

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Contabilidade

Ciência que permite, através de suas técnicas manter um controle permanente do Patrimônio da empresa.

PATRIMÔNIO – Bens / Direitos / Obrigações

BENS – Bens de uso (Balcão, Prateleira...)

Bens de Consumo (Material de limpeza, Papel de embrulho...)

Bens de Troca (Material escolar...)

DIREITOS – Valores a receber de terceiros (Duplicatas, Promissórias, Aluguéis...)

OBRIGAÇÕES – Valores a pagar para terceiros (Salários, Duplicatas...)

PATRIMÔNIO	
ATIVO	PASSIVO
Bens Direitos	Obrigações

Situação Líquida Patrimonial

Bens + Direito – Obrigações

Balanço Patrimonial			
ATIVO		PASSIVO	
Caixa	200	Duplicata a Pagar	170
Móveis	300	Salários a Pagar	<u>20</u>
Veículos	30	Soma	190
Duplicatas a Receber	70	Situação Líquida	410
TOTAL	600	TOTAL	600

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional

Plano de Contas
A – CONTAS PATRIMONIAIS

1 – ATIVO = DÉBITO	2 – PASSIVO = CRÉDITO
10. ATIVO CIRCULANTE 10.1 Caixa 10.2 Aplicações 10.3 Clientes 10.4 Duplicatas a Receber 10.5 Estoque de mercadorias 10.6 Estoque material expediente 11. ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO 11.1 Duplicatas a receber 11.2 Receitas a faturar 12. ATIVO PERMANENTE 12.1 Imóveis de renda 12.2 Computadores 12.3 Móveis e utensílios 12.4 Veículos	20. PASSIVO CIRCULANTE 20.1 Fornecedores 20.2 Duplicatas a pagar 20.3 Salários a pagar 21. PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO 21.1 Duplicatas a pagar 21.2 Bolsas a conceder 22. RESULTADO DE EXERCÍCIOS FUTUROS 22.1 Outras receitas a vencer 23. PATRIMÔNIO LÍQUIDO 23.1 Capital 23.2 Reserva legal

B – CONTAS DE RESULTADOS

3 – DESPESAS = DÉBITO	4 – RECEITAS = CRÉDITO
30. DESPESAS OPERACIONAIS 30.1 Água e esgoto 30.2 Combustíveis 30.3 Salários 30.4 Bolsas concedidas	40. RECEITAS OPERACIONAIS 40.1 Venda de Mercadorias 40.2 Mensalidade

QUANDRO GERAL DO RACIOCÍNIO LÓGICO DE DÉBITO E CRÉDITO

ATIVO		PASSIVO	
<i>Aumento</i>	<i>Diminuição</i>	<i>Diminuição</i>	<i>Aumento</i>
Débito	Crédito	Débito	Crédito
DESPESA		RECEITA	
<i>Quando ocorrer despesa</i>	<i>Estorno ou encerramento de exercício</i>	<i>Estorno ou encerramento de exercício</i>	<i>Quando ocorrer Receita</i>
Débito	Crédito	Débito	Crédito

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Exemplo da contabilização de um contrato e a sua apropriação:

Aluno matriculado no período letivo de 2009 – 12 meses

Valor total a ser pago pelo serviço – 12.000,00

Aluno possui apenas o serviço mensalidade e tem uma bolsa de 10%

Forma de pagamento 1ª Parcela 4.000,00

2ª Parcela 2.000,00

3ª Parcela 4.800,00

Razonete**Contabilização do Contrato (RM Classis Net)****Receitas a Faturar (Mensalidades a faturar) - ATIVO**

1) 12000

Gratuidades a Conceder (Bolsas a conceder) - PASSIVO

2) 1200

Cliente - ATIVO

1) 12000

2) 1200

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Apropriação Mensal (RM Classis Net)**Receitas a Faturar (Mensalidades a faturar) – ATIVO**

3) 1000	1) 12000
4) “	
14) 1000	

Receita (Mensalidade) - RECEITA

3) 1000
4) “
14) 1000

Gratuidades a Conceder (Bolsas a conceder) - PASSIVO

2) 1200	16) 100
	17) “
	27) 100

Gratuidades Concedidas (Bolsas concedidas) – DESPESA ou REDUÇÃO RECEITA

16) 100
17) “
27) 100

Contabilização da Baixa (RM Fluxus)**Cliente - ATIVO**

1) 12000	2) 1200
	29) 4000
	30) 2000
	31) 4800

Banco - ATIVO

29) 4000
30) 2000
31) 4800

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional

Balancete

CONTAS	MOVIMENTO		SALDO	
	DÉBITO	CRÉDITO	DEVEDOR	CREDOR
ATIVO			10.800	
Receitas a Faturar	12.000	12.000		
Banco	10.800		10.800	
Cliente	12.000	12.000		
PASSIVO				10.800
Bolsas a Conceder	1.200	1.200		
DESPESAS			1.200	
Bolsas Concedidas	1.200		1.200	
RECEITAS				12.000
Mensalidade		12.000		12.000
TOTAIS	37.200	37.200	12.000	12.000

No caso acima, o Saldo do Ativo é de 10.800 e o do Passivo é 0.

No final do exercício contábil é necessário fazer o encerramento do período, onde Ativo e Passivo passarão a ter o mesmo saldo.

Para o fechamento é feita a apuração de resultado, onde é executada a transferência de saldos das contas de Despesa e Receita para uma conta no Passivo, apontada para ser a conta de Resultado do exercício.

Esta conta pode identificar lucro ou prejuízo no exercício

Exemplo de apuração do resultado

O resultado do exercício é apurado lançando Despesa e Receita contra a conta de apuração "Passivo"

Resultado do Exercício - PASSIVO

18) 100
19) "
28) 100

5) 1000
6) "
15) 1000

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional

RM Saldus

Parâmetros

Plano de Contas

Assistente de Implantação de Processos [Contabilidade » Plano de Contas » Plano de Contas Contábil]

Etapa 2 - Parâmetros do Plano de Contas Contábil

O objetivo desta etapa é definir as características do Plano de Contas Contábil que será utilizado pelo demais processos do RM.

Plano Contas
Plano Contas Contábil

0:	##.##.###	
1:	##.##.###	
2:	##.##.###	
3:	##.##.###	
4:	##.##.###	
5:	##.##.###	
6:	##.##.###	
7:	##.##.###	
8:	##.##.###	
9:	##.##.###	

Usa amarração c.complementar Não utiliza máscara nas contas

Processos Correlatos

- 01.02.01 - Contabilidade » Lançamentos » Manutenção de Lançamentos
- 02.01.01.01 - Financeiro » Contas a Pagar » Manutenção de Lançamentos » Lançamento
- 02.01.02.01 - Financeiro » Contas a Pagar » Baixa » Manutenção de Baixa

< Voltar Avançar > Cancelar

Plano de Contas Gerencial

Assistente de Implantação de Processos [Contabilidade » Plano de Contas » Plano de Contas Gerencial]

Etapa 2 - Parâmetros do Plano de Contas Gerencial

O objetivo desta etapa é definir as características do Plano de Contas Gerencial que será utilizado pelo demais processos do RM.

Plano Contas
Plano Contas Gerencial

Máscaras Gerenciais

0:	###
1:	###.###
2:	###
3:	###
4:	###
5:	###
6:	###
7:	###
8:	###
9:	###

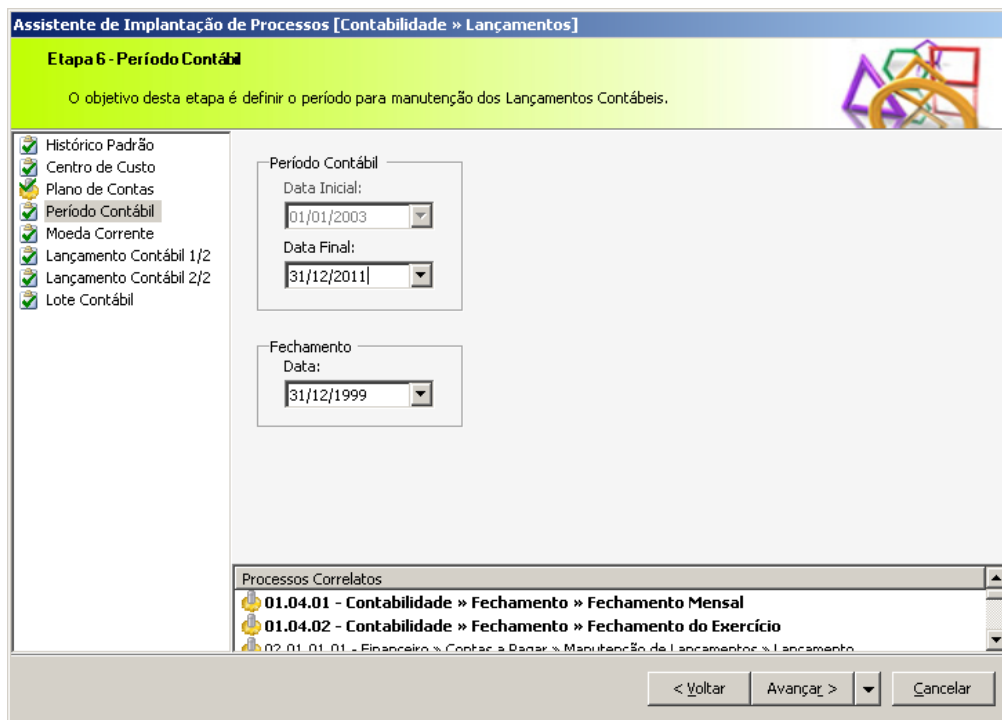
Processos Correlatos

- 01.02.01 - Contabilidade » Lançamentos » Manutenção de Lançamentos
- 02.01.01.01 - Financeiro » Contas a Pagar » Manutenção de Lançamentos » Lançamento
- 02.01.02.01 - Financeiro » Contas a Pagar » Baixa » Manutenção de Baixa

< Voltar Avançar > Cancelar

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Período Contábil



O período contábil determina qual é o exercício em aberto, ou seja, o período em que poderemos realizar movimentações.

A Data Inicial é informada uma única vez, ao iniciar a utilização do RM Saldus. Esta data somente é alterada quando executamos um processo chamado de Liberação de Período.

Quando este processo é executado, o usuário informa uma nova data, os lançamentos anteriores a data informada são excluídos, e o saldo de todas as contas passam automaticamente a ser saldo anterior.

