

toconline

EM
ATUALIZAÇÃO

MANUAL

CONTABILIDADE ASSISTIDA



ORDEM
dos CONTABILISTAS
CERTIFICADOS

Cloudware
better online experiences

MANUAL DE CONTABILIDADE ASSISTIDA

Data de Publicação: 29 de Fevereiro de 2016

Este documento é disponibilizado "tal como está".
As informações contidas neste documento podem ser alteradas sem aviso prévio.

ÍNDICE

INTRODUÇÃO	4
OBJETIVOS	4
CARACTERÍSTICAS	4
LICENCIAMENTO	5
CONCEITOS GERAIS	6
ESTRUTURA DO PLANO DE CONTAS SNC	6
VARIÁVEIS DO PLANO DE CONTAS SNC	9
ENUMERAÇÕES DE SISTEMA (ES)	11
CASO PARTICULAR DAS VARIÁVEIS DE MERCADO	12
VARIÁVEIS DE ENTIDADES (EN)	14
ENUMERAÇÕES DO UTILIZADOR (EU)	16
PLANO DE CÓDIGOS DE IVA	17
DIÁRIOS	20
TIPOS DE DOCUMENTOS	22
FORMULÁRIO DE LANÇAMENTOS	24
TECLAS DE ATALHO	27
ANEXOS	28
TABELA DE ENUMERAÇÕES DE SISTEMA	28
TABELA DE VARIÁVEIS DE ENTIDADE	34

INTRODUÇÃO

A Ordem dos Contabilistas Certificados disponibiliza o presente manual com o claro objetivo de que este se constitua como um importante auxiliar às tarefas e operações de configuração e utilização do módulo de Contabilidade Assistida.

Adicionalmente, coloca à disposição dos Contabilistas Certificados e demais utilizadores a página de Ajuda, em ajuda.toconline.pt, bem como os serviços de suporte e assistência ao utilizador, pelo número de telefone 217 999 700 e pelo endereço de *email* suporte@toconline.pt.

OBJETIVOS

O módulo de contabilidade assistida foi concebido para facilitar o processamento integrado da informação contabilística, partindo de automatismos que facilitam e privilegiam a sugestão de lançamentos contabilísticos, requerendo a posterior verificação e validação pelo Contabilista Certificado, em substituição do tradicional registo / lançamento manual de documentos.

A integração da informação é conseguida, em primeira instância, pela interligação permanente aos restantes módulos, a saber: Vendas, Compras, Stocks e Salários, bem como pela importação de dados estruturados, provenientes de aplicações externas, nomeadamente:

- ✓ Informação de vendas por via de ficheiro SAFT-PT;
- ✓ Informação de compras por via do ficheiro CSV obtido do portal e-fatura da Autoridade Tributária;
- ✓ Informação de bancos a partir dos extratos bancários em formatos normalizados, obtidos das áreas online das Instituições bancárias.

Esta nova perspetiva e abordagem de integração da informação, ora interna, ora externa, pretende conferir uma maior dinâmica e inteligência à tarefa de registo contabilístico.

CARACTERÍSTICAS

O módulo de Contabilidade Assistida pretende, desde logo, garantir os princípios da simplicidade e da usabilidade, transversais a toda a aplicação, promovendo, para cada operação, tarefa ou função, parametrizações já pré-definidas e de fácil edição e simples configuração pelo utilizador.

Por outro lado, a integração da informação interna permite uma interligação perfeita entre os módulos aplicativos da gestão comercial e do processamento salarial e o módulo da Contabilidade, a par da importação de informação externa de vendas, compras e extratos bancários, que facilita as tarefas de reconciliação e de registo contabilístico, por via de sugestões de contabilização.

De outro modo, e porque se trata de uma aplicação totalmente online, o Contabilista poderá aceder e trabalhar no módulo de Contabilidade a partir de qualquer lugar, bastando um acesso à internet e um navegador de última geração. Esta característica estende-se naturalmente a qualquer outro utilizador devidamente autenticado para trabalhar no módulo de Contabilidade, sendo de salientar a inexistência de qualquer limite ao número de utilizadores com acesso e interação com a aplicação.

As recentes alterações ao Sistema de Normalização Contabilística, aplicável, à generalidade das empresas, em vigor desde janeiro de 2010, tendo sido alterado pelo [Decreto-Lei 89/2015](#), de 2 de junho, com efeitos a partir de 1 de Janeiro de 2016, estão já devidamente acauteladas, especialmente no que diz respeito aos planos de contas e às demonstrações financeiras.

Neste sentido, e no âmbito do SNC, a criação do exercício contabilístico deverá tomar em devida consideração a dimensão e o objeto da entidade, de acordo com o abaixo:

- ✓ Entidades em geral, de acordo com as normas contabilísticas e de relato financeiro (NCRF);
- ✓ Pequenas entidades, de acordo com a norma contabilística e de relato financeiro para pequenas entidades (NCRF-PE);
- ✓ Microentidades, de acordo com a norma contabilística e de relato financeiro para microentidades (NCM);
- ✓ Entidades do setor não lucrativo, de acordo com a normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo (ESNL).

LICENCIAMENTO

O licenciamento do módulo de contabilidade é realizado, exclusivamente, pelo Contabilista Certificado, na sua área reservada na Ordem dos Contabilistas Certificados.

Os preços e demais condições de licenciamento são definidas pela Ordem dos Contabilistas Certificados e estão disponíveis para consulta na área reservado do membro, no site da Ordem dos Contabilistas Certificados, em www.occ.pt.

CONCEITOS GERAIS

Começamos por abordar os conceitos gerais de funcionamento e de parametrização do módulo de Contabilidade, com especial destaque para a estrutura do plano de contas SNC, para as variáveis do plano de contas, para os códigos de IVA, para os Diários e para os Tipos de Documentos Contabilísticos.

ESTRUTURA DO PLANO DE CONTAS SNC

A configuração da estrutura do plano de contas SNC é conseguida por via de um conjunto de contas base, suportadas por variáveis – as variáveis do plano, que concretizam a estrutura e automatizam a abertura de subcontas.

O módulo de Contabilidade disponibiliza quatro planos, e respetivas configurações tipo, de acordo com os tipos de entidades enquadráveis:

- ✓ Entidades em geral;
- ✓ Microentidades (ME);
- ✓ Pequenas Entidades (PE);
- ✓ Entidades do Setor Não Lucrativo (ESNL).

Aos Contabilistas Certificados é dada a possibilidade de, para cada um dos tipos de entidade, adaptar o seu plano modelo e respetivas configurações. Estes planos, e respetivas configurações, poderão ser, posteriormente, utilizados na criação do exercício contabilístico para cada uma das empresas.

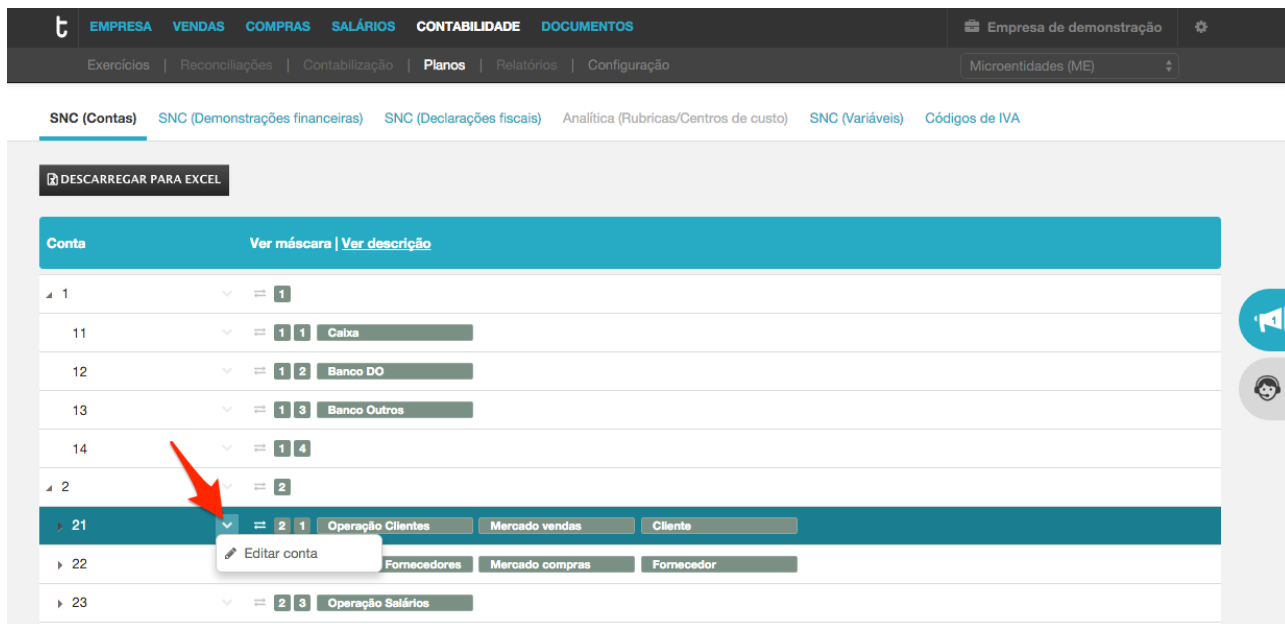
Mas, o que é a estrutura de uma conta do plano?

Atenemos ao seguinte exemplo, ilustrativo da estrutura sugerida para a conta de clientes, no caso das microentidades.

