



**Perguntas e Respostas via WebCast
Roadshow Mais PHC 2009 – O novo
SNC**



PERGUNTAS VIA WEB CAST:

Dado que vamos ter necessariamente durante o período de transição que efectuar lançamentos manuais na contabilidade, sugeria que houvesse uma grelha de lançamento na contabilidade a partir dos documentos dos módulos PHC Gestão, PHC Pessoal, etc., de forma a mantermos a ligação entre o documento contabilístico e o original.

Resposta:

Existem dois cenários possíveis:

1º Cenário: Através da grelha de transição não é efectuada a actualização do software para as novas contas SNC

- Deve desligar os automatismos de contabilidade on-line;
- Através do módulo PHC Contabilidade, utilizar os ecrãs de integração para efectuar as respectivas integrações dos documentos do exercício 2009;
- Não integrar nenhum documento relativo ao exercício de 2010;
- Depois de todos os documentos do exercício de 2009 integrados, actualiza o software com as novas contas (pode ser via grelha) e integra todos os documentos do exercício de 2010.

Nota: esta situação apenas é viável até ao mês de entrega da declaração periódica de IVA, que pode ser mensal ou trimestral.

2º Cenário: Através da grelha de transição é efectuada a actualização do software para as novas contas SNC

- Deve desligar os automatismos de contabilidade on-line;
- Na grelha de transição através do botão de contas de configuração ficam disponíveis apenas as contas que são necessárias actualizar. Deve actualizar o software;
- A integração dos documentos do exercício de 2010 é efectuada no módulo PHC Contabilidade nos ecrãs respectivos;
- Os lançamentos dos documentos contabilísticos do exercício de 2009 são efectuados manualmente. Efectuando directamente na contabilidade no ecrã de introdução de documentos contabilísticos.

Em relação aos mapas comparativos entre 2010 e 2009, não deveríamos usar a grelha de transição para obter as equivalências entre as contas?

Resposta: Em relação à segunda questão, está em análise algo parecido com a grelha de Transição para o ANO N-1, não só na fase de transição, bem como para os anos seguintes, em que vai ser necessário remensurar valores passados com incidência no ano anterior.

A minha questão põe-se relativamente ao ficheiro em Excel com a nova estrutura de contas SNC, para ser importado na grelha de transição. Onde poderei aceder a ele e quando?

Resposta: Neste momento já encontra o ficheiro em formato *.CSV, que a PHC disponibiliza para importar para a grelha de transição em www.phc.pt/SNC na área de Downloads.

Gostaríamos de saber onde podemos arranjar o Manual do SNC?

Resposta: A PHC já disponibilizou o manual das ferramentas do SNC, desenvolvidas na aplicação. Para isso deve aceder ao botão help que se encontra no respectivo ecrã da grelha de transição.

Onde e quando a PHC disponibiliza o plano de contas para SNC?

Resposta: A Base de dados CSDEFAULT2010, com o novo plano de contas com a estrutura SNC, estará disponível a partir de Janeiro de 2010. No entanto, o ficheiro *.CSV já está disponível em www.phc.pt/SNC na área de Downloads.

Neste momento estou a recuperar umas contabilidades. Não irei conseguir a recuperação antes de Dezembro, principalmente num dos casos. Eu sei que falaram há pouco nesta questão mas não entendi. Esta empresa em causa, tem ainda os anos 2006, 2007 e 2008 por encerrar. Eu irei estar em 2010 a trabalhar em POC e em SNC ao mesmo tempo. Como consigo abrir o plano de contas sem fazer a transição?

Resposta: É perfeitamente possível abrir o Plano de contas com a estrutura do SNC, sem actualizar as interligações com a contabilidade.

Para isso basta na grelha de transição e no ano de 2010 da contabilidade, importar o ficheiro *.CSV, que a PHC disponibiliza em www.phc.pt/SNC na área de Downloads.

Pode fazer todos os passos na Grelha de Transição excepto responder afirmativamente à questão se quer “Actualizar o Software?”. Pois ao responder afirmativamente vai actualizar todas as zonas do Software onde existem contas com interligação à contabilidade, como por exemplo:

CPOCS de Vendas; CPOC de Compras; Ficha de Clientes e Ficha de Fornecedores; Códigos de Vencimentos; Ficha de Bens; Documentos pré-definidos; configuração de contas dos pagamentos e recibos, entre outros.

