

Área Financeira__

__Fluidez de processos
e cobertura total das
exigências fiscais e legais



A profundidade dedicada à área financeira permite responder a exigências de todo o tipo de empresas, nomeadamente as cotadas em Bolsa, filiais de empresas multinacionais, com operações no exterior, Grupos empresariais, etc.

Dada a sua importância transversal a todo o processo de gestão empresarial, a área financeira do ERP PRIMAVERA está consubstanciada numa total integração e fluidez de dados entre os diversos módulos que a compõem, promovendo uma agilização de processos graças à completa eliminação de procedimentos redundantes.

Começando pelo módulo de Tesouraria, emitir todo o tipo de documentos de recebimento e pagamento, avisos e mapas de vencimentos, efetuar previsões bancárias, emitir ficheiros normalizados ou integrá-los *online*, reconciliar as contas bancárias manual ou automaticamente, calcular juros, emitir cheques e talões de depósito, são apenas algumas das inúmeras funcionalidades disponíveis, totalmente integradas com a contabilidade e com os módulos operacionais do ERP.

Por seu lado, o módulo de Contabilidade permite organizar a contabilidade orçamental, geral, analítica e de custos de qualquer tipo de empresa. São ainda disponibilizados todos os relatórios fiscais ou de outra natureza que devem ser entregues pelas empresas às entidades oficiais.

Estes módulos destacam-se por uma ampla cobertura fiscal e legal e por uma total flexibilidade de definição de procedimentos. A entrega de modelos desmaterializados (digitais) está presente em todos os modelos passíveis de serem entregues neste formato.

Com o XLS Financial é possível trabalhar toda a informação contabilística existente nas bases de dados da Contabilidade PRIMAVERA diretamente no Microsoft Excel, usufruindo desta forma de todo o potencial de exploração de dados das folhas de cálculo. Recorrendo a um vasto conjunto de fórmulas e mapas de análise económico-financeira são disponibilizados indicadores de gestão que promovem um acompanhamento permanente e uma visão global do negócio.

Relativamente aos mercados internacionais e às empresas multinacionais a solução PRIMAVERA Executive disponibiliza, numa única plataforma, suporte a todas as problemáticas associadas à gestão de múltiplas moedas que apresentem flutuação cambial, respondendo a empresas com necessidades específicas a este nível, tais como: empresas cotadas em Bolsa, filiais de multinacionais ou de empresas cotadas; empresas com operações no exterior com report à casa mãe; ou ainda empresas com necessidades de gestão mais sofisticadas.

Tendo em conta que os planos podem ser diferentes entre os exercícios, é possível também definir as contas dos apuramentos e das várias chaves de repartição por exercício, permitindo proceder a alterações ao nível do plano de contas, contabilidade analítica, centros de custo, entre outras, de exercício para exercício.

Tesouraria

Os módulos de recebimentos e pagamentos suportam as mais complexas operações sobre contas correntes e gestão de títulos. Os automatismos de liquidação, dos quais se destacam os pagamentos em lote e respetiva integração com a gestão de caixa e bancos, são fundamentais para a correta gestão das disponibilidades e responsabilidades das empresas. A Tesouraria permite fazer um tratamento total e automático de todos os tipos de movimentos bancários. Recorrendo ao auxílio de potentes calculadores financeiros e à reconciliação bancária é possível deter total controlo sobre o estado financeiro da empresa.

O tratamento das contas correntes permite que todos os tipos de pagamentos e/ou recebimentos que a empresa ou organismo tem de efetuar a qualquer tipo de entidade sejam lançados de forma centralizada neste módulo que se apresenta como um Centro Financeiro no ERP. Aqui é possível efetuar operações sobre qualquer entidade, seja esta uma entidade do Estado e Outros Entes Públicos, um Funcionário, um Cliente, um Fornecedor, uma Seguradora, um Obrigacionista, um Fornecedor de Imobilizado, ou qualquer outra.