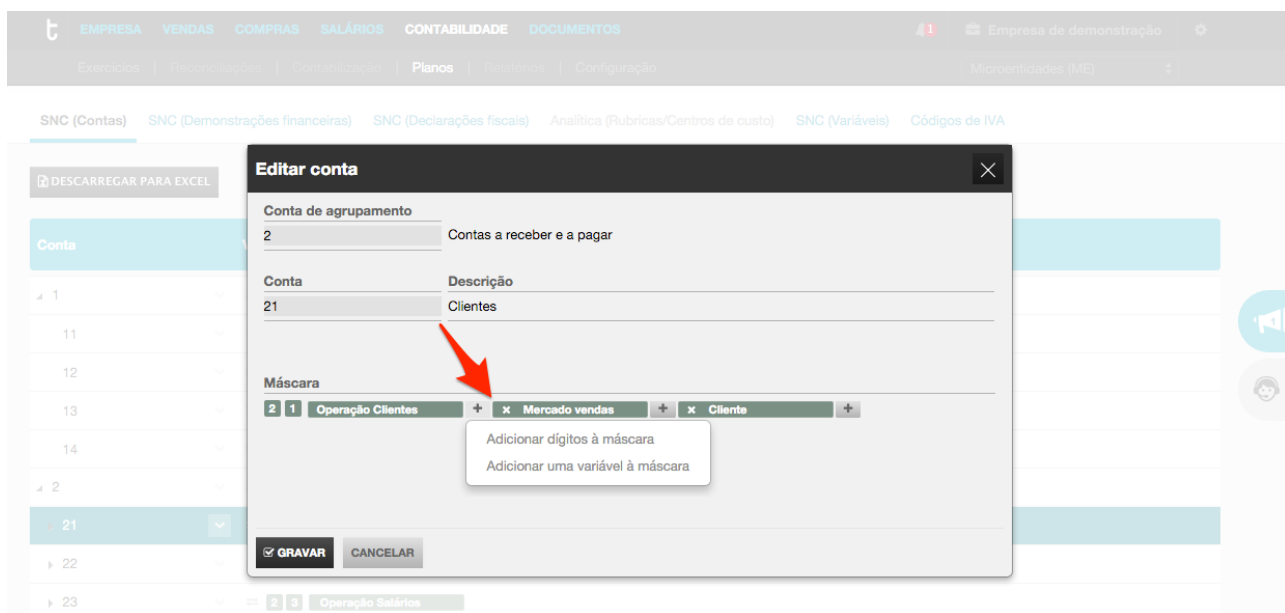
21 [Operação Clientes] [Mercado Vendas] [Cliente]
--

O plano de contas sugerido para as microentidades reparte a conta 21 utilizando as variáveis **Operação Clientes, Mercado Vendas e Cliente**.

O Contabilista poderá aceitar, desde logo, esta estrutura, selecionando, para cada uma das variáveis, os valores a utilizar e, conseqüentemente, sinalizando a abertura das respetivas subcontas, ou, em alternativa, estruturar a conta **geradora** (conta com a máscara de desdobramento associada) de uma outra forma, recorrendo a dígitos ou variáveis intermédias.



Os dígitos fixos ou as variáveis intermédias podem ser introduzidos na estrutura da conta, recorrendo ao botão + (adicionar) e selecionando a opção pretendida; de igual forma, poderão ser removidos da estrutura da conta por clique no símbolo X (eliminar).



O plano de contas sugerido pelo TOConline, para cada um dos tipos de entidades (entidades em geral, pequenas entidades, microentidades e entidades do setor não lucrativo) representa com exatidão a estrutura e hierarquia do código de contas SNC, com as alterações introduzidas pela [Portaria n.º 218/2015](#), não sendo, naturalmente, permitido remover as variáveis constantes do plano e, portanto, consideradas como **variáveis de sistema**.

Um claro exemplo de uma variável de sistema é a **Operação Clientes** na conta **21 Clientes** do plano de contas base, aplicável às entidades em geral.

- 2 CONTAS A RECEBER E A PAGAR ***
- 21 Clientes ***
 - 211 Clientes c/c
 - 2111 Clientes gerais
 - 2112 Clientes - empresa-mãe
 - 2113 Clientes - empresas subsidiárias
 - 2114 Clientes - empresas associadas
 - 2115 Clientes - empreendimentos conjuntos
 - 2116 Clientes - outras partes relacionadas
 - ...
 - ...
 - 212 Clientes - títulos a receber
 - 2121 Clientes gerais
 - 2122 Clientes - empresa-mãe
 - 2123 Clientes - empresas subsidiárias
 - 2124 Clientes - empresas associadas
 - 2125 Clientes - empreendimentos conjuntos
 - 2126 Clientes - outras partes relacionadas
 - ...
 - ...
 - 218 Adiantamentos de clientes *
 - 219 Perdas por imparidade acumuladas *

The screenshot shows the 'Editar conta' (Edit account) dialog box in the TOConline software. The dialog is open over a list of accounts. A red arrow points from the 'Operação Clientes' entry in the list above to the 'Operação Clientes' field in the dialog's 'Máscara' (Mask) section. The dialog shows the account hierarchy: 2 - Contas a receber e a pagar, 21 - Clientes. The 'Máscara' field contains '2 1 Operação Clientes' followed by 'Tipo Relação', 'Mercado vendas', and 'Cliente'. The 'GRAVAR' (Save) button is highlighted.

Acedendo ao plano de variáveis e consultando a variável **Operação Clientes**, podemos validar quais as subcontas associadas à variável e, intuitivamente, identificar quais as subcontas ativas por defeito.

SNC (Contas) SNC (Demonstrações financeiras) SNC (Declarações fiscais) Analítica (Rubricas/Centros de custo) **SNC (Variáveis)** Códigos de IVA

+ CRIAR VARIÁVEL

Variável	Valor por omissão	Dígitos sub-conta
Moeda		3
Operação Clientes		1
Operação Fornecedores		1
Operação Salários		1
Outros Credores		1
Outros Devedores		1
Percentagem IVA		1
Produto	<input checked="" type="checkbox"/>	3
Regularização IVA		1
Relação Empresa		1
Retenção		1

+ CRIAR VALOR

Sub-conta	Descrição	Ativo	Por omissão nas entidades
1	Conta-corrente	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
2	Títulos a receber	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
3	Títulos a descontar	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
4	Factoring	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
5	Consignacao	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
6	Pré datados	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
7	Cobrança duvidosa	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
8	Adiantamentos de clientes	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
9	Perdas por imparidade acumuladas	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="radio"/>

De ressaltar que o utilizador poderá definir um plano de contas próprio, sem recurso à definição e utilização de variáveis. No entanto, não é aconselhável tal prática, atendendo a que todas as vantagens de utilização das variáveis no plano serão descartadas, em especial os automatismos de sugestão de lançamento, como veremos adiante com mais detalhe.

VARIÁVEIS DO PLANO DE CONTAS SNC

As variáveis do plano de contas SNC podem definir-se como critérios de agrupamento ordenado das contas do plano. Podem apontar-se, como exemplos de variáveis do plano, o Mercado, a Operação Clientes, o Tipo de IVA, entre outras.

A configuração do plano de contas SNC com recurso às variáveis do plano apresenta como principais vantagens:

- ✓ Normalização da estrutura de contas e subcontas, nas várias categorias, de forma coerente e utilizando os mesmos dígitos;
- ✓ Criação de inteligência para a funcionalidade de sugestão automática de movimentação contabilística;
- ✓ Agilização do procedimento de abertura de contas de entidades, sempre que é criado um novo registo – cliente, fornecedor, conta bancária, produto, serviço, entre outros;
- ✓ Navegabilidade na introdução / seleção das contas nos lançamentos contabilísticos, apresentando as opções possíveis para cada nível / dígito da conta;
- ✓ Automatização na elaboração das Demonstrações Financeiras.

A lista de variáveis disponibilizadas pela aplicação está disponível por acesso à opção de menu **Contabilidade > Planos > SNC (Variáveis)**, podendo ser editadas e parametrizadas pelo utilizador. Este poderá, inclusivamente, proceder à criação de novas variáveis – do **Utilizador**.

The screenshot shows the 'SNC (Variáveis)' section of the software. It features two main tables. The left table, '+ CRIAR VARIÁVEL', lists variables such as 'Localizacao', 'Matérias Primas; Subsidiárias e de...', 'Mercado', 'Mercado compras', 'Mercado vendas', 'Moeda', 'Operação Clientes', 'Operação Fornecedores', and 'Operação Salários'. The right table, '+ CRIAR VALOR', lists sub-accounts like '1 Continente', '2 Açores', '3 Madeira', '4 Intracomunitário', and '5 Outros'. The 'Ativo' column has checkboxes, and the 'Por omissão nas entidades' column has radio buttons. A red arrow points from the 'Novo valor da variável' dialog box to the 'Outros' row in the right table.

1 Criar Variável

O botão **Criar Variável** abre a caixa de diálogo para criação de uma nova variável do plano.

2 Criar Valor

O botão **Criar Valor** abre a caixa de diálogo para criação de uma nova entrada / subconta para a variável. De salientar que, para as **Variáveis de Entidades**, este botão está inativo, atendendo a que a criação e parametrização das subcontas deve ser realizada nas respetivas tabelas, disponíveis no menu **Empresa**.