No caso de existirem clientes em fase de implementação, em que já foram feitas configurações de contas (CPOC´s, Códigos de Vencimento...), com base no POC de 2009, mas que só vão começar a integrar em 2010, como se vai processar a transição das contas já configuradas para o novo Código de Contas?

Neste caso, ainda não existindo valores na contabilidade podemos utilizar a Grelha de Transição? Actualização do software?

Estive a testar esta possibilidade, mas como na "Grelha de Transição" ao tentar "Calcular" não existem valores para calcular, a funcionalidade não disponibiliza o botão "Lançar", pelo que me impossibilita de fazer a transição das contas e posteriormente a actualização do software.

Há alguma configuração extra que tenha que fazer?

Resposta: Realmente tem toda a razão, caso não existam movimentos no ANO N-1, neste caso 2009, não aparece a opção de “Lançar” na grelha de

transição, o que faz todo o sentido.

Para este caso existem 2 cenários possíveis:

Cenário 1:

Já no ano de 2010 da contabilidade, fazer o seguinte:

- a) Usar a grelha de transição para importar o ficheiro *.CSV e desta forma criar o plano de contas em 2010;
- b) Ir a todas as configurações de ligação à contabilidade e alterar as mesmas manualmente para a nova estrutura de contas do SNC.

Cenário 2:

- a) No ano de 2009, fazer um movimento fictício num mês qualquer;
- b) No ano de 2010, usar a grelha de transição para importar o ficheiro *.CSV e desta forma criar o plano de contas em 2010;
- c) Como o Software encontra um movimento no Ano N-1, neste caso ao fazer calcular já aparece a opção “Lançar”;
- d) Confirmar se todas as equivalências estão correctas;
- e) Marcar todos para lançar no diário de reabertura e actualizar o Software;
- f) Apagar o movimento de reabertura;
- g) Apagar o movimento fictício originado em 2009 no Ano n-1.

No entanto não sabemos qual das opções é mais trabalhosa.

Para quem tem um POC personalizado como será feita a transição?

Resposta: Neste caso, pode aproveitar o nosso ficheiro *.CSV e manipular o mesmo, pois esse ficheiro é aberto para adaptar à sua realidade. Depois deve seguir os procedimentos normais da Grelha de Transição.

No caso de clientes e fornecedores, a opção de EXTRACTO GLOBAL, pelo facto de ter na grelha a correspondente do ano anterior, continuarei a ver todos os movimentos daquele cliente/fornecedor ou de outra conta qualquer?

Resposta: Na contabilidade, se tivesse duas contas com o mesmo número em dois anos seguidos, mas o seu objecto fosse diferente, ao tirar um extracto global da conta, mostrava tudo.

Agora, para isso não acontecer foi criado um campo no plano de contas chamado "Criado neste ano", para referir que a conta não estava disponível no ano anterior com esse número.

Ao fazer a grelha de transição para o SNC o software vai verificar se a conta de SNC é igual à conta POC e se não for, a conta fica com esta opção activa.

Segundo aquela norma teremos de efectuar um Balanço de Abertura. Como vamos implementar o comparativo nesse Balanço, uma vez que, tendo o Balanço de Abertura à data de 01/01/2010 teremos de proceder à comparação com 01/01/2009 (e na contabilidade não existem dados com esta data segundo as Normas)

a) Quando apresentarmos as primeiras Demonstrações completas à data de 31/12/2010, o comparativo do Balanço está em 01/01/2010 e não em 31/12/2009.

Resposta: A contabilidade a 31/12/2009 está efectuada em POC, os saldos iniciais do ano 2010 não são mais do que os saldos de 2009 mas com a respectiva mensuração em SNC.

Conforme indica o Aviso n.º 15654/2009 de 7 de Setembro:

“Nas pequenas entidades, o processo de transição do SNC em base POC para o novo SNC, pode ser desenvolvido nos seguintes termos:

- 1 – As quantias referentes ao exercício de 2009 incluídas nas demonstrações financeiras referentes a esse exercício apresentadas com base nas regras do Plano Oficial de Contabilidade e Directrizes Contabilísticas, deverão ser reconvertidas considerando as regras da NCRF-PE;
- 2 – Essa reconversão implica a preparação de um Balanço de Abertura, a 1 de Janeiro de 2010, que será a reclassificação do Balanço de 31 de Dezembro de 2009.”

Conforme indica o Aviso n.º 15655/2009 de 7 de Setembro:

“Informação comparativa (parágrafo 13)

13 — As primeiras demonstrações financeiras de acordo com as NCRF de uma entidade devem incluir, pelo menos, um ano de informação comparativa segundo as NCRF.”

