

PROCESSO	IDENTIFICAÇÃO	VERSÃO
Contas a Receber	PG. 008	01

1. OBJETIVO

Estabelecer diretrizes para as atividades de controle das entradas e fechamento do fluxo mensal e diário do caixa.

2. ABRANGÊNCIA

- Caixa
- Gerência
- Diretoria

3. DOCUMENTOS DE REFERÊNCIA

- Não há

4. DEFINIÇÕES / SIGLAS UTILIZADAS

4.1 Definições

- Não há

4.2 Siglas

- DRE - Demonstrativo do Resultado do Exercício

5. DETALHAMENTO

A execução do processo deverá seguir as diretrizes estabelecidas abaixo:

Atividade	Descrição da atividade
1. Realizar fechamento do caixa	Ao final de cada dia de vendas, o Caixa deverá realizar o fechamento do caixa, o qual inclui a soma de todo o movimento de vendas realizadas em cartão e dinheiro. E após isso, o mesmo deverá ser encaminhado para o Diretor Financeiro . O fechamento do caixa físico deve coincidir com as entradas registradas no sistema.
2. Conferir lançamento com Sistema diariamente	O Diretor Financeiro deverá receber o fechamento diariamente e conferi-lo com os registros no sistema para certificar-se a respeito da entradas.

3. Realizar o fechamento do fluxo de caixa mensal e DRE	Ao final de cada mês, o Diretor Financeiro deverá fazer o fechamento mensal do caixa baseando-se no extrato bancário. Além disso, deverá elaborar o DRE - Demonstrativo do Resultado do Exercício com base nos extratos bancários e relatórios de contas a pagar e receber.
4. Arquivar	Após elaborado o fechamento mensal, o Diretor Financeiro deverá arquivar as documentações da maneira mais apropriada.

6. RECURSOS NECESSÁRIOS

- Instalações físicas
- Sistema – Sabbe Tecnologia
- Internet

7. RECOMENDAÇÕES GERAIS

- Não há.

8. CONTROLE DE REGISTROS

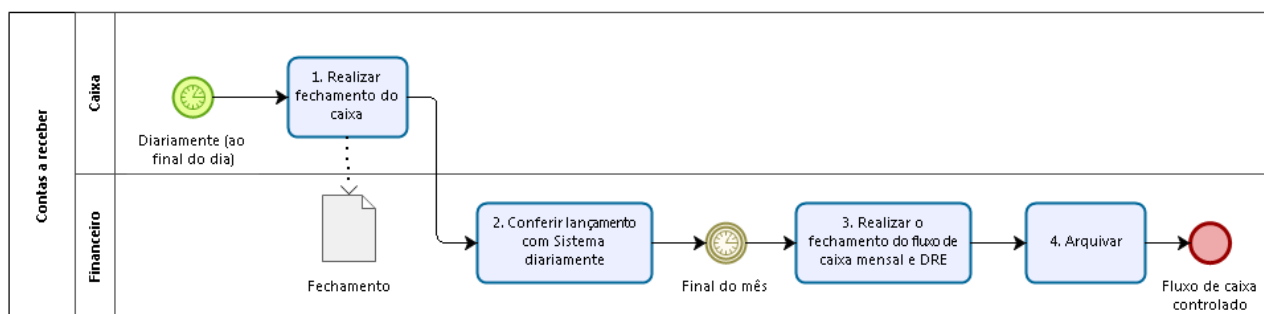
Os registros gerados pelas atividades deste processo devem ser controlados da seguinte forma:

Identificação	Armazenamento	Proteção / Acesso	Recuperação	Retenção	Disposição
Fechamento Mensal	Eletronicamente (sistema Sabbe/ Contas À Pagar/Receber)	Virtual / Por senha de acesso ao sistema	Por mês	Indeterminado	NA
DRE	Eletronicamente	Computador do Dept Financeiro / Por senha	Por mês	Indeterminado	NA
Resumo de Caixa	Eletronicamente (sistema Sabbe/ Movimentação de Caixa/ Resumo de Caixa)	Virtual / Por senha de acesso ao sistema	Por data ou por sessão de caixa	Indeterminado	NA

9. ANEXOS

Fluxograma n. 009 – Contas a Receber

Processo: CONTAS A RECEBER
FLUXO 009 - Versão 001



Powered by
bizagi
Modeler

Elaborado/revisado por:

Daniel Scodro

Diretor Financeiro

Aprovado para uso:

Daniel Scodro

Diretor Financeiro