The dialog box 'Novo valor da variável' has the following fields and options:

- Variável
- Área de Negócio
- Sub-conta
- Descrição
- Ativo
- Por omissão nas entidades
- GRAVAR
- CANCELAR

3 Lista de Variáveis

A lista de **Variáveis** apresenta, em linha, todas as variáveis disponibilizadas pela aplicação, contendo a indicação dos dígitos de subconta previstos.

A **check-box Valor por Omissão** permite, para as **Variáveis de Entidades**, ativar a sugestão da subconta por omissão apresentada no lançamento contabilístico.

Para aceder à lista de valores / subcontas, apresentada à direita no ecrã, bastará selecionar a variável pretendida.

4 Lista de Subcontas

A lista de **Subcontas** apresenta, em linha, os valores correspondentes às subcontas dentro da variável selecionada, com a indicação do(s) dígito(s) da subconta e respetiva descrição.

Para editar o registo, bastará clicar na subconta ou descrição, ou aceder ao menu de opções, à direita na linha.

A **check-box Ativo** permite a criação / ativação da subconta no plano de contas.

A **check-box Por Omissão nas Entidades** permite definir a subconta para sugestão por defeito no lançamento contabilístico.

Existem três tipos de variáveis do plano que importa detalhar e distinguir, com vista á sua correta interpretação e utilização.

ENUMERAÇÕES DE SISTEMA (ES)

As **Enumerações de Sistema** correspondem às variáveis de sistema e, portanto, constantes da estrutura do código de contas SNC.

Atendendo a que, por um lado, estão associadas à estrutura do plano de contas SNC, e, por outro, são fundamentais para o regular funcionamento da funcionalidade de sugestão automática do lançamento contabilístico, estas variáveis não poderão ser removidas. No entanto, o utilizador poderá redefinir o dígito da subconta associada à variável, desde que seja respeitada a estrutura do código de contas SNC.

As Enumerações de Sistema estão sinalizadas, na lista de variáveis, com o indicador **ES**, podendo ser consultada a lista completa de variáveis de sistema em [anexo](#) ao presente manual.

Continuando com o exemplo da conta **21 Clientes**, a enumeração de sistema **Operação Clientes** está predefinida com os valores ativos para **Conta-corrente**, **Adiantamentos de clientes** e **Perdas por imparidades acumuladas**. Tal significa que, no plano de contas SNC, estará definida por defeito a estrutura da conta clientes da seguinte forma:

21 - Clientes

21 1 – Clientes – Conta-corrente

21 8 – Clientes – Adiantamento de clientes

21 9 – Clientes – Perdas por imparidade acumuladas

Variável	Valor por omissão	Dígitos sub-conta
Moeda		3
ES Operação Clientes		1
Operação Fornecedores		1
Operação Salários		1
Outros Credores		1
Outros Devedores		1
Percentagem IVA		1
Produto	<input checked="" type="checkbox"/>	3
Regularização IVA		1
Relação Empresa		1
Retenção		1

Sub-conta	Descrição	Ativo	Por omissão nas entidades
1	Conta-corrente	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="radio"/>
2	Títulos a receber	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
3	Títulos a descontar	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
4	Factoring	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
5	Consignacao	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
6	Pré datados	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
7	Cobrança duvidosa	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
8	Adiantamentos de clientes	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
9	Perdas por imparidade acumuladas	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="radio"/>

Para ativar subcontas no plano, bastará colocar o visto na **check-box Ativo**, na linha da subconta pretendida.

A **check-box Por omissão nas entidades** permite pré-definir a subconta a ser movimentada na sugestão de lançamento contabilístico. Por exemplo, no cenário de existência das contas ativas 211 (Conta-corrente), 212 (Títulos a receber), 218 (Adiantamentos de clientes) e 219 (Perdas por imparidades acumuladas), ao

selecionar a subconta 211 (Conta-corrente) como **Por omissão nas entidades**, esta será a subconta sugerida para movimentação da conta 21 Clientes.

Esta lógica de parametrização é aplicável a qualquer variável do Plano de Contas SNC.

CASO PARTICULAR DAS VARIÁVEIS DE MERCADO

As variáveis de mercado – **Mercado**, **Mercado Vendas** e **Mercado Compras** – apresentam um comportamento particular na sua parametrização, relacionado com o fato de ser sugerido automaticamente, no momento de criação do exercício contabilístico, a subconta Mercado a ativar, de acordo com o preenchimento do campo **País / Região**, na ficha de **Dados da Empresa**.

Esta parametrização poderá ser, posteriormente, alterada ou complementada pelo utilizador, redefinindo o Mercado ou ativando outras subcontas.

Variável	Valor por omissão	Dígitos sub-conta
Matérias Primas; Subsidiárias e de...		1
Mercado	1	1
Mercado compras		1
Mercado vendas		1
Moeda		3
Operação Clientes		1

Sub-conta	Descrição	Ativo	Por omissão nas entidades
1	Continente	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="radio"/>
2	Açores	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
3	Madeira	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
4	Intracomunitário	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
5	Outros	<input type="checkbox"/>	<input type="radio"/>

Atentemos ao seguinte cenário: o cliente **Clínica Médica, Lda.** (com a subconta 0001) tem sede fiscal no Continente, mas tem, igualmente, uma filial (e, portanto, operações) nos Açores.

Na criação do exercício contabilístico, é sugerida a abertura da conta correspondente ao Mercado Vendas **Continente**, de acordo com a informação proveniente do campo **País / Região** da morada da Sede na ficha de **Dados da Empresa**.

21 [Operação Clientes] [Mercado Vendas] [Clientes]

21 1 1 0001

21 - Clientes

21 1 – Clientes – Conta-corrente

21 1 1 – Clientes – Conta-corrente - Continente

21 1 1 0001 – Clientes – Conta-corrente – Continente – Clínica Médica, Lda.

Configuração contabilística em clientes

Cliente: Clínica Dentaria, Lda. Sub-conta do cliente: Usar uma conta própria 01

Variável	Conta	Descrição	Máscara
TIPO RELAÇÃO	2	Contas a receber e a pagar	2
MERCADO VENDAS	21	<input checked="" type="checkbox"/> Clientes	2 1 Operação C
(1) Continente	211	Clientes-Conta-corrente	2 1 1 Conta-coi
(2) Açores	2111	Clientes-Conta-corrente-Gerais	2 1 1 Conta-coi
(3) Madeira	21111	Clientes-Conta-corrente-Gerais-Continente	2 1 1 Conta-coi
(4) Intracomunitário	2111101	Clientes-Conta-corrente-Gerais-Continente-Clinica Dentaria, Lda.	2 1 1 Conta-coi
(5) Outros	21112	Clientes-Conta-corrente-Gerais-Açores	2 1 1 Conta-coi
FISCAL	2111201	Clientes-Conta-corrente-Gerais-Açores-Clinica Dentaria, Lda.	2 1 1 Conta-coi
OPERAÇÃO CLIENTES	219	<input type="checkbox"/> Clientes-Perdas por imparidade acumuladas	2 1 9 Perdas pc
	27	Outras contas a receber e a pagar	2 7
	278	Outros devedores e credores	2 7 8
	2782	Outros credores	2 7 8 2

APLICAR E SAIR
 APLICAR
 CANCELAR

O utilizador poderá ativar a subconta **2 - Açores**, acedendo à configuração contabilística do cliente, na sua ficha de Dados do Cliente, e, selecionando a variável **[Mercado Vendas]**, colocando o visto na check-box da subconta pretendida.

Deste modo, e porque na estrutura da conta **21 – Clientes** está enquadrada a variável **[Mercado Vendas]**, com a ativação da opção **Açores** será automaticamente criada a respetiva subconta.

21 [Operação Clientes] [Mercado Vendas] [Clientes]

21 1 2 0001

21 - Clientes

21 1 – Clientes – Conta-corrente

21 1 2 – Clientes – Conta-corrente – Açores

21 1 1 0001 – Clientes – Conta-corrente – Açores – Clínica Médica, Lda.



As variáveis de mercado **[Mercado]**, **[Mercado Vendas]** e **[Mercado Compras]** não deverão ser removidas das máscaras das contas do Plano, em especial das classes 21 – Clientes, 22 – Fornecedores, 31 – Compras, 71 – Vendas, 72 – Prestações de Serviços, atendendo a que são indispensáveis para a sugestão / indicação das contas de IVA a movimentar.

VARIÁVEIS DE ENTIDADES (EN)

As **Variáveis de Entidade** representam as enumerações das principais entidades de sistema e, portanto, contêm todos os registos existentes em cada uma das tabelas da empresa. Falamos das tabelas de Clientes, de Fornecedores, de Colaboradores, de Contas Caixa, de Contas Bancárias, de Produtos e de Serviços; disponíveis para acesso a partir do menu principal **Empresa**.



Apenas é permitida a utilização de uma variável de entidade em cada máscara de conta geradora.

As Variáveis de Entidades estão sinalizadas, na lista de variáveis, com o indicador **ES**, podendo ser consultada a lista completa de variáveis de sistema em [anexo](#) ao presente manual.

Sempre que, na parametrização do plano de contas SNC, é utilizada, a par com outras variáveis, uma variável de entidade, o procedimento de seleção / ativação de subcontas é facilitado. Retomando o exemplo da configuração contabilística em clientes, vejamos:

A conta 21 – Clientes está estruturada de acordo com as seguintes variáveis:

21 [Operação Clientes] [Tipo Relação] [Mercado Vendas] [Cliente]

The screenshot shows the 'Planos' configuration screen for 'SNC (Contas)'. The account '21' is expanded to show its sub-accounts: '21.1 Operação Clientes', '21.2 Tipo Relação', '21.3 Mercado vendas', and '21.4 Cliente'. A red arrow points to the 'Cliente' sub-account.