Está em análise algo parecido com a grelha de Transição para o ANO N-1, não só na fase de transição, bem como para os anos seguintes, em que vai ser necessário remensurar valores passados com incidência no ano anterior.

b) Em relação às outras demonstrações (DR por natureza, por funções, Fluxos de Caixa), o comparativo também não existe na contabilidade segundo as novas Normas.

Como vamos ultrapassar estas situações?

Resposta: Visto que a 31/12/2009 as contas da demonstração de resultados encontram-se sem saldos, a PHC está neste momento a desenvolver uma rotina na qual é possível, de uma forma prática, efectuar esta comparação.

Em termos de timing e dado que o encerramento de contas só ocorrer em Março, é possível efectuar lançamentos em 2010 de acordo com o SNC e só depois de Março efectuar a abertura de saldos?

Resposta: Sim é possível, mesmo que crie o diário de reabertura para actualizar as novas contas SNC e actualizar as interligações com a contabilidade, esse diário de reabertura pode ser apagado para só depois em Março de 2010, voltar à grelha de transição e lançar o diário de reabertura definitivo.

Desenvolvemos na empresa um plano, em Excel, com as novas contas do SNC. É possível importá-lo utilizando a rotina que mostraram na formação ou é aconselhável utilizar o vosso? Que implicações tem a utilização do nosso plano ao nível dos mapas, declarações de IVA, IES, ect.?

Resposta: É perfeitamente possível usar o vosso ficheiro, desde que o mesmo seja em formato *.CSV e tenha o mesmo layout que o nosso.

Ou seja :

Coluna A – Conta POC;

Coluna B – A conta SNC;

Coluna C – A descrição da conta em SNC

Coluna D – 1 ou vazio, caso seja de movimento ou de integração.

O botão de importar funciona da seguinte forma:

Permite a importação do ficheiro, disponibilizado pela PHC, que associa as contas POC às contas SNC. Ao clicar neste botão será importado o novo plano de contas SNC, para o ano de trabalho da contabilidade, e as linhas da grelha de transição.

Ao importar o ficheiro existirão registos de dois tipos:

- Conta POC e SNC preenchidas – neste caso existe ligação entre os dois planos de contas;
- Conta POC vazia e Conta SNC preenchida – neste caso não existe ligação entre os dois planos de contas, devendo o utilizador preencher a conta POC de forma a estabelecer a respectiva associação com a conta SNC.

Ao criar as contas no Plano de contas, a aplicação vai efectuar o seguinte:

Se o registo possui conta POC associada, a configuração dos campos da conta do ano anterior são transferidos para a nova conta SNC.

Se o registo não possuir ligação a uma conta POC ou se a conta não tiver configurações no ano anterior, são transferidos para a conta do SNC as configurações que se encontram no ficheiro *.CSV (conta IVA, taxa IVA, código IVA e código IS).

A estrutura do ficheiro *.CSV é a seguinte:

1º – Conta POC;

2º – Conta SNC;

3º – Descrição da conta;

4º – Movimento/Integração, "1" se for de movimento;

5º – Conta IVA;

6º – Taxa IVA;

7º – Código de IVA 1

8º – Código de IVA 2

9º – Código de IS

Tenho a versão 2010 do PHC Corporate e já criei os diários para 2010. Quando vou à grelha de transição e faço importar ficheiros não encontro o ficheiro de contas SNC. Onde é que ele se encontra?

Resposta: Esse ficheiro encontra-se disponibilizado em www.phc.pt/SNC na área de Downloads.

O Cliente tem 2 empresas que ainda não encerraram o ano 2008, como pode ele fazer para continuar a lançar em 2010?

Resposta:

Através da grelha de transição é efectuada a actualização do software para as novas contas SNC:

- Deve desligar os automatismos de contabilidade on-line;
- Na grelha de transição através do botão de contas de configuração ficam disponíveis apenas as contas que são necessárias actualizar. Deve actualizar o software;
- A integração dos documentos do exercício de 2010 é efectuada no módulo PHC Contabilidade nos ecrãs respectivos;
- Os lançamentos dos documentos contabilísticos do exercício de 2008 são lançados manualmente. Efectuando directamente na contabilidade no ecrã de introdução de documentos contabilísticos.

O Cliente só quer actualizar o software para meados de Março/2010 após o fecho, tem algum contra-tempo em fazer nesta época?

Resposta: Não, desde que não seja necessário fazer nenhum lançamento na contabilidade no Ano de 2010 com a estrutura SNC.