Por outro lado, é possível relacionar diversas entidades entre si, de modo a que efetuar um encontro de contas entre duas entidades relacionadas de naturezas iguais ou inversas seja um processo extremamente simples. Aceder a informações habitualmente complexas como listar os valores em conta corrente de duas ou mais entidades associadas e de forma agrupada por idade de saldos no ERP PRIMAVERA é um processo fácil. É ainda possível efetuar a retenção de valores correspondentes aos diversos tipos de rendimento.

Os pagamentos/recebimentos por transferência bancária poderão ser despoletados automaticamente através do envio de um ficheiro normalizado para a(s) entidade(s) bancária(s) ou de forma completamente *online* com as entidades bancárias que suportem este processo.

O elevado nível de integração dos módulos, assim como o incremento da sua usabilidade, promovem uma redução efetiva de custos e potenciam a melhoria e constante

atualização da informação financeira, evitando a introdução duplicada de dados.

A gestão de cobranças e a gestão automatizada de limites de crédito (em tempo e/ou valor) completa o ciclo financeiro-comercial, dando um apoio inequívoco a quem se responsabiliza pela gestão financeira dos clientes. A informação das vendas, compras, encomendas de clientes, encomendas a fornecedores, recebimentos, pagamentos, cobranças, operações bancárias, contabilidade, disponibilidades e compromissos integram-se num módulo de tesouraria previsional, através do qual o responsável administrativo e financeiro pode programar os seus compromissos no período desejado. Toda esta informação, totalmente centralizada, poderá ser alvo de uma análise previsional de tesouraria de forma a, por exemplo, antecipar num determinado período as responsabilidades e disponibilidades financeiras.

Pagamentos e Recebimentos

A possibilidade de trabalhar com múltiplos tipos de contas correntes, com estados associados aos documentos é uma característica diferenciadora desta área do ERP. Aqui é possível realizar diversos tipos de operações como liquidações (parciais, com valores em excesso, com descontos, regularização de IVA, etc.), liquidações com letras, transferências de conta/estado, encontros de contas, lançamentos diretos de pendentes e operações em lote, permitindo efetuar pagamentos a fornecedores ou transferência de conta/estado (aprovações por exemplo) para muitos movimentos de uma só vez. A gestão do limite de crédito é feita de forma totalmente integrada nos vários módulos da logística, assim como as retenções na fonte e as retenções de Garantia e Qualidade. A definição de entidades associadas entre si permite uma visão de grupo de empresas ao nível dos movimentos financeiros. Os pagamentos através de ficheiro (PS2, carta cheque, SEPA) podem ser efetuados de forma totalmente *online*, independentemente de se tratar de movimentos de contas correntes ou de recursos humanos.

Gestão de Bancos /Caixa

Nesta área é possível definir múltiplos tipos de contas: contas caixa, depósitos

à ordem, depósitos a prazo/aplicações financeiras, contas correntes caucionadas e cartão de crédito. Aqui pode efetuar o tratamento das diversas operações relacionadas com caixa e bancos, como por exemplo, talões de depósito, reconciliações bancárias, transferências entre contas, liquidação/capitalização de aplicações financeiras, entre outras. A reconciliação bancária e a posição bancária diária são complementadas com acessos em tempo real ao banco, no sentido de trocar informações para a execução destas tarefas sem a necessidade de processos adicionais. Para além das operações descritas, na área de bancos e caixa é ainda possível efetuar a impressão de cheques, executar automaticamente operações periódicas de tesouraria, efetuar a transferência de cheques e a gestão de cheques pré-datados, operar dados integrados de outros módulos (pagamentos de recursos humanos, por exemplo), entre outros. Estão ainda disponíveis calculadoras e simuladores de cálculo financeiro comum, bem como diários de caixa, com mapas de fecho e diários por tipo de movimentação.

Titulos

A gestão de diversos tipos de títulos como letras, livranças e remessas e respetivas operações (aceite, desconto, reforma, recâmbio, liquidação) é efetuada na área de Títulos. A transição de estados pode ser analisada caso a caso através do mecanismo de rastreabilidade dos títulos. No caso de haver encargos para o cliente, a aplicação permite efetuar o seu débito automático na conta do mesmo. Um conjunto de calculadoras de apoio assume-se como um elemento fundamental de suporte ao utilizador na concretização de operações deste contexto.

