

SOLUÇÕES THEMA PARA AS **ÁREAS PÚBLICA E PRIVADA**

## MANUAL DE CONCILIAÇÃO BANCÁRIA



## SUMÁRIO

---

---

1 INTRODUÇÃO.....	3
2 APRESENTAÇÃO DO PROGRAMA.....	4
2.1 CONCILIAÇÃO MOVIMENTOS COM LANÇAMENTOS.....	6
3 PASSO – A – PASSO: CONCILIAÇÃO BANCÁRIA .....	8
3.1 EXTRATO BANCÁRIO.....	8
3.2 IMPORTAÇÃO DO EXTRATO BANCÁRIO.....	8
3.3 IMPORTA LANÇAMENTOS FINANCEIROS.....	10
3.4 CONCILIAÇÃO MOVIMENTO COM LANÇAMENTOS.....	10
3.4.1 Conciliação Automática.....	11
3.4.2 Concilia Grupo (Conciliação Manual).....	12
3.4.3 Grupos de Conciliação .....	13
3.5 LANÇAMENTO DO EXTRATO BANCÁRIO.....	14
4 HISTÓRICOS BANCÁRIOS.....	15

## 1 INTRODUÇÃO

---

---

Prezados clientes, é com muita satisfação que viemos através deste, auxiliá-los na elaboração da conciliação bancária. Os procedimentos estão descritos de forma seqüencial, com os seus menus para uma melhor localização dos mesmos no sistema. Basta segui-los passo-a-passo. Se por ventura algum item já tenha sido executado, seguir o passo seguinte a este. Em todo o sistema há a possibilidade de se desfazer ou alterar quaisquer procedimentos, por isso fiquem tranqüilos na execução dos mesmos.

Este manual esta organizado da seguinte forma: no primeiro momento uma demonstração das telas do módulos com seus programas e vinculados, com o objetivo de familiarização do usuário com o sistema, num segundo momento o passo-a-passo detalhado da utilização da conciliação bancária,

Esperamos que tais informações contribuam para uma melhor execução dos trabalhos. Caso os itens expostos não sejam suficientes, gostaríamos de salientar que atenderemos a quaisquer dúvidas que possam surgir.



## 2 APRESENTAÇÃO DO PROGRAMA (Menu / Conciliação Bancária)



1.  **Contas do Extrato Bancário:** Este vinculado serve para consultar os dados da conta bancária (código reduzido, código contábil, Banco/ Agência/Nº da Conta, e Recurso) e as contas bancárias que estão agrupadas a ela.
2.  **Importa Arquivo Bancário:** importação de movimentos bancários, importa um arquivo texto contendo o extrato bancário.
3.  **Importa Lançamentos Financeiros:** Ao clicar neste vinculado, o sistema importará para dentro da Conciliação Bancária todos os lançamentos realizados no Boletim Financeiro neste período (período informado na capa da Conciliação).
4.  **Importa Pendências do Extrato Anterior:** inclui no extrato todos os movimentos bancários e financeiros não conciliados em extrato anteriores, cadastrados na mesma conta do extrato.
5.  **Exclui Movimentação e Lançamentos:** exclui todos os movimentos cadastrados no extrato (bancário e financeiro).



6.  **Conciliação Movimentos com Lançamentos:** programa exclusivo para conciliação da movimentação bancária com os lançamentos financeiros. (Tabela de Conciliação).
  
7.  **Lançamento do Extrato Bancário:** este programa serve para incluir um lançamento Financeiro anterior ao mês da capa do extrato bancário (cadastro dos lançamentos financeiros considerados como pendências de conciliação).
  
8.  **Movimentos do Extrato Bancário:** Programa para cadastro da movimentação bancária (nesta tabela encontra-se o extrato bancário).
  
9.  **Concilia / Reabre Extrato:** Altera a situação do extrato Bancário. Ao marcar como “conciliado” são bloqueadas todas operações no extrato e no seu movimento. Se houver a necessidade de corrigir a conciliação de um extrato já conciliado ele poderá ser reaberto.



