



Manual de Contabilidade SNC



Integração das Taxonomias nas Contas do Plano

VERSÃO 2018v1.1

Introdução:

Este pequeno manual vai apresentar as ações e procedimentos a executar para integrar as taxonomias nas contas do plano.

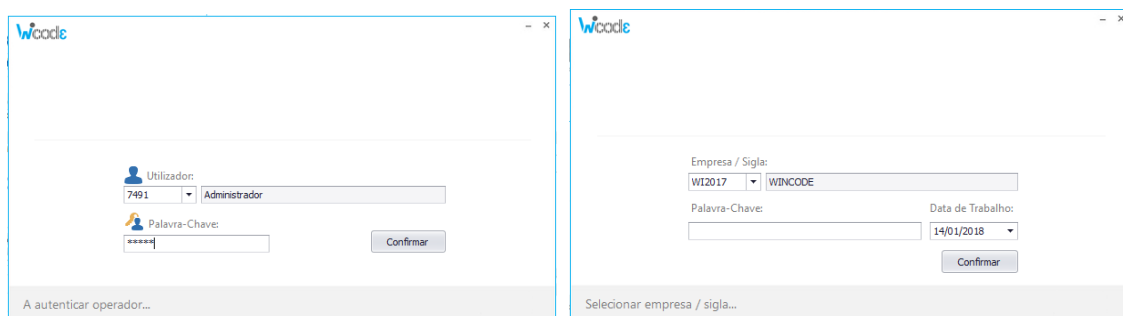
A integração das taxonomias no plano de contas tornou-se obrigatória para se cumprir com a obrigatoriedade de geração da **versão 04_1** do ficheiro de **SAFT**, conforme decreto-lei 302/2016. A principal alteração ao SAFT tem realmente a ver com a obrigação de indicar em cada conta do plano de contas qual a código das taxonomias que lhe está atribuída.

A principal tarefa desta integração é a associação de cada conta do plano com o código da tabela de taxonomias publicada nesse decreto lei. O programa apresenta uma operacionalidade simples e intuitiva, a gestão dos dados e tabelas em grelhas com versatilidade e potência, onde o operador pode definir a apresentação que pretende para cada quadro e criar as suas vistas personalizadas. Utiliza essas funcionalidades para simplificar ao operador as ações necessárias a executar.

A integração das taxonomias no WCONTAB tem 3 fases:

- 1 – A importação das tabelas das taxonomias publicadas no decreto lei para as tabelas do programa WCONTAB.
- 2 – A atribuição das taxonomias a cada conta do plano, opção própria desenvolvida no programa WCONTAB expressamente para efetuar essa integração no plano de contas do cliente.
- 3 – Verificação dos movimentos e análise do impacto do eventual desdobramento de algumas contas para ajustar a integração de todas os códigos de taxonomias publicadas.

Autenticação



O operador deve autenticar-se no programa, selecionar a sigla de contabilidade que pretende ajustar para as taxonomias.

Deve executar as opções com a sequência que se apresenta de seguida.

1 – A importação das tabelas das taxonomias, publicadas no decreto lei para as tabelas do programa WCONTAB. A Wincode criou uma tabela com essas taxonomias, na nossa area de internet de forma a poder ser importada pelos nossos clientes.

WContabilidade (1.0.0.7)

GERAL

Novo Editar Eliminar Acumulados Balancete Diários Extractos Orçamental Reflexão de Contas Taxonomias Notas Anexos Excel Refresh

Gerir Análise Anexos Página

Contas
1 - Meios financeiros líquidos (1/1)

