

Conciliação Bancária sem carga de extrato bancário

Elaborado por: Núbia Monteiro

Em: 20/06/2022

CONTEXTUALIZAÇÃO

Este documento visa instruir a implantação e demais operações para a execução dos procedimentos de conciliação bancária.

O E-cidade foi aprimorado para oferecer uma alternativa de conciliação sem utilizar a carga de extratos bancários tal como funciona sua versão nativa.

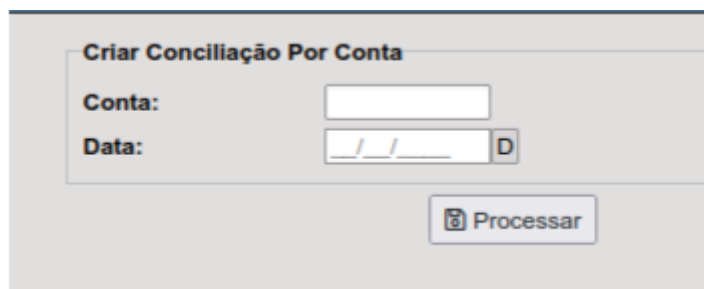
A partir de agora, serão detalhados todos os procedimentos para realizar este trabalho, desde a implantação da conta até o relatório final que representa o espelho da conciliação fechada.

Implantando Uma Conciliação

O primeiro passo para utilização da conciliação do E-cidade é a implantação da conta. Implantar a conta, significa informar ao sistema:

- que estamos iniciando a conciliação a partir da data informada;
- que estamos partindo de uma conciliação já fechada no período anterior a data escolhida.

Para a implantação, deve-se acessar o menu: “DB:FINANCEIRO > Tesouraria > Procedimentos > Conciliação Bancária sem carga de extrato > Implantação de Conciliação por Conta”.



A imagem mostra uma janela de software com o título "Criar Conciliação Por Conta". Dentro da janela, há dois campos de entrada: "Conta:" seguido de um campo de texto vazio, e "Data:" seguido de um campo de data com barras inclinadas (__) e um botão "D" ao lado. Abaixo desses campos, há um botão "Processar" com um ícone de documento.

Ao acessar a funcionalidade, estarão disponíveis os campos que definem a conta bancária (sequencial da tesouraria) e a data disponível para conciliação. Algumas considerações sobre estes

campos :

Conta: a conciliação bancária do E-cidade está orientada ao cadastro de contas bancárias, ou seja, independente de quantas contas contábeis existam no Balancete de Verificação ou Razão, cada conciliação sempre conterà os registros de um único Domicílio Bancário conforme ele está cadastrado na funcionalidade (DB:FINANCEIRO > Tesouraria > Cadastros > Contas > Contas Bancárias).

Data: neste campo será preenchido a data escolhida para começar a conciliar, a mesma deve ser uma data fechada (saldo contábil/tesouraria do sistema o mesmo do Banco).

Como o princípio básico da conciliação é partir sempre de um período fechado, é importante tomar o cuidado ao escolher a data. Num exemplo prático, vamos considerar que todas as conciliações estão fechadas até 31/12/2021 e vamos conciliá-las a partir de 01/01/2022. Neste caso, deverá ser colocada a data do dia 01/01/2022:

Neste momento, o sistema:

- irá considerar conciliadas todas as movimentações desta conta em data igual ou anterior a data escolhida;
- irá disponibilizar a conta para iniciar a conciliação, na funcionalidade de manutenção.

Preparando a Primeira Conciliação de uma Conta

Após a implantação da conciliação, nossa conta bancária está preparada para a continuidade do trabalho. Como seu princípio básico é partir de uma conciliação fechada, o sistema irá abrir como primeira conciliação exatamente a primeira data, definida na implantação. Com isso poderemos (dentro de nosso exemplo):

- ajustar o saldo do banco para a conciliação em 31/12/2021;
- lançar as pendências que possam existir na conciliação fechada anteriormente;
- obter como resultado um “espelho” da conciliação fechada como ponto de partida para as próximas datas.

O menu de acesso é *“DB:FINANCEIRO > Tesouraria > Procedimentos > Conciliação Bancária sem carga de extrato > Manutenção de Conciliação”*.

Ao acessar o menu, será apresentada a seguinte tela de seleção:

Reduzido:

Descrição da Conta:

Foram retornados 4 registros. Mostrando de 1 até 4.

