

## **R0824 - Relatório dos Parâmetros Contábeis**

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

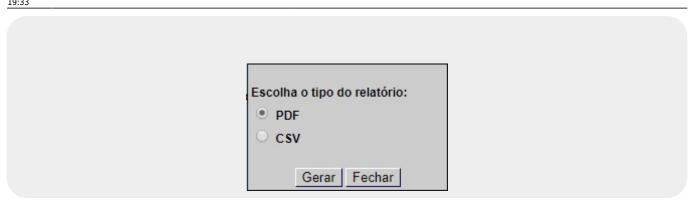
Feito isso, o sistema visualiza a tela de filtro abaixo:

#### Observação

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

| Relátorio dos Parâ  Para gerar o relatório dos p | arâmetros contábeis, informe os dados abaixo: |  |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--|
| Tipo do Relatório:*                              | ○ Faturamento ○ Arrecadação                   |  |
| Mês/Ano de Referência:                           | mm/aaaa                                       |  |
| Limpar Gerar                                     | * Campo Obrigatório                           |  |
|                                                  |                                               |  |

No campo **Tipo do Relatório** informe, obrigatoriamente, se o relatório será baseado no resumo do *faturamento* ou da *arrecadação*. Depois, informe o **Mês/Ano de Referência** dos parâmetros, no formato MM/AAAA. Agora clique no botão Gerar . O sistema disponibiliza dois formatos para a geração do relatório:



Selecionado um formato, o sistema realiza algumas validações antes de gerar o relatório dos parâmetros contábeis, conforme exemplos **AQUI** e **AQUI**:

1.

Validar Referência Contábil:

1

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

2.
Caso tenha sido escolhido a opção de Faturamento e não existam registros na tabela para o mês/ano da referência contábil igual ao mês/ano de referência, o sistema exibe a mensagem **Não existem dados de faturamento para o mês/ano «mês/ano da referência contábil»** e retorna para o passo correspondente no fluxo principal.

3.

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

# Modelo R0824 - Relatório dos Parâmetros Contábeis - Resumo do Faturamento

https://www.gsan.com.br/ Printed on 06/11/2025 23:24

|                   |                  |           | GSA      | N - Sistema Integra    | do de Gestão de S<br>Parâmetros Contál | •           |           | to   |        | PAG 1/20<br>30/10/2018 |
|-------------------|------------------|-----------|----------|------------------------|----------------------------------------|-------------|-----------|------|--------|------------------------|
|                   | Mês/Ano:         | 03/2018   |          | Relatorio dos          | Parametros Contar                      | oeis - Fati | iramento  |      |        | 17:29:57               |
| Fipo de Lançament | to               |           |          | Item de Lançamento     | Grupo Contabil                         |             | Categoria | Cód  | . Hist | Valo                   |
| ÁGUA              |                  |           |          | ÁGUA                   |                                        |             | RES       |      |        | 40.098.008,6           |
| Debito: Conta     | 1010201010001    | Item      |          | Classe CCCCCCCCCCCCCCC | CCCC' Credito: Conta                   | 301010001   | Item      | A000 | Classe | 1112002                |
| ÁGUA              |                  |           |          | ÁGUA                   |                                        |             | СОМ       |      |        | 3.683.679,5            |
| Debito: Conta     | 1010201010001    | Item      |          | Classe CCCCCCCCCCCCCC  | CCCC* Credito: Conta                   | 301010002   | Item      | A000 | Classe | 1112002                |
| ÁGUA              |                  |           |          | ÁGUA                   |                                        |             | IND       |      |        | 706.802,8              |
| Debito: Conta     | 1010201010001    | Item      |          | Classe CCCCCCCCCCCCCC  | CCCC' Credito: Conta                   | 301010003   | Item      | A000 | Classe | 1112002                |
| ÁGUA              |                  |           |          | ÁGUA                   |                                        |             | PUB       |      |        | 3.367.043,9            |
| Debito: Conta     | 1010201010002    | Item      |          | Classe CCCCCCCCCCCCCCC | CCCC' Credito: Conta                   | 301010004   | Item      | A000 | Classe | 1112002                |
| ESGOTO            |                  |           |          | ESGOTO                 |                                        |             | RES       |      |        | 5.908.861,6            |
| Debito: Conta     | 1010201010001    | Item      | monomor. | Classe CCCCCCCCCCCCCCC | CCCC' Credito: Conta                   | 301010001   | Item      | E000 | Classe | 1121001                |
| ESGOTO            |                  |           |          | ESGOTO                 |                                        |             | COM       |      |        | 1.851.312,2            |
| Debito: Conta     | 1010201010001    | Item      |          | Classe CCCCCCCCCCCCCCC | CCCC' Credito: Conta                   | 301010002   | Item      | E000 | Classe | 1121001                |
| ESGOTO            |                  |           |          | ESGOTO                 |                                        |             | IND       |      |        | 1.035.904,5            |
| Debito: Conta     | 1010201010001    | Item      |          | Classe CCCCCCCCCCCCCCC | CCCC' Credito: Conta                   | 301010003   | Item      | E000 | Classe | 1121001                |
| ESGOTO            |                  |           |          | ESGOTO                 |                                        |             | PUB       |      |        | 963.724,1              |
| Debito: Conta     | 1010201010002    | Item      | minimum. | Classe CCCCCCCCCCCCCCC | CCCC' Credito: Conta                   | 301010004   | Item      | E000 | Classe | 1121001                |
| FINANCIAMENTOS    | INCLUÍDOS DE CUI | RTO PRAZO |          | GRUPO CONTÁBIL         | LIGAÇÕES DE ÁGUA                       |             | RES       |      |        | 157.801,3              |
| Debito: Conta     | 1010201020001    | Item      |          | Classe CCCCCCCCCCCCCC  | CCCC' Credito: Conta                   | 301020001   | Item      | A000 | Classe | 1112002                |
| INANCIAMENTOS     | INCLUÍDOS DE CU  | RTO PRAZO |          | GRUPO CONTÁBIL         | LIGAÇÕES DE ÁGUA                       |             | COM       |      |        | 9.829,9                |
| Debito: Conta     | 1010201020001    | Item      |          | Classe CCCCCCCCCCCCCCC | CCCC* Credito: Conta                   | 301020001   | Item      | A000 | Classe | 1112002                |