Código	Descrição	Grau	Laçavel	Analtica	C. Custo	Fluxo	Rúl
1	Meios financeiros líquidos	0					
11	CAIXA	1					
111	CAIXA A	2	✓				
112	CAIXA B	2	✓				
113	CAIXA - RECEBIMENTOS CLIENTES	2	✓				
12	DEPÓSITOS À ORDEM	1					
121	MILLENIUM-C.	2					
1211	MILLENIUM SALDO	3	✓				
1212	MIL CHEQUES EMITIDOS	3	✓				
1213	MIL CONTA DINÂMICA	3	✓				
122	MILLENIUM BCP-C.	2					
1221	MILLENIUM BCP-SALDO	3	✓				
1222	CHEQUES EMITIDOS	3	✓				
1223	CONTA DINÂMICA	3	✓				
13	OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS	1					
131	BANCO A	2					
1311	DEPÓSITOS A PRAZO	3	✓				
1312	OUTROS DEPÓSITOS	3	✓				
14	OUTROS INSTRUMENTOS FINANCEIROS	1					
141	DERIVADOS	2					

Dashboard **Contas** Terceiros Movimentos Titulares de Rendimentos IRS Relatórios Entidades

Contabilidade Imobilizado Administração

Após a devida autenticação no primeiro quadro e efetuada a seleção da sigla ou base de dados que o operador pretende aceder, é apresentado o seguinte quadro. O menu apresentado no rodapé do quadro é menu onde o operador deve selecionar todas as opções e ações.

Dashboard Contas Terceiros Movimentos Titulares de Rendimentos IRS Relatórios Entidades

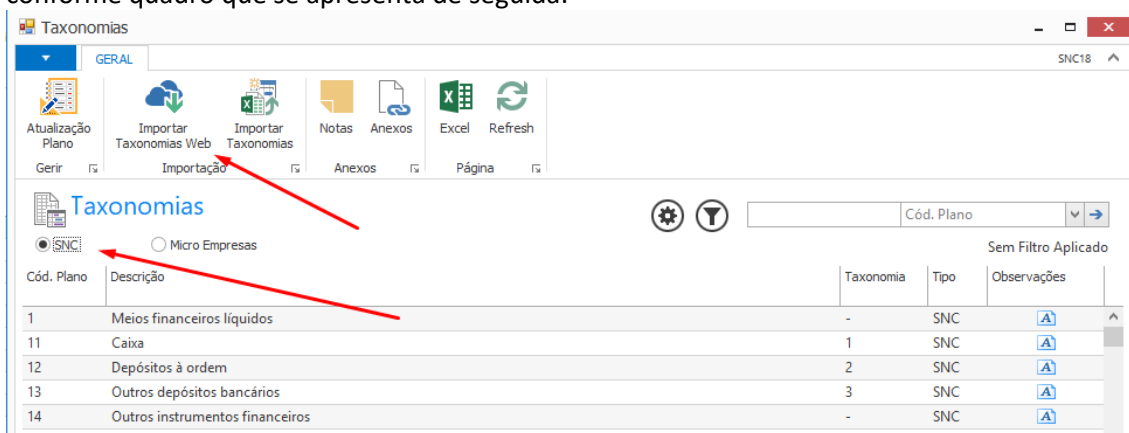
Contabilidade Imobilizado Administração

WINCODE [WIZ017] 14 de janeiro de 2018 Wincode [7491] Desfazer (Ctrl+Z) Análises Alertas Calculadora

A estruturação do menu nos programas Wincode, baseia-se numa dinâmica de pirâmide onde deverá ser indicado o grande modulo a aceder, após essa seleção do modulo principal são apresentados todos os sub-modulos, numa barra acima do menu principal.

Neste quadro está disponível quer as ferramentas para gestão e manutenção das contas, seja criação, alteração ou impressão. Estão ainda disponíveis as funções, acessos a consultas e tarefas que interligam diretamente com as contas, nomeadamente o atalho para acerto das **taxonomias** conforme apresentado de seguida.

