

**INSTITUTO FEDERAL DO PARANÁ**

**JOSIAS GOMES GUIMARÃES FONSECA**

**KELVYN DA SILVA BORBA**

**MATHEUS HENRIQUE GONZALEZ**

**CONTROLE E OTIMIZADOR CONTÁBIL**

**FOZ DO IGUAÇU, PR  
2020**

**JOSIAS GOMES GUIMARÃES FONSECA**  
**KELVYN DA SILVA BORBA**  
**MATHEUS HENRIQUE GONZALEZ**

**CONTROLE E OTIMIZADOR CONTÁBIL**

Documentação do Projeto Integrador  
apresentado ao curso Superior de Análise  
de Desenvolvimento de Sistemas como  
requisito parcial de avaliação.

Orientadores:  
Humberto Martins Beneduzzi  
Tassio Pinheiro

FOZ DO IGUAÇU, PR  
2020

## **FOLHA DE APROVAÇÃO**

**JOSIAS GOMES GUIMARÃES FONSECA**

**KELVYN DA SILVA BORBA**

**MATHEUS HENRIQUE GONZALEZ**

### **CONTROLE E OTIMIZADOR CONTÁBIL**

Documentação do Projeto Integrador apresentado como requisito parcial para a obtenção do título de Técnico Nível Médio, do curso Técnico em Informática do Instituto Federal do Paraná, aprovada pela seguinte banca examinadora:

Orientador(a): Humberto Martins Beneduzzi, com titulação  
Colegiado de Informática, IFPR

Orientador(a): Tassio Pinheiro, com titulação  
Colegiado de Informática, IFPR

Foz do Iguaçu, 20 de Fevereiro de 2020

## 1 INTRODUÇÃO

As informações contábeis são artifícios indispensáveis no âmbito empresarial, pois essas podem revelar diversas vantagens competitivas. E a contabilidade é uma das fontes indispensável, devido à responsabilidade em registrar e comunicar todos os fatores que dizem respeito às atividades empresariais, suprimindo os gestores de dados importantes para que possam atingir as metas da companhia.

Ou seja, a contabilidade realiza a coleta de todos os dados econômicos, avaliando-os monetariamente, fazendo o registro e somando dados, esses feitos em forma de relatórios que contribuem e fornecem uma base segura de dados operacionais.

A informação contábil pode se expressar por diferentes caminhos, como por meio das demonstrações contábeis, que possuem o objetivo de dotar os usuários de informações sobre a posição patrimonial e financeira da entidade.

A partir das demonstrações contábeis, os gestores têm maior facilidade em compreender a situação do patrimônio das empresas. Isso se deve ao adequado levantamento de informações fundamentais para se dirigir de forma hábil as atividades administrativas.

No entanto, na prática isso não tem ocorrido devido a grande quantidade de dados que a contabilidade recebe das empresas, com a obrigação de inserir em seu sistema contábil. Esse processo de inserção de dados demanda um grande tempo de funcionários da contabilidade, pois atualmente algumas atividades são realizadas de forma manual.

Desta forma, este projeto se torna importante para que as contabilidades otimizem alguns processos de contabilização em seu sistema, reduzindo assim seu custo com mão de obra, e ainda acelerando a entrega de informações aos empresários para tomadas de decisões.

A relevância desse projeto justifica-se, na medida em que o sistema permite solucionar o seguinte problema: como os escritórios de contabilidade podem

*melhorar a sua forma de controle interno e ainda otimizar os processos de lançamentos contábeis?*

Como objetivo geral, este projeto busca diminuir as horas gastas com serviços manuais em um escritório de contabilidade, e ainda entregar um controle das atividades realizadas em cada empresa contabilizada.

Na intenção de auxiliar a responder o problema de pesquisa, e consequentemente alcançar o objetivo geral, foram definidos os seguintes objetivos específicos:

a) realizar uma pesquisa bibliográfica sobre o tema na intenção de fundamentar os conceitos e definições que serão apresentados, e identificar as principais demandas de tempo em um escritório de contabilidade e suas formas de contabilização e controle;

b) realizar uma análise sobre informações vindas do ERP da empresa e como se processam, e por meio de um estudo de caso didático exemplificar os arquivos e a forma de envio dos documentos para a contabilidade; otimizar o tempo que o contador leva para contabilizá-los e apresentar elementos que devem ser observados para um controle de contabilidade; e

c) apresentar os resultados das verificações e análises realizadas, além do detalhamento do estudo de caso didático proposto, finalizando com a apresentação das conclusões alcançadas, a resposta do problema de pesquisa, consequentemente o alcance dos objetivos geral e específicos e propostas para sequência deste projeto.