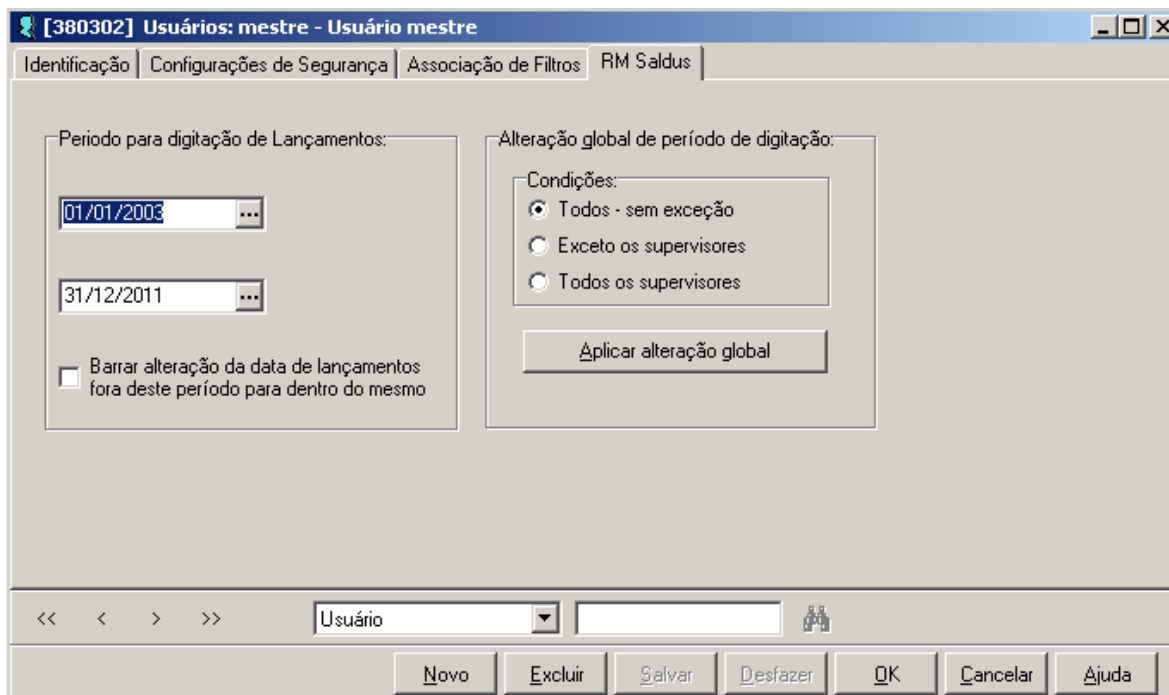
Atenção: A liberação do período não pode ser desfeita, por isso é importante fazer backups antes de rodar o processo.

A Data Final pode ser alterada a qualquer momento.

É muito comum que o fechamento do exercício se atrase, acontecendo normalmente em março, abril... Neste caso o usuário altera a Data Final, para que lançamentos do próximo exercício contábil possam ser efetuados mesmo antes do fechamento do período anterior.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Cadastro de Usuários

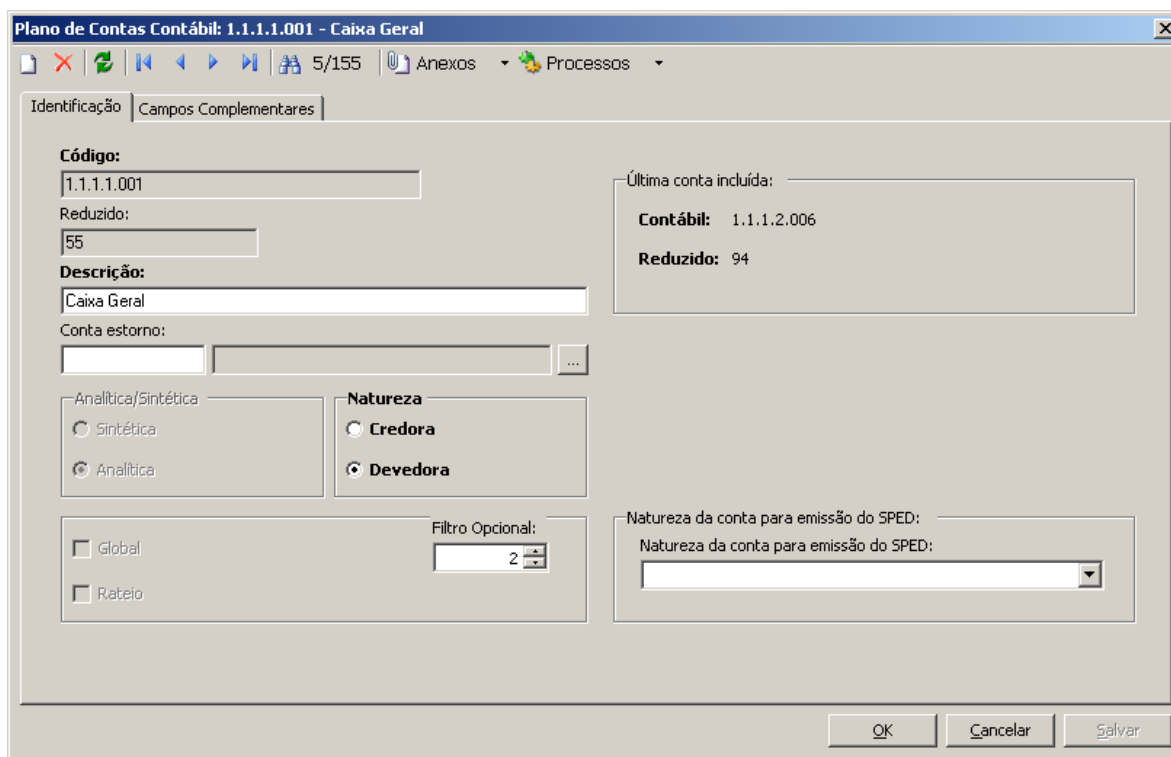


No cadastro de usuários é possível determinar um período para que o usuário em questão possa realizar lançamentos.

Obs: É comum que ao incluir lançamentos, usuários se deparem com a mensagem de Lançamento fora do período permitido para o usuário, e se confunda com o período contábil determinado nos parâmetros.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Plano de Contas



Analítica/Sintética

As contas contábeis e gerenciais são caracterizadas como Analítica ou Sintética.

As contas Sintéticas são utilizadas para identificação dos grupos, como Ativo, Bancos, Clientes, Receitas e outros.

As contas Analíticas são utilizadas nos lançamentos, recebendo assim a movimentação. Banco Real, Mensalidade, Bolsas e outros.

Conta estorno

Quando é necessário “desfazer” alguma movimentação contábil, é realizada uma operação conhecida como estorno.

Ao efetuar um estorno, é gerado um novo lançamento idêntico ao original, porém invertendo as contas de débito e de crédito, ou ainda o novo lançamento poderá utilizar a conta cadastrada no campo Conta estorno ao invés da conta original.

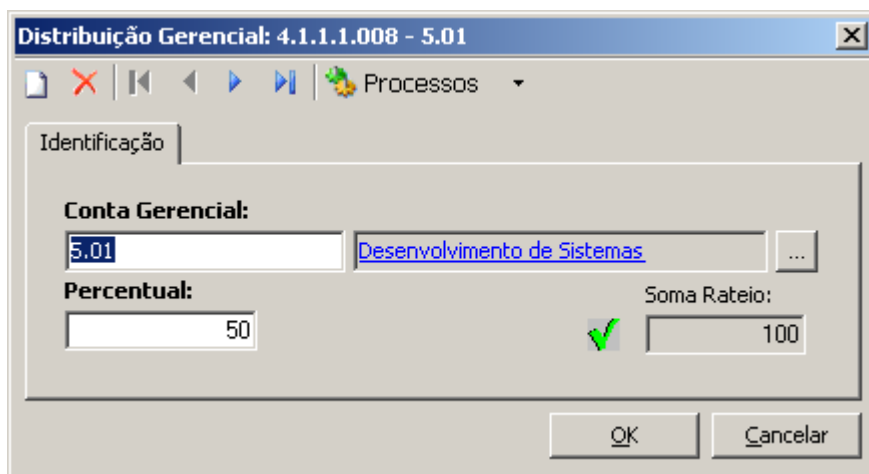
Rateio

Ao marcar o parâmetro rateio, será habilitada uma nova aba, onde o usuário poderá informar contas gerencias para esta conta contábil.

Com o parâmetro Rateio marcado, ao efetuar um lançamento utilizando esta conta, o sistema irá obrigar que seja informada uma ou mais contas gerenciais e seus respectivos valores.

A soma dos rateios deve fechar com o valor total lançado para a conta.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Plano de Contas Gerencial

Distribuição Gerencial: 4.1.1.1.008 - 5.01

Processos

Identificação

Conta Gerencial:
5.01 Desenvolvimento de Sistemas

Percentual: 50 Soma Rateio: 100 ✓

OK Cancelar

O Plano de contas gerencial é responsável pelo rateio de valores utilizados em uma determinada conta.

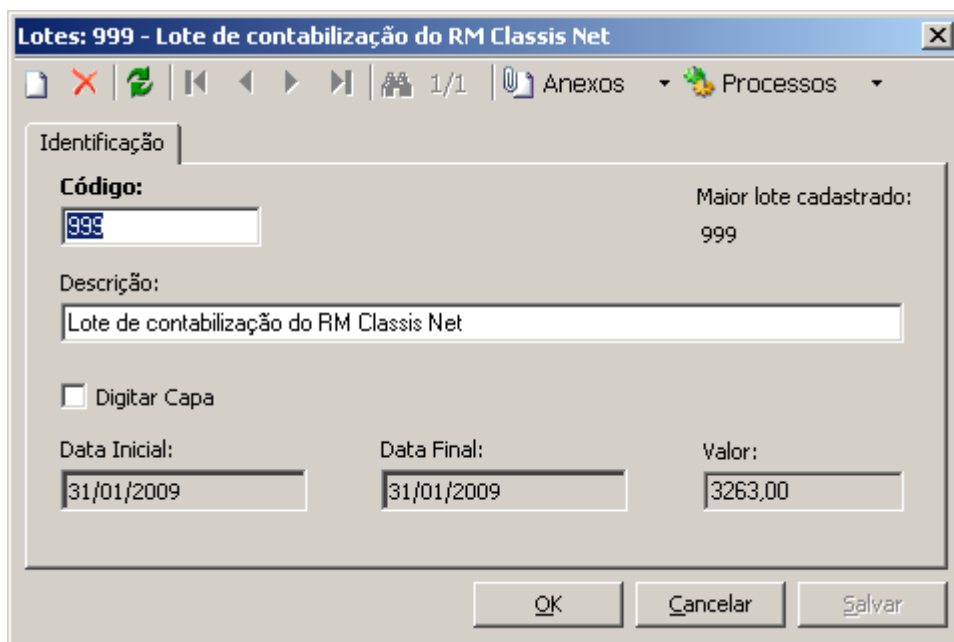
Exemplo:

Conta Contábil – Despesa com Viagem

Gerenciais – Desenvolvimento de Sistema 20 %

- Implantação de Sistema 80%

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Lote

Lotes: 999 - Lote de contabilização do RM Classis Net

Identificação

Código: 999 Maior lote cadastrado: 999

Descrição: Lote de contabilização do RM Classis Net

Digitar Capa

Data Inicial: 31/01/2009 **Data Final:** 31/01/2009 **Valor:** 3263,00

OK Cancelar Salvar

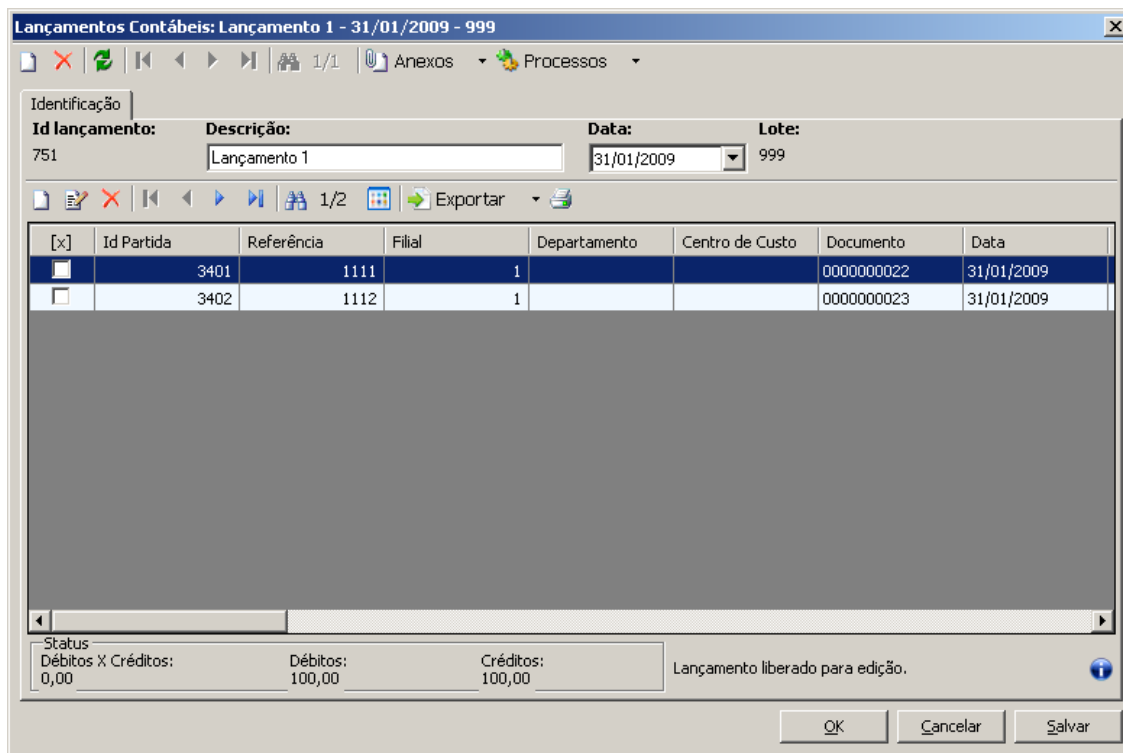
Os lotes são utilizados no RM Saldus para armazenar lançamentos que ainda estão em período de conferência.

Todos os sistemas da TOTVS se integram com o RM Saldus, enviando lançamentos através de lotes.

Após a validação dos lançamentos, é executado um processo chamado Integração do Lote, onde os lançamentos passam para o chamado lote 0 e já poderão ser visualizados em relatórios legais como Diário, Razão, Balanço Patrimonial e outros.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional

Lançamento



The screenshot shows the 'Lançamentos Contábeis' window for 'Lançamento 1 - 31/01/2009 - 999'. The interface includes a toolbar with navigation and action icons, and a form for entry details. The 'Identificação' section contains the following fields:

Id lançamento:	Descrição:	Data:	Lote:
751	Lançamento 1	31/01/2009	999

Below the form is a table with two rows of journal entries:

[x]	Id Partida	Referência	Filial	Departamento	Centro de Custo	Documento	Data
<input type="checkbox"/>	3401	1111	1			0000000022	31/01/2009
<input type="checkbox"/>	3402	1112	1			0000000023	31/01/2009

At the bottom, a status box displays the following information:

Status	Débitos X Créditos:	Débitos:	Créditos:	Message
	0,00	100,00	100,00	Lançamento liberado para edição.

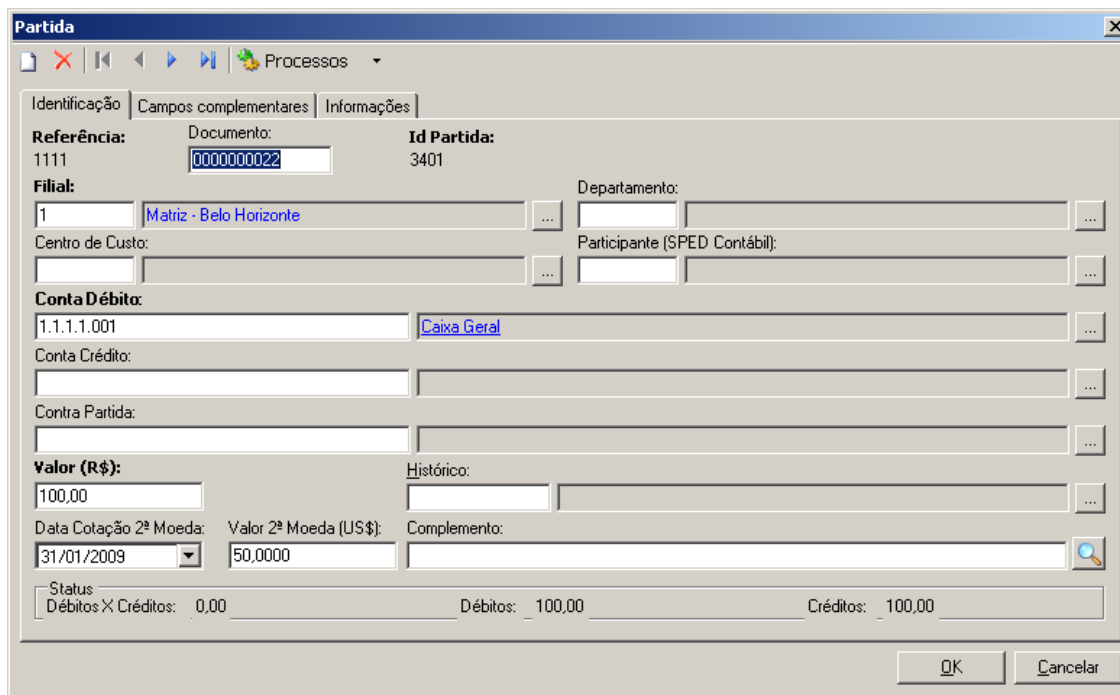
Buttons for 'OK', 'Cancelar', and 'Salvar' are located at the bottom right of the window.

É através do lançamento que identificamos a escrituração do fato contábil

Um lançamento pode ter várias partidas, sendo por exemplo, uma a crédito no valor de 1000,00, uma a débito de 600,00 e outra a débito de 400,00. O importante é que os valores a débito e a crédito dos lançamentos estema fechando.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional

Partidas



É nas partidas que estão contidas as informações necessárias para caracterizar a movimentação contábil. (Contas Contábeis, Valor e outros)

Existem dois tipos de partida:

Partidas Dobradas - Partidas que possuem conta de débito e de crédito.

Partidas Simples - Partidas que possuem somente conta de débito ou de crédito.

O campo Contra Partida, é utilizado para identificar no caso das partidas simples, qual seria o débito ou crédito correspondente.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Problema

Gerar a contabilização por competência, ou seja, no período em que o serviço é prestado.

Exemplo: A instituição presta no período letivo 2009, o serviço mensalidade.

Meses em que o serviço será prestado: 1 a 12 de 2009.

Alguns alunos irão pagar em 12 vezes, outros em 3 vezes, outros a vista...

De acordo com o regime de caixa, adotado até hoje pelos clientes, e executado através do RM Fluxus, a contabilização era vinculada aos lançamentos financeiros.

Se um aluno paga de 3 vezes, teríamos na contabilidade 3 contabilizações de inclusão e 3 de baixa.

Exemplo:

Três contabilizações, sendo uma para cada lançamento financeiro, conforme modelo abaixo:

- Inclusão:

Debita Clientes

Credita Mensalidade

- Baixa:

Credita Clientes

Debita Bancos

Com o processo de contabilização por competência teremos a contabilização de acordo com período em que o serviço é prestado e não mais de acordo com a forma de pagamento adotada pelo aluno.

Exemplo:

O valor total das mensalidades do aluno é de 12000.

Contabilização do contrato:

- Debita 12000 na conta Cliente

- Credita 12000 na conta Mensalidades a Faturar

Apropriação mensal:

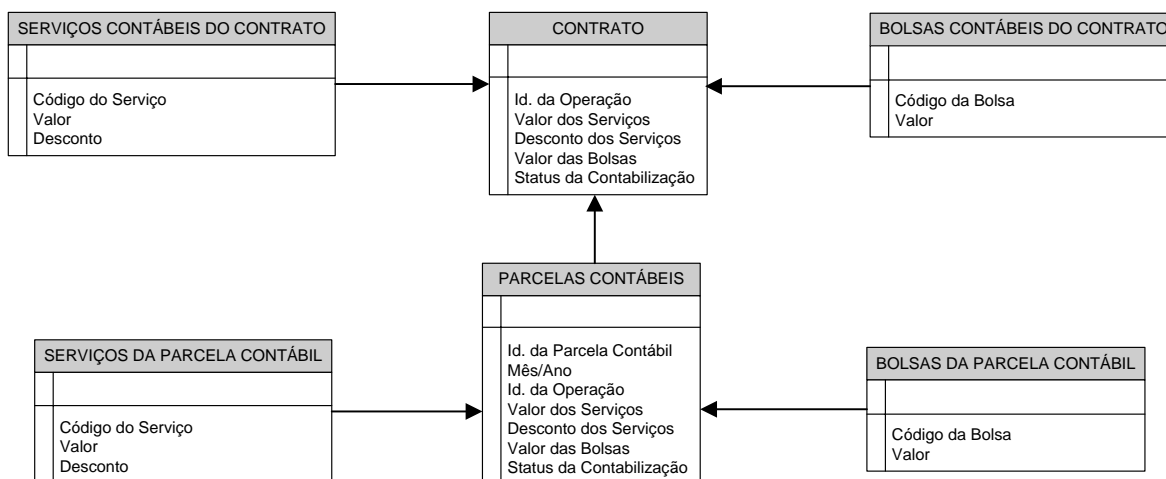
- Debita 1000 na conta Mensalidades a Faturar

- Credita 1000 na conta Mensalidades

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Estrutura

Para contemplar a necessidade verificada anteriormente, foi criada a seguinte estrutura.



Contrato:

Foram criados os campos abaixo:

Id. Da Operação – Este campo faz relacionamento com o RM Saldus, para que os lançamentos contábeis tenham relacionamento com o seu fato gerador. Fato gerador é o que origina a necessidade da movimentação contábil.

Valor dos Serviços – Este campo é o somatório do valor de todas as parcelas financeiras, que sejam do tipo “Parcela do Plano”.

