



R0824 - Relatório dos Parâmetros Contábeis

O objetivo desta funcionalidade é gerar o relatório dos parâmetros contábeis. Esse relatório leva em conta o resumo do faturamento gerado e/ou o resumo da arrecadação gerado. A funcionalidade pode ser acessada via **Menu de Sistema**, através do caminho: **GSAN > Relatório > Financeiro > R0824 - Relatório dos Parâmetros Contábeis**.

Feito isso, o sistema visualiza a tela de filtro abaixo:

Observação

Informamos que os dados exibidos nas telas e relatórios a seguir são fictícios, e não retratam informações de clientes.

The screenshot shows a web-based application window titled 'Relatório dos Parâmetros Contábeis'. At the top, there is a breadcrumb navigation: 'Gsan -> Relatorios -> Financeiro -> R0824 - Relatorio dos Parametros Contabeis'. The main content area contains the following fields:

- Tipo do Relatório:** A radio button group with two options: 'Faturamento' (selected) and 'Arrecadação'.
- Mês/Ano de Referência:** A text input field followed by a placeholder 'mm/aaaa'.
- * Campo Obrigatório**: A note indicating the 'Mês/Ano de Referência' field is mandatory.
- Limpar** and **Gerar**: Buttons for clearing and generating the report.

At the bottom of the window, a dark footer bar displays the text 'Versão: 3.26.1.0 (Batch) 25/06/2018 - 18:02:20'.

No campo **Tipo do Relatório** informe, obrigatoriamente, se o relatório será baseado no resumo do faturamento ou da arrecadação. Depois, informe o **Mês/Ano de Referência** dos parâmetros, no formato MM/AAAA. Agora clique no botão **Gerar**. O sistema realiza algumas validações antes de gerar o relatório dos parâmetros contábeis, conforme exemplos **AQUI** e **AQUI**:

1.

Validar Referência Contábil:

1.

Caso o mês ou o ano de referência contábil esteja inválido, o sistema exibe a mensagem **Mês ou Ano da Referência Contábil inválido** e retorna para o passo correspondente no fluxo principal.

2.

Caso tenha sido escolhido a opção de Faturamento e não existam registros na tabela para o mês/ano da referência contábil igual ao mês/ano de referência, o sistema exibe a mensagem **Não existem dados de faturamento para o mês/ano «mês/ano da referência contábil»** e retorna para o passo correspondente no fluxo principal.

3.

Caso tenha sido escolhido a opção de Arrecadação e não existam registros na tabela para o mês/ano da referência contábil igual ao mês/ano de referência, o sistema exibe a mensagem **Não existem dados de arrecadação para o mês/ano «mês/ano da referência contábil»** e retorna para o passo correspondente no fluxo principal.