Reduzido	Descrição da Conta	Banco	Agência	DV	Conta Bancária	DV	Data da conciliação	Status
42549	BANRISUL CONSIGNAÇÕES	041	0110	8	040003640	7	31/01/2022	ABERTO...
12044	BANRISUL CAMARA BCO:041 AG:0110 CTA:0400	041	0110	8	040003640	7	31/01/2022	ABERTO...
42601	CONSIGNADOS BANRISUL	041	0110	88	041171710	2	20/06/2022	ABERTO...
42656	BANRISUL APLICAÇÃO - CMA	041	0110	8	040003640	7	31/01/2022	ABERTO...

Indique o Conteúdo: Quantidade a Listar: 15 Mostra Diferentes: ☐

Nesta tela sempre estarão disponíveis:

- as contas bancárias com conciliação aberta ou
- a última conciliação fechada de uma conta bancária ou
- a conciliação de abertura de uma conta, disponibilizada no momento da implantação.

Selecionando a conta, teremos:

Conciliação Bancária sem carga de extrato - Manutenção de Conciliação

Conciliação Bancária em 01/01/2022

Detalhes da Conta: Banco: 041 Agência: 0110 DV: 8 Conta Bancária: 040003640 DV: 7 Data da Conciliação: 31/01/2022 Status: ABERTO...

Detalhes da Tesouraria: Banco: 041 Agência: 0110 DV: 8 Conta Bancária: 040003640 DV: 7 Data da Conciliação: 31/01/2022 Status: ABERTO...

Detalhes do extrato bancário: Banco: 041 Agência: 0110 DV: 8 Conta Bancária: 040003640 DV: 7 Data da Conciliação: 31/01/2022 Status: ABERTO...

Detalhes da conciliação no sistema: Banco: 041 Agência: 0110 DV: 8 Conta Bancária: 040003640 DV: 7 Data da Conciliação: 31/01/2022 Status: ABERTO...

Valor total conciliado no extrato: 0,00

Valor total de autotribuições conciliado: 0,00

Opções de visualização: Data: 01/01/2022 Alterar: 0 Alterar

Ações:

Esta é a tela da primeira conciliação de uma conta implantada. Neste caso, nossa data de partida é 31/12/2021. Uma característica importante a observar: as linhas na cor rosada significam registros já conciliados. Como explicamos no tópico anterior, a implantação considera conciliados todos os movimentos com data igual ou anterior à implantação. Poderiam constar nesta tela registros conciliados tanto ao lado direito, que representa a tesouraria / contabilidade ou ao lado esquerdo, que representa o extrato e pendências. Para efeito do fechamento da primeira conciliação, estes registros devem ser desconsiderados.

Definindo as pendências do espelho inicial da conciliação:

Ao abrirmos a primeira conciliação de nossa conta de exemplo, nos deparamos com a situação demonstrada na tela abaixo:

Conciliação Bancária em 31/12/2021

Dados do Banco: Banco 04 Agência: 0100-8 Conta: 041000045-7 Extrato: 0,00 Telextransfer: 395.916,88 Saldo Bancário: 0,00 Saldo Contábil: 395.916,88

Dados da Conciliação: Banco da Conciliação: BANQUEL CÂMARA Seq. Conta: 5 Modulo: 10004, 02145, 02000

Valor total selecionado de extrato: 0,00

Valor total de conciliações selecionadas: 0,00

Seq.	Conta Bancária	Data	Valor	Valor Contábil	Valor Extrato	Descrição
01	041000045-7	31/12/2021	1	0,00	0,00	MUNICIPIO DE ALEGRETE
02	041000045-7	31/12/2021	1	500.395,00	0,00	MUNICIPIO DE ALEGRETE
03	041000045-7	31/12/2021	6	0,00	29.881,00	CAMARA MUNICIPAL DE ALEGRETE
04	041000045-7	31/12/2021	7	0,00	1.842,34	CAMARA MUNICIPAL DE ALEGRETE
05	041000045-7	31/12/2021	8	0,00	15.636,41	CAMARA MUNICIPAL DE ALEGRETE
06	041000045-7	31/12/2021	9	0,00	58,00	CAMARA MUNICIPAL DE ALEGRETE
07	041000045-7	31/12/2021	10	0,00	666,42	CAMARA MUNICIPAL DE ALEGRETE
08	041000045-7	31/12/2021	11	0,00	1.738,84	CAMARA MUNICIPAL DE ALEGRETE
09	041000045-7	31/12/2021	12	0,00	2.332,30	CAMARA MUNICIPAL DE ALEGRETE
10	041000045-7	31/12/2021	13	0,00	291,42	CAMARA MUNICIPAL DE ALEGRETE

Nota-se aqui que abrimos a conciliação em 31/12/2021, onde o saldo da conta bancária no extrato é zero (ainda não foi definida no sistema), e o saldo contábil final na data é de R\$ 395.916,88. Logo, estamos com uma diferença, que provavelmente constitui uma pendência a implementar para abrir a conciliação.

