



# Cartilha do **Cliente**

Apresentação .....	3
A quem se destina .....	3
Módulo Contabilidade .....	4
Ajuste a Valor Presente - AVP .....	4
Configuração .....	4
Global.....	4
Critérios.....	5
Cálculo.....	7
Estorno .....	9
Desfazer .....	9

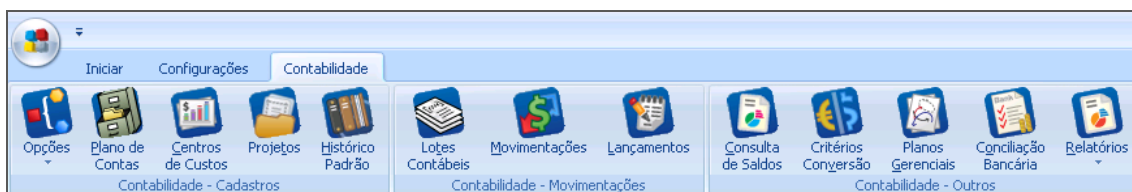
## **Apresentação**

Este documento tem como objetivo apresentar os processos padrões do sistema, conhecidos durante os treinamentos de Implantação. Aqui você encontrará de forma detalhada todas as informações necessárias para auxiliá-lo em futuros cadastros após a implantação.

## **A quem se destina**

Cientes Mega Construção.

## Módulo Contabilidade



Contabilidade

### Ajuste a Valor Presente - AVP

O Ajuste a Valor Presente busca mostrar o montante ajustado em função do tempo a transcorrer entre as datas da operação e do vencimento, do crédito ou da obrigação do financiamento. Os movimentos que são ajustados a valor presente são os que possuem juros embutidos e possuem relevância, conforme determinado nas configurações do sistema.

O cálculo de Valor Presente, denominado neste manual como AVP, deverá ser realizado sempre no ultimo dia de cada mês. Esse mesmo cálculo será estornado no primeiro dia do mês seguinte para que, posteriormente, seja calculado no fim do próximo mês.

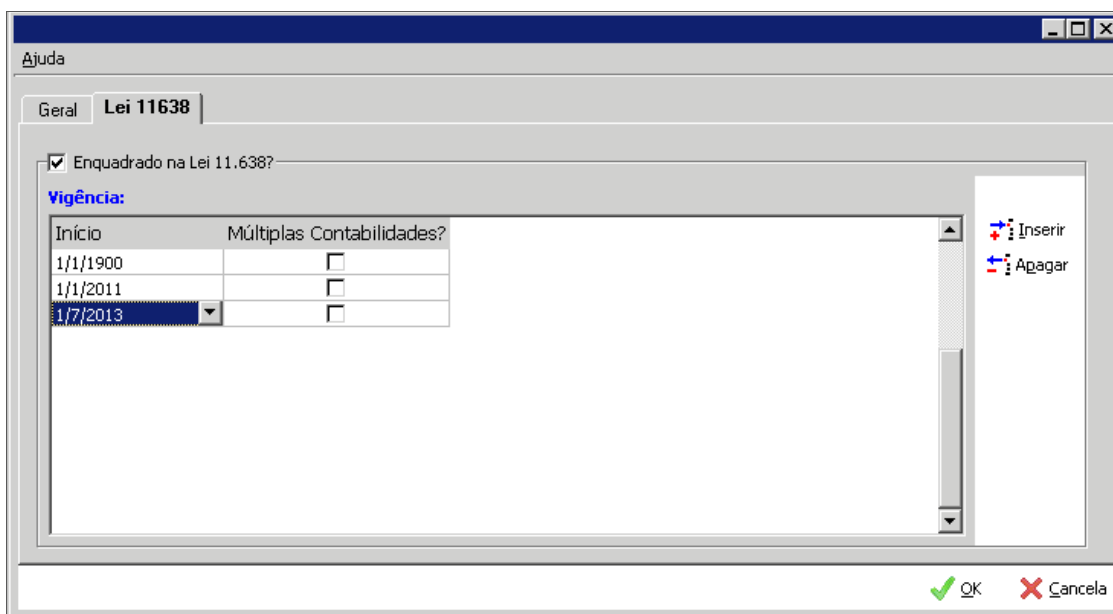
Ou seja, no ultimo dia do mês, o usuário terá a posição atualizada do valor presente, dos juros embutidos e das dívidas em aberto naquela data.

