Assescofran e seus associados será facultativa, podendo ser ou não colocada de conformidade com o interesse do utilizador.

O. DA PREMIAÇÃO E CERTIFICADOS

I. Todos os participantes receberão certificado de participação com carga horária de 50 horas/atividade;

II. A equipe classificada em primeiro lugar receberá um prêmio em dinheiro no valor de R\$8.000,00;

III. A equipe classificada em segundo lugar receberá um prêmio em dinheiro no valor de R\$5.000,00;

IV. A equipe classificada em terceiro lugar receberá um prêmio em dinheiro no valor de R\$3.000,00;

V. Docentes responsáveis por mentorias e membros da comissão organizadora e julgadora também receberão certificado.

P. DA DIVULGAÇÃO DO RESULTADO

I. O resultado dos 3 primeiros colocados será divulgado após apresentação de todas as equipes, e na sequência será realizada a entrega dos prêmios;

P. Casos omissos serão resolvidos e decididos pela comissão organizadora do evento.

Q. DA ANÁLISE DOS CÓDIGOS EXTRAÍDOS DA API PLUGGY PARA A CONSTRUÇÃO DA CONSOLIDAÇÃO BANCÁRIA

I. Seguem 13 transações bancárias extraídas da API PLUGGY

1- { "id": "e7894eb5-4b1d-4a82-b389-b5b5d6769471", "description": "TRANSF RECEBIDO PIX", "descriptionRaw": "Lançamento referente a pagamento de boletos, transferências, DOCs, TEDs e PIX.", "currencyCode": "BRL", "amount": 15000, "date": "2022-03-02T03:00:00.000Z", "category": null, "balance": 15000, "accountId": "d39a02b5-4b9a-4cf8-9788-cbddd352f1b3", "providerCode": null, "status": "POSTED", "paymentData": { "payer": { "name": "Tiago Rodrigues Santos", "branchNumber": "090", "accountNumber": "1234-5", "routingNumber": "001", "documentNumber": { "type": "CPF", "value": "882.937.076-23" }, "routingNumberISPB": "60701190" }, "reason": "Taxa de serviço", "receiver": { "name": "Tiago Rodrigues Santos", "branchNumber": "090", "accountNumber": "1234-5", "routingNumber": "001", "documentNumber": { "type": "CPF", "value": "882.937.076-23" }, "routingNumberISPB": "60701190" }, "paymentMethod": "PIX", "referenceNumber": "123456789" }, "type": "CREDIT", "creditCardMetadata": null, "merchant": null }

2- { "id": "9c24bf92-5091-4d23-bed7-024aad5030d7", "description": "PAGAMENTO CARTAO CREDITO", "descriptionRaw": null, "currencyCode": "BRL", "amount": -544.99, "date": "2022-03-10T03:00:00.000Z", "category": null, "balance": 14455.01, "accountId": "d39a02b5-4b9a-4cf8-9788-cbddd352f1b3", "providerCode": null, "status": "POSTED", "paymentData": null, "type": "DEBIT", "creditCardMetadata": null, "merchant": null },

3- { "id": "34cb3d5b-9b88-4651-9b7a-a9dc6110d1a7", "description": "TRANSF ENVIADA PIX", "descriptionRaw": "Lançamento referente a pagamento de boletos, transferências, DOCs, TEDs e PIX.", "currencyCode": "BRL", "amount": -1.02, "date": "2022-04-07T03:00:00.000Z", "category": null, "balance": 14453.99, "accountId": "d39a02b5-4b9a-4cf8-9788-cbddd352f1b3", "providerCode": null, "status": "POSTED", "paymentData": { "payer": { "name": "Pluggy", "branchNumber": "999", "accountNumber": "9876-1", "routingNumber": "002", "documentNumber": { "type": "CNPJ", "value": "08.050.608/0001-32" }, "routingNumberISPB": "18236120" }, "reason": "Taxa de serviço", "receiver": { "name": "Pluggy", "branchNumber": "999", "accountNumber": "9876-1", "routingNumber": "002", "documentNumber": { "type": "CNPJ", "value": "08.050.608/0001-32" }, "routingNumberISPB": "18236120" }, "paymentMethod": "PIX", "referenceNumber": "123456789" }, "type": "DEBIT", "creditCardMetadata": null, "merchant": null },