Last

upuate. 19/03/2019 ajuda:relfinanceiro:r0824\_-\_relatorio\_dos\_parametros\_contabeis https://www.gsan.com.br/doku.php?id=ajuda:relfinanceiro:r0824\_-\_relatorio\_dos\_parametros\_contabeis update:

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

#### Itens do Resumo do Faturamento:

Água: valor correspondente ao faturamento original de água.

Esgoto: valor correspondente ao faturamento original de esgoto.

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

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

Parcelamentos realizados de curto prazo:

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

Parcelamentos realizados de longo prazo:

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

Faturamento adicional guia de faturamento: valores correspondentes às guias de faturamento, incluídos no mês e agrupados por grupo contábil. 8

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

Receita bruta: a soma dos itens descritos acima.

10.

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

Financiamentos cancelados de longo prazo: valores correspondentes ao que não foi cobrado em conta dos financiamentos cancelados de longo prazo no mês. 12.

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

13.

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

14.

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

Crédito a Realizar P/Cob. Indev. Incluídos: valores correspondentes aos créditos incluídos no mês.

16.

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

Receita liquida: valores correspondentes ao valor da Receita Bruta menos o total das Receitas Canceladas.

#### Itens do Resumo do Faturamento após o item Receita liquida

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

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

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

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

contas a receber de parcelamento de Longo prazo.

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

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

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

públicos federais devem efetuar o pagamento deste impostos. Devolução de valores em conta: corresponde aos valores creditados na conta dos usuários, seja por pagamento em duplicidade ou por descontos concedidos

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

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

Impostos incluídos por refaturamento: corresponde aos valores de impostos de contas de órgão público federal incluídos.

no parcelamento. Serve para transferir do contas a receber para as contas correspondentes.