## 1.1 OBJETIVO GERAL

Como objetivo geral, este projeto busca diminuir as horas gastas com serviços manuais em um escritório de contabilidade, e ainda entregar um controle das atividades realizadas em cada empresa contabilizada.

## 1.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS

Realizar uma pesquisa bibliográfica sobre o tema na intenção de fundamentar os conceitos e definições que serão apresentados, e identificar as principais demanda de tempo em um escritório de contabilidade e suas formas de contabilização e controle;

Realizar uma análise sobre informações vindas do ERP da empresa e como se processam, e por meio de um estudo de caso didático exemplificar os arquivos e a forma de envio dos documentos para a contabilidade; otimizar o tempo que o contador leva para contabiliza-los e apresentar elementos que devem ser observados para um controle de contabilidade; e

Apresentar os resultados das verificações e análises realizadas, além do detalhamento do estudo de caso didático proposto, finalizando com a apresentação das conclusões alcançadas, a resposta do problema de pesquisa, consequentemente o alcance dos objetivos geral e específicos e propostas para sequência deste projeto.

## REQUISITOS FUNCIONAIS

| Código do Requisito | Descrição  |
|---------------------|--|
| RF 01               | O sistema deve permitir que os <b>usuários</b> sejam mantidos. Será possível criar dois(2) tipos de usuário: Gerente e Funcionário. Os dados dos usuários são: identificador único, tipo de usuário, nome completo, login, senha, situação (ativo, inativo). Os usuários se autenticarão no sistema por meio de login e senha. |
| RF 02               | O sistema deve permitir que os usuários (Gerente e Funcionário) gerenciem as <b>empresas</b> no sistema. Uma empresa possui: identificador único, nome, cnpj, usuário  |
| RF 03               | O sistema deve permitir que os <b>usuários</b> gerenciem seus acessos por meio de login e senha.   |
| RF 04               | O sistema deve permitir que os usuários mantenham os <b>controles</b> no sistema. Um controle contábil é composto por: identificador único, identificador da empresa, ano, e todos os meses (jan, fev, mar, abr, mai, jun, jul, ago, set, out, nov, dez).  |
| RF 05               | O usuários podem manter <b>observações</b> no sistema. Uma observação possui os seguintes dados: código de identificação, observação, mês de referência, identificador do controle.  |
| RF 06               | O sistema deve permitir que os dados de pagamentos e recebimentos convertidos fiquem gravados com os seguintes dados: data, conta credito, conta debito, valor, histórico, lote.   |
| RF 07               | O sistema deve manter o <b>plano de contas</b> com os seguintes dados: código da conta, descrição, razão social, CNPJ, conta contábil.   |
| RF 08               | O sistema deve gerar relatórios dos controles contábeis.   |
| RF 09               | O sistema deve gravar temporariamente os arquivos convertidos.   |
| RF 10               | O sistema deve gravar o layout dos arquivos.   |

## REGRAS DE NEGÓCIO

| Código da Regra de Negócio | Código do(s) RF | Descrição   |
|----------------------------|-----------------|---|
| RN 01                      | RF01            | O Gerente será fixo no sistema, cadastrado previamente. O Gerente cadastrará os Funcionários. |
| RN 02                      | RF 02           | Não deve ser registrado no sistema duas empresas com o mesmo CNPJ ou empresas sem CNPJ.       |
| RN 03                      | RF 04           | Cada empresa deve ter no máximo 1 controle por ano.   |

|       |       |   |
|-------|-------|---|
| RN 04 | RF 09 | Ao importar um novo arquivo, o sistema deve excluir o arquivo anterior gerado pelo mesmo usuário. |
|       |       |   |

### REQUISITOS NÃO FUNCIONAIS TECNOLÓGICOS

| <b>Código RNFT</b> | <b>Descrição</b>   |
|--------------------|--|
| RNFT 01            | O sistema deve ser programado seguindo os padrões MVC.                 |
| RNFT 02            | O sistema deve utilizar de APIs para requisições com o banco de dados. |
| RNFT 03            | O sistema deve utilizar banco de dados relacional.                     |

### TECNOLOGIAS UTILIZADAS

| <b>Descrição</b>  |
|---|
| O sistema deve ser construído na língua de programação PHP versão 7 para back-end e JavaScript o Front-end. |
| Será usado o Framework Laravel versão 5.4 para o PHP e Angular versão 7 para o Front-end.                   |
| O sistema deve usar o banco de dados MySQL MariaDB, versão 10.4.  |
| O sistema deve apresentar documentação técnica com diagramas em UML.  |