4- { "id": "42ed8595-f588-4807-aa22-668c988d3ec9", "description": "TRANSF RECEBIDO TED", "descriptionRaw": "Lançamento referente a pagamento de boletos, transferências, DOCs, TEDs e PIX.", "currencyCode": "BRL", "amount": 1000, "date": "2022-05-10T03:00:00.000Z", "category": null, "balance": 15453.99, "accountId": "d39a02b5-4b9a-4cf8-9788-cbddd352f1b3", "providerCode": null, "status": "POSTED", "paymentData": { "payer": { "name": "Tiago Rodrigues Santos", "branchNumber": "090", "accountNumber": "1234-5", "routingNumber": "001", "documentNumber": { "type": "CPF", "value": "882.937.076-23" }, "routingNumberISPB": "60701190" }, "reason": "Taxa de serviço", "receiver": { "name": "Tiago Rodrigues Santos", "branchNumber": "090", "accountNumber": "1234-5", "routingNumber": "001", "documentNumber": { "type": "CPF", "value": "882.937.076-23" }, "routingNumberISPB": "60701190" }, "paymentMethod": "TED", "referenceNumber": "123456789" }, "type": "CREDIT", "creditCardMetadata": null, "merchant": null },

5- { "id": "5f8f6247-62b4-4853-a433-f00c93f2a672", "description": "TRANSF ENVIADO TED", "descriptionRaw": "Lançamento referente a pagamento de boletos, transferências, DOCs, TEDs e PIX.", "currencyCode": "BRL", "amount": -200, "date": "2022-05-11T03:00:00.000Z", "category": null, "balance": 15253.99, "accountId": "d39a02b5-4b9a-4cf8-9788-cbddd352f1b3", "providerCode": null, "status": "POSTED", "paymentData": { "payer": { "name": "Pluggy", "branchNumber": "999", "accountNumber": "9876-1", "routingNumber": "002", "documentNumber": { "type": "CNPJ", "value": "08.050.608/0001-32" }, "routingNumberISPB": "18236120" }, "reason": "Taxa de serviço", "receiver": { "name": "Pluggy", "branchNumber": "999", "accountNumber": "9876-1", "routingNumber": "002", "documentNumber": { "type": "CNPJ", "value": "08.050.608/0001-32" }, "routingNumberISPB": "18236120" }, "paymentMethod": "TED", "referenceNumber": "123456789" }, "type": "DEBIT", "creditCardMetadata": null, "merchant": null },

6- { "id": "db1c2602-68a7-4139-8368-23899593c34f", "description": "REDE ELO DB083323902", "descriptionRaw": null, "currencyCode": "BRL", "amount": 4.88, "date": "2022-08-01T03:00:00.000Z", "category": null, "balance": 15258.87, "accountId": "d39a02b5-4b9a-4cf8-9788-cbddd352f1b3", "providerCode": null, "status": "POSTED", "paymentData": null, "type": "CREDIT", "creditCardMetadata": null, "merchant": null },

7- { "id": "5009f1c7-980e-4852-a825-30f95326d986", "description": "PAGAMENTO CARTAO DE DEBITO GETNET-MAESTRO", "descriptionRaw": null, "currencyCode": "BRL", "amount": 1435.64, "date": "2022-09-10T03:00:00.000Z", "category": null, "balance": 633.47, "accountId": "d39a02b5-4b9a-4cf8-9788-cbddd352f1b3", "providerCode": null, "status": "POSTED", "paymentData": null, "type": "CREDIT", "creditCardMetadata": null, "merchant": null },

8- { "id": "b5ee8b8b-642f-4f1a-aa43-7234219cc74c", "description": "REDE VISA DB083323902", "descriptionRaw": null, "currencyCode": "BRL", "amount": 19.5, "date": "2022-08-30T03:00:00.000Z", "category": null, "balance": 15278.37, "accountId": "d39a02b5-4b9a-4cf8-9788-cbddd352f1b3", "providerCode": null, "status": "POSTED", "paymentData": null, "type": "CREDIT", "creditCardMetadata": null, "merchant": null },

9- { "id": "3371aacf-98e8-4dfe-8948-9ee72fe70d5d", "description": "PGTO TITULO OUTRO BCO - INTERNET BANCO YAMAHA MOTOR DO BRA", "descriptionRaw": "Lançamento referente a pagamento de boletos, transferências, DOCs, TEDs e PIX.", "currencyCode": "BRL", "amount": 16000, "date": "2022-09-01T03:00:00.000Z", "category": null, "balance": -721.63, "accountId": "d39a02b5-4b9a-4cf8-9788-cbddd352f1b3", "providerCode": null, "status": "POSTED", "paymentData": null, "type": "DEBIT", "creditCardMetadata": null, "merchant": null },