## 2.1 CONCILIAÇÃO MOVIMENTOS COM LANÇAMENTOS (Menu/ Conciliação Bancária/ Extratos Bancários)

**FINS - Conciliação Movimentos com Lançamentos [18]**

Data	Operação	Valor	D/C
Sequencia	Documento	Histórico	
	Observação	Situação	Grupo
26/09/2008	Cheques Emitidos	197,80	D
45	280834	Cheque	
		<b>Incluído</b>	
26/09/2008	Crédito em Conta	197,80	C
46	70	Resgate BB Fix	
		<b>Incluído</b>	
09/09/2008	Cheques Emitidos	1.275,00	D
7	280817	Cheque	
		<b>Conciliado</b>	<b>5</b>
09/09/2008	Cheques Emitidos	1.450,00	D
8	280815	Cheque Compensado	
		<b>Conciliado</b>	<b>5</b>
09/09/2008	Débito em Conta	62,16	D
11	43933	Pagamento de Telefone	
		<b>Conciliado</b>	<b>5</b>
29/09/2008	Débito em Conta	949,57	D
47	43933	Pagamento de Telefone	
		<b>Conciliado</b>	<b>6</b>
29/09/2008	Crédito em Conta	949,57	C
48	70	Resgate BB Fix	
		<b>Conciliado</b>	<b>6</b>

Data	Operação	Valor	D/C
Lançamento	Documento	Histórico	
		Situação	Grupo
02/09/2008	Débito em Conta	1.560.000,00	C
5		Estorno de Receita Orçamentária -	
		<b>Não conciliado</b>	
02/09/2008	Débito em Conta	79.336,17	C
6		Estorno de Receita Orçamentária -	
		<b>Não conciliado</b>	
02/09/2008	Crédito em Conta	333.583,51	D
7		Receita Orçamentária	
		<b>Não conciliado</b>	
02/09/2008	Crédito em Conta	10.774,98	D
10		Receita Orçamentária	
		<b>Não conciliado</b>	
02/09/2008	Débito em Conta	108,14	C
11		Estorno de Receita Orçamentária -	
		<b>Não conciliado</b>	
02/09/2008	Débito em Conta	2.787,16	C
9		Pagamento de empenhos	
		<b>Conciliado</b>	<b>5</b>

Desmarca	Crédito	0,00	0,00	Débito	Desmarca
Marca Todos	Débito	0,00	0,00	Crédito	Marca Todos
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**CONCILIA GRUPO**      **DESCONCILIA GRUPO**

Programa exclusivo para conciliação, não permitido inclusão, alteração e exclusão dos movimentos bancários.

**NA TELA DA ESQUERDA:** ficam posicionados os movimentos do extrato bancário. O movimento inicialmente possui a situação inicial “INCLUÍDO” e passa a ser “CONCILIADO” quando é vinculado a um lançamento financeiro.

**NA TELA DA DIREITA:** estão localizados os lançamentos financeiros do intervalo de datas do extrato. O lançamento financeiro possui a situação “NÃO CONCILIADO” ou “CONCILIADO”.

**CONDIÇÕES PARA CONCILIAÇÃO:****OBRIGATÓRIAS:**

- Lançamento e movimentos feitos na mesma conta.
- Natureza do lançamento invertida com relação à natureza do movimento.
- Mesma Operação.

**CONFIRMAÇÕES:**

- Datas diferentes;
- Valores diferentes;
- Lançamento já relacionado a outro movimento.

1.  **Conciliação Automática:** programa que executa o procedimento de conciliação automaticamente, através de seleção de critérios.
2.  **Desfaz Conciliação:** programa que exclui a conciliação realizada.
3.  **Grupos de Conciliação:** Permite consultar a conciliação de movimentos bancários com os lançamentos selecionados.



## 3 PASSO – A – PASSO: CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

### 3.1 EXTRATO BANCÁRIO (Menu/ Conciliação Bancária)

Extrato	18	Aberto	
Conta	25		
Banco Brasil - Teste			
Banco	001	Banco do Brasil	
Agência	6289	Conta	3639
Recurso	0001	Recurso Livre	
Destinação	00000	Livre - Livre	
Início	01/09/2008	Saldo Inicial	0,00
Fim	30/09/2008	Saldo Final	0,00

1 de 1

#### Para fazer a “capa” da conciliação:

-  Clicar em “Novo” ;
- Informar o código reduzido da conta (pode-se utilizar o filtro, clicando em Conta);
- Informar a data de início e a data final do período que será conciliado;
- Informar o saldo inicial da conta (caso haja saldo inicial);
-  Clicar em “Confirmar”;

**Nota:** Após confirmada esta operação que denominamos “capa” da conciliação, partimos então para a importação do arquivo do extrato bancário.

### 3.2 IMPORTAÇÃO DO EXTRATO BANCÁRIO (Menu/ Conciliação Bancária/ Extrato Bancário)

-  Clicar no vinculado “ Importa Arquivo Bancário” (**Logo após clicar no botão aparecerá a tela abaixo**)



- Informar o caminho completo ou clicar no botão  e localizar o caminho do arquivo;
- Clicar no botão importar;

Durante a importação do arquivo, o sistema poderá exibir de forma **AUTOMÁTICA** o cadastramento de históricos da movimentação bancária, como demonstra a imagem abaixo.