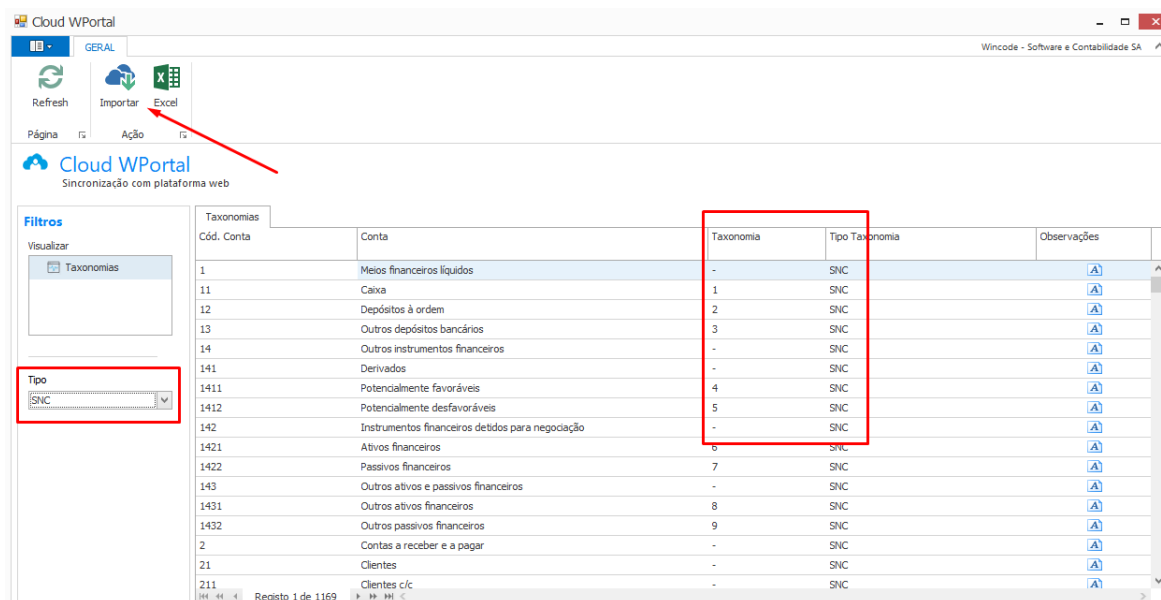
Taxonomias Clicando nesta opção será executada abertura e manutenção das taxonomias conforme quadro que se apresenta de seguida:



Neste quadro o operador deverá seleccionar em primeiro lugar o tipo de empresa “SNC” ou “Micro Empresa”, conforme marcado na imagem, de seguida deverá clicar em “Importação de Taxonomias Web”, poderá predefinir esta informação na tabela da empresa.



A Wincode disponibiliza na Web a tabela das taxonomias e permite ao operador importa-las para a sua contabilidade, facilitando a sua integração nas contas. Após clicar no atalho, surge o seguinte quadro:

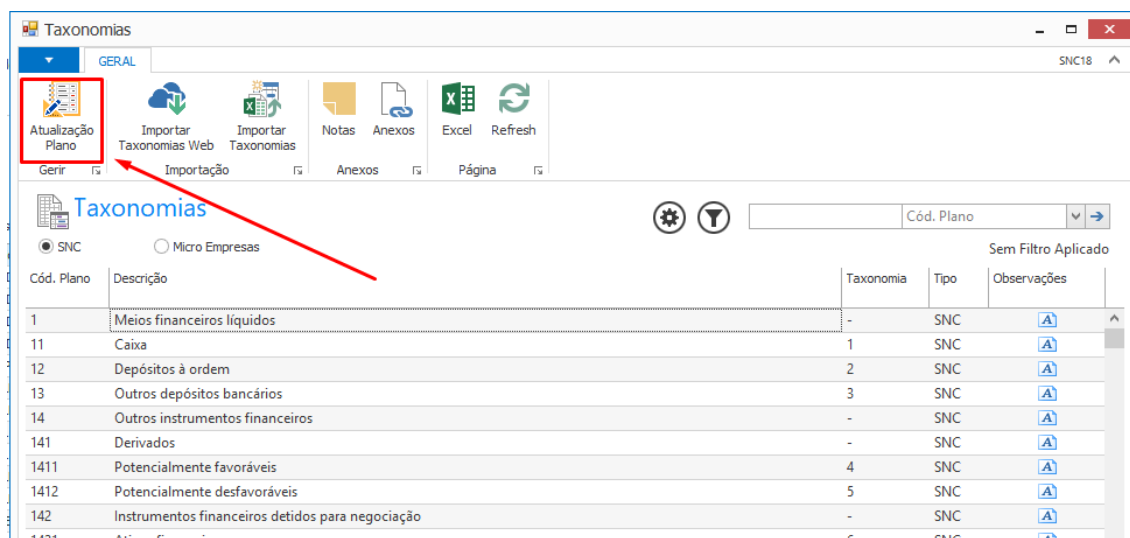


Não existe necessidade de grande intervenção do operador neste quadro, deve apenas seleccionar o tipo de contabilidade solicitado do lado esquerdo do quadro, visualmente analisar

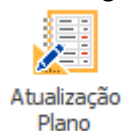


se os dados parecem bem e clicar em “**Importar**”.

2 – A atribuição das taxonomias a cada conta do plano, opção própria desenvolvida no programa para o efeito.



Após a importação das tabelas das taxonomias é necessário atualizar o plano de contas com estes registos já importados. O operador deve então, clicar no atalho “Atualização Plano”.



Aguardar que surja o quadro apresentado de seguida:

Código	Descrição	Modificações	Grau	Taxonomia	Lançável	Análisis	C. Custo	Fluxo	Rúbrica	Ficha Imobilizado
135	BANCO POPULAR	Taxonomia Atualizada - Conta de integração: 13	2	3	✓					
14	INSTRUMENTOS FINANCEIROS	Taxonomia Atualizada	1	-						
141	DERIVADOS	Taxonomia Atualizada	2	-						
1411	Potencialmente favoráveis	Nova Conta criada por desdobramento - Conta de integração:...	3	4	✓					
1412	Potencialmente desfavoráveis	Nova Conta criada por desdobramento - Conta de integração:...	3	5	✓					
142	INSTRUM. FINANC. DETIDOS P/ NEGOCIAÇÃO	Taxonomia Atualizada	2	-						
1421	AÇÕES NONGARANTE	Taxonomia Atualizada	3	6	✓					
1422	AÇÕES EM BOLSA BANCO POPULAR	Taxonomia Atualizada	3	7	✓					
1423	OBRIGAÇÕES BANCO POPULAR	Taxonomia Atualizada - Conta de integração: 142	3	-	✓					
1424	AÇÕES NONGARANTE CGD	Taxonomia Atualizada - Conta de integração: 142	3	-	✓					
1425	EUROVIDA BANCO POPULAR	Taxonomia Atualizada - Conta de integração: 142	3	-	✓					
1426	POPULAR GLOBAL 50	Taxonomia Atualizada - Conta de integração: 142	3	-	✓					
1427	AÇÕES NONGARANTE BES	Taxonomia Atualizada - Conta de integração: 142	3	-	✓					
1428	AÇÕES NONGARANTE SNT	Taxonomia Atualizada - Conta de integração: 142	3	-	✓					
143	OUTROS ACTIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS	Taxonomia Atualizada	2	-						
1431	Outros ativos financeiros	Nova Conta criada por desdobramento - Conta de integração:...	3	8	✓					
1432	Outros passivos financeiros	Nova Conta criada por desdobramento - Conta de integração:...	3	9	✓					
2	Contas a receber e a pagar	Nova Conta - Conta de integração: 0	0	-						
21	CLIENTES	Taxonomia Atualizada	1	-						
211	CLIENTES C/C	Taxonomia Atualizada	2	-						
2111	CLIENTES GERAIS	Taxonomia Atualizada	3	10						
21111	CLIENTES MERCADO NACIONAL	Taxonomia Atualizada - Conta de integração: 2111	4	10	✓					

Neste quadro é apresentado ao operador o resultado do encontro do seu plano de contas com as tabelas das taxonomias, o resultado é uma linha verde/azulado se foi encontrada correspondência e uma linha laranja se o programa teve de criar ou desdobrar as contas existentes para enquadrar com as taxonomias, criando assim novas contas.