Para este trabalho, basta acessar o botão **“Edição Saldo e Pendências”**, que apresentará a seguinte tela:

Processar Saldo do Extrato

Código sequencial da conta bancária: 5

Data: 01/01/2022 D

Saldo Bancário na Data: 395916.88 C

Processar Fechar

Origem de Movimento: Extrato Bancário

Tipo: Débito

Valor:

Documento:

Observação:

Incluir

ITENS LANÇADOS

Código sequencial	Código do extrato	Código do movimento no banco	Código sequencial da conta bancária	Data	Valor	Tipo	Historico	Documento	Lote	Sequencial do lote	Opções
512	124	1	5	01/01/2022	395916.88	C	historico	SALDO INICIAL EM 01/01/2022 EXTRATO BANCÁRIO	1	1	A E

Aqui será possível:

- ajustar o saldo do extrato bancário do dia, informando-o no campo **“Saldo Bancário na data:”** e indicando se é devedor ou credor (indiferente se o saldo for zero);
- digitar as pendências para esta data, provavelmente as constantes no espelho da conciliação fechada anteriormente.

Ao concluir os lançamentos, conforme o exemplo da imagem, basta clicar no botão **“Incluir”** e fechar a janela, onde voltaremos para a tela de manutenção da conciliação.

Ao concluir os lançamentos, conforme o exemplo da imagem, basta clicar no botão **“Incluir”** e fechar a janela, onde voltaremos para a tela de manutenção da conciliação.

Aqui já teremos:

- a pendência anterior lançada;
- o campo **“Diferença”** regularizado.

Com estas informações regularizadas, o sistema irá autorizar o salvamento desta conciliação e a evolução para as datas seguintes, onde estarão as primeiras movimentações do período a conciliar.

Ao clicar no botão **“Salvar Conciliação”**, o sistema habilita o botão **“Próximo Dia ou Próximo mês”**, que remeterá à conciliação à próxima data em que a conta terá movimento.

A partir daí, esta conta poderá ser conciliada dentro do processo normal, ou seja, comparando o extrato bancário (agora em papel, PDF ou planilha, ou seja, fora da carga regular do E-cidade).

A seguir, vamos tratar dos demais recursos da tela de conciliação em todos os seus detalhes:

1. Apresenta os dados bancários da conta a ser conciliada, bem como botões para mostrar/esconder a botão para acessar a tela de edição de saldo do banco e pendências;
2. Apresenta o controle do saldo da conciliação, comparando saldo do extrato, pendências e saldo na tesouraria. O sistema não permitirá salvar a conciliação se o campo **“Diferença”** for diferente de zero;
3. Apresenta a descrição da conta no cadastro de contas bancárias (módulo Tesouraria), o código sequencial desta conta neste cadastro, os códigos reduzidos na contabilidade e os

botões de mostrar/esconder a tela.

Incluindo pendências para dias posteriores

É possível também incluir uma ou mais pendências indicando dias posteriores ao da conciliação implantada ou que estamos dando manutenção em uma determinada data.

Um exemplo prático seria uma conta onde estamos em uma data qualquer de um determinado mês, não tenho movimento na Tesouraria até o final do mesmo e tenho um valor em extrato não contabilizado que será pendência nesta data final.

Os passos para realizar esta inclusão serão ilustrados nas imagens abaixo:

A imagem mostra a interface de conciliação bancária. No topo, há campos para "Dados do Banco" (Banco: 001 Agência: 2757-x Conta: 9168-0) e "Dados da Tesouraria" (APLIC SEMUSA CONTA MOVIMENTO FMS Seq. Conta: 31703). Abaixo, há campos para "Extrato" (178.940,00), "Tesouraria" (202.940,00), "Conciliação" (202.940,00) e "Diferença" (0,00). Um botão "Edição Saldo e Pendências" é destacado. Abaixo, há uma tabela "Dados do extrato bancário" com as seguintes colunas: Seq. Extrato, Num. Documento, Detalhes, Data, Val. Debito, Val. Credito, Historico. A tabela contém duas linhas: 5261 (D, 24/02/2020, 24.000,00, 0,00, Extrato Banco) e 5262 (C, 24/02/2020, 0,00, 48.000,00, Extrato Banco). Um balão amarelo aponta para o botão "Edição Saldo e Pendências" com o texto: "Neste caso específico, estamos com a conciliação em 24/02/2020."