Obs: Somente os serviços que estiverem habilitados para compor contabilização por competência serão levados em consideração.

Desconto dos Serviços – Este campo é o somatório do desconto de todas as parcelas financeiras, que sejam do tipo “Parcela do Plano”.

Obs: Somente os serviços que estiverem habilitados para compor contabilização por competência serão levados em consideração.

Valor dos Serviços – Este campo é o somatório do valor de todas as parcelas financeiras, que sejam do tipo “Parcela do Plano”.

Obs: Somente os serviços que estiverem habilitados para compor contabilização por competência serão levados em consideração.

Valor das Bolsas – Este campo é o somatório do valor de todas as bolsas do contrato, que serão aplicadas nos lançamentos financeiros.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Status da Contabilização – Este campo informa se o contrato está contabilizado ou estornado. Sendo nulo até a geração da contabilização

Serviços Contábeis do Contrato:

Esta tabela é responsável por guardar os valores totais do contrato, dividido para cada serviço utilizado nas parcelas financeiras.

Bolsas Contábeis do Contrato:

Esta tabela é responsável por guardar os valores totais de bolsa, dividido para cada tipo de bolsa aplicada nas parcelas financeiras.

Parcelas Contábeis do Contrato:

Esta tabela é responsável por armazenar os dados da apropriação mensal.

Os valores grados nesta tabela serão a soma dos valores das parcelas financeiras e suas bolsas, dividido pelo número de meses da competência contábil.

Serviços das Parcelas Contábeis:

Esta tabela é responsável por guardar os valores totais das parcelas contábeis, dividido para cada serviço utilizado nas parcelas financeiras.

Bolsas das Parcelas Contábeis:

Esta tabela é responsável por guardar os valores totais de bolsa das parcelas contábeis, dividido para cada tipo de bolsa aplicada nas parcelas financeiras.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional

RM Classis Net

Parâmetros

Assistente de Implantação de Processos [Educativo » Integração » Contabilidade]

Etapa 1 - Integração contábil

O objetivo desta etapa é definir a forma que o Educativo integra com o sistema de Contabilidade.

Contabilidade

Utiliza contabilização por competência

Eventos contábeis

Contrato: Contrato Educacional ... Mensal: Parcela Educacional ...

Lotes contábeis

Número do lote: Número do lote para estorno:

Processos Correlatos

< Voltar Avançar > Cancelar

Período Letivo

Período letivo: 2009/1 - Período Letivo 2009

15/18 Anexos Processos

Identificação Contabilização Observação

Competência contábil (mm/aaaa)

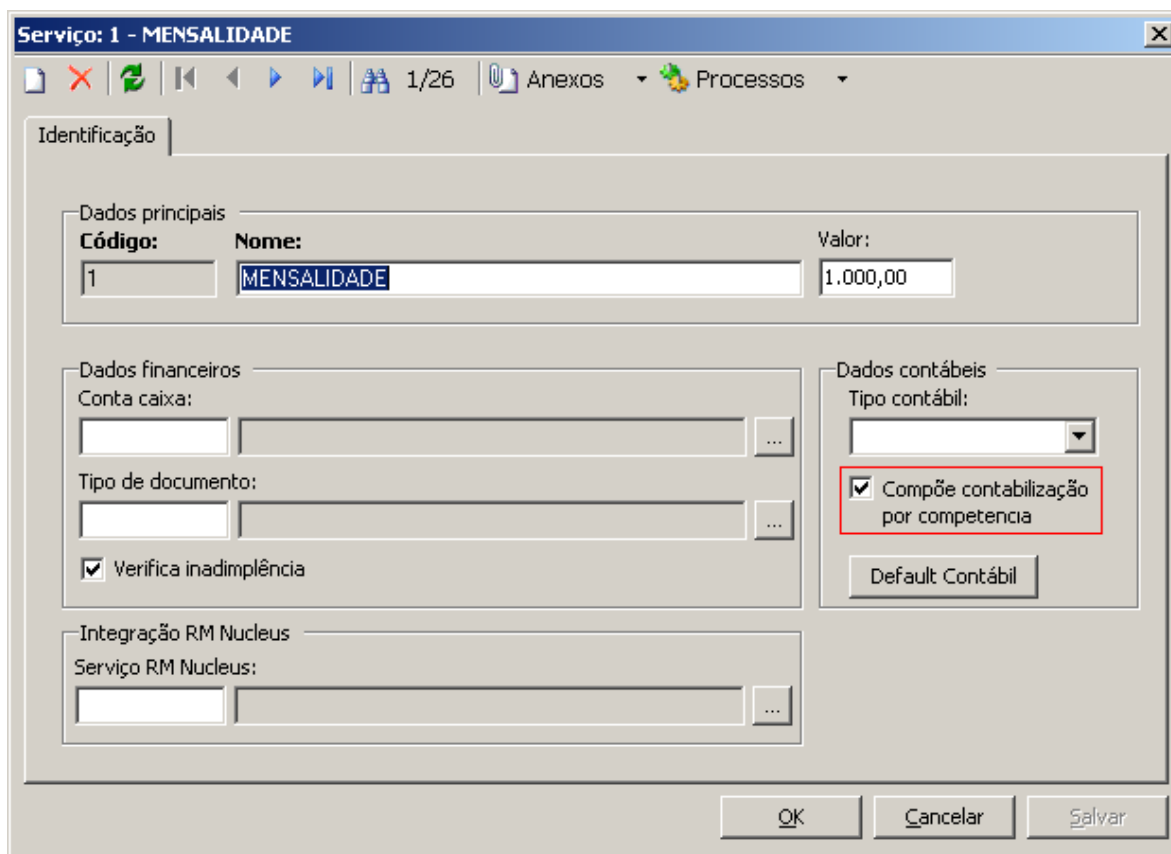
Data de competência inicial:

Data de competência final:

OK Cancelar Salvar

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Serviços



Serviço: 1 - MENSALIDADE

Identificação

Dados principais

Código: 1 Nome: MENSALIDADE Valor: 1.000,00

Dados financeiros

Conta caixa: ...

Tipo de documento: ...

Verifica inadimplência

Dados contábeis

Tipo contábil: ...

Compõe contabilização por competência

Default Contábil

Integração RM Nucleus

Serviço RM Nucleus: ...

OK Cancelar Salvar

Somente os serviços que tiverem o campo “Compõe contabilização por competência” marcado serão considerados na contabilização do contrato e na apropriação.

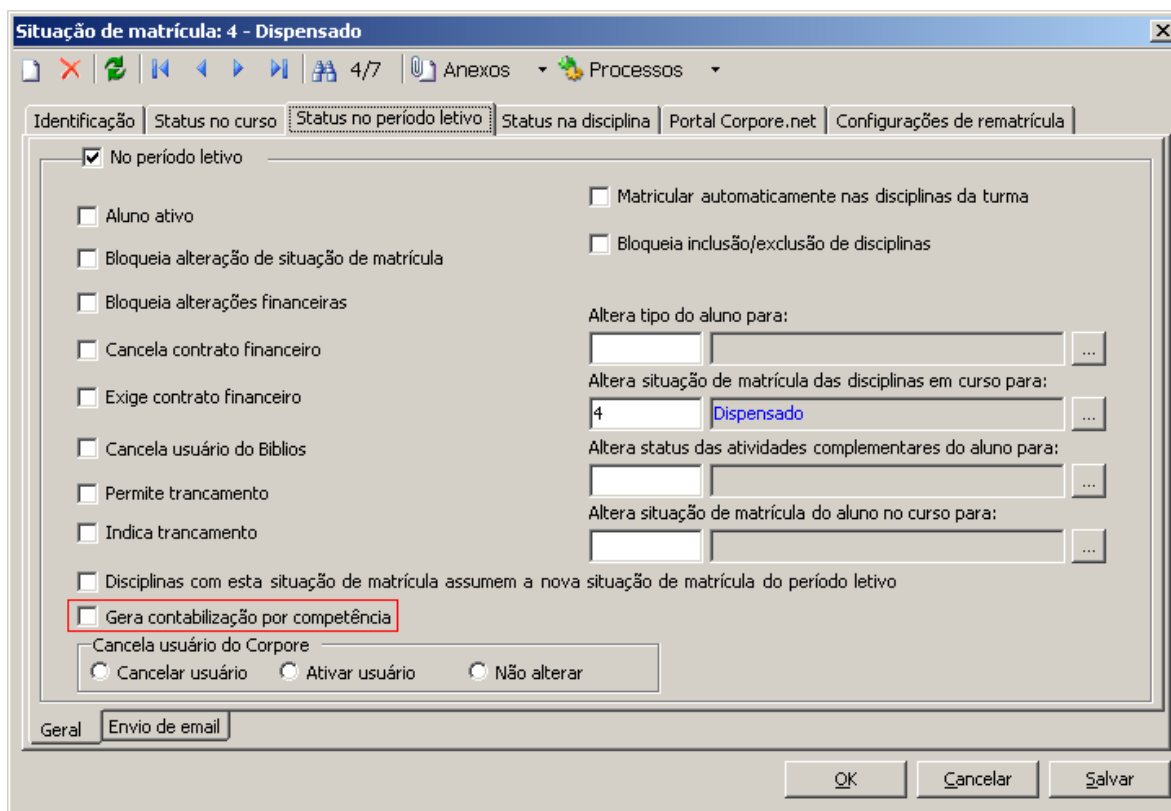
Este campo é necessário, uma vez que nem todos devem ser tratados por competência. Um exemplo pode ser material escolar, que é um produto e não é considerado como um serviço prestado.

Obs: O combo “Tipo contábil” não tem relação nenhuma com a contabilização por competência, este é utilizado somente para a contabilização dos lançamentos financeiros.

O “Default Contábil” é utilizado e será apresentado posteriormente.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional

Situação de Matrícula



Situação de matrícula: 4 - Dispensado

Identificação | Status no curso | **Status no período letivo** | Status na disciplina | Portal Corpore.net | Configurações de rematricula

No período letivo

Aluno ativo

Bloqueia alteração de situação de matrícula

Bloqueia alterações financeiras

Cancela contrato financeiro

Exige contrato financeiro

Cancela usuário do Bibliss

Permite trancamento

Indica trancamento

Disciplinas com esta situação de matrícula assumem a nova situação de matrícula do período letivo

Gera contabilização por competência

Cancela usuário do Corpore

Cancelar usuário Ativar usuário Não alterar

Altera tipo do aluno para: [] [] ...

Altera situação de matrícula das disciplinas em curso para: 4 [] **Dispensado** ...

Altera status das atividades complementares do aluno para: [] [] ...

Altera situação de matrícula do aluno no curso para: [] [] ...

