Proposta de Melhoria

Projeto Contabilização de Custos

Versão 1
27 de novembro de 2017

[Este documento contém informações confidenciais e a sua divulgação deve possuir autorização da AtisWork Tecnologia]

Sumário

1. **Objetivo** 2
2. **PROPOSTA** 2

1. OBJETIVO

Este documento tem como objetivo a redução do tempo para realização do fechamento dos Custos de Produção da GD, realizado atualmente utilizando um conjunto de visões obtendo informações do banco de dados do protheus. O procedimento de fechamento leva aproximadamente um dia útil, sendo composto por uma sequência de procedimentos a fim de obter o CPV (Custo de Venda da Produção) e geração dos lançamentos contábeis. Após reunião inicial de apresentação, e analises das planilhas envolvidas e segunda reunião presencial (com Wagner da AtisWork, Marco, Josuel, Caio e Alan da GD), realizada em 14/11, foram priorizados os itens abaixo:

2. PROPOSTA

1) Alterações no Segmento e Grupo de Produtos

   a) Essas classificações que determinam a quebra do mapa de entradas e saídas, afetam o saldo inicial/final de cada mês. Por este motivo é necessário a criação de workflow ou processo que obrigue a aprovação dessa alteração para que os impactos sejam avaliados pelo departamento de Custos;

   b) Criação amarração determinando por segmento quais são os grupos de produtos permitidos;

2) Contabilização utilizando configurações definidas na planilha dentro do Protheus.

Rotina já demonstrada no dia 27/11 para Caio. A validação de demonstrou que a primeira etapa das planilhas de fechamento já está implementada sendo necessário somente ajustes de validação que serão realizadas pela própria equipe da GD.

Observação – Base para execução do projeto e implementação das demais etapas do procedimento de fechamento da apuração e contabilização de custos.

3) Contabilização de Custos – Etapa 2 - Rateio Off-Line e Geração do Resumo de Contabilização

   Modelo da Planilha de Custos Novembro

GD América do Sul S/A

Resumo da estatistica de venda do mês
outubro/17

Descrição - Quantidades	TE	PA	GS	NB	Total	
Qde Vendida	3.643.243	1.108.122	8.000	5.800	**4.765.165**	68,04%
Qde Pers	16	2.216.210	19.404	2.500	**2.238.130**	31,96%
					7.003.295	100,00%
Qde Vendida - %	76,46%	23,25%	0,17%	0,12%		
Qde Pers - %	0,00%	99,02%	0,87%	0,11%		

Descrição - Valores	TE	PA	GS	NB	Total	
Fat Prod	5.181.331	1.320.064	144.141	56.206	**6.701.742,03**	52,93%
Fat Pers	440.336	5.139.758	361.240	19.117	**5.960.449,79**	47,07%
Total	**5.621.666,91**	**6.459.821,77**	**505.380,57**	**75.322,57**	**12.662.191,82**	100,00%
Fat PA GS NB %		99,02%	0,87%	0,11%		
Fat Total %	44,40%	51,02%	3,99%	0,59%		

130.599	Adm Personalização	55.402,30
	Total	**655.980,54**

Manuseio		
130.610	Manuseio/Envelopamento	246.514,53
130.615	Adm. Manuseio / Envelopamento	70.010,63
130.616	Cartão Emergencial	10.148,67
130.617	Central de Envelopamento	84.728,84
130.620	Manuseio/Envelopamento - Telecom	207.539,49
130.625	Adm Manuseio / Env - TELECOM	5.176,67
130.675	Central de Impressão	36.557,13
	Total	**660.675,96**

Total geral das despesas	**6.675.740,16**

Parte Produtiva 3.699.086,98

Totais por BU	
Diretos de produção	893.060,21
Indiretos de produção	1.432.276,97
Diretos de personalização	655.980,54
Manuseio	660.675,96
Manutenção / Serv. Gerais	57.093,30
Total	**3.699.086,98**

Faturamento mes | Rateio Contabil | Contabilização Indiretos | Contabilização Diretos

Realizar entendimento do processo da rotina de contabilização dos rateios para incluir como etapa do processo de contabilização de custos GD (conforme item 2)

4) Rateio das colunas MOD Ocioso e MOI Ocioso da aba “Resumo do Custo por OP” na planilha “Ordens”;

Baseado na rotina **GRPCP071-Resumo por OP**;