https://www.gsan.com.br/ Printed on 06/11/2025 23:24

# Modelo R0824 - Relatório dos Parâmetros Contábeis - Resumo da Arrecadação

|                     | M2-/A 04/9047                       | -                                               | le Gestão de Serviço<br>imetros Contábeis - |          |              |               | PAG 1/6<br>19/06/2018<br>17:00:16 |
|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------|--------------|---------------|-----------------------------------|
| Tipo de Recebimento | Mês/Ano: 01/2017 Tipo de Lançamento | Item de Lancamento                              | Grupo Contabil                              | Categori | Conta Debito | Conta Credito | Cód, Hist Valo                    |
| •                   | ASSIFICADOS CONTAS                  | ÁGUA                                            | orașe comani                                | RES      | 112191001    | 112111001     | 32.028.931,5                      |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | ÁGUA                                            |                                             | COM      | 112191001    | 112111001     | 3.085.253.9                       |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | ÁGUA                                            |                                             | IND      | 112191001    | 112111001     | 673.131.5                         |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | ÁGUA                                            |                                             | PUB      | 112191001    | 112111001     | 824.622.5                         |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | ESGOTO                                          |                                             | RES      | 112191001    | 112111001     | 4.562.439.6                       |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | ESGOTO                                          |                                             | COM      | 112191001    | 112111001     | 1.328.177.0                       |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | ESGOTO                                          |                                             | IND      | 112191001    | 112111001     | 930.849.5                         |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | ESGOTO                                          |                                             | PUB      | 112191001    | 1121112001    | 182.043.9                         |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | FINANCIAMENTOS COBRADOS                         | LIGAÇÕES DE ÁGUA                            | RES      | 112191001    | 112111001     | 159.563.5                         |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | FINANCIAMENTOS COBRADOS                         | LIGAÇÕES DE ÁGUA                            | COM      | 112191001    | 112111001     | 7.725.2                           |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | FINANCIAMENTOS COBRADOS                         | LIGAÇÕES DE ÁGUA                            | IND      | 112191001    | 112111001     | 4.352.9                           |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | FINANCIAMENTOS COBRADOS FINANCIAMENTOS COBRADOS | LIGAÇÕES DE ÁGUA                            | PUB      | 112191001    | 112111001     | 4.352,8:                          |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | FINANCIAMENTOS COBRADOS FINANCIAMENTOS COBRADOS | ACRÉSCIMOS POR                              | RES      | 112191001    | 112112001     | 774.311.1                         |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | FINANCIAMENTOS COBRADOS FINANCIAMENTOS COBRADOS | IMPONTUALIDADE<br>ACRÉSCIMOS POR            | COM      | 112191001    | 112133001     | //4.311,1<br>62.733.4             |
|                     |                                     |                                                 | IMPONTUALIDADE                              |          |              |               |                                   |
|                     | SSIFICADOS CONTAS                   | FINANCIAMENTOS COBRADOS                         | ACRÉSCIMOS POR<br>IMPONTUALIDADE            | IND      | 112191001    | 112133001     | 7.380,11                          |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | FINANCIAMENTOS COBRADOS                         | ACRÉSCIMOS POR<br>IMPONTUALIDADE            | PUB      | 112191001    | 112134001     | 8.171,5                           |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | FINANCIAMENTOS COBRADOS                         | RELIGAÇÕES E SANÇÕES                        | RES      | 112191001    | 112111001     | 347.174,24                        |
|                     | ASSIFICADOS CONTAS                  | FINANCIAMENTOS COBRADOS                         | RELIGAÇÕES E SANÇÕES                        | COM      | 112191001    | 112111001     | 18.137,1                          |
| RECEBIMENTOS CLA    | ASSIFICADOS CONTAS                  | FINANCIAMENTOS COBRADOS                         | RELIGAÇÕES E SANÇÕES                        | IND      | 112191001    | 112111001     | 3.854,8                           |

Last update:

upuate. 19/03/2019 ajuda:relfinanceiro:r0824\_-\_relatorio\_dos\_parametros\_contabeis https://www.gsan.com.br/doku.php?id=ajuda:relfinanceiro:r0824\_-\_relatorio\_dos\_parametros\_contabeis

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

#### Itens do Resumo da Arrecadação:

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

Contas:

1.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

12.

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

13.

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

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

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

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

## **Preenchimento dos Campos**

| Campo | Preenchimento dos Campos                                                                                                    |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | Campo obrigatório. Informe se o relatório dos parâmetros contábeis será baseado no resumo do faturamento ou da arrecadação. |
| I .   | Informe, no formato MM/AAAA, o mês e o ano de referência dos parâmetros contábeis.                                          |

https://www.gsan.com.br/ Printed on 06/11/2025 23:24

## Funcionalidade dos Botões

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

### Referências

Gerar Relatório dos Parâmetros Contábeis

### **Termos Principais**

#### **Relatórios**

Clique aqui para retornar ao Menu Principal do GSAN



From:

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

Permanent link:

 $https://www.gsan.com.br/doku.php?id=ajuda:relfinanceiro:r0824\_-\_relatorio\_dos\_parametros\_contabe is a contabe is a contabe in the contabe is a contabe is a contabe is a contabe is a contabe in the contabe in$ 

Last update: **19/03/2019 19:33** 