Importação Extrato Bancário

Histórico da movimentação bancária não está cadastrado na tabela de históricos bancários:

Histórico  
CH.COMPENSADO [Débito]

Operação

Depósitos

Crédito em Conta

Cheques

Débito em Conta

Nenhum

Crédito

Débito

Nenhum

Incluir Cancelar

Basta clicar no botão “incluir” que o sistema irá incluir este histórico automaticamente.

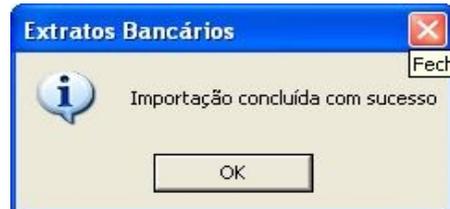
Após a realização deste procedimento o sistema exibirá uma mensagem perguntando se deseja atualizar o saldo do extrato, após responder o processo se finalizará com outra mensagem informando que o extrato foi importado com sucesso.

**Nota:** Programa utilizado para importação da movimentação do extrato bancário em arquivo texto para o extrato cadastrado. Se o extrato já possuir movimentação cadastrado o programa solicita a confirmação para exclusão de TODO movimento. Se o usuário prosseguir toda movimentação já cadastrada será excluída e os movimentos serão importados do arquivo bancário. Somente são importados os movimentos com data dentro do período informado no cadastro do extrato.



### 3.3 IMPORTA LANÇAMENTOS FINANCEIROS (Menu/ Conciliação Bancária/ Extrato Bancário)

Ao clicar neste vinculado , o sistema importará para dentro da Conciliação Bancária todos os lançamentos realizados no Boletim Financeiro neste período (período informado na capa da Conciliação). Após concluída a importação o sistema retornará a mensagem abaixo:



**Nota:** Se após a importação for alterado no Boletim Financeiro algum lançamento, deverá ser importado novamente, para atualizar a conciliação.

### 3.4 CONCILIAÇÃO MOVIMENTO COM LANÇAMENTOS (Menu/ Conciliação Bancária/ Extrato Bancário)

FINS - Conciliação Movimentos com Lançamentos [18]							
Data	Operação	Valor	D/C	Data	Operação	Valor	D/C
Sequencia	Documento	Histórico		Lançamento	Documento	Histórico	
	Observação	Situação	Grupo			Situação	Grupo
26/09/2008	Cheques Emitidos	197,80	D	02/09/2008	Débito em Conta	1.560.000,00	C
45	280834	Cheque		5		Estomo de Receita Orçamentária -	
		<b>Incluído</b>				<b>Não conciliado</b>	
26/09/2008	Crédito em Conta	197,80	C	02/09/2008	Débito em Conta	79.336,17	C
46	70	Resgate BB Fix		6		Estomo de Receita Orçamentária -	
		<b>Incluído</b>				<b>Não conciliado</b>	
09/09/2008	Cheques Emitidos	1.275,00	D	02/09/2008	Crédito em Conta	333.583,51	D
7	280817	Cheque		7		Receita Orçamentária	
		<b>Conciliado</b>	<b>5</b>			<b>Não conciliado</b>	
09/09/2008	Cheques Emitidos	1.450,00	D	02/09/2008	Crédito em Conta	10.774,98	D
8	280815	Cheque Compensado		10		Receita Orçamentária	
		<b>Conciliado</b>	<b>5</b>			<b>Não conciliado</b>	
09/09/2008	Débito em Conta	62,16	D	02/09/2008	Débito em Conta	108,14	C
11	43933	Pagamento de Telefone		11		Estomo de Receita Orçamentária -	
		<b>Conciliado</b>	<b>5</b>			<b>Não conciliado</b>	
29/09/2008	Débito em Conta	949,57	D	02/09/2008	Débito em Conta	2.787,16	C
47	43933	Pagamento de Telefone		9		Pagamento de empenhos	
		<b>Conciliado</b>	<b>6</b>			<b>Conciliado</b>	<b>5</b>
29/09/2008	Crédito em Conta	949,57	C				
48	70	Resgate BB Fix					
		<b>Conciliado</b>	<b>6</b>				

Desmarca	Crédito	0,00	0,00	Débito	Desmarca
Marca Todos	Débito	0,00	0,00	Crédito	Marca Todos
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