Variáveis

Custo da Produção -> Valor composto após a realização dos rateios off-line

Ociosidade -> Requisição - Produção

Aba “Mapa Movimento Estoque” da planilha de Mapa

MAPA DE MOVIMENTAÇÃO DOS ESTOQUES 2017 - ANALÍTICO

Mês : agosto-17

Descrição Conta Contábil	Materia Prima 115401001 MP	Embalagem 115501001 EB	Auxiliar 115601001 MX	Consumo 115901001 MC	Em Elab 115301001 PE	Intermed 115101002 PI	Poder 3os 115701002	Revenda 115201001 ME	P. Acab 115101001 PA	Manutenção 115902001 MM	Total
Saldo Inicial	14.450.115,21	523.710,23	685.229,75	0,00	1.843.438,28	7.345.693,64	361.151,72	1.449.059,06	892.085,86	3.430.601,18	30.981.084,95
Custo venda	-110.228,14	0,00	0,00	0,00	0,00	-958.057,71	0,00	-119.760,12	-7.258.089,94	0,00	-8.446.135,91
Devolução de Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Brindes / Amostras	-2,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-8,31	0,00	0,00	-134,95	0,00	-145,69
Saida Material em poder de 3*s	-37.033,80	-111.374,96	-406,34	0,00	0,00	-2.431.112,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.579.927,30
Retorno Material em poder de 3*s	88.151,35	151.812,22	353,70	0,00	0,00	2.609.053,72	0,00	0,00	0,00	0,00	2.849.370,99
Consumo Material de Manutenção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.322,60	-72.322,60
Saldo Final	16.024.079,10	560.297,92	697.465,30	0,00	1.948.519,39	6.769.704,54	91.708,03	156.972,00	883.113,85	3.527.470,46	30.659.330,59
Saldo SB2	16.024.079,10	560.297,92	697.465,30	-	1.948.519,39	6.769.704,54	91.708,03	156.972,00	883.113,85	3.527.470,46	30.659.330,59
Diferença (lançar na linha 44 "Ajustes") =>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Houve reclassificação dos Tokens de Merc.Revenda para Mat.Prima - Demanda Depto Fiscal										
Controle da conta Apropriação											
Requisição para produção	-35.918,28	-118.472,49	-547,18	0,00	-12.795.667,83	-2.607.782,37	0,00	0,00	-334.972,37	0,00	-15.893.360,53
Produção	2.931,61	0,00	0,00	0,00	11.754.117,36	20.018,20	0,00	0,00	7.009.872,01	0,00	18.786.939,18
											2.893.578,65
										Lançamento da Contabilidade ===>	3.471.916,56
										Diferença (lançar em CPV Produção) =====>	578.337,91

457.022,78	CONTÁBIL	3.471.916,56	2.893.578,65			
3.014.893,78	OCIOSIDADE	578.337,91				
C.Unitario	BOPC CODE	TIPO	BOPC CODE	Ordem Producao	Tipo Op	
0,872409	FI Perso Oth	Serviço				
0,780398	FI Perso Oth	Serviço				
0,765875	FI Perso Oth	Serviço				
0,790036	FI Perso Oth	Serviço				
0,765872	FI Perso Oth	Serviço				
0,768170	FI Perso Oth	Serviço				
0,783024	FI Perso Oth	Serviço				
0,205888	FI Perso Oth	Serviço				
0,792128	FI Perso Oth	Serviço				
0,785032	FI Perso Oth	Serviço				
0,799562	FI Perso Oth	Serviço				
0,825772	FI Perso Oth	Serviço				
0,824002	FI Perso Oth	Serviço				
0,778640	FI Perso Oth	Serviço				
0,948725	FI Perso Oth	Serviço				
0,821694	FI Perso Oth	Serviço				
0,804158	FI Perso Oth	Serviço				
0,813881	FI Perso Oth	Serviço				
1,620270	FI Perso Oth	Serviço				
0,785032	FI Perso Oth	Serviço				

Classificar de A a Z
Classificar de Z a A
Classificar por Cor
Limpar Filtro de "Tipo Op"
Filtrar por Cor
Filtros de Texto
Pesquisar
(Selecionar Tudo)
EMBE
IMPR
MANU
PROD
SERV
(Vazias)