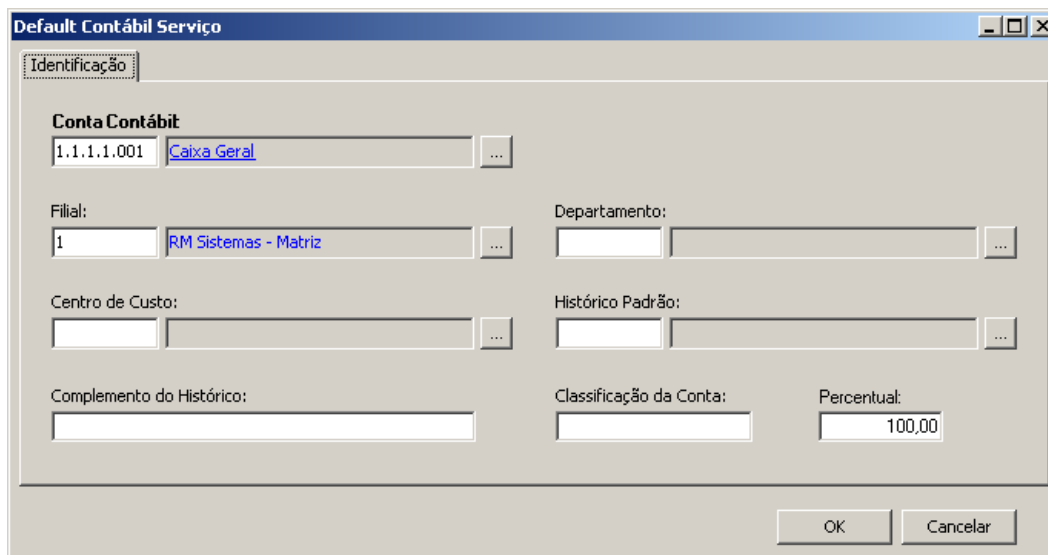
Geral | Envio de email

OK Cancelar Salvar

Somente os contratos de alunos que estiverem matriculados com uma situação de matrícula que tenha preenchido o “Gera contabilização por competência”, serão contabilizados.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Default Contábil



No RM Classis Net temos três entidades que permitem a associação de defaults para a contabilidade. São elas: Matriz Aplicada, Serviço e Bolsa.

O evento pode ter preenchido a Default de débito e crédito, não necessariamente tendo que os dois estarem cadastrados.

Exemplo:

A instituição trabalha com cinco tipos de bolsas e estas estão distribuídas em contas contábeis diferentes.

Contas Contábeis:

- Bolsas FIES
- Bolsas Por Desempenho

Tipos de bolsa:

- Bolsa FIES
- Bolsa Desempenho 10 %
- Bolsa Desempenho 20 %

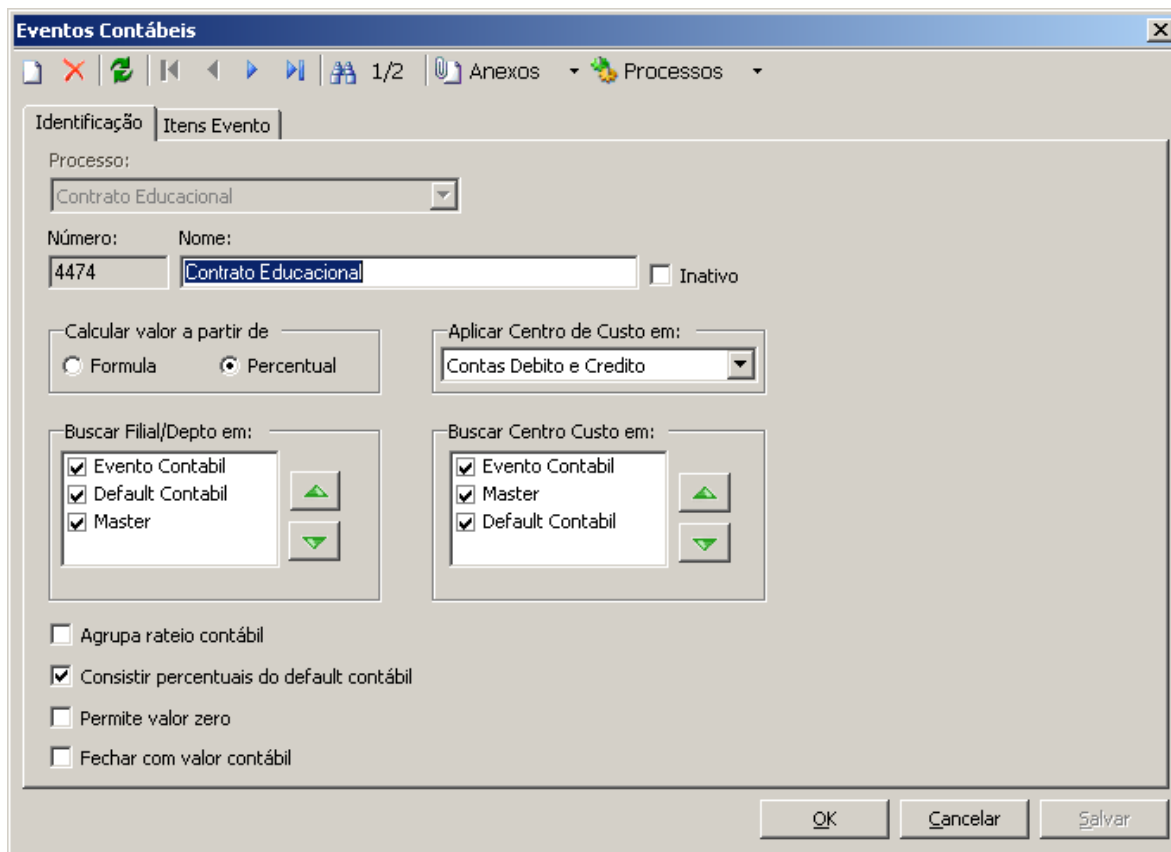
No Default Contábil do cadastro da bolsa FIES o usuário informa a conta contábil Bolsas FIES.

Tanto no Default Contábil do cadastro da Bolsa Desempenho 10 %, quando no cadastro da Bolsa Desempenho 20 % o usuário informa a conta contábil Bolsas Por Desempenho.

Ao gerar a contabilização de um contrato que tenha duas bolsas, o Evento será capaz de gerar separadamente o valor de cada bolsa para sua respectiva conta.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional

Evento Contábil



Eventos contábeis são cadastros onde definimos a regra a ser utilizada para contabilização de processos.

Temos no RM Classis Net dois processos contábeis.

Contrato Educacional: Evento utilizado para contabilizar os valores totais do contrato, com seus serviços e bolsas.

Momentos em que será executado:

- Ao gerar um mês/ano que seja correspondente a data do contrato, independente se o período de competência do período letivo do contrato esteja fora do mês/ano gerado.
- Ao gerar a parcela contábil referente ao primeiro mês.
- Ao gerar uma parcela que tenha sofrido alteração de valores e influencie no valor total de um ou mais serviços ou uma ou mais bolsas do contrato. Neste caso o contrato sofrerá um estorno e será novamente contabilizado.
- Quando o contrato estiver com o status estornado.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Parcela Contábil Educacional: Evento utilizado para contabilizar a apropriação mensal do serviço prestado.

Momentos em que será executado:

- Ao gerar a contabilização de um mês/ano ainda não contabilizado, que esteja compreendido no período de competência do período letivo do contrato.

- Ao gerar a contabilização de um mês/ano que esteja estornado.

Campos essenciais do Evento:

Fórmula/Percentual:

Neste campo informamos se os valores dos itens do contrato serão fixos (buscando de campos das tabelas envolvidas), ou se serão calculados através de fórmulas.

Aplicar Centro de Custo em:

Informamos se as partidas a débito, a crédito ou ambas terão Centro de Custo preenchidos pelo evento. Podendo também não preencher o Centro de Custo em nenhuma situação.

Buscar Filial/Depto em:

Temos disponíveis para o RM Classis Net, três opções para seleção de Filial/Departamento.

- Evento Contábil: No cadastro do Item do Evento Contábil o usuário define Filial e o Departamento.

- Default Contábil: O evento irá buscar a Filial e o Departamento da Tabela Default informada no Item do Evento.

- Master: Esta opção buscaria a Filial e Departamento da tabela Master do processo, que no nosso caso é a de contrato, porém o contrato educacional não tem departamento. Ao utilizar esta opção, a Filial e o Departamento serão adquiridos na Matriz Aplicada do contrato.

Repare que o componente nos permite marcar mais de uma opção e também de alternar sua posição. Esse recurso é a ordem de prioridade, sendo que se o sistema não encontrar as informações no primeiro selecionado, tentará buscar nas próximas opções.

Obs: A Filial é obrigatória para contabilização, já o Departamento pode ser preenchido ou não.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Buscar Centro de Custo em:

Temos disponíveis para o RM Classis Net, três opções para seleção de Centros de Custo.

- Evento Contábil: No cadastro do Item do Evento Contábil o usuário define o Centro de Custo.

- Default Contábil: O evento irá buscar o Centro de Custo da Tabela Default informada no Item do Evento.

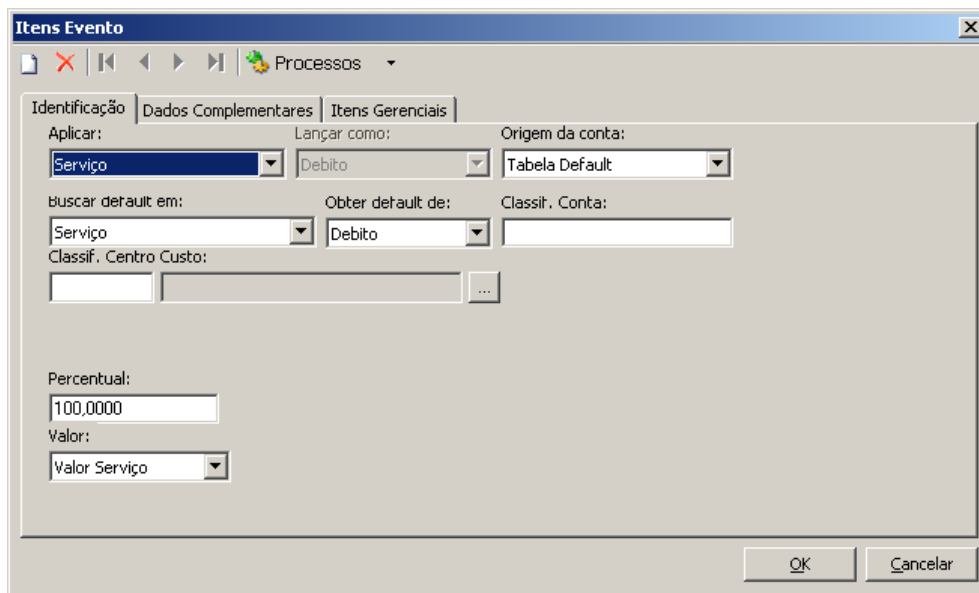
- Master: Esta opção buscaria o Centro de Custo da tabela Master do processo, que no nosso caso é a de contrato, porém é utilizada nesta opção a mesma regra de aplicação de Centro de Custo da geração de lançamentos financeiros.