<b>CONCILIA GRUPO</b>	<b>DESCONCILIA GRUPO</b>
-----------------------	--------------------------

-  Clicar no vinculado "Conciliação Movimento com Lançamentos";

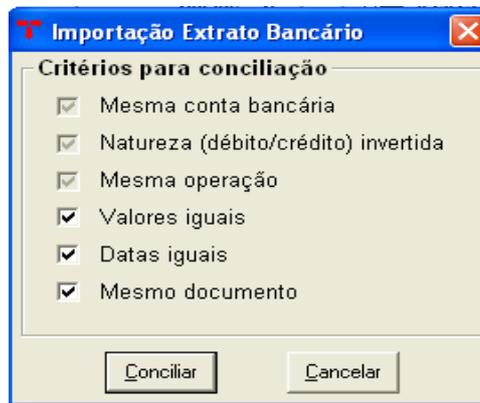


Existe duas formas específicas de conciliação: *Conciliação Automática* e *Concilia Grupo (Conciliação Manual)*.

### 3.4.1 Conciliação Automática

(Menu/ Conciliação Bancária/ Extrato Bancário/ Conciliação Movimento com Lançamentos)

-  Clicar no vinculado “Conciliação Automática”. O Sistema executa o processo de conciliação dos movimentos bancários com lançamentos financeiros.



Possui como critérios:

- A) Mesma conta bancária: obrigatório;
- B) Natureza (débito/crédito) invertida: obrigatório;
- C) Mesma operação: obrigatório;
- D) Valores iguais: opcional;
- E) Datas iguais: opcional;
- F) Mesmo documento: opcional.

Para uma conciliação com a maior exatidão possível é recomendável seguir a seguinte seqüência de procedimentos, lembrando sempre que os critérios A, B e C serão sempre aplicados.

- **Primeira conciliação:** marcar todos opcionais “D, E e F”. Obriga que todos os critérios sejam iguais;
- **Segunda conciliação:** marcar os opcionais “E e F”. Faz a conciliação ignorando o valor do movimento (utilizado quando o movimento bancário gerou mais de lançamento financeiro na mesma data ou vice-versa);



- **Terceira conciliação:** marcar somente o opcional “F”. Faz a conciliação ignorando o valor e a data do movimento (utilizado quando o movimento bancário gerou mais de um lançamento financeiro na mesma data e em datas diferentes ou vice-versa);
- **Quarta conciliação:** marcar os opcionais “D e E”. Faz a conciliação ignorando o documento;
- **Última conciliação:** marcar somente o opcional “D”. O sistema concilia os movimentos apenas pelo valor. *Esta opção deve ser seguida de uma verificação nos movimentos conciliados.*

A cada seqüência realizada aparecerá uma caixa de diálogo informando:



**Nota:**  **Desfaz Conciliação:** Exclui todos os relacionamentos e muda a situação dos lançamentos bancários para “Pendentes” e os lançamentos financeiros para “Não Identificado”.

### 3.4.2 Concilia Grupo (Conciliação Manual)

(Menu/ Conciliação Bancária/ Extrato Bancário/ Conciliação Movimento com Lançamentos)

Para utilizar a conciliação por “grupos” deve-se proceder da seguinte maneira:

- Deve-se clicar no lançamento bancário desejado e com o botão “CTRL” pressionado, clicar no lançamento do lado financeiro (os lançamentos irão ficar selecionados), como mostra a figura abaixo:

08/09/2008		Credito em Conta		109,04		L	
6	70	Resgate BB Fix					
				<b>Pendente</b>			
09/09/2008		Cheques Emitidos	1.275,00		D		
7	280817	Cheque					
				<b>Pendente</b>			
09/09/2008		Cheques Emitidos	1.450,00		D		
8	280815	Cheque Compensado					
				<b>Pendente</b>			
09/09/2008		Débito em Conta	54,07		D		
9	43933	Pagamento de Telefone					
				<b>Incluído</b>			
09/09/2008		Débito em Conta	54,07		D		
10	43933	Pagamento de Telefone					
				<b>Incluído</b>			
09/09/2008		Débito em Conta	62,15		D		
11	43933	Pagamento de Telefone					
				<b>Pendente</b>			

02/09/2008		Debito em Conta		19.330,17		L	
6		Estorno de Receita Orçamentária -					
				<b>Não conciliado</b>			
02/09/2008		Crédito em Conta	333.583,51		D		
7		Receita Orçamentária					
				<b>Não conciliado</b>			
02/09/2008		Débito em Conta	2.787,16		C		
9		Pagamento de empenhos					
				<b>Pendente</b>			
02/09/2008		Crédito em Conta	10.774,98		D		
10		Receita Orçamentária					
				<b>Não conciliado</b>			
02/09/2008		Débito em Conta	108,14		C		
11		Estorno de Receita Orçamentária -					
				<b>Não conciliado</b>			



- Logo após, deve-se clicar no botão “Concilia Grupo”.