Gestão de Tesouraria Previsional

A tesouraria previsional é efetuada através de um plano totalmente configurável denominado Plano Previsional de Tesouraria. A informação que preenche este plano é proveniente de múltiplas áreas como as vendas, as compras, as contas correntes, as encomendas, as avenças, os bancos, a contabilidade, entre outros, sendo esta integração também configurável. Para complementar os dados provenientes das diversas áreas do ERP, é possível efetuar

movimentos manuais (teóricos ou efetivos). Como resultado, a Tesouraria Previsional permite a realização de análises sob diversas perspetivas (anual, semestral, mensal, semanal, diária, etc.). De forma a possibilitar a criação de diversos cenários previsionais, esta área permite gerar e operar diversos planos previsionais.

Gestão de Cobranças

Para as empresas ou organismos com um elevado número de clientes e processos de cobrança complexos, a PRIMAVERA disponibiliza um módulo especialmente desenhado para otimizar o processo de cobrança. Para este efeito, é possível definir o calendário de cobrança de cada cliente, o contacto preferencial para cobranças, bem como os critérios de alerta (valor mínimo, idade do pendente, etc.), atividades e avisos de vencimento. O apoio às atividades de cobrança permite gerir atividades (no CRM/ERM) orientadas aos documentos em cobrança, como por exemplo: anexar documentos, comentários e registar outros dados referentes ao contacto efetuado. Toda a informação relativa às tarefas de cobrança e respetivas alterações às datas previsionais de tesouraria ficam registadas num histórico associado ao documento alvo de cobrança. Esta informação tem reflexos na tesouraria previsional que é afetada com os dados provenientes das operações de cobrança.

Contabilidade

Este módulo central do ERP PRIMAVERA caracteriza-se pela sua enorme flexibilidade e automatismos, além da simplicidade de utilização. A recolha de dados automatizada a partir dos múltiplos módulos operacionais garante a imediata disponibilização da informação vital ao negócio pelos diferentes destinatários, sejam eles o gestor, o responsável financeiro, o contabilista ou o operacional.

Os módulos da Contabilidade Geral (que permitem efetuar análises comparativas plurianuais, orçamentação e simulações) e da Contabilidade Analítica (classe 9, Centros de Custos e Contabilidade por Funções) integram-se de forma ampla com o módulo de Contabilidade Orçamental, permitindo um controlo total sobre a função financeira da empresa. Para além dos cenários de análise associados aos planos base, está contemplada a criação de outros cenários de análise, graças à flexibilidade dos planos alternativos configuráveis por contas origem, moeda e idioma de análise.

No que respeita ao tratamento legal e fiscal, a cobertura é total. Estão ainda asseguradas a rapidez e eficácia na resposta às alterações legais e fiscais promovidas pelo Estado, fruto do *know-how* que a PRIMAVERA detém nos mercados onde atua. Todas as declarações fiscais estão centralizadas, garantindo rapidez no cálculo e processamento dos valores dos diversos quadros.

Dispondo de mecanismos altamente produtivos para a introdução de documentos, tratamento do IVA e apuramentos, este módulo cobre todas as necessidades legais e fiscais. O Modelo 22, o Modelo IES/DA, a Declaração Anual e respetivos anexos, as Demonstrações Económico-Financeiras periódicas e de final

de exercício, as Demonstrações de Fluxos de Caixa e Funções são apenas algumas das possibilidades de resposta oferecidas pelo produto. A par de um considerável número de mapas de gestão, de controlo orçamental e de custos são disponibilizadas potentes ferramentas que permitem ao utilizador criar os seus próprios mapas de análise.

Permite também responder às necessidades de empresas cujo ano civil é diferente do ano contabilístico, bem como às necessidades de filiais de multinacionais, já que é possível expressar a contabilidade em qualquer moeda e segundo planos de contas alternativos. A possibilidade de alterar todos os planos em cada exercício (Planos de Contas, Planos de IVA, Planos de Selo, Planos de Fluxos de Caixa, Planos de Centros de Custo, Planos de Funções e Planos Alternativos) traz uma flexibilidade acrescida a toda a solução, assegurando ainda o cumprimento das diretivas contabilísticas internacionais.