10- { "id": "05d03bff-f775-4968-98e7-8c625b139b92", "description": "RESGATE AUT CONTAMAX EMPRESARIAL", "descriptionRaw": null, "currencyCode": "BRL", "amount": 19.46, "date": "2022-09-05T03:00:00.000Z", "category": null, "balance": -802.17, "accountId": "d39a02b5-4b9a-4cf8-9788-cbddd352f1b3", "providerCode": null, "status": "POSTED", "paymentData": null, "type": "CREDIT", "creditCardMetadata": null, "merchant": null },

11- { "id": "03f0045c-933d-4a40-96a2-c5e6b0d299dc", "description": "PGTO TITULO OUTRO BCO - INTERNET BELLA VIOLA MADEIRAS", "descriptionRaw": "Lançamento referente a pagamento de boletos, transferências, DOCs, TEDs e PIX.", "currencyCode": "BRL", "amount": -100, "date": "2022-09-05T03:00:00.000Z", "category": null, "balance": -821.63, "accountId": "d39a02b5-4b9a-4cf8-9788-cbddd352f1b3", "providerCode": null, "status": "POSTED", "paymentData": null, "type": "DEBIT", "creditCardMetadata": null, "merchant": null },

12- { "id": "2d033f1f-1079-49a7-b6d4-87a536cacf29", "description": "TRANSF RECEBIDO MESMO TITUL DOC", "descriptionRaw": "Lançamento referente a pagamento de boletos, transferências, DOCs, TEDs e PIX.", "currencyCode": "BRL", "amount": 900.78, "date": "2022-09-11T03:00:00.000Z", "category": null, "balance": 1534.25, "accountId": "d39a02b5-4b9a-4cf8-9788-cbddd352f1b3", "providerCode": null, "status": "POSTED", "paymentData": { "payer": { "name": "Tiago Rodrigues Santos", "branchNumber": "090", "accountNumber": "1234-5", "routingNumber": "001", "documentNumber": { "type": "CPF", "value": "882.937.076-23" }, "routingNumberISPB": "60701190" }, "reason": "Taxa de serviço", "receiver": { "name": "Tiago Rodrigues Santos", "branchNumber": "090", "accountNumber": "1234-5", "routingNumber": "001", "documentNumber": { "type": "CPF", "value": "882.937.076-23" }, "routingNumberISPB": "60701190" }, "paymentMethod": "DOC", "referenceNumber": "123456789" }, "type": "CREDIT", "creditCardMetadata": null, "merchant": null },

13- { "id": "96459bbb-62c2-4822-a62a-4c4ecdab2f94", "description": "CXE SAQUE 000091.001008", "descriptionRaw": "Saque realizado no caixa eletrônico.", "currencyCode": "BRL", "amount": -300, "date": "2022-09-12T03:00:00.000Z", "category": null, "balance": 1234.25, "accountId": "d39a02b5-4b9a-4cf8-9788-cbddd352f1b3", "providerCode": null, "status": "POSTED", "paymentData": null, "type": "DEBIT", "creditCardMetadata": null, "merchant": null },