L	M	N
	- 52.107,55	
1.294.964,03	- 52.107,55	1.242.856,48
MOD (G)	AJUSTE MOD OCIOS.	TOTAL DIR.
37,887483	=L5/$L$3*$M$2	36,362943
232,127600	-9,340492	222,787108
216,118800	-8,696320	207,422480
232,127600	-9,340492	222,787108
216,118800	-8,696320	207,422480
216,118800	-8,696320	207,422480
232,127600	-9,340492	222,787108
335,651194	-13,506137	322,145057
88,048400	-3,542945	84,505455
95,519163	-3,843558	91,675605
149,415477	-6,012271	143,403206
102,989957	-4,144173	98,845784
51,228160	-2,061350	49,166810
134,473920	-5,411043	129,062877
85,913914	-3,457056	82,456858
108,326203	-4,358896	103,967307
143,545563	-5,776074	137,769489
137,675680	-5,539878	132,135802
19,210560	-0,773006	18,437554
95,519163	-3,843558	91,675605
16,542437	-0,665645	15,876792
18,676923	-0,751533	17,925390
21,345077	-0,858896	20,486181
38,421120	-1,546012	36,875108
10,138917	-0,407976	9,730941
10,672523	-0,429447	10,243076

TabDin | 01-06 - Resumo do Custo por OP

L	M	N	
	- 52.107,55		
1.294.964,03	- 52.107,55	1.242.856,48	
MOD (G)	AJUSTE MOD OCIOS.	TOTAL DIR.	MOI (I
37,887483	=L5/$L$3*$M$2	36,362943	
232,127600	-9,340492	222,787108	
216,118800	-8,696320	207,422480	
232,127600	-9,340492	222,787108	
216,118800	-8,696320	207,422480	
216,118800	-8,696320	207,422480	
232,127600	-9,340492	222,787108	
335,651194	-13,506137	322,145057	
88,048400	-3,542945	84,505455	
95,519163	-3,843558	91,675605	
149,415477	-6,012271	143,403206	
102,989957	-4,144173	98,845784	
51,228160	-2,061350	49,166810	
134,473920	-5,411043	129,062877	
85,913914	-3,457056	82,456858	
108,326203	-4,358896	103,967307	
143,545563	-5,776074	137,769489	
137,675680	-5,539878	132,135802	
19,210560	-0,773006	18,437554	
95,519163	-3,843558	91,675605	
16,542437	-0,665645	15,876792	
18,676923	-0,751533	17,925390	
21,345077	-0,858896	20,486181	
38,421120	-1,546012	36,875108	
10,138917	-0,407976	9,730941	
10,672523	-0,429447	10,243076	

TabDin | 01-06 - Resumo do Custo por OP

Atualmente o rateio das colunas M e N, é realizado manualmente. A proposta deste item é automatizar a busca destes valores, para isso serão realizadas as etapas abaixo:

- Coluna Produto/Serviço – Utilizar a definição do cadastro de cliente quanto a segmento:
  - PAYMENT – Serviço
  - NB/TELCO – Produto
  - Governo – Serviço

5) Geração da Contabilização do resumo da Fase 2 do Fechamento de Custos;

   A partir dos procedimentos detalhados no tópico 4 (Planilha Ordens). A tabela dinâmica gerada pela planilha, conforme abaixo:

TIPO	(Tudo)				
	Rótulos de Colun				
Values	TE	PA	GO	NB	Total Geral
Sum of TOTAL DIR.	380.484,89	815.933,68	24.901,82	21.536,09	1.242.856,48
Sum of TOTAL IND.	693.252,27	884.712,69	55.891,47	16.865,74	1.650.722,17
					2.893.578,65
PRODUTO					
Values	TE	PA	GO	NB	Total Geral
Sum of TOTAL DIR.	380.484,89			21.536,09	402.020,98
Sum of TOTAL IND.	693.252,27			16.865,74	710.118,01
					1.112.138,99
SERVIÇO					
Values	TE	PA	GO	NB	Grand Total
Sum of TOTAL DIR.		815.933,68	24.901,82		840.835,50
Sum of TOTAL IND.		884.712,69	55.891,47		940.604,16
					1.781.439,66
TIPO	(Tudo)				
Rótulos de Linha	Sum of TOTAL DIR.	Sum of TOTAL IND.			
⊟PA	**815.933,68**	**884.712,69**			
FI Chip Cards and Modules, Licensed,	226.598,30	288.514,80			
FI Chip Cards and Modules,Native, CO	291.987,51	316.717,54			
FI Magstripe Cards	52.340,01	72.053,01			
FI Perso 3RD PARTY Cards	8.051,62	14.298,76			
FI Perso Other revenue incl. MM	233.015,09	186.740,52			
FI Perso OWN Cards	3.941,15	6.388,06			
⊟GO	**24.901,82**	**55.891,47**			

