

Case :

Projeto Nova Contabilidade

Município de Porto Alegre

Parceria :

FIPECAFI - CONTROLADORIA - PROCEMPA

Fases do projeto

- 1-Planejamento (estruturar etapas a serem desenvolvidas ao longo do projeto, compor frentes de trabalho, responsabilidades).
- 2-Execução (desenvolver as mudanças com a preparação do sistema para contemplar a nova contabilidade /criar novo plano de contas/criar as regras/ criar as equações / criar relatórios , consultas , extrações e demonstrações).
- 3-Acompanhamento e homologação das etapas construídas (comunicação permanente entre todos atores deste projeto).
- 4-Treinamento (compartilhar com todos usuários o que mudou, porque mudou).

Riscos do projeto

- Prazo de execução(10 meses , 31/03/2015 a 29/01/2016).
- Desenvolver novo sistema e executar atual contabilidade de forma concomitante ao longo de 2015.
- Passar de um plano de contas estendido para uma concepção de plano com conta correntes.
- Passar de uma contabilidade pouco integrada (20%) para uma concepção de roteiros contábeis e regras com a capacidade de integrar a maioria de sua contabilização.

Fatores decisivos favoráveis para o êxito

- Trabalho desenvolvido por equipes exclusivas (FIPECAFI, CONTROLADORIA e PROCEMPA).
- Todas equipes ocuparam o mesmo espaço físico (proximidade agiliza a correção dos problemas e de novos testes).
- Utilização de uma mesma base conceitual do sistema anterior (usuários e grupo desenvolvedor com maior apropriação no manuseio do novo sistema).
- Acompanhamento permanente (Do planejado X executado, com reuniões semanais para corrigir rapidamente os desvios do escopo original planejado).

Produtos do Novo Sistema

- Integração de 80% dos lançamentos contábeis já em 2015 (com desenvolvimento do modulo extra orçamentário em 2016 , irá atingir 97% de integração total.
- Criação de eventos contábeis(965) , responsável pelos roteiros contábeis possibilitando todos os lançamentos contábeis (integrações e manuais).
- Consultas mais detalhadas por cruzamentos com conta correntes.
- Demonstrações contábeis atualizadas(BO,BF,BP,DVP e DFC).

Qualificação de informações oferecidas



Exemplo 01

Divida Ativa no Balanço Patrimonial extraídos de 2015 da Administração Direta :

-Em 2014 R\$ 1.373.108.191,00 (Tributaria R\$ 1.372.962.461,42 + Não Trib R\$ 145.729,64);

-Em 2015 R\$ 150.996.558,60 ;

Critério e metodologia de cálculo :

-Ajuste pela média do % de recebimento da dívida ativa tributária dos últimos 4 anos;

-Divida Ativa reclassificada entre curto e longo prazo;

Qualificação de informações oferecidas

Informações da Dívida Ativa Tributaria de 2015 :

- (=) Saldo Inicial da DA	R\$ 1.372.962.461,42
- (-) Recebimento da DA	R\$ 122.944.708,65
- (+) Inscrição da DA	R\$ 632.135.768,67
- (-) Cancelamento da DA	R\$ 384.314.810,45
- (=) Saldo final da DA	R\$ 1.497.838.710,99
- (-) Ajuste da DA pela média	R\$ 1.272.427.310,58
- (=) Saldo final da DA contábil	R\$ 225.411.400,41
- (-) reclassificado p/ curto prazo	R\$ 143.288.299,00
- (=) Saldo Final da DA p/ longo prazo	R\$ 82.123.101,41
- (+) Saldo final da DA não tributaria	R\$ 68.873.457,19
- (=) Saldo final da DA (Trib+Não Trib)	R\$ 150.996.558,60

Qualificação de informações oferecidas

Exemplo 02

Melhoria da abrangência de lançamentos contábeis nas integrações do novo sistema.

-No sistema anterior apenas 03 integrações(20% dos lançamentos do universo de 77.000);

-No sistema atual passou para 11 integrações (80 % dos lançamentos do universo de 450.000), com informações sobre a ótica Patrimonial , Orçamentária e de Controle;



Qualificação de informações oferecidas

Integrar CTB/SDO

Órgão: [] [] [] []

Integração

Despesa

- Abertura do Exercício
- Créditos Adicionais
- Tranf. - Elem. X Rec.Vinc.
- Empenhos
- Liquidações
- Pagamentos

Encerramento Exercício

- Lançamentos de encerramento

Receita

- Abertura do Exercício
- Execução

RAPS

- Liquidação
- Pagamento
- Anulações
- Abertura do Exercício

Abrangência

Mes/Ano: [] / []

Competência

Competência inicial: [] / [] [] Competência final: [] / [] []

[Integrar] [Retornar]

Windows Taskbar: Iniciar, Caixa de entrada - Outlo..., Contabilidade NBCASP, ASSESSORIA TECNICA D..., Projeto CTB NBCASP 201..., 11:38



CONACI
CONSELHO NACIONAL DE CONTROLÉ INTERNO

Qualificação de informações oferecidas

Conforme a tela anterior podemos integrar :

- Abertura da Despesa
- Créditos adicionais
- Transferências entre elementos
- Fases do empenho/liquidação/pagamento
- Abertura da Receita
- Execução da Receita
- RAPS (Abertura/liquidação/pagamento/anulação)
- Encerramento do Exercício (Demonstrações contábeis : consolidadas, por poder, administração direta , administração indireta, por autarquias, por fundos)

Muito Obrigado!

Cleber Luciano Karvinski Danelon

Auditor de Controle Interno

Controladoria Geral do Município de Porto Alegre

E-mail : cdanelon@smf.prefpoa.com.br

Fone : (51) 3289-3834