Acedendo à parametrização da variável **[Cliente]**, em Planos > SNC (Variáveis), e seleccionando o cliente para o qual se pretende aceder à configuração, será apresentada a janela de configuração contabilística da conta Cliente.

The screenshot shows the 'SNC (Variáveis)' configuration screen. The 'Variável' table has 'EN Cliente' selected with a checkmark. The 'Sub-conta' table lists various sub-accounts like '999 Outros clientes - consumidor final', '001 Clinica Dentaria, Lda.', '002 Empresa de Telecomunicações, S.A.', '003 Padaria da Esquina, Lda.', '004 Supermercado Recheado, S.A.', and '005 Imobiliária dos Açores, Lda.'. A red arrow points to the 'EN Cliente' row in the 'Variável' table.

Variável	Valor por omissão	Dígitos sub-conta
EN Cliente	<input checked="" type="checkbox"/>	3
Colaborador	<input type="checkbox"/>	3
Com ou Sem Retenção	<input type="checkbox"/>	1
Corrente/Não Corrente	<input type="checkbox"/>	1
Dedutibilidade IVA Compras	<input type="checkbox"/>	1
Entidade FCT/FGCT	<input type="checkbox"/>	1
Entidade IVA Liquidado	<input type="checkbox"/>	1

Sub-conta	Descrição	Sub-conta por omissão
999	Outros clientes - consumidor final	<input checked="" type="checkbox"/>
001	Clinica Dentaria, Lda.	<input type="checkbox"/>
002	Empresa de Telecomunicações, S.A.	<input type="checkbox"/>
003	Padaria da Esquina, Lda.	<input type="checkbox"/>
004	Supermercado Recheado, S.A.	<input type="checkbox"/>
005	Imobiliária dos Açores, Lda.	<input type="checkbox"/>

Abordando a título exemplificativo o cliente **Clinica Médica, Lda.**, e considerando a variável **[Operação Clientes]**, para ativar e despoletar a criação de subcontas, bastará colocar o visto nas operações pretendidas e clicar em **Aplicar**. No exemplo apresentado, foi selecionada a operação **8 – Adiantamentos de Clientes**, pelo que foi gerada a conta de movimento **21 8 11 001 Clientes – Adiantamentos Gerais – Continente – Clinica Dentária, Lda.**

Configuração contabilística em clientes

Cliente: Clínica Dentaria, Lda. Sub-conta do cliente: Usar uma conta própria 001

Variável	Conta	Descrição	Máscara
TIPO RELAÇÃO ▾	2	Contas a receber e a pagar	2
MERCADO VENDAS ▾	21	<input checked="" type="checkbox"/> Clientes	2 1 Operação C
FISCAL ▾	211	Clientes-Conta-corrente	2 1 1 Conta-coi
OPERAÇÃO CLIENTES ▾ <input checked="" type="checkbox"/> (1) Conta-corrente <input type="checkbox"/> (2) Títulos a receber <input type="checkbox"/> (3) Títulos a descontar <input type="checkbox"/> (4) Factoring <input type="checkbox"/> (5) Consignacao <input type="checkbox"/> (6) Pré datados <input type="checkbox"/> (7) Cobrança duvidosa <input checked="" type="checkbox"/> (8) Adiantamentos de clientes <input type="checkbox"/> (9) Perdas por imparidade acu...	2111	Clientes-Conta-corrente-Gerais	2 1 1 Conta-coi
	21111	Clientes-Conta-corrente-Gerais-Continente	2 1 1 Conta-coi
	211110..	Clientes-Conta-corrente-Gerais-Continente-Clinica Dentaria, Lda.	2 1 1 Conta-coi
	218	Clientes-Adiantamentos	2 1 8 Adiantam
	2181	Clientes-Adiantamentos-Gerais	2 1 8 Adiantam
	21811	Clientes-Adiantamentos-Gerais-Continente	2 1 8 Adiantam
	218110..	Clientes-Adiantamentos-Gerais-Continente-Clinica Dentaria, Lda.	2 1 8 Adiantam
	219	<input type="checkbox"/> Clientes-Perdas por imparidade acumuladas	2 1 9 Perdas pc
	27	Outras contas a receber e a pagar	2 7

APLICAR E SAIR APLICAR CANCELAR

Este procedimento de configuração é aplicável a outra qualquer variável de entidade.

ENUMERAÇÕES DO UTILIZADOR (EU)

As **Enumerações do Utilizador** correspondem às variáveis criadas pelo próprio utilizador, e que, portanto, dão resposta a necessidades específicas das entidades na estrutura do código de contas SNC.

É dada, desta forma, autonomia ao utilizador de definir e aplicar variáveis específicas de agrupamento das contas, e que deem resposta a necessidades internas de estrutura das contas SNC.

As Enumerações do Utilizador estão sinalizadas, na lista de variáveis, com o indicador **EU**, podendo o utilizador criar as variáveis que entender, definir os valores possíveis para essas variáveis e os dígitos das subcontas a atribuir.

O exemplo apresentado representa a criação de uma variável [**Canal de Distribuição**], tendo sido definidos os valores a considerar, constantes da tabela de valores da variável.

Variável	Valor por omissão	Dígitos sub-conta
EU Canal de Distribuição		1
Ativos Biológicos		1
Banco DO	<input type="checkbox"/>	3
Banco Outros	<input type="checkbox"/>	3
Caixa	<input type="checkbox"/>	3

Sub-conta	Descrição	Ativo	Por omissão nas entidades
1	Retalho Tradicional	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="radio"/>
2	Grande Distribuição de Retalho	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
3	Grande Distribuição Grossista	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="radio"/>
4	Retalho Especializado	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="radio"/>

Estas variáveis do utilizador podem ser utilizadas na máscara de qualquer conta e têm um comportamento em tudo semelhante ao das outras variáveis do sistema.

Posteriormente, na estrutura da conta **71 – Vendas**, foi introduzida a variável do utilizador Canal de Distribuição, logo a seguir às variáveis de sistema [**Tipo de Produto**] e [**Mercado Vendas**].

Conta	Máscara	Descrição
71	7 1 1 Tipo Produto Mercado vendas Canal de Distribuição Iva Liquidado Vendas	
711	7 1 1 Mercadorias Mercado vendas Canal de Distribuição Iva Liquidado Vendas	
7111	7 1 1 Mercadorias 1 Contínente Canal de Distribuição Iva Liquidado Vendas	
71111	7 1 1 Mercadorias 1 Contínente 1 Retalho Tradicional Iva Liquidado Vendas	
71112	7 1 1 Mercadorias 1 Contínente 2 Grande Distribuição de...	
71113	7 1 1 Mercadorias 1 Contínente 3 Grande Distribuição G...	
71114	7 1 1 Mercadorias 1 Contínente 4 Retalho Especializado Iva Liquidado Vendas	

PLANO DE CÓDIGOS DE IVA

A tabela de códigos de IVA, apresentada na opção de menu Planos > Códigos de IVA, está pré-configurada com as situações mais relevantes de aplicabilidade do imposto, permitindo, desde logo, cumprir com duas funções principais:

- ✓ Automatizar a movimentação da conta de IVA no momento em que é indicada a conta de Rendimentos ou de Gastos;
- ✓ Automatizar o preenchimento das declarações, por via do enquadramento para efeitos de IVA realizado no momento do lançamento e registo contabilístico.

A tabela de códigos de IVA apresenta, em lista, os códigos de IVA, representativos de um conjunto de **condições de aplicabilidade**, detalhando, em coluna, o identificador e respetiva descrição, bem como a taxa de IVA aplicável e a indicação da conta a movimentar, a débito e/ou a crédito. É, desta forma, permitida associação de um registo pré-definido na tabela de Códigos de IVA, e que permite a automatização do preenchimento da Declaração periódica do IVA.

Identificador	Descrição	IVA	Conta a debitar	Conta a creditar
110001	Compras Continente Op. gerais Inventarios RED	6 %	2432	
110002	Compras Continente Op. gerais Inventarios INT	13 %	2432	
110003	Compras Continente Op. gerais Inventarios NOR	23 %	2432	
110004	Compras Continente Op. gerais OBS RED	6 %	2432	
110005	Compras Continente Op. gerais OBS INT	13 %	2432	
110006	Compras Continente Op. gerais OBS NOR	23 %	2432	
110007	Compras Continente Op. gerais Invest RED	6 %	2432	
110008	Compras Continente Op. gerais Invest INT	13 %	2432	
110009	Compras Continente Op. gerais Invest NOR	23 %	2432	
110010	Compras Continente Op. dedutíveis parcialmente Inventarios RED	6 %	2432	
110011	Compras Continente Op. dedutíveis parcialmente Inventarios INT	13 %	2432	



No momento de criação de um exercício, a aplicação considera a região da sede da empresa, por leitura do valor selecionado no campo **País / Região** da ficha de **Dados da Empresa** (Portugal-Continente, Portugal-Açores ou Portugal-Madeira), e promove a criação dos códigos de IVA aplicáveis. O utilizador poderá, posteriormente, complementar a tabela com os Códigos de IVA que necessitar, por ativação de outra região na variável **[Mercado]**.