A geração dessa planilha dinâmica resulta na planilha de Custos de cada mês, nas de produto/serviços conforme abaixo:

Descrição	TE	PA	GS	NB	Total
Outros Custos Lançados diretamente na CTB					
Mão de obra não utilizada	261.924,92	61.439,18	-	-	**323.364,10**
Transferencias entre contas (115801001)	(14.465,13)	(16.621,79)	(1.300,40)	(193,81)	**(32.581,13)**
					-
					-
Total	**247.459,79**	**44.817,39**	**(1.300,40)**	**(193,81)**	**290.782,97**
Custo Total do mês com Insumo e MOD	**3.825.338,05**	**1.537.284,39**	**99.475,84**	**23.074,94**	**5.485.173,22**
	3.840.324,12	4.412.696,64	274.788,16	30.178,26	**8.557.987,17**
Apropriação da MOD e GGF					
Mão de Obra Direta	590.096,78	-	-	7.285,00	**597.381,78**
Mão de Obra Indireta	815.441,10	-	-	2.921,58	**818.362,68**
Total	**1.405.537,88**	-	-	**10.206,58**	**1.415.744,47**
	1.667.462,80	1.926.290,53	95.127,07	10.206,58	**3.699.086,98**
Custo Total do mês sem MOD	**2.419.800,16**	**1.537.284,39**	**99.475,84**	**12.868,36**	**4.069.428,75**
	2.434.786,23	2.547.845,28	179.661,09	19.971,67	5.182.264,29
% Material sobre o faturamento	**38,65%**	**38,49%**	**35,55%**	**26,51%**	**38,37%**
	2.172.861,32	2.486.406,11	179.661,09	19.971,67	4.858.900,19

... | Contabilização Indiretos | Contabilização Diretos | Resumo | Resumo Contabil | CPV Producao | CPV

GDBurti S/A
Cálculo estimado do CPV - Serviço
outubro/17

Descrição	TE	PA	GS	NB	Total
Apropriação da MOD e GGF					
Mão de Obra Direta Perso	-	1.043.590,15	36.415,04	-	**1.080.005,19**
Mão de Obra Indireta	-	821.261,20	58.712,02	-	**879.973,23**
Gastos Gerais de Fabricação					-
Total	-	**1.864.851,35**	**95.127,07**	-	**1.959.978,42**
Custo Total do mês sem MOD	**14.986,07**	**1.010.560,90**	**80.185,25**	**7.103,31**	**1.112.835,53**

Essa planilha final gera um resumo contábil, que resulta nos lançamentos contábeis que são exportados para um arquivo texto a ser importado pelo módulo contábil (**esta operação deverá ser substituída por regras no sistema que irão gerar a contabilização automaticamente**);

GDBurti S/A
Custo das Vendas e Serviços
outubro/17

Descrição	TE	PA	GS	NB	Total
Serviços Prest. Impres. e Folheteria (Conta nº 341204	-	17.896,66			17.896,66
			-	-	-
Descontos Concedidos					
-	-	-	-	-	-
Descontos Obtidos					
-	-	-	-	-	-
Back to Back					
-	-	-	-	-	-
					-
Reconciliation Costs					-
-	-	-	-	-	-
					-
Diferença de Custo do mês Contabil x Custos					-
0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01

... | Contabilização Indiretos | Contabilização Diretos | Resumo | **Resumo Contabil** | CPV Producao | CPV Servico | Cont. Resum