Não será necessário qualquer opção do operador, o programa criará automaticamente essas contas no plano de contas, após a confirmação, clicando no atalho “Processar”.

Se as contas que foram desdobradas já tiverem movimentos, então, estes movimentos devem ser ajustados, serão detetados automaticamente pelo programa, existe uma opção própria no programa com essa finalidade, que será apresentada de seguida à integração. O controlo da execução dessas atualizações será do operador, conforme será detalhado na terceira fase deste manual, na parte da verificação e análise.

Antes de confirmar a integração, devem ser analisados alguns pormenores relativos à correspondência que o programa procura na integração, ou seja: por exemplo, se existe alguma das contas do atual plano que vai ser substituída por uma conta integrada automaticamente e as contas não têm a mesma função, não são a mesma conta, veja o seguinte grupo de contas:

É normal a estrutura dos planos em trabalho, estar dividida por mercados (Nacional, CEE e outros), conforme este exemplo;

271 – Fornecedores de Investimento
2711 – Fornecedores de Investimento – Contas Gerais
27111 – Fornec. Investim. Mercado Nacional

A conversão para as taxonomias obriga a uma estrutura das contas com CORRENTES E NÃO CORRENTES, do género:

271 – Fornecedores de Investimento
2711 – Fornecedores de Investimento – Contas Gerais
27111 – Fornecedores de Investimento – Contas Gerais (CORRENTE)
271111 – Mercado Nacional (contas com movimento de terceiros)

Nestas situações o operador deve confirmar se o seu plano se enquadra com o proposta nesta opção. Se o seu plano corresponde ao exemplo que está aqui apresentado, deve antes desdobrar a conta 27111 e criar mais um grau que suporte a lógica de “CORRENTE E NÃO CORRENTE”, conforme é imposto pela tabela das taxonomias.

Se não efetuar previamente esse desdobramento então o programa vai procurar a conta “27111 – Fornecedores de Investimento – Contas Gerais (CORRENTE)”, verifica que já existe, embora esteja com um nome diferente, mas mesmo assim vai atribuir a taxonomia para essa conta: embora a descrição seja diferente e também tenha diferente função, “**27111 – Fornec. Investim. Mercado Nacional**”, como se ela fosse a mesma, o código corresponde então é a mesma, o programa não analisa as descrições das contas.

Deverá ter uma atenção especial para a ocorrência destas situações e resolve-las antes de confirmar a atualização do plano.

3 – Verificação dos movimentos e análise do impacto do eventual desdobramento de algumas contas para ajustar a integração de todas as taxonomias publicadas.

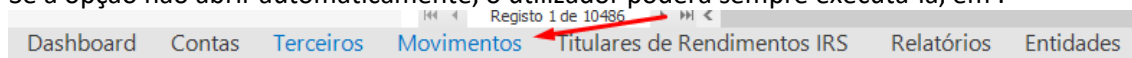
Em muitas situações o programa vai desdobrar as contas para conseguir atribuir as taxonomias que constam da tabela importada e correspondentes à legislação publicada. Estas situações vão provocar que os lançamentos efetuados para as contas que foram desdobradas ficam errados, pois a conta passou a não ser lançável porque foi desdobrada e os movimentos precisam de ser ajustados para a nova conta lançável.

Existe uma opção no WCONTAB para resolver estas situações que acontecem sempre que se precisa de desdobrar uma conta e ela já tem movimentos efetuados.