Modelo R0824 - Relatório dos Parâmetros Contábeis - Resumo do Faturamento

GSAN - Sistema Integrado de Gestão de Serviços de Saneamento Relatório dos Parâmetros Contábeis - Faturamento						PAG 1 / 8 19/06/2018 16:59:04
Mês/Ano: 01/2017						
Tipo de Lançamento	Item de Lançamento	Grupo Contábil	Categoria	Conta Débito	Conta Crédito	Cód. Hist. Valor
ÁGUA	ÁGUA		RES	112111001	311111001	35.677.355,00
ÁGUA	ÁGUA		COM	112111001	311121001	3.236.579,69
ÁGUA	ÁGUA		IND	112111001	311131001	807.678,28
ÁGUA	ÁGUA		PUB	112112001	311141001	3.309.894,57
ESGOTO	ESGOTO		RES	112111001	312111001	5.222.192,76
ESGOTO	ESGOTO		COM	112111001	312121001	1.515.171,50
ESGOTO	ESGOTO		IND	112111001	312131001	1.098.689,02
ESGOTO	ESGOTO		PUB	112112001	312141001	851.751,40
FINANCIAMENTOS INCLUÍDOS DE CURTO PRAZO	GRUPO CONTÁBIL	LIGAÇÕES DE ÁGUA	RES	112153001	311211001	208.639,96
FINANCIAMENTOS INCLUÍDOS DE CURTO PRAZO	GRUPO CONTÁBIL	LIGAÇÕES DE ÁGUA	COM	112153001	311211001	18.821,59
FINANCIAMENTOS INCLUÍDOS DE CURTO PRAZO	GRUPO CONTÁBIL	LIGAÇÕES DE ÁGUA	IND	112153001	311211001	4.279,68
FINANCIAMENTOS INCLUÍDOS DE CURTO PRAZO	GRUPO CONTÁBIL	LIGAÇÕES DE ÁGUA	PUB	112154001	311211001	1.879,84
FINANCIAMENTOS INCLUÍDOS DE CURTO PRAZO	GRUPO CONTÁBIL	ACRÉSCIMOS POR IMPONTUALIDADE	RES	112153001	311221001	1.175.223,30
FINANCIAMENTOS INCLUÍDOS DE CURTO PRAZO	GRUPO CONTÁBIL	ACRÉSCIMOS POR IMPONTUALIDADE	COM	112153001	311221001	88.912,57
FINANCIAMENTOS INCLUÍDOS DE CURTO PRAZO	GRUPO CONTÁBIL	ACRÉSCIMOS POR IMPONTUALIDADE	IND	112153001	311221001	20.428,21
FINANCIAMENTOS INCLUÍDOS DE CURTO PRAZO	GRUPO CONTÁBIL	ACRÉSCIMOS POR IMPONTUALIDADE	PUB	112154001	311221001	75.468,15
FINANCIAMENTOS INCLUÍDOS DE CURTO PRAZO	GRUPO CONTÁBIL	RELAÇÕES E SANÇÕES	RES	112153001	311231001	567.116,31
FINANCIAMENTOS INCLUÍDOS DE CURTO PRAZO	GRUPO CONTÁBIL	RELAÇÕES E SANÇÕES	COM	112153001	311231001	32.470,09
FINANCIAMENTOS INCLUÍDOS DE CURTO PRAZO	GRUPO CONTÁBIL	RELAÇÕES E SANÇÕES	IND	112153001	311231001	3.653,55
FINANCIAMENTOS INCLUÍDOS DE CURTO PRAZO	GRUPO CONTÁBIL	RELAÇÕES E SANÇÕES	PUB	112154001	311231001	575,70
FINANCIAMENTOS INCLUÍDOS DE CURTO PRAZO	GRUPO CONTÁBIL	AFERIÇÃO DE HIDRÔMETROS	RES	112153001	311241001	3.922,37
FINANCIAMENTOS INCLUÍDOS DE CURTO PRAZO	GRUPO CONTÁBIL	AFERIÇÃO DE HIDRÔMETROS	COM	112153001	311241001	303,32

O relatório acima tem como finalidade demonstrar as operações ocorridas no sistema no mês referente ao **Faturamento**, além das modificações de **Faturamento** tais como: inclusões, retificações, cancelamentos e parcelamentos que possam alterar os valores entre as contas do **Contas a receber** ou as contas de **Receita**. Cada linha e coluna deste relatório pode ser parametrizada para gerar o seu lançamento contábil correspondente ou, simplesmente, para demonstrar as operações realizadas nas contas dos usuários.

Itens do Resumo do Faturamento:

1. Água: valor correspondente ao faturamento original de água.

2. Esgoto: valor correspondente ao faturamento original de esgoto.

3. Financiamentos incluídos de curto prazo: valores correspondentes ao valor total dos financiamentos, realizados no mês e agrupados por **grupo contábil** (entenda-se como curto prazo os serviços financiados até 12 meses).

4. Financiamentos incluídos de longo prazo: Valores correspondentes ao valor total dos financiamentos, realizados no mês e agrupados por **grupo contábil** (entenda-se como longo prazo os serviços financiados com mais 12 meses).

5. Parcelamentos realizados de curto prazo:

1. Juros cobrados: valores correspondentes aos juros cobrados dos parcelamentos realizados de curto prazo. Neste item, só são apresentados os juros cobrados, pois dentro de um parcelamento somente os juros é que devem ser considerados como **Receita**.