PLANILHA DE LANÇAMENTO CONTÁBIL MANUAL

No Lote: 31/10/17CSTTXT001000006 **Data Lançamento:** ***31/10/2017 00:00***

Débito		Crédito					
Conta	C.Custo	Conta	C.custo	Valor	H . P.	Complemento	
				-		Aproriação de serv Techmac TE	-
7321101006				17.896,66		Aproriação de serv Techmac PA	17.896,66
				-		Aproriação de serv Techmac GO	-
				-		Aproriação de serv Techmac NB	-
		7321101003		17.896,66		Aproriação de serv Techmac	17.896,66
7321101004				852.021,70		Aproriação de MOD do mês TE	852.021,70
7321101004				1.087.132,67		Aproriação de MOD do mês PA	1.087.132,67
7321101004				36.415,04		Aproriação de MOD do mês GO	36.415,04
7321101004				7.285,00		Aproriação de MOD do mês NB	7.285,00
		7321101003		1.982.854,41		Aproriação de MOD do mês	1.982.854,41
7321101005				815.441,10		Aproriação de MOI do mês TE	815.441,10
7321101005				821.261,20		Aproriação de MOI do mês PA	821.261,20
7321101005				58.712,02		Aproriação de MOI do mês GO	58.712,02
7321101005				2.921,58		Aproriação de MOI do mês NB	2.921,58
		7321101003		1.698.335,91		Aproriação de MOI do mês	1.698.335,91
7321101007				2.172.340,38		Aproriação de custos do mês TE	2.172.340,38
7321101007				1.492.467,00		Aproriação de custos do mês PA	1.492.467,00
7321101007				100.776,24		Aproriação de custos do mês GO	100.776,24
7321101007				13.062,17		Aproriação de custos do mês NB	13.062,17
		7321101003		3.778.645,80		Aproriação de custos de Material do mês	3.778.645,80
7321101008				14.986,07		Aproriação de custos do mês TE	14.986,07

6) Vínculo do custo das notas de serviço e as Ordens de Produção na aba “Base” da planilha “Faturamento”;

Formato atual da Planilha

Mês	D2_CO	B1_DESC	D2_QUANT	CUSTO	D2_VALIC	D2_ICMSRET	D2_VALIPI	D2_CLIENTE	Apelido
			8.359,79	8.440.281,60					
ago/17	9166	TOKEN USB CHIP P5CC081 CUT SCE60 CWF12BVAL C/INI GENERICA.	260	2165,47	225,44	293,07	512,36	733	OAB - PI
ago/17	21010	SERVICO CARTEIRA OAB	48	321,88	0	0	0	713	OAB - BA
ago/17	26741	KIT AVULSO VIVO AZUL DEGRADE 4G TRIPLO PERFIL 44 C/OLHAL 128	5000	5986,30	951,55	0	679,68	1536	CELISTICS DF
ago/17	23657	KIT AVULSO OI M2M POS PAGO 4G 2FF 128K (SEM/MINI-GUIA) C/AVIOR	1000	1031,57	346,93	0	96,37	1386	OI MOVEL S.A.CD 30SP
ago/17	26734	KIT AVULSO VIVO TUDO LARANJA COMBO 4G TRIPLO PERFIL 44 C/OL	5000	5595,69	889,46	0	635,33	1536	CELISTICS DF
ago/17	26194	KIT AVULSO MEU VIVO OFF ROXO 4G PERFIL 39 GRAFICO 79 TRIPLO C	5000	5864,10	932,12	0	665,8	1536	CELISTICS DF
ago/17	21009	SERVICO CARTAO OAB C/CHIP	15	170,67	0	0	0	734	OAB - MA
ago/17	26737	TELPF-6884 MINI GUIA VIVO TUDO TURBO (UNIDADE)	5000	343,05	311,1	0	0	1364	TELEFONICA - RS
ago/17	26892	625-CARTAO SANTANDER BUSINESS VISA ELECTRON C/CONVEGO 72	14265	18912,63	0	0	0	1074	BANCO SANTANDER
ago/17	27609	KIT AVULSO VIVO ROSA DEGRADE SMART CENTER M2M 2FF PERFIL 4	5000	12055,05	5005,8	0	1390,5	1254	CELISTICS SP
ago/17	25504	SERVICO DE IMPRESSAO/PERSONALIZACAO/MANUSEIO/CHIP-CARTAO	115	495,92	0	0	0	1463	CENCOSUD
ago/17	25153	KIT SACHE SIM CARD OI POS-PAGO 4G TRIPLO 128K C/AVIOR 440 4FF	100	108,25	21,37	0	8,9	1366	OI MOVEL S.A.- RJCD
ago/17	27609	KIT AVULSO VIVO ROSA DEGRADE SMART CENTER M2M 2FF PERFIL 4	5000	12055,05	5005,8	0	1390,5	1254	CELISTICS SP
ago/17	26741	KIT AVULSO VIVO AZUL DEGRADE 4G TRIPLO PERFIL 44 C/OLHAL 128	5000	6012,73	955,74	0	682,67	1536	CELISTICS DF
ago/17	26937	CARTAO SIG CERTIFICADORA DIGITAL C/SCE3.2 P5CD080 IN PCM1.1 8P	2000	6983,46	2150,4	430,08	853,33	1475	SIG CERTIFICADORA
ago/17	21010	SERVICO CARTEIRA OAB	11	83,63	0	0	0	733	OAB - PI
ago/17	11439	SUPORTE TECNICO EM INFORMATICA (1.07)	1	0,00	0	0	0	1370	CLARO RJ 03
ago/17	22549	SERVICO DE PERSONALIZACAO CARTAO DE IDENTIFICACAO FENAJ CH	56	0,00	0	0	0	956	FENAJ
ago/17	21010	SERVICO CARTEIRA OAB	138	1037,25	0	0	0	716	OAB - AL
ago/17	27609	KIT AVULSO VIVO ROSA DEGRADE SMART CENTER M2M 2FF PERFIL 4	5000	12055,05	5005,8	0	1390,5	1254	CELISTICS SP
ago/17	26734	KIT AVULSO VIVO TUDO LARANJA COMBO 4G TRIPLO PERFIL 44 C/OL	5000	6281,54	2608,38	0	724,55	1254	CELISTICS SP
ago/17	21009	SERVICO CARTAO OAB C/CHIP	43	451,70	0	0	0	717	OAB - PE
ago/17	21009	SERVICO CARTAO OAB C/CHIP	75	862,00	0	0	0	711	OAB - MS
ago/17	24112	SERVICO DE PERSO/MANUSEIO-BRAILE ITAU (VISA E MC CREDITO)	36	845,58	0	0	0	965	ITAUCARD
ago/17	21009	SERVICO CARTAO OAB C/CHIP	35	395,65	0	0	0	712	OAB - GO
ago/17	26741	KIT AVULSO VIVO AZUL DEGRADE 4G TRIPLO PERFIL 44 C/OLHAL 128	5000	6012,73	955,74	0	682,67	1536	CELISTICS DF
ago/17	26734	KIT AVULSO VIVO TUDO LARANJA COMBO 4G TRIPLO PERFIL 44 C/OL	5000	5567,51	884,97	0	632,12	1536	CELISTICS DF
ago/17	27125	KIT AVULSO MEU VIVO ROSA DEGRADE 4G PERFIL 39 GRAFICO 81 TRI	1000	1375,21	571,05	0	158,63	1254	CELISTICS SP