### Configuração

#### Global

Caminho: Global >> Configuração >> Parâmetros >> Contabilidade

Todas as filiais que irão utilizar AVP, deverão ter marcado o check-box “[Enquadrado na lei 11638?](#)”.

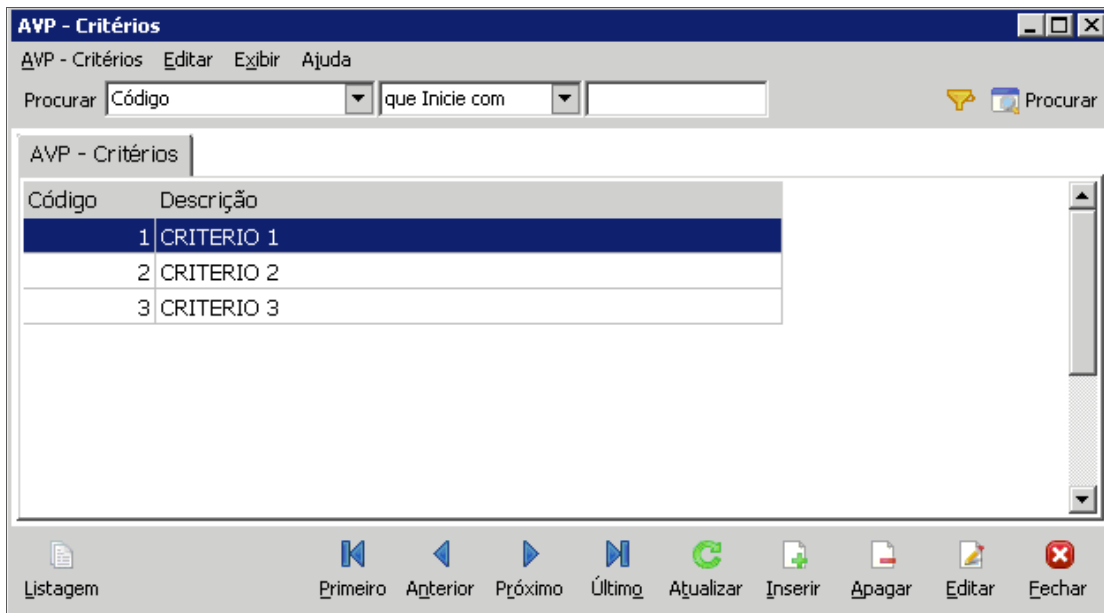


Parâmetros

## Critérios

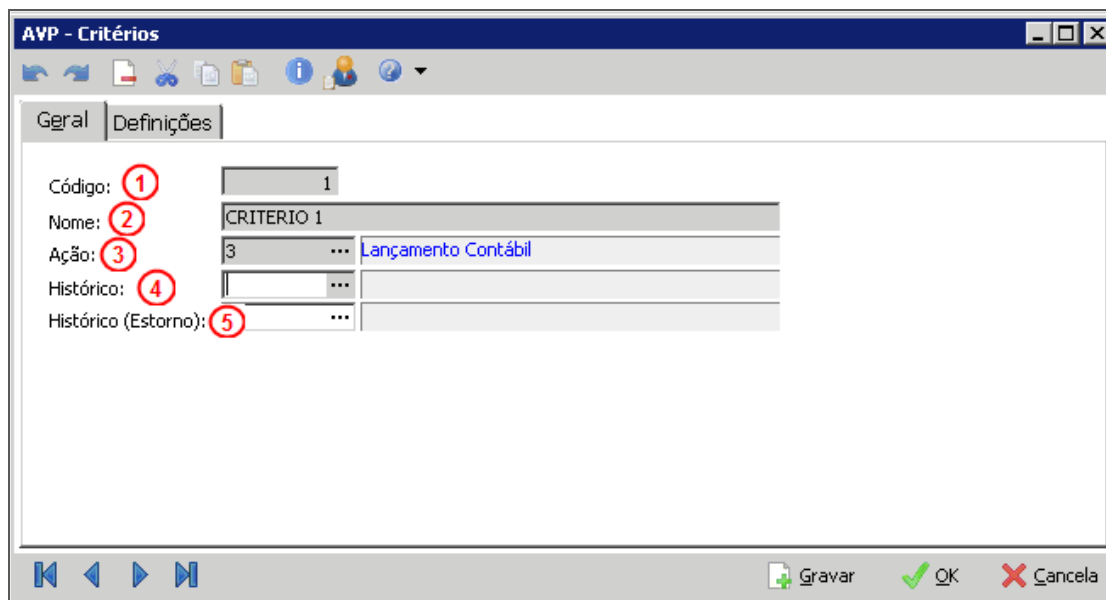
**Caminho:** Contabilidade >> Opções >> Cadastros >> AVP >> Critérios