Relembro as obrigações fiscais ao nível da contabilidade no Ano de 2010, como por exemplo a Declaração periódica do IVA, referente a Janeiro de 2010.

Nota : Se precisar de produzir a declaração periódica de IVA antes de Março,

terá de lançar manualmente na contabilidade, todos os documentos que influenciam essa declaração.

Pelo que eu entendi o cliente não precisa criar o plano de 2010, pois através da grelha este será criado automaticamente e idêntico ao de 2009. A pergunta é: ele pode lançar movimentos em 2010 por causa dos IVA's mensais?

Pois só em meados de Abril é que vai fazer o fecho e só aí é que se pode mandar actualizar o software. Estou correcto ou não?

Resposta: Esta questão é importante, daí nós termos aconselhado dois cenários possíveis para trabalhar em simultâneo em 2009 e 2010:

1º Cenário: Através da grelha de transição não é efectuada a actualização do software para as novas contas SNC:

- Deve desligar os automatismos de contabilidade on-line;
- Através do módulo PHC Contabilidade, utilizar os ecrãs de integração para efectuar as respectivas integrações dos documentos do exercício 2009;
- Não integrar nenhum documento relativo ao exercício de 2010;
- Depois de todos os documentos do exercício de 2009 integrados, actualiza o software com as novas contas (pode ser via grelha) e integra todos os documentos do exercício de 2010.

Nota: esta situação apenas é viável até ao mês de entrega da declaração periódica de IVA, que pode ser mensal ou trimestral.

2º Cenário: Através da grelha de transição é efectuada a actualização do software para as novas contas SNC

- Deve desligar os automatismos de contabilidade on-line;
- Na grelha de transição através do botão de contas de configuração ficam disponíveis apenas as contas que são necessárias actualizar. Deve actualizar o software;
- A integração dos documentos do exercício de 2010 é efectuada no módulo PHC Contabilidade nos ecrãs respectivos;

- Os lançamentos dos documentos contabilísticos do exercício de 2009 são efectuados manualmente. Efectuando directamente na contabilidade no ecrã de introdução de documentos contabilísticos.

Tenho clientes que já criaram o plano de 2010 há muito tempo atrás. O que faço eu após fazer o upgrade do software para apagar o plano existente?

Resposta: Caso o cliente não possua documentos contabilísticos criados, no ano 2010 na Grelha de Transição ao importar o ficheiro a aplicação verifica que já existe um Plano de Contas criado e avisa o utilizador.

Dando a possibilidade ao utilizador de apagar o já existente colocando o código de contas de acordo com a estrutura do ficheiro.

Como é que no balanço e demonstração de resultados de 31/12/2010 vão aparecer os dados referentes à data de 31/12/2009 na versão SNC?

Resposta: Relativamente ao Balanço, o mapa de gestão Balanço de Abertura já vai buscar essa informação, pois não é mais que os saldos iniciais de 2010. Relativamente à demonstração de resultados, visto que a mesma não apresenta saldo no final de 2009, está a ser desenvolvida uma nova funcionalidade para contemplar esta situação.

Se a conta de movimento no plano da nossa empresa tiver um grau superior ao apresentado no ficheiro XLS importado na aplicação como devemos proceder?

– Alterar a ficheiro XLS?

– Alterar na grelha de transição?

(nesta opção como são abertas as contas totalizadores intermédias?)

Resposta: Deve alterar no ficheiro *.CSV, pois desta forma as contas integradoras são logo criadas no Plano de Contas de acordo com a sua estrutura.

Pelo que entendemos as alterações das contas nos códigos de integração CPOC, salários e documentos pré-definidos surgem com o lançar da grelha e actualização de Software.

Questão – Não sendo necessário colocar na grelha as contas da classe 6 e 7 como é que estas alterações vão ser processadas?

Será que devemos colocar as contas na grelha com valor a zero?

Resposta: Exacto, caso já tenha feito o Apuramento de resultados, as contas da classe 6 e 7 efectivamente aparecem como valor zero e devem ser colocadas na Grelha de Transição.

As mesmas são lançadas no Diário de reabertura, mesmo com o valor zero, para actualizar o Software no que diz respeito às interligações com a contabilidade.

Se, durante o processo de transição, depois de lançar uma conta no diário de abertura, houver alterações nessa mesma conta (documento de 2009 que chegou em 2010, por exemplo), o que temos a fazer é apagar essa conta no lançamento de abertura.

Depois de apagar essa conta, é actualizada para o novo saldo? Como actualizamos esse saldo?