6. Parcelamentos realizados de longo prazo:

1. Juros cobrados: valores correspondentes aos juros cobrados dos parcelamentos realizados de longo prazo. Neste item, só são apresentados os juros cobrados, pois dentro de um parcelamento somente os juros é que devem ser considerados como **Receita**.

7. Faturamento adicional guia de faturamento: valores correspondentes às guias de faturamento, incluídos no mês e agrupados por **grupo contábil**.

8. Inclusões凭 refaturamento: valores correspondentes às retificações para maior das contas realizadas no mês. Esses valores são a diferença entre o valor original da conta e o valor retificado. Agrupado pelos valores de água, esgoto e do **grupo contábil** dos serviços cobrados na conta.

9. Receita bruta: a soma dos itens descritos acima.

10. Financiamentos cancelados de curto prazo: valores correspondentes ao que não foi cobrado em conta dos financiamentos cancelados de curto prazo no mês.

11. Financiamentos cancelados de longo prazo: valores correspondentes ao que não foi cobrado em conta dos financiamentos cancelados de longo prazo no mês.

12. Parcelamentos cancelados de curto prazo: valores correspondentes aos parcelamentos de curto prazo ainda não cobrados na conta.

13. Parcelamentos cancelados de longo prazo: valores correspondentes aos parcelamentos de curto prazo ainda não cobrados na conta.

14. Cancelamentos凭 refaturamento: valores correspondentes às retificações para menor das contas, ou do cancelamento total das contas realizadas no mês, agrupados por **água, esgoto, serviços, por grupo contábil, parcelamentos cobrados e créditos realizados**.

15. Crédito à Realizar P/Cob. Indiv. Incluídos: valores correspondentes aos créditos incluídos no mês.

16. Total de receitas canceladas: é a soma dos itens, financiamentos cancelados de curto e longo prazo, parcelamentos cancelados de curto e longo prazo, cancelamentos凭 refaturamento, créditos a realizar por cobrança indevida.

17. Receita líquida: valores correspondentes ao valor da **Receita Bruta** menos o total das **Receitas Canceladas**.

Itens do Resumo do Faturamento após o Item Receita líquida

1. Financiamentos transferidos de curto prazo: são os financiamentos de serviços incluídos como **longo prazo**, e que, com o passar do tempo, foram transferidos para **curto prazo**. Esse item só tem importância se a empresa fizer distinção entre financiamento de curto prazo e longo prazo.

2. Parcelamentos transferidos p/curto prazo: são os parcelamentos transferidos para **curto prazo**, contabilizados como parcelamentos realizados de **longo prazo** que, com o passar do tempo, foram transferidos para **curto prazo**. Esse item só tem importância se a empresa fizer distinção entre parcelamento de curto prazo e longo prazo.

3. Parcelamentos realizados de curto prazo: são as contas parceladas que devem ser transferidas do **contas a receber de água, esgoto e serviços**, para o **contas a receber de parcelamento de curto prazo**.

4. Parcelamentos realizados de longo prazo: são as contas parceladas que devem ser transferidas do **contas a receber de água, esgoto e serviços** para o **contas a receber de parcelamento de Longo prazo**.

5. Financiamentos cobrados: são os financiamentos cobrados no mês. Serve para transferir do **contas a receber** de financiamentos incluídos para o **contas a receber** de financiamentos cobrados.

6. Parcelamentos cobrados: são as parcelas do parcelamento cobradas na conta. Serve para transferir do **contas a receber** de parcelamentos realizados para o **contas a receber** de água, esgoto e serviço.

7. Impostos deduzidos em conta: corresponde aos impostos retidos das contas de órgãos públicos federais. Serve para deduzir do **contas a receber** de água, esgoto e serviços para a conta correspondente a esses impostos, os quais a empresa deve creditar para o pagamento de impostos, uma vez que os órgãos públicos federais devem efetuar o pagamento destes impostos.

8. Devolução de valores em conta: corresponde aos valores creditados na conta dos usuários, seja por pagamento em duplicidade ou por descontos concedidos no parcelamento. Serve para transferir do **contas a receber** para as contas correspondentes.