Todo cálculo de AVP deverá possuir um critério de execução. Neste critério, estarão amarradas as contas contábeis que sofrerão AVP e os critérios de relevância para seleção de movimentos:



AVP – Critérios

## Geral



AVP - Critérios

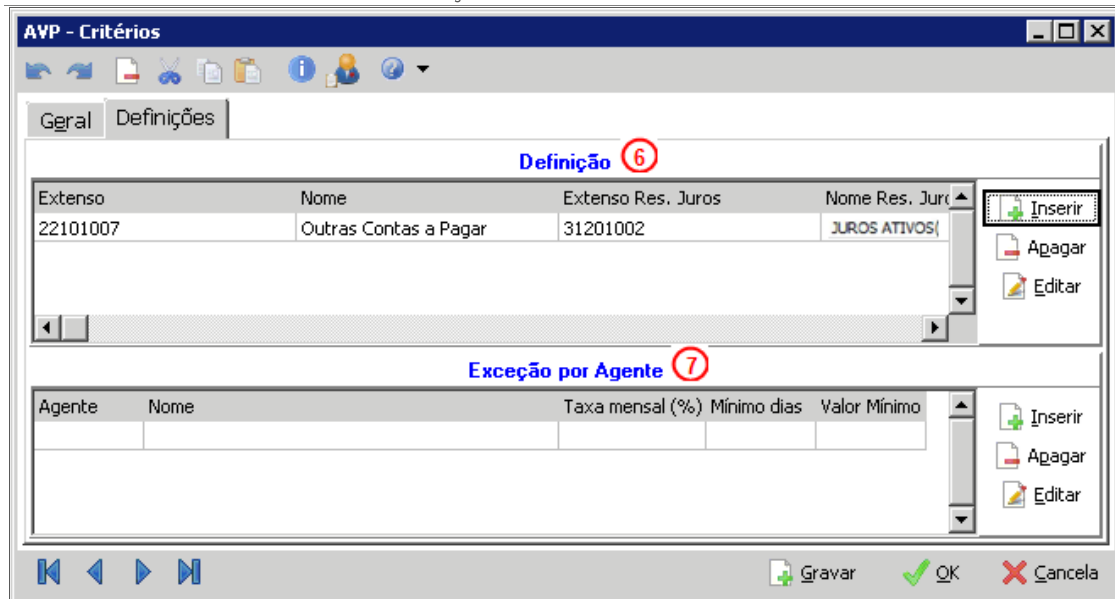
**Código (1)** – Código do critério;