TD | TD BOPC | Base | CUSTOS_VENDAS | DEVOLUÇÃO_DE_VENDAS | BRINDES

AL	AM	AN	AO	AP	AQ	AR	AS	AT	AU	AV	AW	AX
								- 8.340.174,61	- 8.446.281,60			
								CUSTO	- 8.446.281,60	<<Custos Vendas+Brindes-Devoluções		
PIS	COFINS	SubGrupo	Interna/Externa	Apelido_	Business Field	Classificação		- 8.340.174,61	- 106.107,00	CMI%		
84,54006	389,39664	AUT	External	OAB	ID	TOKEN		- 2.138,26	=($AU$3/SOMA($AT$4:$AT$845)*AT4)+AT4			
10,91442	50,27248	ID	External	OAB	ID	BOOKLET		- 317,84	-321,88	45%		
224,29275	1033,106	TI	External	VIVO	Telco			- 5.911,10	-5.986,30	47%		
31,8021	146,4824	TI	External	OI	Telco			- 1.018,61	-1.031,57	26%		
209,65725	965,694	TI	External	VIVO	Telco			- 5.525,39	-5.595,69	47%		
219,714	1012,016	TI	External	VIVO	Telco			- 5.790,43	-5.864,10	47%		
5,6925	26,22	ID	External	OAB	ID	CHIP CARDS		- 168,52	-170,67	44%		
42,77625	197,03	TI	External	TELEFONICA	Telco			- 338,74	-343,05	83%		
296,56935	1366,0164	FI	External	SANTANDER	Chip Product			- 18.675,04	-18.912,63	-19%		
458,865	2113,56	TI	External	VIVO	Telco			- 11.903,60	-12.055,05	40%		

Sugestão de solução:

a) Utilização da amarração do Serviço x Remessa – Necessário realizar validações já que existe relatório customizado que aponta pendência de processo devido a planilha externas de controle. A logica para implementação já é utilizada no relatório, GRFAT519 – Serviço x Remessa.