9. Valores cobrados indevidamente: corresponde aos valores creditados na conta dos usuários por cobrança indevida, seja em relação a valores de água, esgoto ou serviços. Serve para transferir do **contas a receber** para as contas correspondentes.

10. Impostos cancelados凭 refaturamento: corresponde aos valores de contas de órgão público federal que tiveram os impostos retidos ou cancelados.

11. Impostos incluídos凭 refaturamento: corresponde aos valores de impostos de contas de órgão público federal que foram incluídos.

Modelo R0824 - Relatório dos Parâmetros Contábeis - Resumo da Arrecadação

		GSAN - Sistema Integrado de Gestão de Serviços de Saneamento Relatório dos Parâmetros Contábeis - Arrecadação					PAG	1 / 6
							19/06/2018	17:00:16
Mês/Ano:	01/2017						Cod. Hist	Valor
Tipo de Recebimento	Tipo de Lançamento	Item de Lançamento	Grupo Contabil	Categori	Conta Débito	Conta Credito		
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	ÁGUA	RES	112191001	112111001			32.028.931,59
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	ÁGUA	COM	112191001	112111001			3.085.253,98
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	ÁGUA	IND	112191001	112111001			673.131,50
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	ÁGUA	PUB	112191001	112112001			824.622,59
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	ESGOTO	RES	112191001	112111001			4.562.439,63
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	ESGOTO	COM	112191001	112111001			1.328.177,00
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	ESGOTO	IND	112191001	112111001			930.849,59
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	ESGOTO	PUB	112191001	112112001			182.043,91
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	FINANCIAMENTOS COBRADOS	LIGAÇÕES DE ÁGUA	RES	112191001	112111001		159.563,56
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	FINANCIAMENTOS COBRADOS	LIGAÇÕES DE ÁGUA	COM	112191001	112111001		7.725,20
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	FINANCIAMENTOS COBRADOS	LIGAÇÕES DE ÁGUA	IND	112191001	112111001		4.352,95
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	FINANCIAMENTOS COBRADOS	LIGAÇÕES DE ÁGUA	PUB	112191001	112112001		235,57
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	FINANCIAMENTOS COBRADOS	ACRESCIMOS POR IMPONTUALIDADE	RES	112191001	112133001		774.311,17
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	FINANCIAMENTOS COBRADOS	ACRESCIMOS POR IMPONTUALIDADE	COM	112191001	112133001		62.733,44
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	FINANCIAMENTOS COBRADOS	ACRESCIMOS POR IMPONTUALIDADE	IND	112191001	112133001		7.380,18
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	FINANCIAMENTOS COBRADOS	ACRESCIMOS POR IMPONTUALIDADE	PUB	112191001	112134001		8.171,51
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	FINANCIAMENTOS COBRADOS	RELIGAÇÕES E SANÇÕES	RES	112191001	112111001		347.174,24
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	FINANCIAMENTOS COBRADOS	RELIGAÇÕES E SANÇÕES	COM	112191001	112111001		18.137,17
RECEBIMENTOS CLASSIFICADOS	CONTAS	FINANCIAMENTOS COBRADOS	RELIGAÇÕES E SANÇÕES	IND	112191001	112111001		3.854,88

O relatório acima tem como finalidade demonstrar as operações ocorridas no sistema no mês referente à arrecadação, e as modificações das situações dos recebimentos. Cada linha e coluna deste relatório pode ser parametrizada para gerar o seu lançamento contábil correspondente, ou simplesmente demonstrar as operações realizadas nas contas dos usuários.

Itens do Resumo da Arrecadação:

1.
Recebimentos classificados: são valores de conta e guia de pagamentos que o sistema classificou, ou seja, que encontrou o registro correspondente em sua base de dados.

2.

Contas:

1.

Água: corresponde aos recebimentos dos valores de água constante nas contas;

2.

Esgoto: corresponde aos recebimentos dos valores de esgoto constante nas contas;

3.

Financiamentos cobrados: corresponde aos recebimentos de serviços, agrupados por **Grupo Contábil**;

4.