Acedendo à seta de expansão na linha do código de IVA, são apresentadas as condições de aplicabilidade definidas, enquadrando as situações em que o referido código de IVA deve ser sugerido para movimentação

da(s) respetiva(s) conta(s) de IVA, automatizando, desta forma, o registo contabilístico, dispensando a intervenção manual no lançamento.

The screenshot shows the 'Códigos de IVA' section of the software. The main table has the following data:

Id	Descrição	IVA	Conta a debitar	Conta a creditar
120003	Vendas Continente Op. Gerais Inventários NOR	23 %		2433

The expanded view for the selected entry shows the following conditions:

Tipo	Condição
Conta	71
Campo	Tipo de documento = DIV
Campo	Tipo de documento = FT
Campo	Tipo de documento = FS
Campo	Tipo de documento = FR
Campo	Tipo de documento = VCF
Campo	Tipo de documento = ND
Campo	Localização da operação = PT
Campo	País de carga = PT
Variável	Iva Liquidado Vendas = IVA liquidado
Variável	Mercado vendas = Continente
Variável	Tipo IVA = Normal

De acordo com a imagem acima apresentada, acedendo à seta de expansão, à esquerda do Identificador **120003 – Vendas - Continente - Operações Gerais - Inventários - Normal**, estão representadas as condições em que é sugerida a aplicação do código de IVA, nas vendas de inventário, realizadas no continente, à taxa normal.

Deste modo, sempre que seja movimentada a **conta 71**, num lançamento a partir dos tipos de documento **DIV – Diversos, FT – Fatura, FS – Fatura Simplificada, FR – Fatura-Recibo, VCF - Vendas a Consumidor Final, ND – Nota de Débito**, em que a localização da operação é **PT – Portugal Continente** e o país de carga é **PT – Portugal Continente**, é sugerido o código de **IVA 120003**.

Por outro lado, e porque a este código de IVA estão associadas as variáveis [**Mercado Vendas**], [**IVA Liquidado Vendas**] e [**Tipo IVA**] na máscara da conta **71 – Vendas**, sempre que é movimentada a conta **711113 – Vendas - Mercadorias - Continente - IVA liquidado - Normal**, a aplicação consegue determinar os valores associados a essas variáveis, ou seja:

[**Mercado Vendas**] = 1 - Continente

[**IVA Liquidado Vendas**] = 1 - IVA Liquidado

[**Tipo IVA**] = 3 - Normal

Esta informação permite uma pesquisa nas condições de aplicabilidade dos códigos de IVA e identificar qual o código de IVA a utilizar, neste caso **120003**, pelo que, no formulário de lançamento, ao introduzir a conta **711113 – Vendas - Mercadorias - Continente - IVA liquidado – Normal** e respetivo valor, será introduzida a conta de IVA liquidado respetiva **24331311 – IVA liquidado - Inventários - Normal - Operações Gerais - Continente**, com o valor calculado à taxa aplicável.

Não obstante a tabela de códigos de IVA estar pré-configurada com as situações mais relevantes de aplicabilidade do imposto, é permitida ao utilizador a configuração de um novo código de IVA, devendo, nesse contexto, indicar:

The screenshot shows the 'Editar plano de IVA' form. It includes fields for 'Identificador *' (121006), 'Descrição *' (Regularizações Vendas Continente Op. Gerais OBS NOR), 'IVA' (23% NOR), and 'Região da empresa' (Portugal - Continente). Below these are 'Conta a debitar' (2434 - IVA - Regularizações) and 'Conta a creditar'. A section for 'Definições no plano SNC' contains dropdowns for 'Tipo de Bem', 'Tipo IVA', 'Regularização', and 'Mercado'. The 'Declaração periódica de IVA' section has a table with columns for 'Periódica', '1º Anexo', and '2º Anexo', and rows for 'Valor da base', 'Valor do IVA', 'Valor das ofertas', and 'Quadro 06-A'. The 'IES - Declaração Anual' section has a table with columns for 'Anexo L', 'Anexo M', 'Anexo M1', and 'Anexo N', and rows for 'Valor da base'.

- 1 Identificador**
O identificador do código na tabela e a respetiva descrição.
- 2 IVA**
A taxa de IVA a aplicar.
- 3 Conta a debitar / Conta a creditar**
Os prefixos da conta a debitar e/ou da conta a creditar.
- 4 Definições no plano SNC**
As variáveis que vão ser substituídas na máscara da conta de IVA a sugerir. Deste modo, se a estrutura da conta de IVA no plano for modificada pelo Contabilista, não será necessário reconfigurar todos os códigos existentes.
- 5 Declaração periódica de IVA / IES – Declaração anual**
Os campos para preenchimento da Declaração Periódica de IVA e IES.

DIÁRIOS

Ao conceito de diário contabilístico está associada, comumente, a necessidade de um correto arquivo dos documentos contabilísticos, de forma numericamente ordenada, tipificando o mecanismo de controlo.

A tabela de **Diários**, disponível na opção de menu Configuração > Diários, está pré-configurada, apresentando os tipos de diários mais comuns. No entanto, o utilizador pode editar os diários disponibilizados, bem como promover a criação de novos diários.

Identificador	Nome	Tipo	Periodicidade
ABR	Abertura	Abertura	Anual
AJS	Ajustamentos	Movimentos de ajusta...	Anual
APR	Outros apuramentos	Regular	Anual
BAL	Apuramentos anuais	Apuramento de result...	Anual
BNC	Bancos	Regular	Mensal
CMP	Compras	Regular	Mensal
CX	Caixa	Regular	Mensal
DIV	Diversos	Regular	Anual
FCH	Fecho	Apuramento de result...	Anual
IMB	Imobilizado	Regular	Anual
REG	Regularização	Retificação	Anual
SLR	Salários	Regular	Mensal
VND	Vendas	Regular	Mensal

1

Botão Novo Diário

O botão Novo Diário abre a caixa de diálogo de criação de um novo diário.

2

Listagem de Diários

A listagem de diários apresenta a lista de diários criados e ativos.

_ **Identificador**, permite a atribuição de um código alfanumérico, utilizado para individualizar o Diário;

_ **Nome**, permite a atribuição de uma descrição do diário;

_ **Tipo**, permite a seleção do tipo de movimentos associados ao diário;

_ **Periodicidade**, permite definir o período a considerar para a numeração do diário: Mensal ou Anual. Se mensal, a numeração é sequencial ao longo de um determinado mês, em que os primeiros dois dígitos identificam o mês; no mês seguinte, a numeração é reinicializada. Se anual, é seguida uma numeração ao longo do ano.

3

Menu de Opções

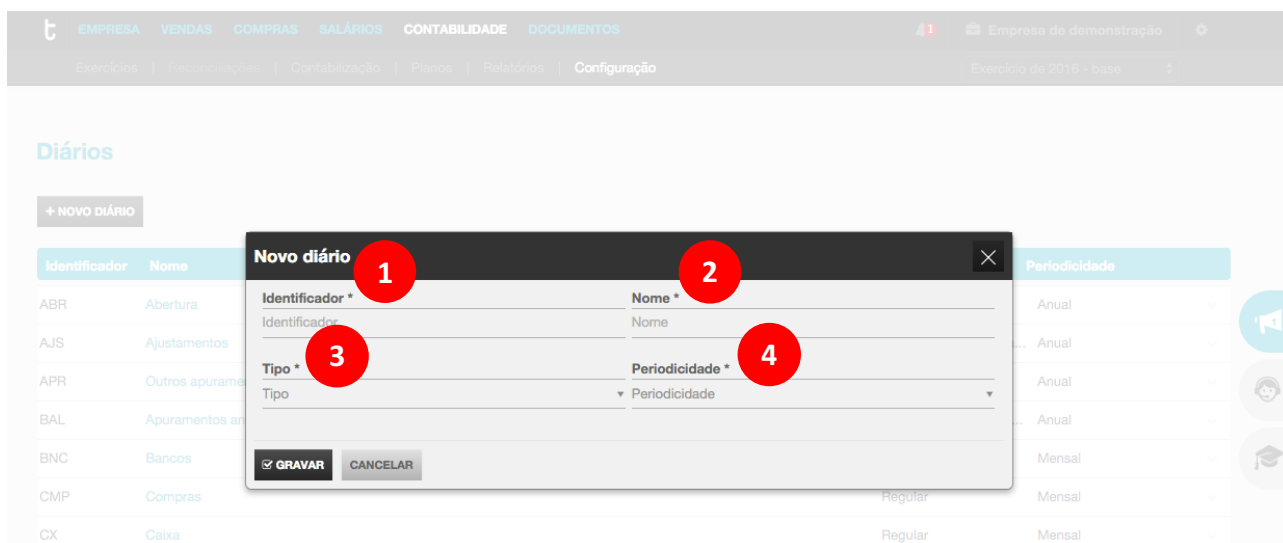
_ **Editar Diário**, permite aceder à caixa de diálogo de edição do diário;

_ **Remover diário**, permite a anulação do diário.



A edição ou anulação de um diário apenas é permitida se não existirem lançamentos contabilísticos finalizados no diário.

Ao clicar no botão **Novo diário**, é apresentada a caixa de diálogo de criação de um novo diário.



1

Identificador

O campo **Identificador** permite a introdução do código / sigla de identificação do diário.

2

Nome

O campo **Nome** permite a introdução da descrição a atribuir ao diário.