**Nome (2)** – Nome do critério;

**Ação (3)** – Ação contábil que será utilizada para gerar o AVP;

**Histórico (4)** – Histórico padrão que será utilizado para gerar o AVP;

**Histórico (Estorno) (5)** – Histórico padrão que será utilizado para estornar o AVP gerado.

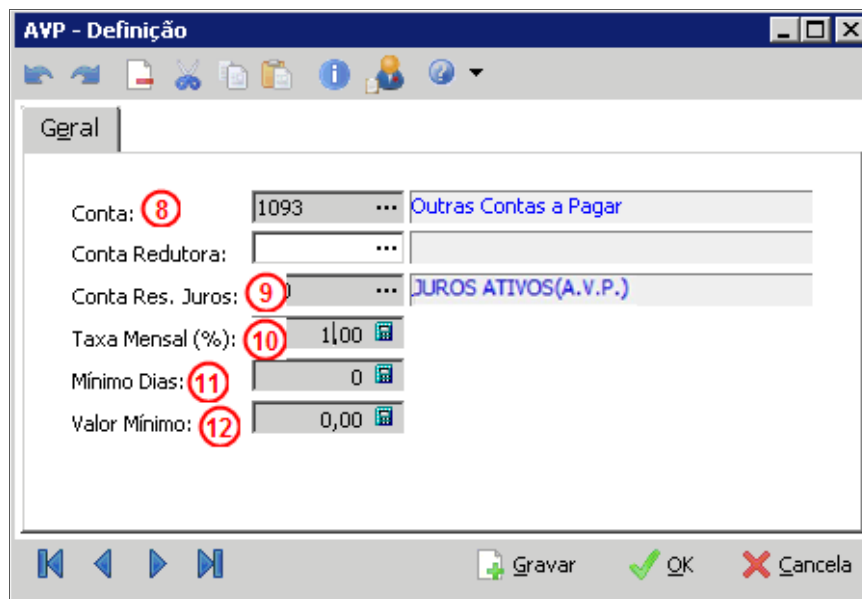


AVP - Critérios

**Definição (6)** – Definições cadastradas por conta contábil;

**Exceção por Agente (7)** – Exceções à regra para um agente específico em determinada conta contábil.

### Definição



AVP - Definição

**Conta (8)** – Conta contábil de provisões de pagamentos/recebimentos que terão seus movimentos trazidos à valor presente;

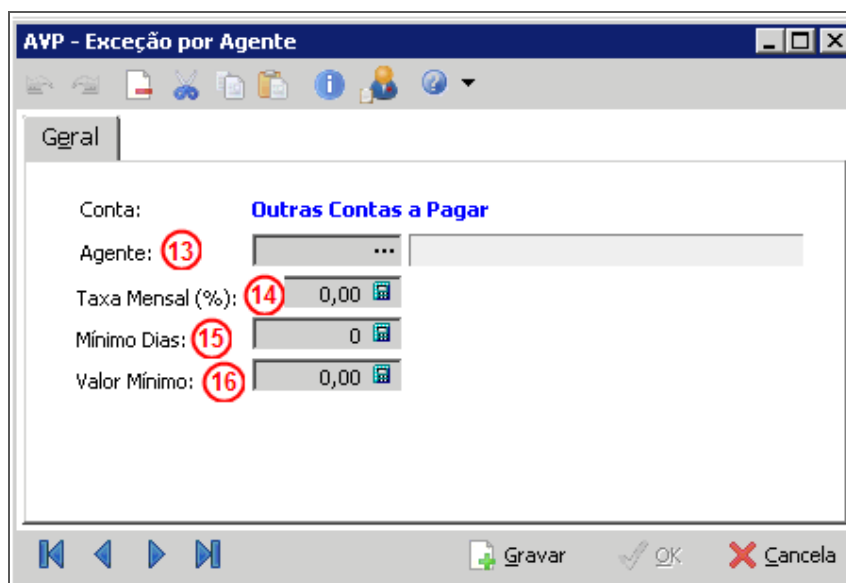
**Conta de Resultado de Juros (9)** – Conta contábil que receberá o valor de juros embutidos em contra-partida à conta de origem;

**Taxa Mensal (10)** – O percentual base de juros embutidos para os movimentos da conta contábil de origem;

**Mínimo de Dias (11)** – Apenas os movimentos que tiverem a diferença de dias entre vencimento e a data base de cálculo de AVP maior que esse mínimo de dias terão AVP calculado. Se for 0 (zero), todos os movimentos serão considerados;

**Valor Mínimo (12)** – Apenas as parcelas com valor superior ao valor mínimo serão consideradas. Se for 0 (zero), todos os movimentos serão considerados.

Podemos ter uma taxa de juros específica para um agente, conforme tela de cadastro a seguir.