Ao utilizar esta opção, o sistema irá verificar se o Centro de Custo está preenchido no contrato. Caso não esteja, o sistema irá utilizar o Centro de Custo da matriz aplicada ou turma, conforme parametrizado nos parâmetros financeiros do RM Classis.

Repare que o componente nos permite marcar mais de uma opção e também de alternar sua posição. Esse recurso é a ordem de prioridade, sendo que se o sistema não encontrar as informações no primeiro selecionado, tentará buscar nas próximas opções.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Item do Evento



É no Item do Evento que informamos a conta contábil a ser utilizada, e qual valor será utilizado.

Campos do Item e suas funções:

Lançar como:

Para contabilização é necessário fechar os valores de débito e crédito, portanto é necessário que tenhamos pelo menos um item para débito e um item para crédito.

Origem da conta:

O usuário deve cadastrar se deseja informar uma conta fixa ou se deseja usar um Default Contábil.

Como vimos anteriormente, as tabelas do RM Classis que possuem Default Contábil, são as de serviço, bolsa e matriz aplicada

Aplicar:

Estão disponíveis para os Eventos do RM Classis Net as opções: Contrato ou Parcela (dependendo do processo informado no Evento Contábil), Serviço e Bolsa.

Ao informar Contrato, o evento será executado apenas para o contrato, ou seja, será executado uma vez.

Ao informar Serviço, o evento será executado uma vez para cada serviço do contrato ou parcela.

Ao informar Bolsa, o evento será executado uma vez para cada bolsa do contrato ou parcela.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Buscar Default em:

Este campo é o responsável por informar de qual tabela do RM Classis Net, os defaults devem ser utilizados.

Se o “Aplicar em” estiver selecionado Contrato ou Parcela, apenas o default de matriz aplicada estará disponível, uma vez que não temos no contrato e na parcela, código de serviço e bolsas.

Se o “Aplicar em” estiver selecionado Serviço, apenas o default de serviço estará disponível.

Se o “Aplicar em” estiver selecionado Bolsa, apenas o default de bolsa estará disponível.

Obs: Se no campo “Origem da Conta” estiver cadastrado “Informar Conta”, a opção “Buscar Default em” é substituída na tela por uma combo para que o usuário selecione a conta contábil.

Obter default de:

Neste campo informamos se usaremos o item de débito ou de crédito da tabela default selecionada.

Valor:

No campo valor estarão disponíveis os possíveis lugares de onde o Evento poderá obter esta informação.

Quando estamos aplicando o item no Contrato ou Parcela, os possíveis valores são: Valor do serviço, Desconto do serviço e Bolsa, pois são os valores disponíveis nas tabelas de Contrato e de Parcelas Contábeis do Contrato.

Quando estamos aplicando o item no Serviço, os possíveis valores serão: Valor e Desconto, pois são as informações das tabelas de Serviços Contábeis do Contrato e Serviços das Parcelas Contábeis do Contrato.

Quando estamos aplicando o item na Bolsa, o único campo disponível é Valor, pois é a informação que temos na tabela de Bolsas Contábeis do Contrato e Bolsas das Parcelas Contábeis do Contrato.

Atenção: Quando o evento está configurado para utilizar fórmula, o valor do item será o calculado pela fórmula e não valor fixo de alguma tabela.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Percentual:

Quando temos a necessidade de dividir um mesmo valor, como por exemplo Valor do serviço, em mais de uma conta contábil, cadastramos dois ou mais itens.

Cada item deverá ter sua conta e os demais dados que os diferenciem, preenchidos, além do percentual a ser aplicado.

Fórmula:

Quando o evento está cadastrado para utilizar fórmula, este campo é apresentado e nele devemos informar uma fórmula previamente cadastrada no cadastro de fórmulas do Corpore.

Classificação da conta:

Nos defaults contábeis o usuário poderá cadastrar uma classificação qualquer (campo texto).

O item que utiliza este default somente será executado se a classificação do item também estiver preenchido com o mesmo valor do default.

A classificação geralmente é utilizada quando temos mais de um default cadastrado nas tabelas e dependendo da situação deveremos utilizar um ou default ou outro.

Exemplo:

Default contábil do serviço:

Temos dois defaults cadastrados, sendo um para conta Mensalidades a Faturar e outro para conta Mensalidades.

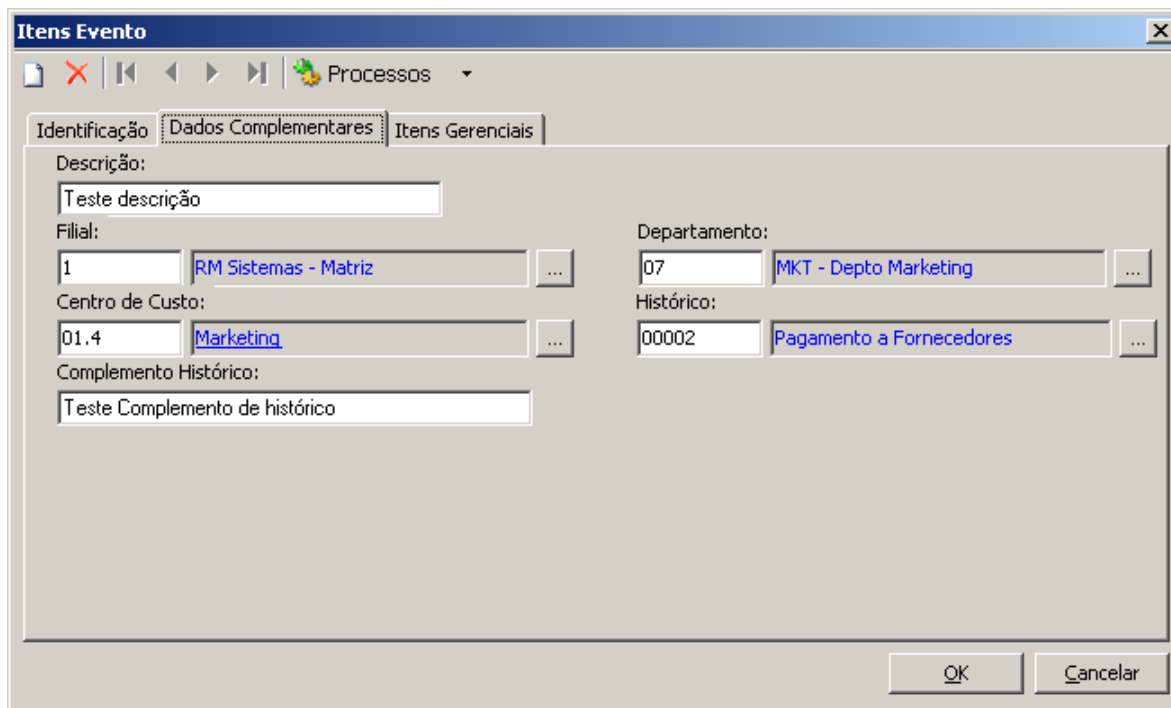
Na conta Mensalidades a Faturar podemos preencher a Classificação como Contrato.
Na conta Mensalidades preenchamos a Classificação com Parcela.

Ao cadastrar um item de evento do contrato preenchamos a classificação com Contrato, desta forma a conta Mensalidades que deve ser utilizada somente para contabilização da parcela será ignorada.

Classificação do Centro de Custo:

Segue a mesma lógica da classificação da conta.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Dados Complementares do Item do Evento

Itens Evento

Processos

Identificação **Dados Complementares** Itens Gerenciais

Descrição:
Teste descrição

Filial:
1 RM Sistemas - Matriz

Departamento:
07 MKT - Depto Marketing

Centro de Custo:
01.4 Marketing

Histórico:
00002 Pagamento a Fornecedores

Complemento Histórico:
Teste Complemento de histórico

OK Cancelar

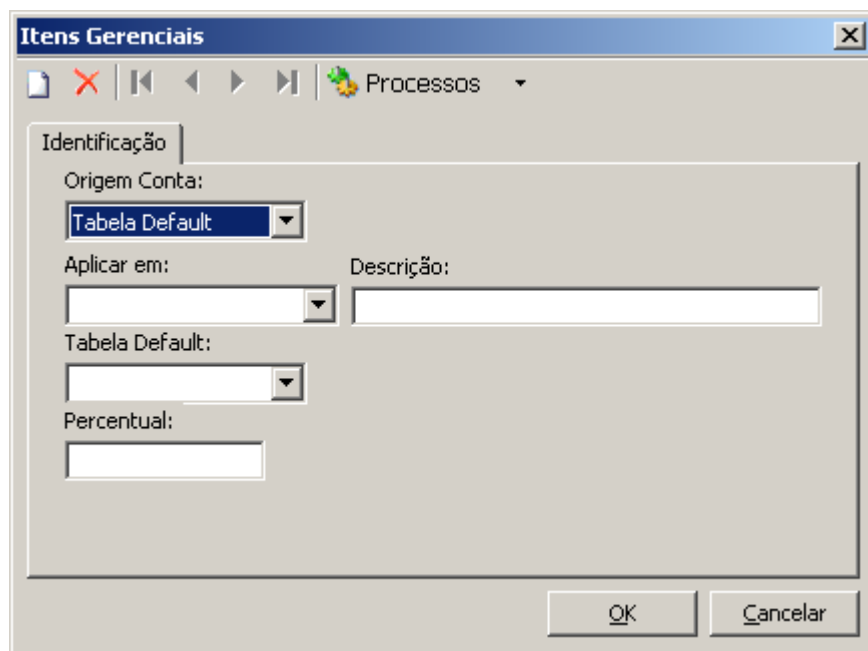
Nesta tela estão informações que poderão ser levadas para as partidas contábeis.

No Evento Contábil informamos de onde devemos buscar Filial, Departamento e Centro de Custo. Quando optamos por Evento Contábil, é desta tela que as informações serão utilizadas.

O Histórico Padrão e Complemento do Histórico serão utilizados dos Defaults contábeis caso não estejam preenchidos neste cadastro.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Itens Gerenciais



Nesta tela cadastramos como deve ser feita a distribuição gerencial, caso a conta contábil utilizada tenha rateio.

Origem Conta:

Tabela Default:

O sistema permite que as contas gerenciais seja adquiridos em uma tabela default a ser informada.

Informar Conta:

O usuário poderá informar manualmente qual conta contábil será utilizada.

Default Contábil:

As contas gerenciais serão obtidas da tabela default que foi cadastrada no item do evento.

Contabilidade:

No RM Saldus podemos definir ao cadastrar uma conta contábil que tenha rateio, defaults de contas gerencias para a mesma. Ao utilizar esta opção as gerencias da contabilização seguirão o cadastro do RM Saldus.

Tabela Default:

No caso do RM Classis somente a tabela de Centro de Custo está disponível. Este campo só é apresentado quando utilizamos a origem da conta por Tabela Default.