3

Tipo

O campo **Tipo** permite a seleção do tipo de diário a criar, de acordo com a lista abaixo:

_ **Abertura**, diário onde são realizados os movimentos de abertura de exercício;

_ **Apuramento de resultados**, diário onde devem ser lançados os movimentos de apuramento, permitindo, posteriormente, a emissão de balancetes com inclusão dos movimentos de apuramento. De referir que estes movimentos são exportados no SAF-T(PT) como *TransactionType* = "A" – *Apuramento de resultado*.

_ **Retificação**, diário sugerido para registo de movimentos retificativos e de regularização. Estes movimentos são exportados no SAT-T(PT) como *TransactionType* = "R" – *Regularizações do período de tributação*.

_ **Movimentos de ajustamento**, diário sugerido para registo de movimentos de ajustamento. Estes movimentos são exportados no SAF-T(PT) como *TransactionType* = "J" – *Movimentos de ajustamento*.

_ **Regular**, diário onde são realizados os movimentos regulares. Estes movimentos são exportados no SAF-T(PT) como *TransactionType* = "N" – *Normal*.

4

Periodicidade

O campo **Periodicidade** permite definir o comportamento do numerador do diário respetivo - **Mensal** ou **Anual**.

Na opção por periodicidade **Mensal**, o número de lançamento segue uma sequência de numeração ao longo de determinado mês, sendo que os primeiros dois dígitos identificam o mês. É, portanto, sugerido o numerador com a informação **Mês / Número de Lançamento**, reiniciando a numeração a cada mês.

Na opção por periodicidade **Anual**, o número de lançamento segue uma sequência única de numeração ao longo do exercício. É, portanto, sugerido o numerador com a informação **Número de Lançamento**.

TIPOS DE DOCUMENTOS

A utilização de Tipos de Documento, complementada pela associação do respetivo número, permite evitar, na generalidade dos casos, a introdução de descritivos ou observações adicionais ao lançamento, facilitando a referência do movimento ao respetivo suporte documental.

A tabela de **Tipos de Documentos**, disponível na opção de menu Configurações > Tipos de Documentos, apresenta os tipos de documentos mais comuns, respeitando, naturalmente, os tipos de documentos existentes nos módulos de Vendas, Compras, Stocks e Salários. Estes tipos de documentos não podem ser alterados, atendendo a que são referenciados e utilizados nas sugestões automáticas de contabilização.

Os utilizadores podem, no entanto, definir novos tipos de documentos, complementares aos existentes, ou mesmo adaptar as descrições dos tipos de documentos já existentes.

Identificador	Descrição	Descrição da transação	Diário por omissão
CH	Cheque	Cheque	BNC
DIV	Diversos	Diversos	DIV
DP	Depósito	Depósito	BNC
DSP	Despesas	Despesas	CMP
FC	Fatura de compra	Fatura de compra	CMP
FCA	Fatura de auto-faturação	Fatura de auto-faturação	CMP
FR	Fatura-recibo	Fatura-recibo	VND
FS	Fatura simplificada	Fatura simplificada	VND
FT	Fatura	Fatura	VND
IF	Inventário final	Inventário final	IMB
IFANT	Inventário final (ano n-1)	Inventário final (ano n-1)	IMB
LT	Letra	Letra	BNC

1 Botão Novo Tipo de Documento

O botão **Novo Tipo de Documento** abre a caixa de diálogo de criação de um novo tipo de documento.

2 Listagem de Tipos de Documentos

A listagem de tipos de documentos apresenta, em linha, os tipos de documentos criados e ativos.

_ **Identificador**, permite a atribuição de um código alfanumérico, utilizado para individualizar o Tipo de Documento;

_ **Descrição**, permite a atribuição de um nome ao tipo de documento;

_ **Descrição da Transação**, permite a descrição da transação associada ao tipo de documento;

_ **Diário por Omissão**, permite definir o diário a considerar por omissão, no momento de geração de sugestão de lançamento para o tipo de documento.

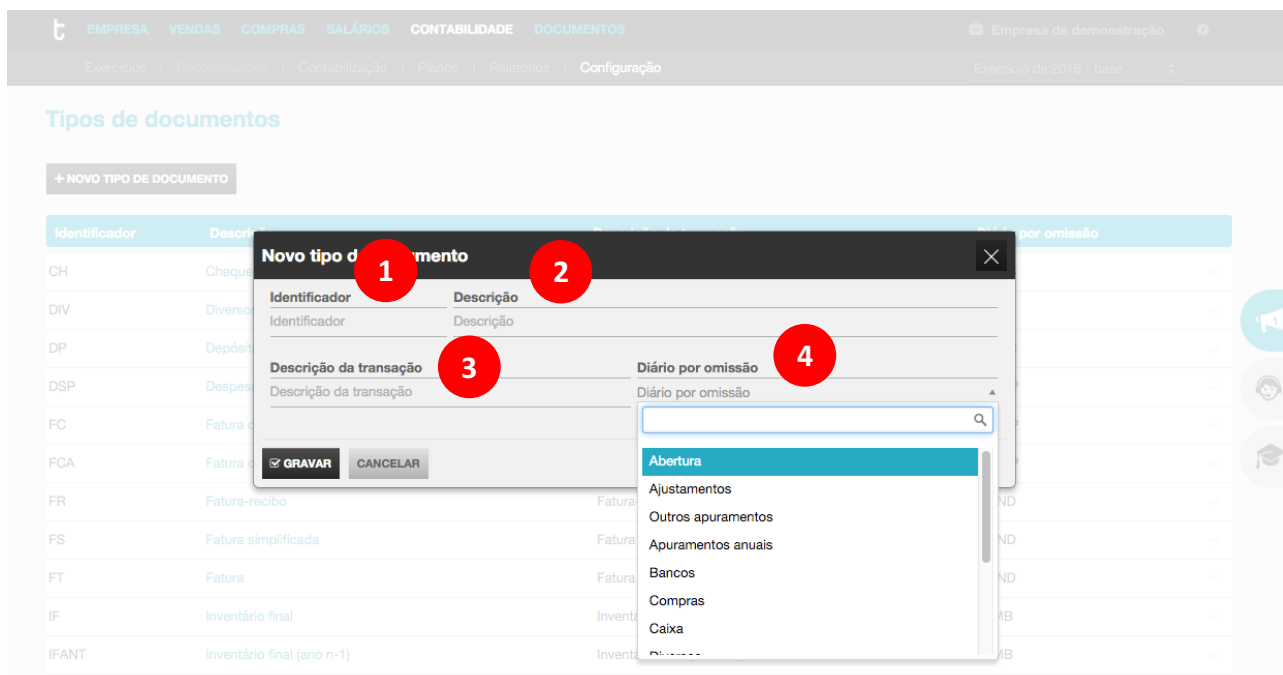
3 Menu de Opções

_ **Editar Tipo de Documento**, permite aceder à caixa de diálogo de edição do tipo de documento.



A edição ou anulação de um tipo de documento apenas é permitida se não existirem lançamentos contabilísticos finalizados para o tipo de documento.

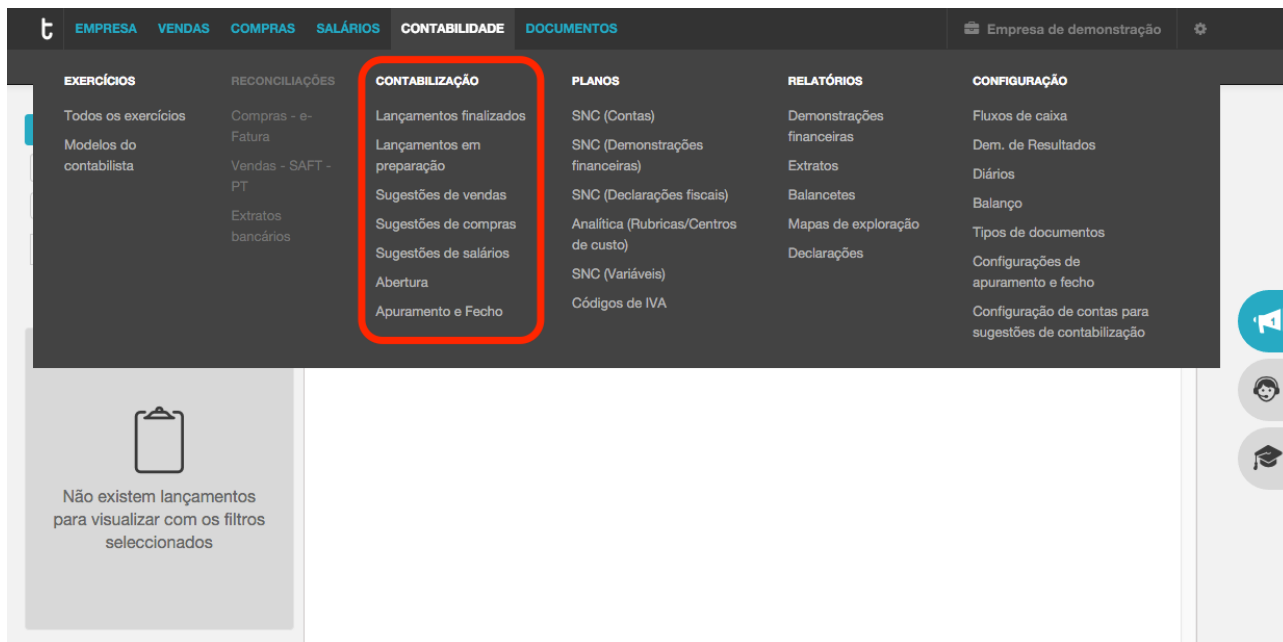
Ao clicar no botão **Novo Tipo de Documento**, é apresentada a caixa de diálogo de criação de um novo tipo de documento.



