



FCONT – Livro Digital Fiscal Contábil de Transição Roteiro de Averiguação

Ambiente : Controladoria

Data da publicação : 25/11/2009

Países : Brasil

Em decorrência a problemas que os usuários estão tendo para efetuar a geração do FCONT, as equipes de HD Controladoria e de desenvolvimento disponibilizam um roteiro de averiguação de base/ambiente. A idéia deste roteiro é de facilitar o entendimento na utilização da ferramenta assim como a sua instalação.

Itens de averiguação:

1. Estar sempre com o sistema atualizado de acordo com o portal do cliente (BIN, RPO, PATCHS, BUILD DO TOP, UPDATE, FCONT.INI) juntamente com a versão do validador da RECEITA mais atual. O pacote de atualizações do FCONT está disponível para download no portal do cliente.

Categoria = PATCHS DE PROGRAMA

Palavra = FCONT

2. Para adequações gerais da Lei 11.638/07 para o exercício de 2008, baixar os boletins técnicos já disponibilizados no portal do cliente (vários boletins para rotinas diversas já disponibilizadas, como plano referencial, rotina CTBA103, etc):

Categoria = BOLETINS TÉCNICOS

Palavra = controladoria

Importante: Baixar os arquivos em formato ZIP, dos anos de 2009, 2008, etc.

3. Executar todos updates na ordem abaixo:

U_UPDCTB e U_CTRL0002

(Para maiores informações sobre este compatibilizador, baixar o manual do SPED CONTÁBIL:

tdn.totvs.com -> Inteligência Protheus > Controladoria > Contabilidade Gerencial > SPED - Sistema Público de Escrituração Digital > SPED Contábil > Manual do SPED CONTÁBIL)

4. Disponibilizar as seguintes rotinas no menu: (SIGACTB.XNU)

Nome no Menu	Submenu	Nome da Rotina	Programa	Tabelas
Atualizações	Cadastros	Contabilistas	CTBA015	CVB
Atualizações	Cadastros	Participantes	CTBA016	CVC
Atualizações	Cadastros	Plano de Contas Ref.	CTBA025	CVN

5. Verificação dos cadastros (assunto de extrema importância pois grande parte das críticas do validador tem relação com falta de informações nos cadastros)

a. Cadastro de Plano de Contas (CT1).

Deve-se efetuar a classificação do plano de contas de acordo com a sua natureza (CT1_NTSPED), assim como, a abertura de novas contas para atender o plano de contas emitido pela RFB. A RFB pede para que o contribuinte efetue essa manutenção, para uma melhor identificação das contas contábeis dos contribuintes.

Importante: As empresas que utilizam uma determinada conta contábil para custo e despesa (ou vice e versa), deverão efetuar a divisão destas contas, quebrando assim a mesma em uma ou mais contas. Caso as mesmas optem pela não separação do plano de contas, deve-se analisar a possibilidade de amarração de múltiplos centros de custo em seu plano referencial.

As informações das naturezas das contas são: 01 - ATIVO / 02 - PASSIVO / 03 - LÍQUIDO / 04 – RESULTADO

Essa classificação irá influenciar a geração dos dados, e caso ocorra de uma má classificação, o arquivo gerado poderá retornar erros de saldos, apurações e demonstrações.

b. Plano de Contas Referencial (CVD)

Boletim técnico - CTB - CTBA025 – Cadastro de plano de contas referencial.pdf”

Verificar se todas as contas foram amarradas ao plano de contas Referencial

Este é um plano de contas, elaborado com base na DIPJ. As empresas em geral devem usar o plano publicado pela RFB pelo Ato Declaratório Cofis nº 36/07. As financeiras utilizam o Cosif e as seguradoras não precisam informar esse registro.

O plano de contas referencial tem por finalidade estabelecer uma relação (um DE-PARA) entre as contas analíticas do plano de contas da empresa e um padrão da RFB, possibilitando a eliminação de fichas da DIPJ.

ATENÇÃO: Importações incorretas deste cadastro acarretam problemas, como travamentos ou lentidão, no momento do processamento do arquivo TXT. Recomendamos que a criação do plano referencial seja feito normalmente via sistema PROTHEUS, por meio da rotina CTBA020.

c. Cadastro de Participantes (CVC) - (Cadastro opcional.)

Tem como finalidade informar os responsáveis pela movimentação contábil da empresa. Ao efetuar o cadastro, é recomendável informá-lo em todos os lançamentos padrões que o mesmo irá participar.

d. Signatários (CVB)

Tem como finalidade informar todos os responsáveis pela empresa. A RFB solicita que deve existir no mínimo, dois signatários: a pessoa física que, segundo os documentos arquivados na Junta Comercial, tiver poderes para a prática de tal ato e o contabilista.

e. Cadastro de Empresas (SIGAMAT – SMO)

Verifique se estão preenchidas corretamente as informações de **CNPJ, Inscrição Estadual, código de município do IBGE** (neste cadastro é solicitado o código da UF), **NIRE, data no registro de empresas e endereço** (logradouro, CEP, bairro, cidade e UF).