AVP – Exceção por Agente

**Agente (13)** – Código do agente que faz parte da exceção;

**Taxa Mensal (14)** – O percentual de juros embutido na base para os movimentos da conta contábil de origem;

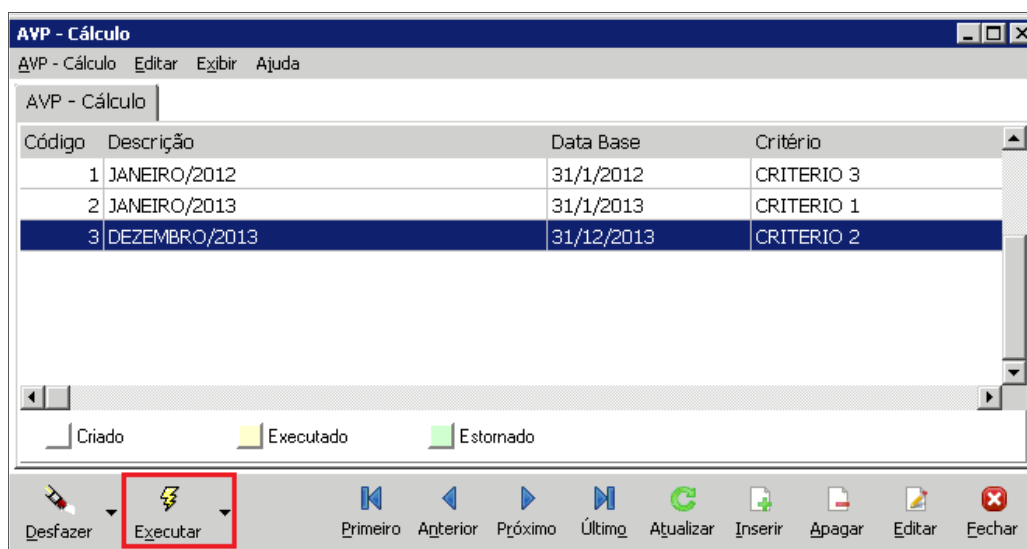
**Mínimo de Dias (15)** – Apenas os movimentos que tiverem a diferença de dias entre vencimento e a data base de cálculo de AVP maior que esse mínimo de dias terão AVP calculado. Se for 0 (zero), todos os movimentos serão considerados;

**Valor Mínimo (16)** – Apenas as parcelas com valor superior ao valor mínimo serão consideradas. Se for 0 (zero), todos os movimentos serão considerados.

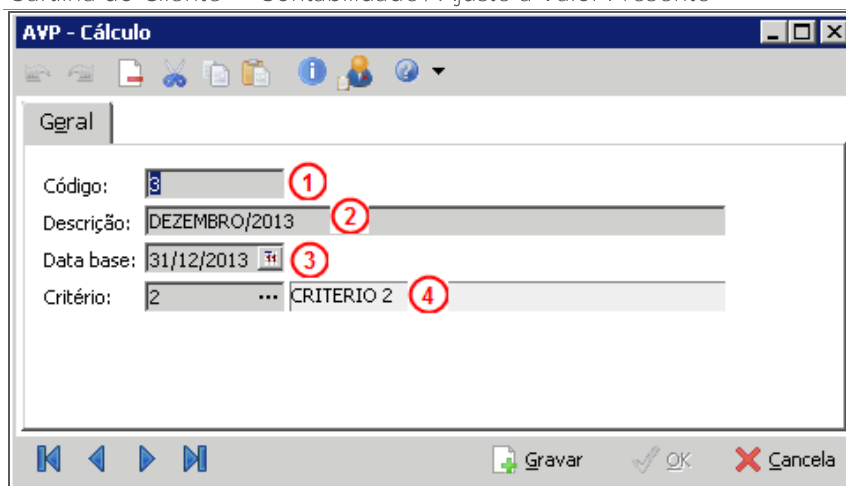
## Cálculo

Caminho: Contabilidade >> Opções >> Utilidades >> AVP >> Cálculo

Para cada mês deve ser cadastrado um parâmetro de execução do cálculo do AVP, devem ser informados a data base (sempre o último dia do mês) e o critério utilizado.