A imagem mostra a interface de processamento do saldo do extrato. No topo, há campos para "Processar Saldo do Extrato", "Codigo sequencial da conta bancaria" (31703), "Data" (29/02/2020) e "Saldo Bancário na Data" (178940.09). Abaixo, há campos para "Origem de Movimento" (Extrato Bancário), "Tipo" (Débito), "Valor" (9999999) e "Documento" (DEMO). Um botão "Incluir" é destacado. Um balão amarelo aponta para o botão "Edição de Saldo e Pendências" com o texto: "Já aqui, clicamos no botão 'Edição de Saldo e Pendências' e estamos na tela. Vamos incluir uma pendência no dia 29/02 alterando esta data para definir quando vamos incluir a pendência."

Ao clicar no botão **"Incluir"**, em nada será alterada a conciliação deste dia. O valor informado como pendência para a data posterior permitirá o avanço para o dia em que foi determinada sua inclusão e constará na tela para ser ou deixado como pendência ou mesmo conciliado.

Conciliando registros

Este mecanismo de conciliação, pressupõe que existe um extrato sendo comparado aos registros ao lado direito da tela, que representam os valores autenticados / contabilizados. Marcar um registro e clicar no botão **“Conciliar Registros”** significa que o valor foi encontrado no extrato bancário do dia.

O mesmo procedimento pode ser feito:

- de forma coletiva, ou seja, marcando vários ou todos os registros e clicando no botão “Conciliar Registros”;
- com os valores ao lado esquerdo, ou seja, com pendências registradas em dias anteriores e que no dia atual estão sendo regularizadas. Não é necessário realizar exclusão do registro digitado como pendência;

Ao conciliar um registro, o mesmo ficará na cor rosada, como demonstra a figura abaixo:

Dados da autenticação no sistema										
J	M	Caixa	Detalhes	Data	Autent.	Arquivo	Val. Debito	Val. Credito	Cheque	Credor
J	<input checked="" type="checkbox"/>	124	MI	16/03/2020	4		0,00	422,61		PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO

Pode-se realizar as conferências e ir conciliando os registros, todos os que ficarem em rosa (conciliados) não serão perdidos mesmo que saia da rotina sem salvar.

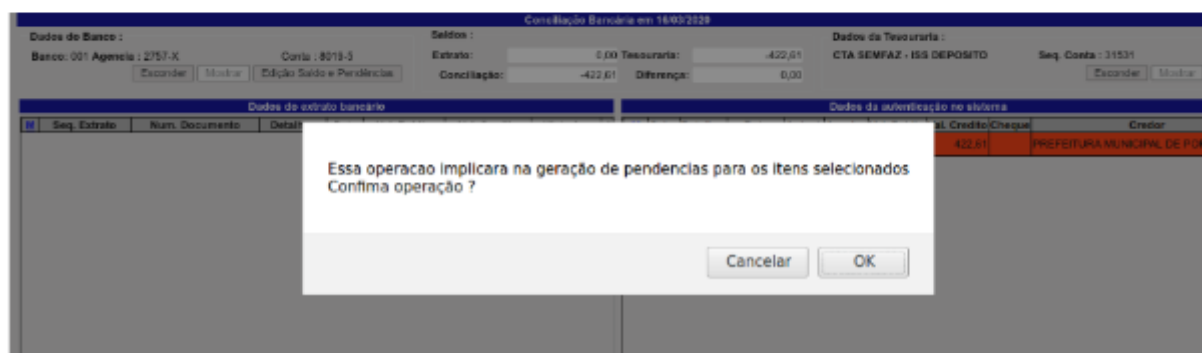
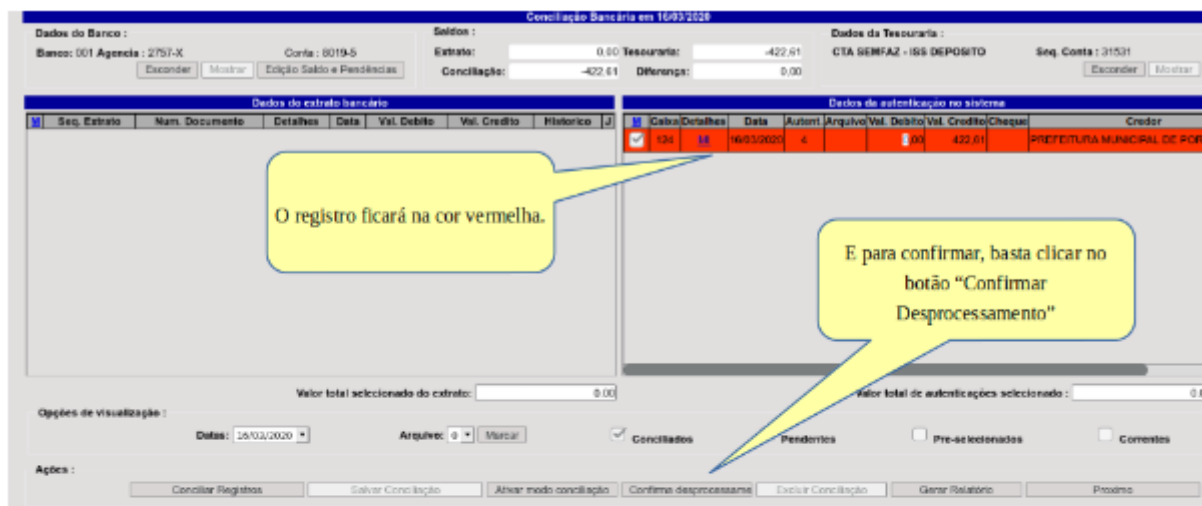
Desconciliando um registro