DT Arquivo	Plastico	roduto Clien	uantidade	Dt Nota Fiscaand	Nota Fiscal	Serie	Item NF	Codigo Remessa	Desc.Prd.Remessa	Preco Unit	Qtde.Remessa	Total	g.Origeq.	Periodo de Ve	Item P	PV. Servico	Item.PSRV
28/11/2015	06126DM	1020657	######	01/12/2015	DM	000014375	000	01	000010124	MANUSEIO/PERSO- 2	1,1229	3.651,0000	4.099,71	TLYU2 ITX1M	619266	01	622764	01
28/11/2015	07162DE	1020371	######	01/12/2015	DM	000014375	000	02	000009115	MANUSEIO/PERSO-2	1,1412	2.109,0000	2.406,79	TLYU2 ITX1M	619266	02	622764	01
28/11/2015	07756DM	1017630	155,00	01/12/2015	DM	000014375	000	03	000005591	MANUSEIO/PERSO-2	1,2152	155,0000	188,36	TLYU2 ITX1M	619266	03	622764	01
28/11/2015	08157DM	1020256	######	01/12/2015	DM	000014375	000	04	000010251	MANUSEIO/PERSO-2	1,2604	1.290,0000	1.625,92	TLYU2 ITX1M	619266	04	622764	01
28/11/2015	06126DM	1020657	20,00	01/12/2015	DM	000014376	000	01	000010123	MANUSEIO/PERSO- 2	1,0000	20,0000	20,00	TLYU2 ITX9M	619267	01	622764	01
28/11/2015	06126DM	1020657	6,00	01/12/2015	DM	000014376	000	02	000010123	MANUSEIO/PERSO- 2	1,0000	6,0000	6,00	TLYU2 ITX9M	619267	01	622764	01
28/11/2015	06126DM	1020657	######	01/12/2015	DM	000014376	000	03	000010123	MANUSEIO/PERSO- 2	1,0000	4.120,0000	4.120,00	TLYU2 ITX9M	619267	01	622764	01
28/11/2015	07162DE	1020371	601,00	01/12/2015	DM	000014376	000	04	000009114	MANUSEIO/PERSO-2	1,0000	601,0000	601,00	TLYU2 ITX9M	619267	02	622764	01
28/11/2015	07162DE	1020371	8,00	01/12/2015	DM	000014376	000	05	000009114	MANUSEIO/PERSO-2	1,0000	8,0000	8,00	TLYU2 ITX9M	619267	02	622764	01
28/11/2015	08157DM	1020256	######	01/12/2015	DM	000014376	000	06	000005773	MANUSEIO/PERSO-2	1,6021	1.563,0000	2.504,08	TLYU2 ITX9M	619267	03	622764	01

Observação – Existe atualmente problema de processo que permite o usuário alterar da quantidade de peças entregues num pedido de venda de serviços com objetivo de antecipação de faturamento.

b) **Paleativo -** Implementação do conceito de grupo de clientes para casos em que a remessa é feita para um cliente e o serviço contra outro

Exemplo: Sindicato dos Jornalistas vs Federação

7) Detalhamento dos níveis da ordem de produção – Criação de opção formato que permita a explosão do custo dos produtos por operação/op conforme planilha de abertura de custo por OP;