AVP - Cálculo



AVP - Cálculo

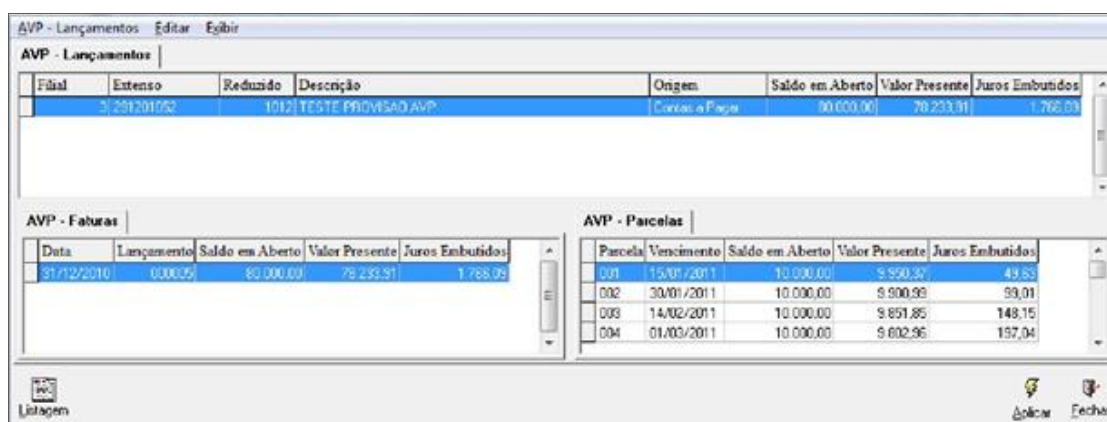
**Código (1)** – Código do parâmetro de execução;

**Descrição (2)** – Descrição do parâmetro de execução;

**Data base (3)** – É o dia em que o AVP será calculado. Deve obrigatoriamente ser o último dia do mês;

**Critério (4)** – É o critério de cálculo que deve ser executado.

Ao clicar no botão “Executar”, será aberta a tela de pré-visualização. Nesta tela, poderão ser vistos, antes de aplicar, os valores de AVP calculados para o critério.



Fórmula	Extensão	Reduzido	Descrição	Origem	Saldo em Aberto	Valor Presente	Juros Embutidos
	31/201201/02		1012 TESTE PROVASAO AVP	Contas a Pagar	10.000,00	79.233,91	1.766,09

Data	Lançamento	Saldo em Aberto	Valor Presente	Juros Embutidos
31/12/2010	0200059	80.000,00	79.233,91	1.766,09

Parcela	Vencimento	Saldo em Aberto	Valor Presente	Juros Embutidos
001	15/01/2011	10.000,00	8.560,30	49,83
002	30/01/2011	10.000,00	8.500,98	99,01
003	14/02/2011	10.000,00	8.851,85	148,15
004	01/03/2011	10.000,00	8.602,96	197,04

AVP – Lançamentos

**Grid Lançamentos** – Cada linha nesta grid corresponde a um lançamento contábil de AVP no sistema. Cada conta contábil cadastrada no critério corresponderá a pelo menos uma linha nesta grid, respeitando os critérios de agrupamento;