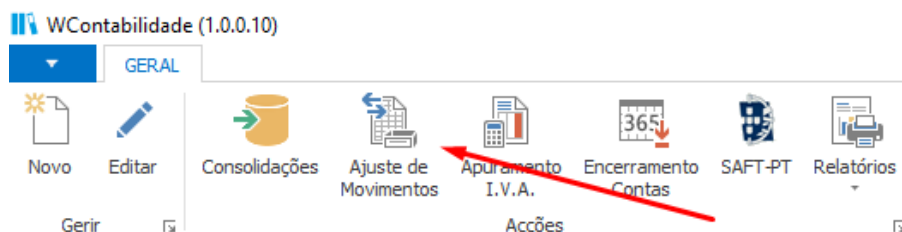


Após executar a “Atualização do Plano”, explicado no ponto anterior, e se aconteceram desdobramento de contas com lançamentos, então o programa abrirá de imediato a opção de “Ajuste de Contas”, conforme se apresenta de seguida:

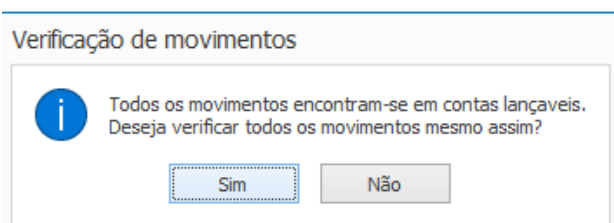
Se a opção não abrir automaticamente, o utilizador poderá sempre executá-la, em :



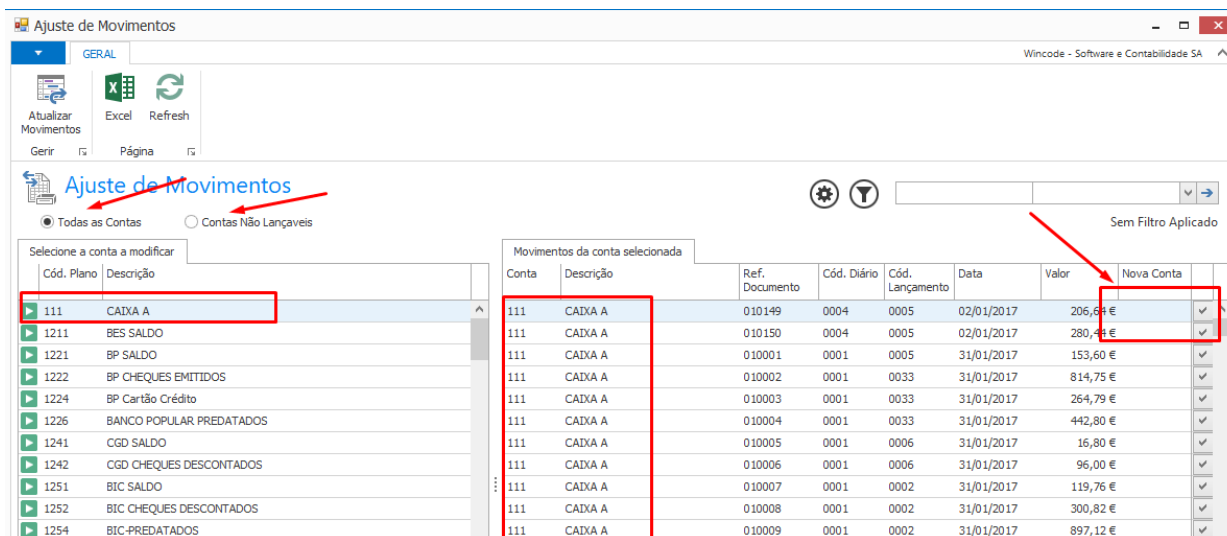
E selecionar no quadro, na parte superior o atalho conforme se apresenta na imagem seguinte:



Esta opção apresenta os movimentos efetuados por conta, procurar movimentos para contas que estão atualmente como não lançáveis, embora permita também selecionar as contas e os movimentos que estão devidamente lançados e coerentes. Eventualmente pode ser necessário alterar os movimentos e as contas, assim:



Se surgir este quadro de aviso quando seleciona a opção, significa que não existem, conforme é dito, contas inconsistentes nos movimentos, de qualquer forma poderá abrir na mesma a opção.