Processo	Ordem Prod	M	Cod Produto	Descr Prod	T	Gru	U	Emiss	Alm	Qtde	Qtd Pe	Custo Tot	Doc	Esto	F
05_Manuseio/Per	03299701001	RE2	000000543	ETIQUETA PIMACO SL64084 101 X 84 MM (6184 PIMACO)	MP	EMBA	PC	20170425	99	111,32	0	4,503344	032997		06
05_Manuseio/Per	03299701001	RE2	000000558	ETIQUETA AVERY 5196 70 X 70 MM S/ TARJA /PIMACO 8296	MP	EMBA	PC	20170425	99	440	0	13,596001	032997		06
05_Manuseio/Per	03299701001	RE2	000002212	PALLET ARLOG FUMIGADO 1200 X 1000 X 140 MM C/ 7 TABUAS E 9 TACOS	EB	EMBA	PC	20170425	99	1,32	0	94,325872	032997		06
05_Manuseio/Per	03299701001	PR0	000025481	000025481 - GDA-17986-CARTAO PAYBACK MONEDERO COMERCIAL MEXICANA V2	PA	MPSC	PC	20170425	90	220000	0	60403,37135	032997		06
05_Manuseio/Per	03299701001	RE2	000025482	000025482 - GDA-17986-CARTAO PAYBACK MONEDERO COMERCIAL MEXICANA V2	PI	CPGS	PC	20170425	99	220000	0	58687,69174	032997		06
05_Manuseio/Per	03299701001	RE1	MOD73019901	MOD APROPRIACAO IND - MOD	MO	MOBR	HR	20170425	01	22	0	1603,2544	032997		06
05_Manuseio/Per	03299701001	RE1	MOD73062001	MANUSEIO/ENVELOPAMENTO - TELECOM - MOD	MO	MOBR	HR	20170425	01	22	0	0	032997		06

000025482

GDA-17986-CARTAO PAYBACK MONEDERO COMERCIAL MEXICANA V2

Rótulos de Linha	Sum of Qtde	Sum of Custo Total	Custo Material p/Cartão
01_Corte Cristal Frente	**65.365,20**	**48.932,13**	
CRISTAL 0,06 MM X 501 MM X 598 MM	63.950,00	24.466,07	
CRISTAL HUAXIN TRANSPARENTE 0,06 MM X 501 MM	1.384,00	22.466,89	**0,0073192**
MOD CORTE DE CRISTAL E APLICACAO DE TARJA MAGNETICA - MOD	16,47	1.087,92	
MOD APROPRIACAO IND - MOD	14,73	911,26	
01_Corte Cristal Verso	**154.140,40**	**64.968,22**	
CRISTAL 0,06 MM X 501 MM X 598 MM C/ TMA KURZ MARROM	26.184,00	32.484,11	
FITA MAGNETICA HI-CO MARROM 1/2 X 1220M - MAGS B1085A-27CR	127.296,00	19.829,09	**0,0231638**
CRISTAL HUAXIN TRANSPARENTE 0,06 MM X 501 MM	571,90	9.283,90	
MOD CORTE DE CRISTAL E APLICACAO DE TARJA MAGNETICA - MOD	44,25	841,47	
MOD APROPRIACAO IND - MOD	44,25	2.529,66	
02_Impressão frente	**10.273,03**	**32.546,06**	
FOLHA FRENTE-GDA-17986-CARTAO PAYBACK MONEDERO COMERCIAL MEXICANA V2	5.060,00	16.273,03	
PVC PW BRANCO 0,330 MM X 506 MM X 608 MM	5.148,00	9.090,82	**0,0375895**
PVC HUAXIN BRANCO B9.22 0,330 X 608 X 506 MM	20,00	38,93	
MOD IMPRESSAO OFFSET - MOD	13,17	3.285,70	
MOD IMPRESSAO SERIGRAFICA - MOD	9,35	2.359,02	
MOD APROPRIACAO IND - MOD	22,52	1.498,56	
02_Impressão verso	**10.267,80**	**30.664,37**	
FOLHA VERSO-GDA-17986-CARTAO PAYBACK MONEDERO COMERCIAL MEXICANA V2	5.060,00	15.332,19	
PVC PW BRANCO 0,330 MM X 506 MM X 608 MM	5.148,00	9.090,82	**0,0375895**
PVC HUAXIN BRANCO B9.22 0,330 X 608 X 506 MM	20,00	38,93	
MOD IMPRESSAO OFFSET - MOD	11,30	2.739,49	
MOD IMPRESSAO SERIGRAFICA - MOD	8,60	2.155,08	
MOD APROPRIACAO IND - MOD	19,90	1.307,87	
03_Laminação	**24.791,20**	**95.730,97**	
FOLHA LAMINADA-GDA-17986-CARTAO PAYBACK MONEDERO COMERCIAL MEXICANA V2	4.949,00	47.865,49	

Observação – Atualmente existe a possibilidade de zerar os empenhos, operação que altera o custo sendo importante prever nessa implementação uma forma de demonstrar os empenhos que foram zerados e afetaram o custo.