Parcelamentos cobrados: corresponde aos valores recebidos das parcelas de parcelamento agrupando por água, esgoto e juros;

5.

Créditos Realizados: corresponde aos valores de créditos incluídos na conta e agrupados pelo tipo do Crédito.

3.

Impostos retidos nas contas recebidas: corresponde aos valores recebidos dos impostos retidos nas contas de órgãos públicos federais no mês, agrupados por **tipo de imposto**.

4.

Doações recebidas em conta: corresponde aos valores recebidos de doações para entidades benéficas cobradas nas contas.

5.

Guias de Pagamento: corresponde aos valores recebidos de guias de pagamento, discriminando o que é **Entrada de Pagamento** e agrupando por **Grupo contábil**.

6.

Débitos a cobrar: corresponde aos valores recebidos de débitos a cobrar, incluídos em extrato de débitos e agrupados por **Grupo Contábil**.

7.

Total dos recebimentos não classificados: corresponde à soma dos itens acima, considerando que os **créditos** realizados e os **impostos** deduzidos são subtraídos para esse total.

8.

Recebimentos não classificados: correspondem aos valores recebidos não classificados, agrupados por **tipo de recebimentos não classificado**. Neste item, são considerados: os pagamentos em duplicidade, pagamentos com valores diferentes dos encontrados nos registros do sistema, entre outros.

9.

Devoluçãoes classificadas: correspondem às devoluções realizadas pela empresa aos seus usuários, classificadas ou com registro na base de dados do **GSAN** encontrado, agrupadas por **tipo de devolução**.

10.

Devoluçãoes não classificadas: correspondem às devoluções realizadas pela empresa aos seus usuários não classificadas, ou seja, que não foi encontrado o registro na base de dados do **GSAN**, agrupadas por **tipo de devolução**.

11.

Arrecadação líquida: corresponde ao total dos recebimentos menos o total das devoluções.

12.

Recebimentos de meses anteriores classificados no mês: correspondem aos valores que, no mês anterior, não foram classificados, mas que foram classificados neste mês, agrupando de acordo com o tipo do recebimento (água, esgoto, financiamentos cobrados, guias de Pagamento, etc.).

13.

Baixa de recebimentos não classificados: corresponde aos recebimentos que estavam não classificados, e que a empresa considerou que deveria retirar de recebimentos não classificados, colocando como **recebimentos diversos**.

14.

Recebimentos de valores contabilizados como perdas: correspondem aos valores provisionados como **Devedores Duvidosos** e que foram recuperados no mês, seja pelo **recebimento, cancelamento, retificações ou parcelamentos**.

15.

Resumo dos recebimentos não classificados: corresponde ao saldo dos recebimentos não classificados até o mês, agrupando por **tipo de recebimentos não classificados**.

16.

Resumo de devoluções não classificadas: corresponde ao saldo das devoluções não classificadas até o mês, agrupando por **tipo de devoluções**.

Preenchimento dos Campos

Campo	Preenchimento dos Campos
Tipo do Relatório	Campo obrigatório. Informe se o relatório dos parâmetros contábeis será baseado no resumo do faturamento ou da arrecadação.
Mês/Ano de Referência	Informe, no formato MM/AAAA, o mês e o ano de referência dos parâmetros contábeis.

Funcionalidade dos Botões

Botão	Descrição da Funcionalidade
Limpar	Ao clicar neste botão, o sistema limpa o conteúdo de todos os campos da tela.
Gerar	Ao clicar neste botão, o sistema gera o relatório de parâmetros contábeis a partir da seleção de parâmetros de filtro.

Referências

Gerar Relatório dos Parâmetros Contábeis

Termos Principais

Relatórios

Clique [aqui](#) para retornar ao Menu Principal do GSAN



From:

<https://www.gsan.com.br/> - Base de Conhecimento de Gestão Comercial de Saneamento

Permanent link:

https://www.gsan.com.br/doku.php?id=ajuda:refinanceiro:r0824_-_relatorio_dos_parametros_contabeis&rev=1530306447

Last update: 29/06/2018 21:07