Neste quadro o operador poderá selecionar os movimentos cujas contas agora já não são lançáveis e corrigir-los para a nova conta ou novas contas conforme a situação.

Pode ainda utilizar esta opção para alterar a conta a que o movimento foi efetuado. Serve neste caso para correção de lançamentos efetuados à conta erra ou ainda para associar os lançamentos para uma nova conta, dado que a original foi desdobrada.

Como funciona?

O operador deve selecionar a conta que pretende alterar, a "original", no canto superior direito do quadro, no filtro, indicar a conta e aplicar o filtro.

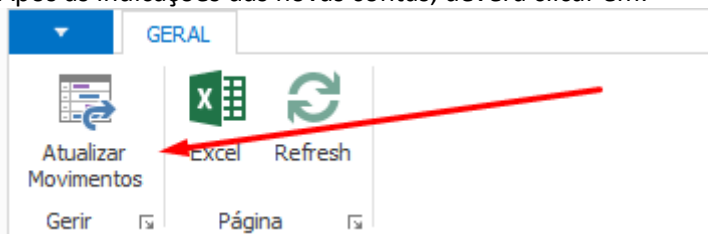
No quadro abaixo, são apresentados todos os movimentos dessa conta, na grelha,



individualmente deve então indicar a nova conta.

Se todos os movimentos são para alterar para essa nova conta, então deve clicar em e a conta indicada será atribuída a toda a lista dos movimentos, facilitando assim a alteração dos mesmos.

Após as indicações das novas contas, deverá clicar em:



Só após esta confirmação é que os registos na tabela de movimentos são alterados.

NOTAS:

Pode sempre ajustar as taxonomias manualmente e em qualquer altura. Para isso deve entrar na manutenção da tabela do plano de contas, conforme se apresenta no quadro seguinte:

The screenshot displays the 'Contas' (Accounts) management interface. On the left, a tree view shows the account hierarchy, with the '21111 - CLIENTES NACIONAIS' account selected. The main table lists accounts with columns for 'Código', 'Descrição', 'Grau', 'Lançável', 'Analítica', and 'Taxonomia'. The 'Taxonomia' column is highlighted with a red box. On the right, the 'Conta' details form for '21111 - CLIENTES NACIONAIS' is open, showing various configuration options. The 'Taxonomia' field at the bottom of the form is also highlighted with a red box and contains the value '10'.

Código	Descrição	Grau	Lançável	Analítica	Taxonomia
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR	0			-
21	CLIENTES	1			-
211	CLIENTES C/C	2			-
2111	CLIENTES GERAIS	3			10
21111	CLIENTES NACIONAIS	4	✓		10
21112	CLIENTES COMUNITÁRIOS	4	✓		10
21113	CLIENTES DE PAÍSES TERCEIROS	4	✓		10
2112	CLIENTES - EMPRESA-MÃE	3			11
21121	CLIENTES NACIONAIS	4	✓		11
21122	CLIENTES COMUNITÁRIOS	4	✓		11
21123	CLIENTES DE PAÍSES TERCEIROS	4	✓		11
2113	CLIENTES - EMPRESAS SUBSIDIÁRIAS	3			12
21131	CLIENTES NACIONAIS	4	✓		12
21132	CLIENTES COMUNITÁRIOS	4	✓		12
21133	CLIENTES DE PAÍSES TERCEIROS	4	✓		12
2114	CLIENTES - EMPRESAS ASSOCIADAS	3			13
21141	CLIENTES NACIONAIS	4	✓		13
21142	CLIENTES COMUNITÁRIOS	4	✓		13
21143	CLIENTES DE PAÍSES TERCEIROS	4	✓		13

O campo taxonomia faz agora parte da tabela do plano de contas e pode ser alterado e corrigido como outro campo qualquer da ficha da conta.

A opção de **integração** objeto deste manual é essencialmente ajudar o operador a atribuir automaticamente todas as taxonomias às contas do seu plano.

FIM