Se o usuário perceber um erro antes de salvar a conciliação em algum registro conciliado, poderá desfazer o procedimento acionando o botão **“Ativar modo de desprocessamento”**.

Ao clicar neste botão, a tela entrará em um modo exclusivo para identificar e desprocessar a ação de conciliar executada anteriormente, conforme a sequencia de imagens:



Ao clicar em “OK” e após clicar duas vezes sobre o registro:



O ato de desprocessar, fará com que o registro automaticamente seja considerado uma pendência. Basta clicar em **OK** para confirmar.

Salvando a conciliação do dia

Ao terminar a conferência e a conciliação do dia, o próximo passo é salvá-la. Isto fará com que o botão “**Próximo Dia ou Próximo Mês**” seja liberado e a conciliação avance para a próxima data.

Antes de salvar uma conciliação, é importante atentar:

- para a conferência do saldo da conciliação, que não pode registrar diferença. Normalmente as diferenças podem ser ou um saldo do extrato não atualizado ou alguma pendência que deixou de ser registrada;

- para a justificativa das pendências, caso se julgue necessário digitar alguma explicação adicional sobre os valores pendentes.

Especificamente sobre a justificativa das pendências, ela pode ter manutenção em dois momentos:

1. ao digitar uma pendência de extrato (acionando o botão **“Edição Saldo e Pendências”**), usando o campo **“Observação”**;
2. diretamente na tela da conciliação, clicando sobre os botões **“J”** constantes em cada linha considerada pendência.

A justificativa da pendência é opcionalmente exibida na emissão do relatório da conciliação.

Estando tudo correto, basta encerrar a conciliação do dia, clicando no botão **“Salvar Conciliação”**.

Ao salvar a conciliação, ficará habilitado o botão **“Próximo”**, que remeterá a conciliação para o próximo dia de movimento da conta bancária.

Relatório da conciliação

O relatório da conciliação poderá ser emitido:

- ao final de cada conciliação;
- em menu específico para emitir todos os **“espelhos”** da conciliação com data de encerramento mensal (FINANCEIRO > Tesouraria > Relatórios > Conciliação Bancária >

Reemissão de Conciliação)

O relatório poderá ser emitido nas opções:

- Sintético: apenas totalizando as pendências;
- Analítico: detalhando as pendências;
- Analítico exibindo as justificativas.

DADOS DA CONTA BANCÁRIA			
BANCO :	041	SEQ. CONTA :	5
AGÊNCIA :	0110-8	REDUZIDO CONTABIL:	12044, 42549
CONTA :	040003640-7	DESCRIÇÃO :	BANRISUL CÂMARA
SALDO CONFORME EXTRATO BANCÁRIO :			395.916,88
(-) MOVIMENTOS PENDENTES NA TESOURARIA			
Sub total :			0,00
RESULTADO DOS MOVIMENTOS :			0,00
(+) MOVIMENTOS PENDENTES NO EXTRATO BANCÁRIO			
Sub total :			0,00
RESULTADO DOS MOVIMENTOS :			0,00
SALDO DA CONTA BANCÁRIA EM TESOURARIA :			395.916,88
SALDO DA CONCILIAÇÃO :			395.916,88
DIFERENÇA :			0,00
Contador		Secretaria da Fazenda	