- 1 Identificador**
O campo **Identificador** permite a introdução do código / sigla de identificação do tipo de documento.
- 2 Descrição**
O campo **Descrição** permite a introdução da descrição a atribuir ao tipo de documento.
- 3 Descrição da Transação**
O campo **Descrição da Transação** permite a introdução de descrição da transação associada ao tipo de documento.
- 4 Diário por Omissão**
O campo **Diário por Omissão** permite definir o diário a considerar por omissão, no momento de geração de sugestão de lançamento para o tipo de documento.

FORMULÁRIO DE LANÇAMENTOS

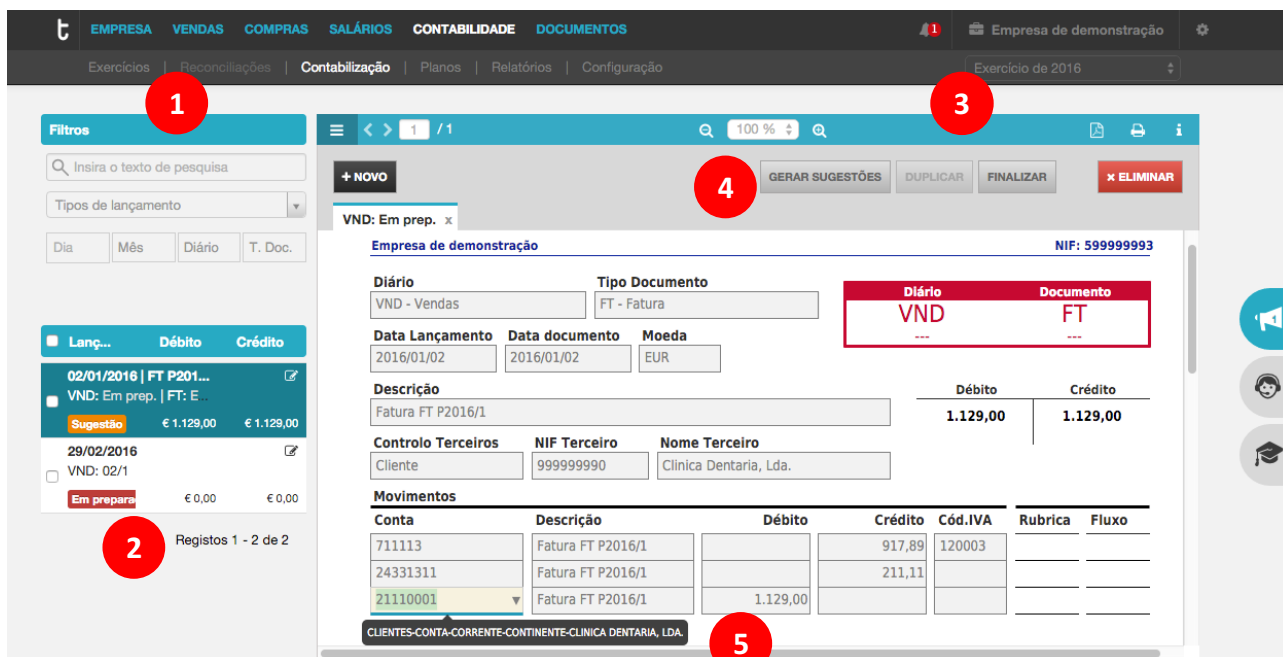
O formulário de lançamentos está disponível por acesso à opção de menu **Contabilização**, representando a página de trabalho principal do módulo.



Aqui estão consignadas as operações abaixo descritas:

- _ **Lançamentos Finalizados**, permite o acesso à pesquisa e consulta dos lançamentos no estado finalizado;
- _ **Lançamentos em Preparação**, permite o acesso à área de trabalho dos lançamentos em preparação, portanto não finalizados;
- _ **Sugestões de Vendas**, permite o acesso às sugestões de contabilização dos documentos emitidos no módulo de Vendas TOConline;
- _ **Sugestões de Compras**, permite o acesso às sugestões de contabilização dos documentos registados no módulo de Compras TOConline;
- _ **Sugestões de Salários**, permite o acesso às sugestões de contabilização dos processamentos e pagamentos de remunerações realizados no módulo de Salários TOConline;
- _ **Abertura**, permite o acesso aos lançamentos de abertura de exercício;
- _ **Apuramento e Fecho**, permite o acesso aos lançamentos de apuramento e fecho, nomeadamente a Apuramentos de IVA, de Resultados, do CMVMC, do Pagamento de Retenções ao Estado e de Estimativa de imposto.

A área de trabalho de introdução de lançamentos / registos contabilísticos apresenta sempre o aspeto visual e gráfico abaixo, permitindo a interação do utilizador de forma normalizada e estruturada. Senão vejamos:



1 Área de Pesquisa e Filtros

Esta área permite a pesquisa e filtro dos lançamentos contabilísticos, utilizando os critérios e formas de pesquisa abaixo descritas.

O campo de **Pesquisa** permite a introdução de texto livre a pesquisar, como seja o valor total do lançamento, o número de diário, o número do documento na contabilidade, a descrição do lançamento contabilístico ou mesmo o número do documento comercial.

O campo **Tipo de Lançamento** permite selecionar e filtrar os movimentos pelo tipo: Lançamentos Finalizados, Lançamentos em Preparação, Sugestões de Vendas, Sugestões de Compras, Sugestões de Salários, Lançamentos de Abertura ou Lançamentos de Apuramento e Fecho.

O campo **Dia** permite a pesquisa e filtro pelo dia do lançamento contabilístico; o campo **Mês** permite a pesquisa e filtro pelo mês do lançamento contabilístico; o campo **Diário** permite a pesquisa e filtro pelo Diário selecionado; o campo **Tipo de Documento** permite a pesquisa e filtro pelo tipo de documento contabilístico selecionado.

2 Listagem de Lançamentos

A área de lista de lançamentos apresenta os registos contabilísticos por aplicação da pesquisa e/ou filtros definidos na área de pesquisa e filtros. Por navegação rápida com as setas de cursor, o utilizador pode selecionar o lançamento contabilístico pretendido, que é apresentado na área principal de lançamento.

3 Botões de Contexto

Na barra de cabeçalho a azul, são apresentados botões para ações de contexto sobre o lançamento selecionado, como sejam a transição entre páginas, a função de *zoom-in* e *zoom-out*, a descarga e impressão do lançamento / documento contabilístico e as teclas de atalho para funções no lançamento.

4

Botões de Ação

No topo de área de lançamento, são disponibilizados os botões que despoletam as ações sobre o lançamento selecionado abaixo detalhadas.

_ **Novo**, abre um novo registo para lançamento contabilístico;

_ **Gerar sugestões**, abre a caixa de diálogo de gerações de sugestão de contabilização;

_ **Duplicar**, permite a duplicação do lançamento contabilístico selecionado, para posterior edição e finalização;

_ **Finalizar**, permite a finalização de um documento contabilístico e atribuição de número de registo contabilístico;

_ **Eliminar**, permite a anulação do lançamento contabilístico selecionado.

5

Área de Lançamento Contabilístico

O registo contabilístico é realizado na área principal de lançamento, sendo apresentados os campos de preenchimento essenciais: Diário, Tipo de Documento, Data de Documento e Data de Lançamento, Descrição do Lançamento, bem como as Linhas de Registo das Contas a movimentar e respetivos montantes.



A operação de duplicação de lançamento, por clique no botão **Duplicar**, só está disponível sobre lançamentos no estado Finalizado.



Só é permitida a finalização de lançamentos que estejam balanceados, isto é, em que os montantes totais a débito e a crédito registados sejam iguais.



Ao eliminar um determinado lançamento contabilístico, que tenha sido anteriormente finalizado, não é removido esse registo da lista de lançamentos, no sentido de garantir a sequência na numeração de lançamento do diário respetivo. O utilizador poderá utilizar esse registo para um outro lançamento no diário.

TECLAS DE ATALHO

O utilizador pode, na rotina de registo e lançamento contabilístico, recorrer a teclas de atalho de teclado que facilitam a interação com o painel de lançamento e dispensam a utilização de periféricos.

Apresentamos abaixo as principais teclas de atalho.

The screenshot shows a software interface for accounting. A modal window titled "Informação" is open, displaying a list of keyboard shortcuts. A red arrow points to the "Ctrl + F" shortcut, which is used to finalize a posting that is in the state "Em Preparação" or "Sugestão".

Atalho	
Ctrl + A	Abrir lançamento finalizado.
Ctrl + F	Finalizar um lançamento que esteja no estado <i>Em Preparação</i> ou <i>Sugestão</i> .
Ctrl + G	Abrir ecrã de criação de sugestões.
Ctrl + N	Criar um novo lançamento.
Ctrl + E	Eliminar o lançamento corrente.
Ctrl + I	Inserir nova linha após a linha corrente
Ctrl + Y	Eliminar a linha corrente
Ctrl + ↑	Saltar para a página anterior.
Ctrl + ↓	Saltar para a página seguinte.
Ctrl + +	Aumentar o zoom do documento.
Ctrl + -	Diminuir o zoom do documento.
Ctrl + P	Imprimir o documento corrente.
Ctrl + D	Descarregar o documento corrente.
F1	Abrir este ecrã de ajuda.