II. Organiza-los conforme a tabela abaixo, ficando a coluna categoria para ser resolvida nos próximos passos.

Data	Tipo de Operação	Entrada ou Saida	CPF ou CNPJ	Categoria do Pagto ou Recebimento	Descrição do realizador	Documento	Valor da Operação (amount)	Saldo (balance)
02/03/2022	Pix	entrada	pessoa fisica		Tiago Rodrigues Santos	882.937.076-23	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00
10/03/2022	Pagamento de Boleto	saida	não classificado		não classificado	não classificado	-R\$ 544,99	R\$ 14.455,01
07/04/2022	pix	saida	pessoa juridica		Pluggy	08.050.608/0001-32	-R\$ 1,02	R\$ 14.453,99
10/05/2022	TED	entrada	pessoa fisica		Tiago Rodrigues Santos	882.937.076-23	R\$ 1.000,00	R\$ 15.453,99
11/05/2022	TED	saida	pessoa juridica		Pluggy	08.050.608/0001-32	-R\$ 200,00	R\$ 15.253,99
01/08/2022	Recebimento Cartão de Débito	entrada	não classificado		não classificado	não classificado	R\$ 4,88	R\$ 15.258,87
30/08/2022	Recebimento Cartão de Crédito	entrada	não classificado		não classificado	não classificado	R\$ 19,50	R\$ 15.278,37
01/09/2022	Pagto por boleto bancário	saida	não classificado		não classificado	não classificado	-R\$ 16.000,00	-R\$ 721,63
05/09/2022	Pagamento de Boleto	saida	não classificado		não classificado	não classificado	-R\$ 100,00	-R\$ 821,63
05/09/2022	Resgate de Aplicação Financeira	entrada	movimentação própria		movimentação própria	movimentação própria	R\$ 19,46	-R\$ 802,17
10/09/2022	Recebimento Cartão de Débito	entrada	não classificado		não classificado	não classificado	R\$ 1.435,64	R\$ 633,47
11/09/2022	DOC	entrada	pessoa fisica		Tiago Rodrigues Santos	882.937.076-23	R\$ 900,78	R\$ 1.534,25
12/09/2022	Saque Caixa Eletrônico	saida	não classificado		não classificado	não classificado	-R\$ 300,00	R\$ 1.234,25

III. Classificar as categorias

O campo categoria é a informação que necessita de interpretação na qual denominados como classificação, o mesmo deve ser adequado da melhor forma para atingir a contabilização ideal, para isto será necessário que os times realizem a definição das categorias disponibilizadas abaixo versus o tipo de transação financeira contido na tabela anterior.

Categorias:

Subcategorias sugeridas, podendo os times de alunos descrever como melhor entenderem

Recebimentos
Pagamento cartão de crédito
Pagamento Provedor
Recebimentos
Pagamento Provedor
Recebimento rede elo
Recebimento por pagto cartão de crédito Rede VISA
Pagamento por Boleto Bancário
Pagamento titulo outro banco internet
Entrada de saldo por resgate Aut Contamax Empresarial
Recebimento por pagto cartão de débito getnet
Entrada de saldo por transferencia
Saque realizado caixa eletrônico

Após classificadas deverão realizar um UPDATE dentro do Portal Sandbox da Pluggy disponibilizado no evento. Para realizar as devidas configurações foi disponibilizado material em vídeo e ou pdf que é conteúdo complementar para a realização desta etapa. (clique no link abaixo)

<https://docs.google.com/presentation/d/1U4tQ5fqUgaBP5sLldeWgkyeSE9aGpQcff8Oq2Lxg5uM/edit?usp=sharing>

R. DA CONSTRUÇÃO DE UM FLUXO DE CAIXA

Construção e desenvolvimento de uma demonstração financeira – denominado Fluxo de Caixa, onde deverá trazer as informações conforme quadro abaixo e principalmente indicar as categorias criadas nas etapas anteriores.

Fluxo de Caixa - Recursos Financeiros (Banco)				
	Conta Bancária/categorias	Saldo	Entrada	Saída
Data	Saldo inicial	R\$ -	0	0
02/03/2022		R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00	
10/03/2022		R\$ 14.455,01		-R\$ 544,99
07/04/2022		R\$ 14.453,99		-R\$ 1,02
10/05/2022		R\$ 15.453,99	R\$ 1.000,00	
11/05/2022		R\$ 15.253,99		-R\$ 200,00
01/08/2022		R\$ 15.258,87	R\$ 4,88	
30/08/2022		R\$ 15.278,37	R\$ 19,50	
01/09/2022		-R\$ 721,63		-R\$ 16.000,00
05/09/2022		-R\$ 821,63		-R\$ 100,00
05/09/2022		-R\$ 802,17	R\$ 19,46	
10/08/2022		R\$ 633,47	R\$ 1.435,64	
11/09/2022		R\$ 1.534,25	R\$ 900,78	
12/09/2022		R\$ 1.234,25		-R\$ 300,00
	Saldo final	R\$ 1.234,25		

Obs: o Fluxo de Caixa **poderá** vir acompanhado de gráficos visuais (fator que dará um complemento de notas na avaliação final dos times durante a entrega do resultado proposto neste evento)

S. DA CONSTRUÇÃO DOS DOCUMENTOS CONTÁBEIS – Balanço Patrimonial e DRE

I. Transformar dados financeiros em registros contábeis de acordo com a categorias utilizadas. Cada Código/ Lançamento financeiro precisará ser reconhecido como registro contábil de acordo com a parametrização da categoria atribuída, conforme o exemplo do 1º Código:

- 1- { "id": "e7894eb5-4b1d-4a82-b389-b5b5d6769471", "description": "TRANSF RECEBIDO PIX", "descriptionRaw": "Lançamento referente a pagamento de boletos, transferências, DOCs, TEDs e PIX.", "currencyCode": "BRL", "amount": 15000, "date": "2022-03-02T03:00:00.000Z", "category": null, "balance": 15000, "accountId": "d39a02b5-4b9a-4cf8-9788-cbddd352f1b3", "providerCode": null, "status": "POSTED", "paymentData": { "payer": { "name": "Tiago Rodrigues Santos", "branchNumber": "090", "accountNumber": "1234-5", "routingNumber": "001", "documentNumber": { "type": "CPF", "value": "882.937.076-23" }, "routingNumberISPB": "60701190" }, "reason": "Taxa de serviço", "receiver": { "name": "Tiago Rodrigues Santos", "branchNumber": "090", "accountNumber": "1234-5", "routingNumber": "001", "documentNumber": { "type": "CPF", "value": "882.937.076-23" }, "routingNumberISPB": "60701190" }, "paymentMethod": "PIX", "referenceNumber": "123456789" }, "type": "CREDIT", "creditCardMetadata": null, "merchant": null }

Traduzido em lançamento financeiro o primeiro registro terá a composição:

Data	Tipo de Operação	Entrada ou Saída	CPF ou CNPJ	Categoria do Pagto ou Recebimento	Descrição do realizador	Documento	Valor da Operação (amount)	Saldo (balance)
02/03/2022	Pix	entrada	pessoa física		Tiago Rodrigues Santos	882.937.076-23	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00

Exemplo de Registro Contábil

D- Banco

C – Clientes a receber

Valor: 15.000,00

Histórico: Recebimento de Pix por venda a Clientes

Simulação de informações contábeis contendo uma etapa anterior ao recebimento do registro financeiro e uma etapa posterior ao reconhecer o registro financeiro transcrito em dados contábeis

BALANÇO E DRE

Balço Patrimonial			
Ativo		Passivo	
Caixa	R\$ 4.950,00		
Banco	R\$ -		
Saldo	R\$ -		
Aplicação Financeira - Contamax Empr	R\$ 50,00		
Saldo	R\$ 50,00		
Cientes a Receber	R\$ 15.000,00		
Saldo	R\$ -		
Ativo Não Circulante		Patrimônio Líquido	
Software	R\$ 95.000,00	Capital Social	R\$ 100.000,00

Demonstração de Resultado de Exercício - DRE			
Receita		Despesas	
Prest de Serv NF XYZ	R\$15.000,00		

Balanco Patrimonial			
Ativo		Passivo	
Caixa	R\$ 4.950,00		
Banco	R\$ -		
Entrada Rec Pix 02/03 NF XYZ	R\$ 15.000,00		
Saldo	R\$ 15.000,00		
Aplicação Financeira - Contamax Empr	R\$ 50,00		
Saldo	R\$ 50,00		
Clientes a Receber	R\$ 15.000,00		
Baixa por Recebimento PIX NF XYZ	-R\$ 15.000,00		
Saldo	R\$ -		
Ativo Não Circulante		Patrimônio Líquido	
Software	R\$ 95.000,00	Capital Social	R\$ 100.000,00

Demonstração de Resultado de Exercício - DRE			
Receita		Despesas	
Prest de Serv NF XYZ	R\$15.000,00		

Para as demais etapas da 2ª. a 13ª. Descrevemos de forma complementar as movimentações financeiras dando ênfase em nomes de contas contábeis para auxílio na construção do Balanço e DRE que serão apresentados **como materiais complementares mencionados nos itens J, K(IV) deste regulamento:**

Fornecedor – Cartão de Crédito a Pagar – R\$544,99

Fornecedor – Pluggy Provedor – R\$1,02

Cientes a receber – R\$1.000,00

Fornecedor – Pluggy Provedor – R\$200,00

Cientes a receber – R\$4,88

Cientes a receber – R\$19,50

Fornecedor – Banco Yamaha Motor – R\$16.000,00

Fornecedor – Bella Viola Madeiras – R\$100,00

Aplicação Financeira – Resgate –R\$19,46

Cientes a receber – R\$1.435,64

Cientes a receber – R\$900,78

Saque em Dinheiro – Gastos R\$300,00