**Obs.:** Ao selecionar os registros que deseja conciliar, o sistema mostra abaixo o somatório dos lançamentos e caso haja diferença ele apontará no campo localizado ao centro.

Crédito	0,00	0,00	Débito
Débito	2.787,16	2.787,16	Crédito
	2.787,16 DB	0,00	2.787,16 CR

Após clicar no botão “CONCILIA GRUPO”, o sistema abrirá uma “janela” na qual poderá colocar uma descrição sobre este grupo (**não é obrigatório preencher esta observação**) e clicar no botão “Conciliar”.

**Nota:** Caso desejar desconiliar algum grupo, deve-se clicar no grupo desejado e logo após clicar em “Desconcilia Grupo”.

### 3.4.3 Grupos de Conciliação

(Menu/ Conciliação Bancária/ Extrato Bancário/ Conciliação Movimento com Lançamentos)

3313 - FINS - Grupos de Conciliação [37]				
diferença de arrecadação nesta data				
Data	Operação	Valor	D/C	SALDO GRUPO 1
Número	Documento	Histórico		
04/03/2008	Crédito em Conta	15.000,00	C	15.000,00 CR
2	0470515			
	Movimento	CREDITO TED		
01/03/2008	Crédito em Conta	20.000,00	D	5.000,00 DB
10				
	Lançamento	Receita Orçamentária		

Permite consultar a conciliação de movimentos bancários com os lançamentos selecionados. O valor total da pendência aparece ao lado na tela, facilitando a conferência.



### 3.5 LANÇAMENTO DO EXTRATO BANCÁRIO (Menu/ Conciliação Bancária/ Extrato Bancário)

Cadastro dos lançamentos financeiros considerados como pendências da conciliação bancária.

A inclusão de lançamentos pode ser feita manualmente pelo usuário. No momento da inclusão de um novo lançamento financeiro pode-se utilizar o botão de filtro  para localizar o lançamento e o botão  para limpar as informações digitadas.

Data	Operação	Valor	Natureza
Lançamento	Documento	Situacao	Grupo
02/09/2008	Débito em Conta	2.787,16	C
Boletim 9		Conciliado	5
Pagamento de empenhos			
02/09/2008	Crédito em Conta	10.774,98	D
Boletim 10		Não conciliado	
Receita Orçamentária			
02/09/2008	Débito em Conta	108,14	C
Boletim 11		Não conciliado	
Estorno de Receita Orçamentária - DIRETO			
  	00/00/0000		
Digitado		Pendente	
Data do lançamento financeiro		4 a 7 de 7	



## 4 HISTÓRICOS BANCÁRIOS

Banco	Historico	Operação	Descrição Extrato	Categoria	Débito	Crédito	Nenhum
001 Banco do Brasil [ 001 ]	0000 Cheque Compensado	Cheques Emitidos	Cheque Compensado		<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>
001 Banco do Brasil [ 001 ]	0001 Resgate BB Fix	Crédito em Conta	Resgate BB Fix		<input type="radio"/>	<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>
001 Banco do Brasil [ 001 ]	0002 Cheque	Cheques Emitidos	Cheque		<input checked="" type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

1 a 3 de 16

Cadastro dos históricos bancários utilizados para importação dos extratos bancários. Os campos Débito/ Crédito e Descrição Extrato são imprescindíveis para a correta importação dos movimentos.

Pode-se incluir novos históricos nesta tabela:

- Novo;
- Informar o código do Banco ou Selecionar pelo nome do Banco;
- Informar o código do histórico;
- Informar a Descrição do histórico;
- Selecionar a operação (Cheque Emitido, Crédito em Conta, Débito em Conta, Depósito, Entrada de Caixa, Saída de Caixa);
- Selecionar a natureza do lançamento (Débito, Crédito ou Nenhum)
- Informar a descrição, conforme extratos bancários (no máximo 20 caracteres)
- Confirmar.



Rua São Mateus, 27

Porto Alegre/RS

Fone: (51) 3338.8461/ (51) 3334.6511

[thema@thema.inf.br](mailto:thema@thema.inf.br)

[www.thema.inf.br](http://www.thema.inf.br)