Graças à integração da Contabilidade na Tesouraria, o pagamento de impostos pode ser lançado numa conta corrente do Estado.


Através dos documentos legais e

de gestão disponíveis na Contabilidade ou recorrendo ao XLS Financial são disponibilizadas ferramentas de elevada produtividade que garantem a criação fácil e rápida de relatórios de gestão dinâmicos, tirando partido do melhor da integração com o Microsoft Office.

Introdução de movimentos

A introdução de movimentos é orientada ao documento a partir da Financeira ou da Analítica, e guiada com base em lançamentos predefinidos por tipo de documento ou modelos de lançamento. O IVA e o Imposto de Selo são alvo de apuramentos e calculados de forma automatizada. As reflexões da contabilidade financeira para a analítica e vice-versa são efetuadas de forma automatizada através de predefinições. Com a associação de chaves de





repartição às contas a movimentar é possível predefinir as repartições de valores para Centros de Custo e Funções, no entanto, trata-se apenas de valores sugeridos, podendo o utilizador operar sobre os mesmos no momento do lançamento. A Contabilidade possui um sistema de validação das reflexões configuradas (IVA, Selo, Centros de Custo, Funções e Analítica) de forma a garantir a consistência das mesmas. Na introdução de movimentos são ainda geridos de forma assistida os registos das retenções na fonte, as liquidações de movimentos pendentes e a integração de aquisições e alienações com o Imobilizado.

Quanto ao tratamento de diversas moedas e respetivas flutuações cambiais, a Contabilidade procede ao registo de toda a informação contabilística, movimentos e orçamentos, identificando o câmbio da data dos movimentos e diferenciando os valores lançados em cada moeda. A Contabilidade procede também ao apuramento de Diferenças Cambiais. Desta forma, é possível efetuar qualquer consulta contabilística, tendo em conta o valor do câmbio histórico dos lançamentos ou o câmbio atual.

Centros de Custo

Os centros de custo são definidos num plano hierárquico, podendo ser predefinidas Chaves de Repartição. As contas de movimento podem ter associadas rubricas de centros de custo únicos ou chaves de repartição para múltiplas rubricas, de modo a facilitar a introdução de movimentos. No entanto, tal como referido anteriormente, estes valores podem ser alterados pelo utilizador no momento da introdução de documentos. Sobre os centros de custo podem ser efetuadas diversas análises resumidas ou detalhadas, bem como Balancetes de Centros de Custo.

Contabilidade orçamental

A orçamentação pode efetuar-se a diversos níveis: sobre as contas da Financeira, da Analítica ou por Centros de Custo. Está igualmente prevista a criação de um número ilimitado de orçamentos por exercício, para centros de custo. A atribuição dos valores orçamentados é efetuada segundo diversos critérios: mês a mês, distribuição automática de um valor pelos doze meses, orçamentação

em função dos valores do ano anterior, entre outros. É também realizada a reflexão automática do orçamento para as contas da Analítica, bem como a repartição automática do orçamento por centros de custo. Sobre os orçamentos é possível efetuar um conjunto de análises orçamentais de desvios com critérios mensais, trimestrais e anuais.

Movimentos Diferidos

Podem ser lançados através da integração de documentos na contabilidade, a partir dos módulos de Vendas, Compras, Inventário, Tesouraria, Recursos Humanos e Equipamentos e Ativos. Usando como exemplo a integração desde a área de Equipamentos e Ativos, é possível integrar os seguintes movimentos: amortizações, reavaliações, alienações e abates, podendo esta ligação ser efetuada de forma duodecimal ou anual.