Percentual

Segue a mesma lógica do percentual cadastrado no item.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Funções de Fórmula

Conforme demonstrado anteriormente, os Eventos Contábeis podem ter fórmulas associadas a seus itens.

Para viabilizar a utilização de fórmulas pelos eventos do Educacional, foram desenvolvidas seis funções de fórmulas.

Funções de fórmulas desenvolvidas para contabilização:

BuscaCampoContrato
BuscaCampoContratoServico
BuscaCampoContratoBolsa
BuscaCampoParcelaCont
BuscaCampoParcelaServicoCont
BuscaCampoParcelaBolsaCont

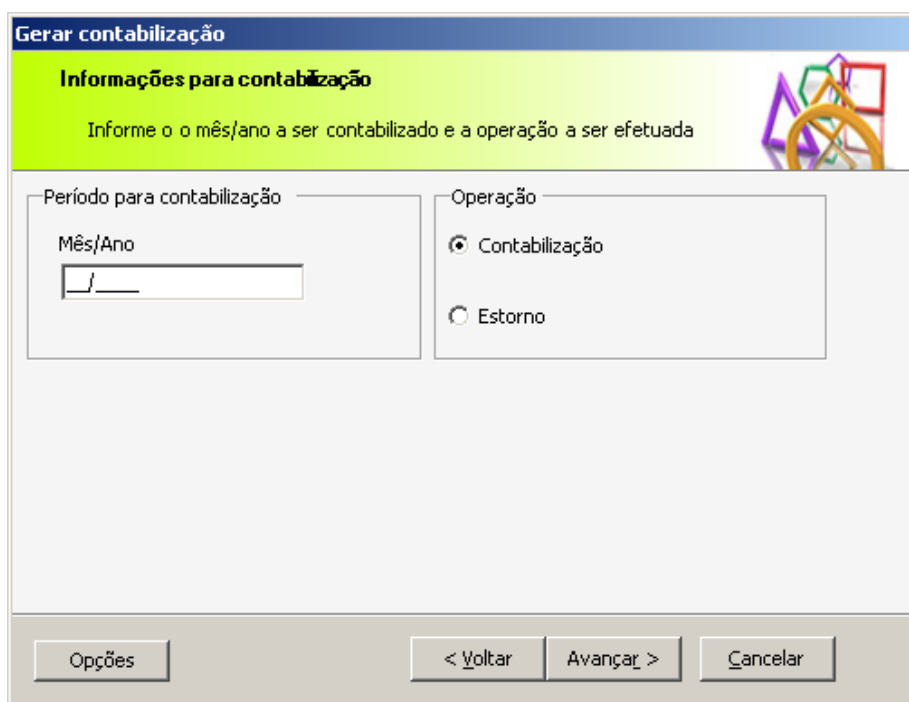
Todas as funções de fórmula permitem retornar o valor de qualquer campo de suas tabelas.

As funções recebem dois parâmetros, sendo um o nome do campo a ser retornado e outro o tipo do campo ('V' – valor , 'S' – string , 'I' – inteiro).

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Contabilização

O processo de contabilização poderá ser acionado através do menu Tesouraria | Geração de Contabilização, ou através dos processos do contrato.



Gerar contabilização

Informações para contabilização

Informe o o mês/ano a ser contabilizado e a operação a ser efetuada

Período para contabilização

Mês/Ano

1/09

Operação

Contabilização

Estorno

Opções < Voltar Avançar > Cancelar

Atenção:

O número de meses a contabilizar será o número de meses determinado no período letivo do contrato, exceto quando a data do contrato for posterior ao mês inicial da competência.

Exemplo:

Mês/Ano Inicial: 01/2009

Mês/Ano Final: 12/2009

Data do Contrato: 03/03/2009

Valor a ser contabilizado: 12.000,00

Neste caso os 12.000,00 serão divididos por 9 meses e a primeira parcela a ser contabilizada será a 03/2009.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Informações preenchidas no lançamento do RM Saldus por regras adotadas no RM Classis.

Lançamento do contrato

Documento: Código do contrato

Data do lançamento:

Último dia do mês do Mês/Ano da primeira parcela.

Se não existirem parcelas no período da competência a data será a data do contrato.

Obs: Caso a data utilizada esteja fora do período válido para lançamentos do RM Saldus, a data do lançamento será a primeira data válida.

Lançamento da parcela

Documento: Código do contrato + Mês/Ano da parcela que está sendo contabilizada.

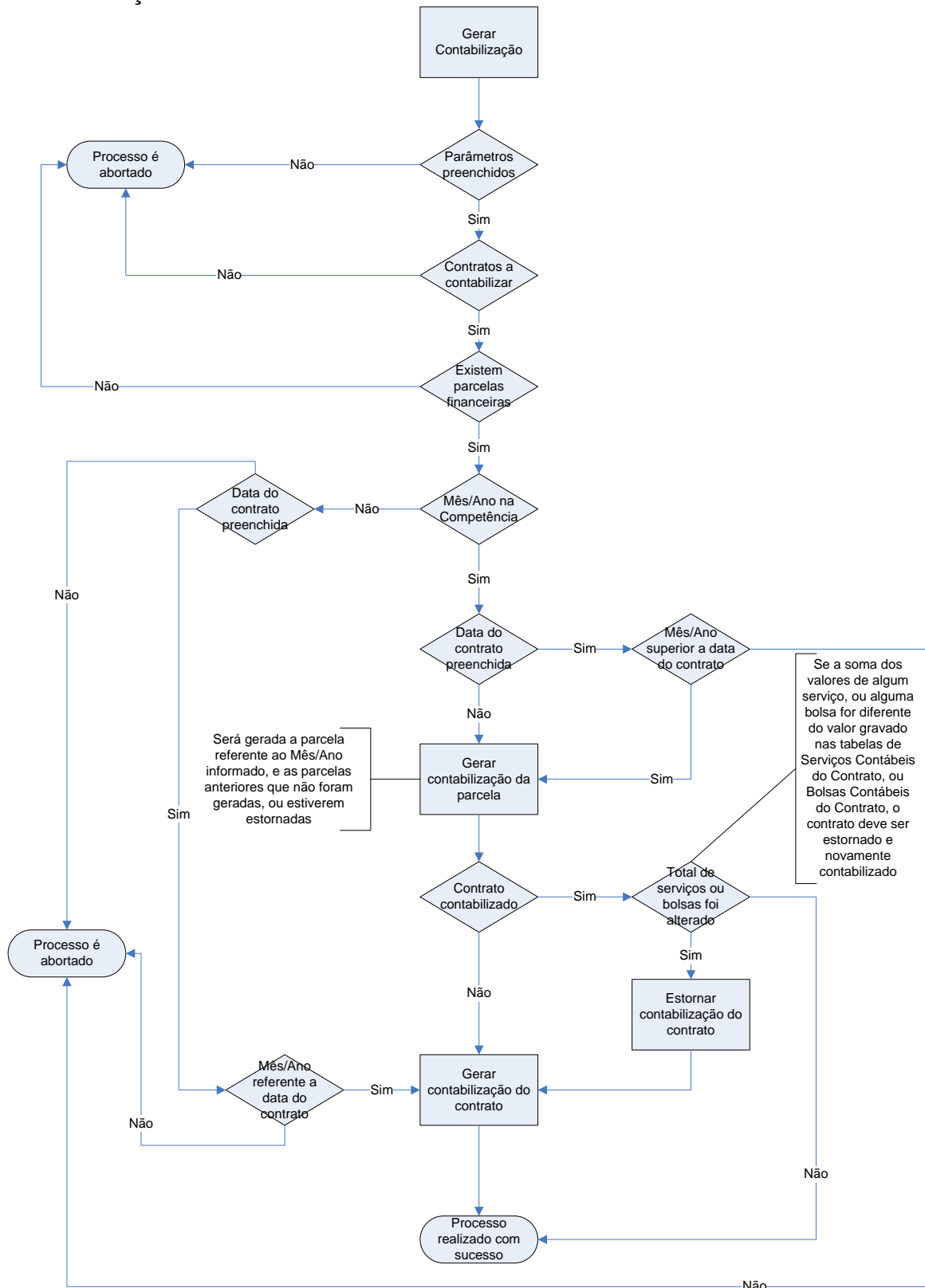
Data do lançamento:

Último dia do mês do Mês/Ano da primeira parcela.

Obs: Caso a data utilizada esteja fora do período válido para lançamentos, a data do lançamento será a primeira data válida, desde que esta esteja no período de competência.

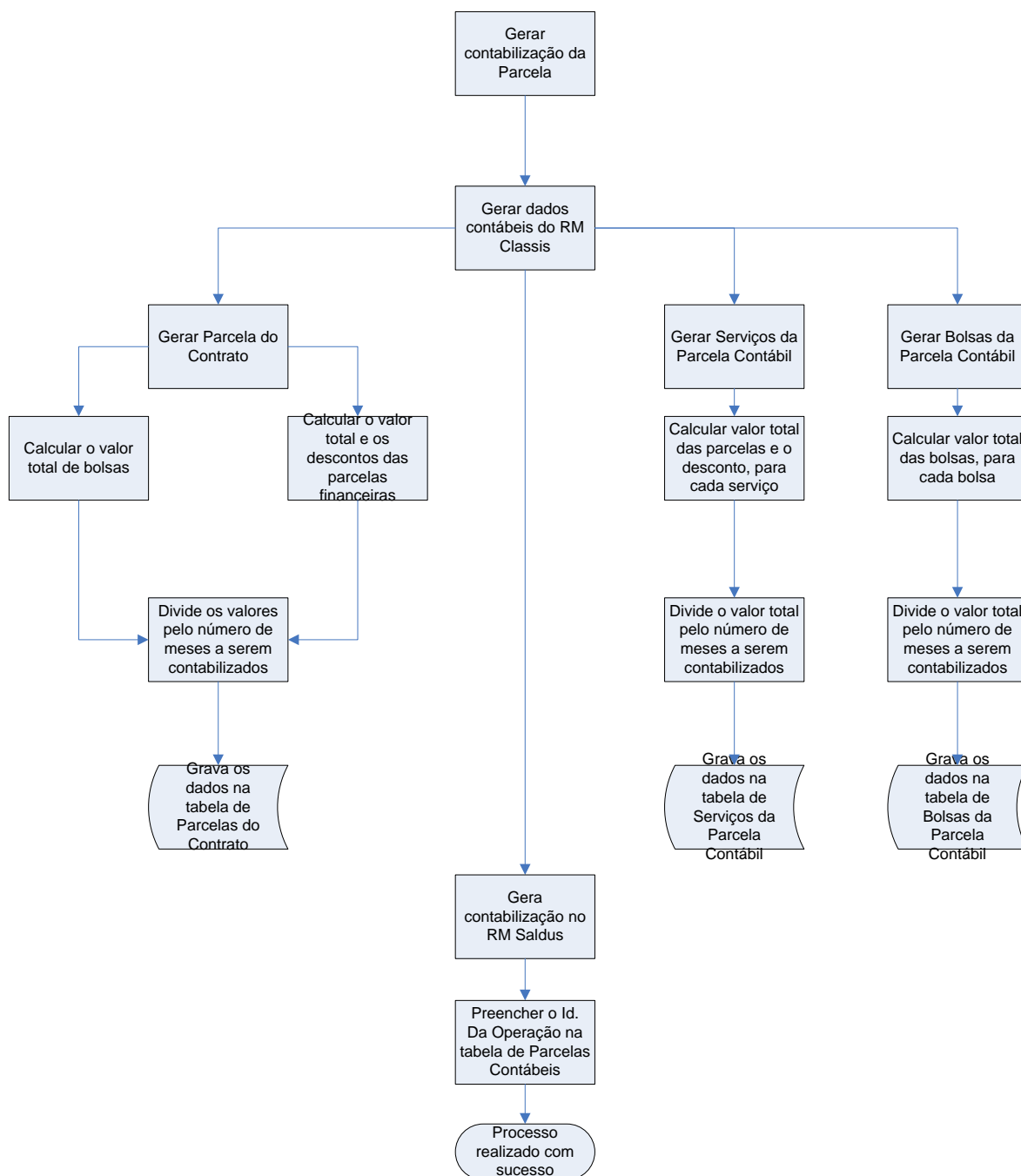
Objeto: Contabilização do Contrato Educacional