ANEXOS

TABELA DE ENUMERAÇÕES DE SISTEMA

Variável	Subconta	Descrição
Ativos Biológicos	1	Animais
	2	Plantas
Categoria Despesas Deslocações	1	Deslocações e estadas
	2	Transportes de pessoal
	3	Transportes de mercadorias
	4	Deslocações e estadas e transportes (6254 - a designar)
	5	Deslocações e estadas e transportes (6255 - a designar)
	6	Deslocações e estadas e transportes (6256 - a designar)
	7	Deslocações e estadas e transportes (6257 - a designar)
	8	Deslocações e estadas e transportes – outros
	9	Deslocações e estadas e transportes (6259 - a designar)
Categoria Despesas Energia e Fluidos	1	Eletricidade
	2	Combustíveis
	3	Água
	4	Energia e fluidos (6244 - a designar)
	5	Energia e fluidos (6245 - a designar)
	6	Energia e fluidos (6246 - a designar)
	7	Energia e fluidos (6247 - a designar)
	8	Outros energia e fluidos
	9	Energia e fluidos (6249 - a designar)
Categoria Despesas Materiais	1	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido
	2	Livros e documentação técnica
	3	Material de escritório / economato
	4	Artigos para oferta
	5	Materiais (6235 - a designar)
	6	Materiais (6236 - a designar)
	7	Materiais (6237 - a designar)
	8	Outros materiais
	9	Materiais (6239 - a designar)
Categoria Despesas Serviços Diversos	1	Rendas e alugueres
	2	Comunicação
	3	Seguros
	4	Royalties e licenças
	5	Contencioso e notariado
	6	Despesas de representação
	7	Limpeza, higiene e conforto
	8	Outros serviços
	9	Serviços diversos (6269 -a designar)

Variável	Subconta	Descrição
Categoria Despesas Serviços Especializados	1	Trabalhos especializados
	2	Publicidade e propaganda
	3	Vigilância e segurança
	4	Honorários
	5	Comissões
	6	Conservação e reparação
	7	Serviços especializados (6227- a designar)
	8	Outros serviços especializados
	9	Serviços especializados (6229 - a designar)
Com ou Sem Retenção	1	Sem retenção
	2	Com retenção
Corrente ou Não Corrente	1	Corrente
	2	Não corrente
Dedutibilidade IVA Compras	1	IVA dedutível
	2	IVA dedutível parcialmente
	3	IVA não dedutível
Entidade FCT / FGCT	1	Fundo compensação
	2	Fundo garantia salarial
Entidade IVA Liquidado	1	Estado português
	2	MOSS
Entidade SS	1	Segurança social
	2	Outro
Fiscal	1	Aceite fiscalmente
	2	Não aceite fiscalmente
Grupo Serviço	1	Serviço A
	2	Serviço B
	3	Serviço C
	4	Serviço D
	5	Serviços secundários
Inventários	1	Mercadorias
	2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo
	3	Produtos acabados e intermédios
	4	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos
	5	Produtos e trabalhos em curso
	6	Ativos biológicos
IRC	1	Pagamentos por conta
	2	Pagamentos especiais por conta
	3	Pagamentos adicionais por conta
	4	Retenções efetuadas por terceiros
	5	Imposto estimado
	7	Imposto a pagar
	8	Imposto a recuperar
	9	Perdas por imparidade acumuladas
	IVA Caixa	1
2		Não exigível

Variável	Subconta	Descrição
IVA Caixa Dedutível	1	Suspensão
	2	Dedutível
IVA Liquidado Vendas	1	IVA liquidado
	2	Isento
	3	Inversão sujeito passivo
Localização	1	Continente
	2	Açores
	3	Madeira
	4	Intracomunitário
	5	Outros
Matérias-Primas, Subsidiárias e de Consumo	1	Matérias-primas
	2	Matérias subsidiárias
	3	Embalagens
	4	Materiais diversos
Mercado	1	Continente
	2	Açores
	3	Madeira
	4	Intracomunitário
	5	Outros
Mercado Compras	1	Continente
	2	Açores
	3	Madeira
	4	Intracomunitário
	5	Outros
Mercado Vendas	1	Continente
	2	Açores
	3	Madeira
	4	Intracomunitário
	5	Outros
Operação Clientes	1	Continente
	2	Açores
	3	Madeira
	4	Intracomunitário
	5	Outros
	6	Açores
	7	Madeira
	8	Intracomunitário
	9	Outros

Variável	Subconta	Descrição
Operação Fornecedores	1	Continente
	2	Açores
	3	Madeira
	4	Intracomunitário
	5	Outros
	6	Açores
	7	Madeira
	8	Intracomunitário
	9	Outros
Operação Salários	1	Remunerações a pagar
	2	Adiantamentos
	7	Cauções
	8	Outras operações
	9	Perdas por imparidade acumuladas
Outros Credores	1	Cliente
	2	Colaborador
Outros Devedores	1	Fornecedor
	2	Colaborador
Percentagem IVA	1	0,5
	2	1
Regularização IVA	1	A favor do sujeito passivo
	2	A favor do Estado
Relação Empresa	1	Empresas do grupo
	2	Empresas associadas
	3	Outras empresas
Retenção	1	Trabalho dependente
	2	Trabalho independente
	3	Capitais
	4	Prediais
	5	Comissões e prestações de serviços
	6	Outros
Retenção Capitais	1	Valores mobiliários – entidades emitentes
	2	Valores mobiliários – entidades registadoras, depositárias e outras
	3	Juros de depósitos à ordem ou a prazo
	4	Juros compensatórios
	5	Capitais – outros rendimentos
Retenção Dependente	1	Retenção IRS
	2	Retenção IRS – sobretaxa
Retenção Outros	1	Retenção IRS
	2	Retenção IRC
Subprodutos	1	Subprodutos
	2	Desperdícios, resíduos e refugos
Sujeito Passivo IVA	1	Sujeito passivo de IVA
	2	Consumidor final

Variável	Subconta	Descrição
Tipo AFT	1	Terrenos e recursos naturais
	2	Edifícios e outras construções
	3	Equipamento básico
	4	Equipamento de transporte
	5	Equipamento administrativo
	6	Equipamentos biológicos
	7	Outros ativos fixos tangíveis
Tipo Colaborador	1	Órgãos sociais
	2	Pessoal
Tipo Combustível	1	Gasolina
	2	Gasóleo viaturas ligeiras passageiros
	3	Gasóleo viaturas comerciais
Tipo Compras	1	Mercadorias
	2	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo
	3	Ativos biológicos
Tipo Bem	1	Inventários
	2	Investimentos
	3	Outros bens e serviços
Tipo Deslocação e Estada	1	Refeições
	2	Estadias / hotéis
	3	Viagens e transportes públicos
	4	Portagens
	5	Estacionamentos
Tipo Intangíveis	1	Goodwill
	2	Projetos de desenvolvimento
	3	Programas de computador
	4	Propriedade industrial
	5	Outros ativos intangíveis
Tipo IVA	1	Reduzida
	2	Intermédia
	3	Normal
Tipo IVA Dedutível	1	Operações gerais
	2	Operações dedutíveis parcialmente
	3	Inversão sujeito passivo
Tipo IVA Liquidado	1	Operações gerais
	2	Autoconsumos e operações gratuitas
	3	Inversão sujeito passivo
	4	Operações acessórias
Tipo Operação	1	Operações gerais
	2	Operações isentas
	3	Inversão sujeito passivo

Variável	Subconta	Descrição
Tipo Produto	1	Mercadorias
	2	Produtos acabados e intermédios
	3	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos
	4	Ativos biológicos
Tipo Relação	1	Gerais
	2	Empresa-mãe
	3	Empresas subsidiárias
	4	Empresas associadas
	5	Empreendimentos conjuntos
	6	Outras partes relacionadas
Tipo Remuneração	1	Vencimentos mensais
	2	Subsídio férias
	3	Subsídio natal
	4	Ajudas de custo
	5	Subsídio alimentação
	6	Gratificações e prémios
	7	Outros subsídios
	8	Variação estimativa encargos com férias
Tipo Renda e Aluguer	1	Renda escritório
	2	Renda viaturas ligeiras passageiros
	3	Renda viaturas comerciais
	4	Renda equipamento
Tipo Viaturas	1	Viaturas ligeiras passageiros
	2	Viaturas comerciais

TABELA DE VARIÁVEIS DE ENTIDADE

Variável	Descrição
Banco DO	Contas de Depósitos à Ordem, na tabela de Contas Bancárias, na opção de menu Empresa > Configurações
Banco Outros	Outras Contas Bancárias, na tabela de Contas Bancárias, na opção de menu Empresa > Configurações
Caixa	Contas Caixa, na tabela Caixas, na opção de menu Empresa > Configurações
Cliente	Clientes, na tabela de Clientes, na opção de menu Empresa > Entidades
Colaborador	Colaboradores, no Cadastro de Pessoal, na opção de menu Salários > Organização > Cadastro de Pessoal
Família	Famílias de Artigos, na tabela de Famílias de Produtos, na opção de menu Empresa > Configurações
Fornecedor	Fornecedores, na tabela de Fornecedores, na opção de menu Empresa > Entidades
Produto	Produtos, na tabela de Produtos, na opção de menu Empresa > Itens
Serviço	Serviços, na tabela de Serviços, na opção de menu Empresa > Itens