Resposta: Está correcto o seu raciocínio, ou seja deve ir ao diário de Reabertura e apagar a linha do movimento contabilístico que diz respeito. Depois deve voltar à grelha e correr a opção “Calcular”, desta forma o valor da mesma é actualizado para o novo Saldo.

Após confirmar se o Saldo está correcto, então deve voltar a lançar na opção “Lançar” que se encontra na Grelha de Transição, gerando novamente a linha com o valor corrigido no Diário de Reabertura.

Temos aquele "ponto crítico" de decidir a actualização ou não do software quando estamos na fase de criação do lançamento de abertura SNC. Se bem

entendi a mecânica do processo, temos um plano 2009 (POC), temos outro plano 2010 (SNC).

Se dissermos sim à actualização, passaremos a ter CPOC's, fichas de cliente e tudo o mais já de acordo com o SNC, o que criará o problema de, por exemplo, em caso de necessidade de proceder ainda ao registo duma compra de 2009, já não temos as coisas de acordo com o POC.

Se dissermos não, continuamos a dispor de 2009 à vontade, e podemos na mesma utilizar os outros módulos, como o PHC Gestão e PHC Pessoal já em 2010.

Não sei se a esta altura já disse qualquer coisa incorrecta, mas foi com esta ideia que fiquei.

Assim, caso tenha necessidade de prolongar algum tempo a actual estrutura em 2009, ao trabalhar em 2010 com o PHC Gestão, PHC Pessoal, não se poderá efectuar nenhuma integração nesse ano até que se faça a tal actualização, certo?

É que se bem entendi, a tabela de transição funcionará no momento da passagem entre 2009 e 2010 e não funcionará por exemplo se já existir uma série de integrações efectuadas no dia 2 ou 3 de Janeiro e que reconverta estes registos em SNC, dado o foco ser no momento encerramento/abertura. Se o processo for como descrevi acima, da nossa parte deveremos tomar medidas (o problema é mais relacionado com os terceiros que nem sempre enviam a documentação de forma célere) para que estejamos na posse de todos os documentos que sejam integrados a partir do PHC Gestão e outros módulos, e quando estes estiverem podemos então estar em condições para fazer a actualização.

Mas depois dessa actualização feita pode ainda não estar tudo pronto para encerrar 2009 (calcular impostos, etc.). Então vem a segunda parte da questão:

Podem-se ainda introduzir documentos contabilísticos (manualmente) de acordo com o POC, certo? E pode-se dispor de algum tempo até ter o lançamento de abertura completo?

Dou um exemplo, que talvez esteja a colocar a questão de forma confusa:

Se não houver ainda condições para ter tudo feito como deveria, e necessite por exemplo de ter a contabilidade de Janeiro para poder enviar a declaração de IVA, nesta altura poderá estar o mês de Janeiro contabilizado sem que

esteja ainda o lançamento de abertura completo, dado estar ainda a finalizar algo relativamente a 2009?

Resposta: Todo o seu raciocínio está correcto. É perfeitamente possível que em Janeiro de 2010 a transição do POC para o SNC já esteja realizada para arrancar com o PHC Gestão, no entanto o diário de reabertura que nesse momento teve que gerar para actualizar o Software é meramente fictício, pois o mesmo deve ser apagado, e só depois de ter tudo preparado no ano de 2009, então deve voltar à grelha de Transição e voltar a calcular, e depois lançar o Diário de reabertura.

Relembro só quatro aspectos importantes:

– Não deve trabalhar com a contabilidade ON-LINE, ou seja sempre que grava um documento no PHC Gestão, o mesmo é gerado na contabilidade.

Neste caso deve correr as rotinas de Integração da Contabilidade para contabilizar os documentos de 2010 que já iniciou em Janeiro.

– Todos os movimentos de 2009 que chegam em Janeiro de 2010, ou após a transição para o SNC efectuada e actualização do Software, os mesmos devem ser lançados no PHC Gestão como já fazia normalmente, mas no PHC Contabilidade esses documentos são lançados manualmente no Ano de 2009, no ecrã de introdução de documentos contabilísticos.

– A actualização do Software para a estrutura SNC é irreversível, a não ser que manualmente as mesmas sejam alteradas (CPOC's de Vendas e de Compras; Códigos de Vencimento; Documentos pré-definidos, etc.

– Cuidado com os Documentos pré-definidos que já foram convertidos para o SNC, caso estes tenham contas configuradas, quando lançar manualmente na contabilidade no Ano de 2009.