Contabilização

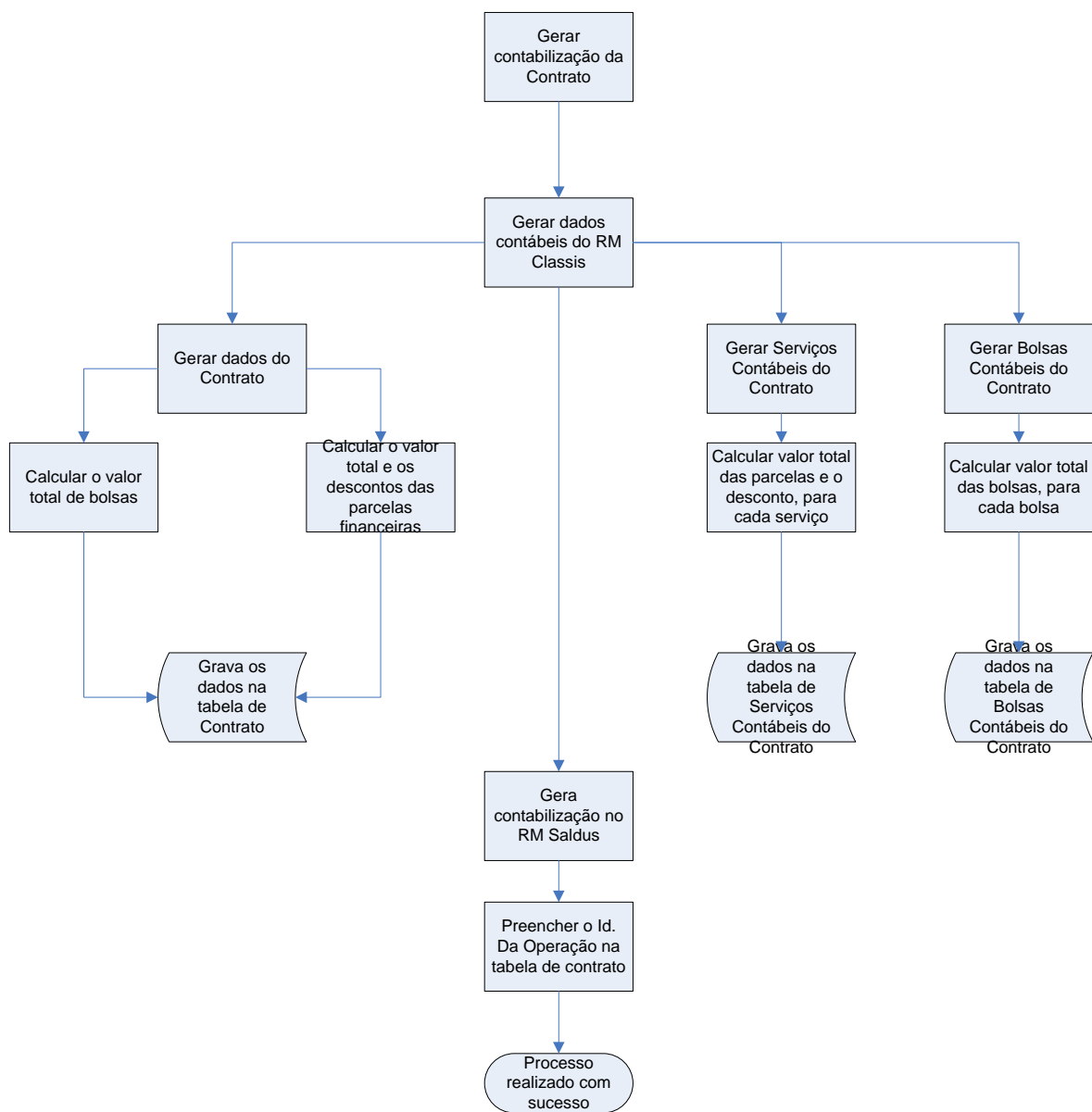


Objeto: Contabilização do Contrato Educacional

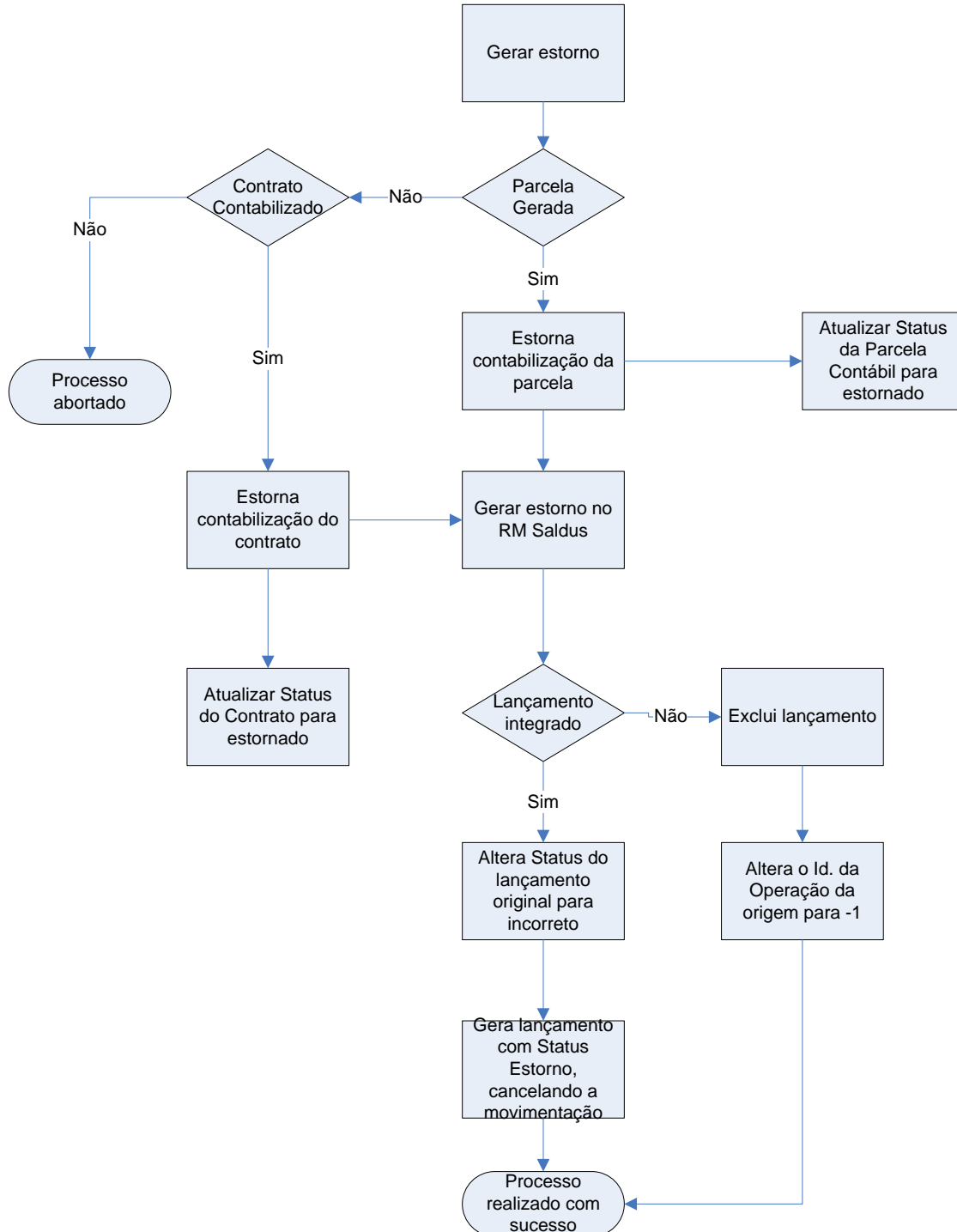
Detalhando o Gerar contabilização da Parcela



Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Detalhando o Gerar contabilização do contrato


Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Estorno


Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Cancelamento de Contrato

Ao cancelar um contrato já contabilizado os seguintes procedimentos serão realizados:

Lançamentos em um lote N, ou seja, ainda não integrados.

Os lançamentos referentes a contabilização do contrato serão excluídos.

Serão gerados novos lançamentos para o contrato, com os valores já apropriados mensalmente.

Lançamentos no lote 0, ou seja, já integrados.

Os lançamentos referentes a contabilização do contrato, terão seu status alterado para Incorreto.

Serão gerados lançamentos inversos, ou de acordo com as contas contábeis do RM Saldus, sendo que estes lançamentos terão status Estorno.

Serão gerados lançamentos referentes a contabilização do contrato, com os valores já apropriados mensalmente. Os lançamentos gerados neste momento terão status Correto.

Financeiro (RM Fluxus)

Caso o valor pago pelo aluno tenha sido superior ao já apropriado, deve ser inserido no financeiro um lançamento de devolução, sendo esse lançamento contabilizado como baixa contábil.

Este ajuste deverá ser feito manualmente no RM Fluxus.

Objeto: Contabilização do Contrato Educacional	
--	--

Consistências**Exclusão do contrato**

Ao excluir o contrato o sistema passou a verificar se o mesmo já foi contabilizado.

A exclusão só é permitida se o Id. Da Operação do mesmo for nulo ou menor que 1, o que indica que não existe contabilização gerada para este contrato no RM Saldus.

Ao excluir o contrato, o sistema também irá excluir os dados das tabelas de Serviços Contábeis do Contrato, Bolsas Contábeis do Contrato, Parcelas Contábeis do Contrato, Serviços das Parcelas Contábeis do Contrato e Bolsas das Parcelas Contábeis do Contrato.

Alteração de campos do contrato

Se o contrato estiver com status Contabilizado, a data do contrato fica bloqueada para alteração.