



T2Ti Tecnologia da Informação Ltda – T2Ti.COM
CNPJ: 10.793.118/0001-78
Projeto T2Ti ERP

Documento de Visão

Conciliação Contábil

Versão 2.0 – 02/12/2011





T2Ti Tecnologia da Informação Ltda – T2Ti.COM
CNPJ: 10.793.118/0001-78
Projeto T2Ti ERP

Introdução

Este documento abordará as questões pertinentes ao desenvolvimento do módulo Conciliação Contábil para o sistema T2Ti ERP.

Breve descrição do produto

Em contabilidade, conciliação corresponde à correlação dos saldos das contas com os saldos verificados em controles extra-contábeis produzidos internamente ou em documentos externos, oficiais ou não oficiais.

A conciliação se distingue da análise de contas, na qual um analista confere a consistência dos lançamentos registrados, decompondo-os e identificando suas naturezas.

Resumo

Para iniciarmos o processo de encerramento da movimentação contábil de um ano é necessário que os saldos de todas as Contas da contabilidade estejam com os seus saldos corretos.

No decorrer da movimentação contábil de uma empresa são realizados centenas de lançamentos. Dessa forma, é possível que ocorram alguns erros, que se não forem corrigidos antes do encerramento, deixarão os saldos das Contas irreais, trazendo reflexos nas Demonstrações Financeiras da empresa de modo que estas não espelharão a sua situação patrimonial real.

Os erros mais comuns são: valores lançados a maior ou a menor; troca de contas; inversão de contas; lançamento em duplicidade; omissão de lançamento etc.

Os meios de correção mais utilizados são: estorno de lançamento, lançamento complementar e lançamento retificativo.

Para chegarmos aos erros, é necessário fazermos uma conciliação contábil de todas as contas utilizadas pela contabilidade.



T2Ti Tecnologia da Informação Ltda – T2Ti.COM
CNPJ: 10.793.118/0001-78
Projeto T2Ti ERP

Referências

Abaixo listamos as referências que utilizamos para criar esse documento e que serão utilizadas como base para o desenvolvimento da aplicação.

Título do Documento	Fonte / Referência
Artigo T2Ti: Conciliação Contábil	http://www.t2ti.com/erp/artigos/ConciliacaoContabil.pdf

Posicionamento

Nesta seção serão descritos os envolvidos no problema proposto e as atitudes tomadas para a resolução do mesmo.

Descrição do problema

Os problemas a seguir	Conciliação das contas contábeis.
Afetam	Todas as organizações.
Cujo impacto é	Erros em relatórios e informativos contábeis.
Uma boa solução seria	Implementar a conciliação contábil.

Envolvidos – *stakeholders*

Toda e qualquer organização.

Usuários

Abaixo segue um resumo dos usuários do sistema:

Nome	Responsabilidades
Usuário	Usuário responsável pelo setor contábil ou apontado por este. O administrador do sistema define o controle de acessos.



T2Ti Tecnologia da Informação Ltda – T2Ti.COM
CNPJ: 10.793.118/0001-78
Projeto T2Ti ERP

Ambiente de Trabalho

Abaixo segue uma tabela que mostra como deve ser o ambiente de trabalho do usuário:

Hardware
Qualquer computador com uma configuração atual poderá rodar o sistema.
Software
Máquina Virtual Java para a aplicação que será desenvolvida em Java. Framework .NET para a aplicação que será desenvolvida em C#.
Ambiente
Sistema operacional Windows (aplicações em Delphi e C#) ou Linux (aplicação em Java).

Visão Geral do Produto

O módulo Conciliação Contábil terá as seguintes características:

Conciliação das contas	Conciliação das contas contábeis da organização.
Composição de saldo	Discriminação de cada item que compõe o saldo da conta.
Correção de saldo	Correção realizada por: estorno de lançamento, lançamento complementar e lançamento retificativo.
Relatórios	Relatórios diversos.