Consolidação de Contas

Destinado a grupos de empresas que necessitam de consolidar a sua informação contabilística, o módulo de Consolidação de Contas permite consolidar todas as demonstrações económico-financeiras das empresas participadas. Ao efetuar consolidações ao nível da contabilidade financeira e analítica, numa lógica de consolidação anual ou duodecimal, este módulo não só permite tratar todas as exigências legais como é, simultaneamente, uma potente ferramenta de análise e gestão, uma vez que todos os mapas podem refletir a consolidação das várias empresas. Na consolidação de contas pode-se definir o perímetro e métodos de consolidação. O processamento permite a consolidação de saldos de contas e a anulação de movimentos intragrupo. Feitas as operações de consolidação podem-se emitir as demonstrações económico-financeiras consolidadas.

Demonstrações económico-financeiras

Balanço Sintético e Analítico;
 Demonstração dos Resultados por Natureza;
 Demonstração dos Resultados por Funções;
 Anexo ao balanço e demonstração de resultados;
 Demonstração de Fluxos de Caixa;
 Preparação e Emissão dos Livros Selados.

Outras consultas operacionais

Extratos múltiplos;
 Balancetes Razão, Analíticos, IVA e Selo;
 Acumulados;
 Extratos de liquidação de pendentes;
 Extratos de Retenções na Fonte;
 Diagnósticos de IVA e Selo.

Controlling

A área Financeira do ERP PRIMAVERA dispõe de funcionalidades avançadas de Controlo de Gestão, sendo possível destacar a possibilidade de transferência de custos entre elementos analíticos bem como o suporte quer ao rateio cíclico de custos, quer à liquidação periódica dos mesmos, baseada em normas previamente configuradas.

Desta forma, é dada ao utilizador a possibilidade de definir, através de uma nota de imputação interna, o débito de custos de um elemento a outro elemento relevando, assim, os custos indiretos do produto. Para que isto seja possível foi criada uma nova janela de lançamentos de controlling. De forma a identificar com precisão o custeio do produto final foram ainda introduzidas as atividades (cost drivers) que permitem suportar sistemas de gestão nos quais os custos indiretos são debitados internamente.

Aliado a estes processos, o ERP é dotado de ferramentas sofisticadas de exploração e extração de dados através de extratos, balancetes e análises sobre elementos analíticos (centros de custo, contas analíticas, projetos, etc.), que podem ser agrupados de forma a simplificar os processos de análise indispensáveis a empresas de maior complexidade de gestão.

Controlo Financeiro de Projetos

O módulo Controlo Financeiro de Projetos do ERP PRIMAVERA permite gerir financeiramente os projetos de uma organização e caracteriza-se pela sua flexibilidade e rapidez na obtenção de resultados.

Através deste módulo, as empresas podem registar todos os movimentos dos seus projetos no módulo de Contabilidade e desta forma controlá-los não apenas na ótica de custos e proveitos, mas também numa perspetiva de tesouraria (fluxo de caixa).

Desta forma, é possível atribuir prioridades aos seus projetos e repartir o orçamento de investimento por projetos, quer por fase, quer por rubrica.

A integração com a área de Logística permite garantir a uniformização de processos, a consistência de informação, a otimização de recursos, bem como rastrear todos os documentos associados.

Para além dos mapas de exploração que se encontram no próprio ERP, é possível complementar a consulta de toda a informação relativa à gestão de projetos através do PRIMAVERA Office Extensions, que integra um conjunto de fórmulas que permite tirar ainda mais proveito da informação inscrita no módulo Controlo Financeiro de Projetos.

Reporting Fiscal

A PRIMAVERA disponibiliza aos utilizadores uma ferramenta especialmente destinada a facilitar as entregas legais e fiscais a que as empresas estão legalmente obrigadas, permitindo gerir os vários modelos/declarações de acordo com o mercado de localização das empresas e de acordo com a periodicidade de entrega desses mesmos modelos. O produto PRIMAVERA Fiscal Reporting agrega todos os mapas oficiais necessários e permite ao Utilizador configurar um AutoUpdate que garante uma resposta célere e cómoda às alterações legais e fiscais.

As soluções PRIMAVERA dão resposta aos principais mapas legais e fiscais de Portugal, Espanha, Angola, Moçambique e Cabo Verde.