6. A apuração de resultados é obrigatória para a geração do Arquivo
7. Se a apuração de resultados da empresa é Anual não recomendamos selecionar a opção Trimestral ao gerar o arquivo pois o validador ira criticar
8. Se a empresa utiliza CENTROS DE CUSTO, deve decidir se enviará ou não estas informações . Caso decida enviar os centros de custo, TODOS os lançamentos contábeis da base devem ter centros de custo
9. Se atentar aos parâmetros na execução da rotina INSTRUÇÕES NORMATIVAS (MATA950):
 - a. **ANO DE APURAÇÃO** = Ano do exercício a ser gerado. Ex: 2008
 - b. **PERÍODO DE APURAÇÃO** = Indicar o tipo de fechamento contábil do período especificado na 3ª tela (ANO DE APURAÇÃO)

A00 -Anual / T01-Primeiro trimestre / T02-Segundo trimestre / T03-Terceiro trimestre / T04-Quarto trimestre.

Ex: ANUAL

DATA L/P = Digitar a data, que foi feito o fechamento contábil indicado no PERÍODO DE APURAÇÃO. Se trimestral, deve-se indicar a data do fechamento do trimestre.

EX: 31/12/2008

CRÍTICAS DO VALIDADOR DA RECEITA

REGISTRO OBRIGATÓRIO NÃO ENCONTRADO

- Referente ao registro I051: corrigido no novo VALIDADOR DA RECEITA, versão 1.3

A CONTA NÃO EXISTE NO PLANO REFERENCIAL OU, SE EXISTENTE, NÃO É ANALÍTICA

- Verificar se as contas no Plano de contas estão amarradas corretamente no PLANO REFERENCIAL

REGISTRO DUPLICADO EM RELAÇÃO À CHAVE

- Verificar se existem lançamentos duplicados nos lançamentos contábeis (Tabela CT2)

REGISTRO NÃO DEVE EXISTIR QUANDO O VALOR DO CAMPO IND_CTA DO REGISTRO I050 = "S"

- Versão do validador desatualizada
- Preencher o campo CT1_NTSPED para contas sintéticas e analíticas

CÓDIGO DE QUALIFICAÇÃO DO ASSINANTE NÃO ENCONTRADO NA TABELA DE QUALIFICAÇÕES DO ASSINANTE

- Verificar o Cadastro de Contabilista e Participantes

ERROS NO PROCESSAMENTO

- **NORMAERRO3**

Em caso de exibir erros com o título NORMAERRO3 deve-se verificar se foram rodados os compatibilizadores e os ajustes na base foram efetuados corretamente. A mensagem impressa refere-se aos trechos .INI (FCONT.INI) que estão sendo lidos no momento do erro

Para esses casos, deve-se averiguar o erro e/ou a linha do ini que está sendo processado no momento e analisar as tabelas relacionadas.

- **ERRO NA CHAMADA DA PROCEDURE DE HISTORICO: COMPHIST_XX**

Caso ocorra erro no momento de processamento: ERRO NA CHAMADA DA PROCEDURE DE HISTORICO: COMPHIST_XX poderá ser efetuado o seguinte procedimento:

- ➔ Abrir o arquivo ini a ser processado (SEMPRE O MAIS ATUAL)
- ➔ Localizar a função "DADOSCTB" e modificar o primeiro parametro para ".F.". Desta forma a função não irá processar as continuacões de histórico.

ANTES:

DadosCTB(,,_aTotal[001][1],

DEPOIS:

DadosCTB(.F.,,_aTotal[001][1],

Essa alteração deve ser avaliada junto ao cliente, sendo que o mesmo deve aprovar tal alteração. Não nos responsabilizamos por alterações indevidas no arquivo INI de geração de dados diferente do disponibilizado pelo Protheus.

- **TRAVAMENTO NA TELA DE GERAÇÃO DO REGISTRO 0000: ABERTURA DO ARQUIVO DIGITAL E ID**

"Ao gerar o arquivo txt o mesmo ficara parado na tela de geração do Registro 0000: Abertura do Arquivo Digital"

- ✓ Problemas no relacionamento entre as tabelas CT1/CVN/CVD.
- ✓ Gerar um TRACE do TOP CONNECT para confirmar se a rotina está realizando queries na tabela CVD

Caso positivo, refazer todas as inclusões do plano referencial e vínculos do plano de contas pelas rotinas do sistema (CTBA020/CTBA025). Não deve fazer os procedimentos via importações externas, por exemplo.

Após todos os procedimentos executar novamente o MATA950 e efetuar a geração do arquivo para validação