**Grid Faturas** – Lista as faturas que tiveram AVP calculado no lançamento selecionado;

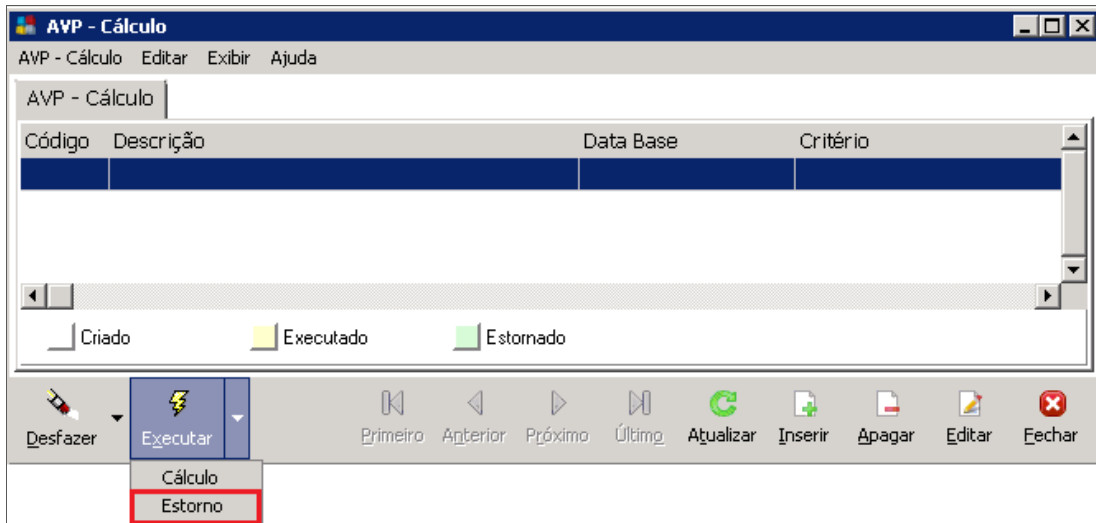
**Grid Parcelas** – Lista as parcelas da fatura selecionada e os respectivos juros.

Se os valores estiverem corretos, basta clicar no botão “Aplicar”, escolher um lote e o AVP será gerado.



## Estorno

Caminho: Contabilidade >> Utilidades >> AVP >> Cálculo >> Executar Estorno

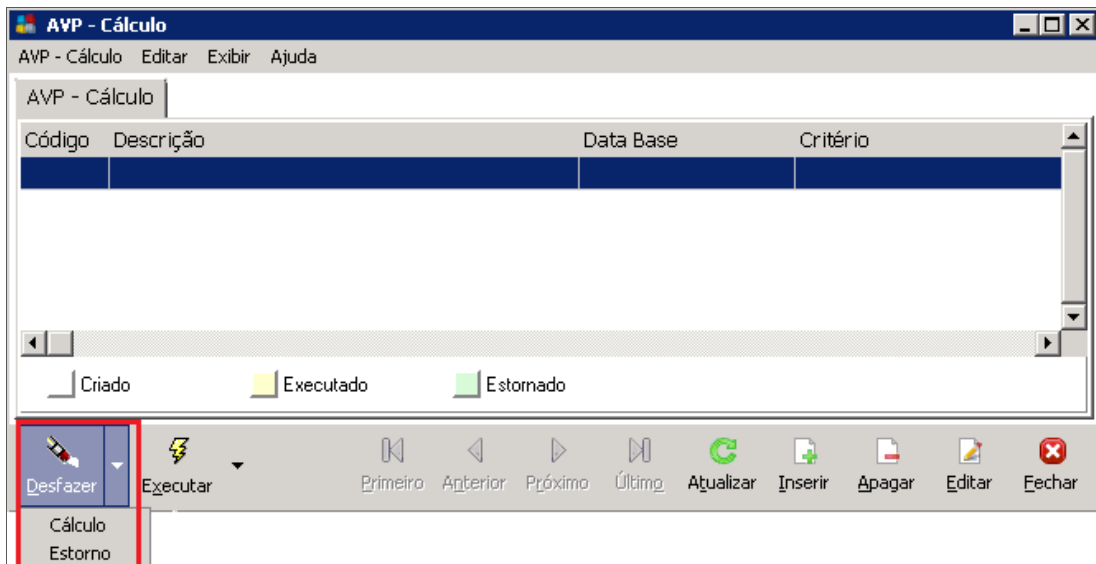


AVP Cálculo

No primeiro dia do mês seguinte a um cálculo de AVP, deve ser realizado o estorno. Para estornar, deve-se escolher um lote e o estorno será realizado.

## Desfazer

Caminho: Contabilidade >> Utilidades >> AVP >> Cálculo >> Desfazer



AVP Cálculo

O cálculo e o estorno podem ser desfeitos a qualquer momento, desde que não haja um cálculo em mês futuro. Se isso ocorrer, devem ser desfeitos todos os estornos / cálculos, do mais novo para o mais antigo.