

DOCUMENTO AUXILIAR DE EXTRAÇÃO APP CONTÁBIL

1. INTRODUÇÃO

O objetivo deste documento é auxiliar o usuário na modelação das informações necessárias para implementação de projetos na ferramenta BIMachine. Aqui serão listadas todas as informações necessárias para o primeiro passo da sua jornada de implantação.

Antes de mais nada, é importante você definir de qual fonte você irá extrair as suas informações. Geralmente, estas ações são realizadas através de bancos de dados e uma linguagem chamada de SQL¹, contudo também é possível importar arquivos CSV² e Google Planilhas. Independente de qual local você optar, as informações precisam seguir um padrão estipulado pela nossa empresa para que os indicadores de desempenho saibam onde consultar.

2. IMPLANTAÇÃO GUIADA À BANCO DE DADOS

Se você decidir que irá buscar as informações diretamente do banco de dados, há alguns pontos que você precisa prestar atenção na criação ou solicitação do código SQL.

É necessário que sejam importados TODOS os campos listados nos capítulo 4, sub-capítulos de DRE e Balanço. Caso vocês não possuam alguma informação listada, é necessário trazê-la porém a deixando vazia, ou, “nula”.

É extremamente necessário que o nome das colunas do seu código respeite aquele informado no campo “Identificador Alternativo” das tabelas exibidas nos sub-capítulos já citados. Esta ação pode ser obtida através da utilização da função de renomeação do banco de dados conhecida como ALIAS (AS), conforme mostrado na Figura 1.

Os Identificadores também precisam estar descritos exatamente de acordo como este documento especifica. Isto vale para a capitalização das letras, ou seja, é

¹ Structured Query Language ou Linguagem de Consulta Estruturada

² Comma Separated Values ou valores separados por vírgulas

importante que todos os identificadores estejam renomeados apenas com letras minúsculas.

Figura 1 — Exemplo de Utilização de Identificadores Alternativos no Código SQL

```

SELECT
    dt_emissao      --Campo do banco de dados
    AS "periodo"  --Renomeação do campo de acordo com a estrutura
    , valor_faturado --Campo do banco de dados
    AS "faturamento" --Renomeação do campo de acordo com a estrutura
FROM tabela_de_faturamento
WHERE dt_emissao >= '2020-01-01'
    
```

Fonte: BIMachine, 2021.

3. IMPLEMENTAÇÃO GUIADA À ARQUIVO (CSV OU GOOGLE PLANILHAS)

Conforme explicado anteriormente, é necessário que ocorra algumas padronizações de informações antes que ela possa ser importada e trabalhada dentro da nossa plataforma.

É necessário que o arquivo tenha apenas uma linha para o seu cabeçalho e que ela possua os Identificadores Alternativos separados por colunas. Qualquer linha extra que agrega informações descritivas ao arquivo, deve ser removida. Por exemplo, na Figura 2, seria necessário a remoção das informações de "Arquivo de Faturamento", "Extraído por Joaquim", "Período: 01/01/2021 até 31/12/2021" e "Total de Quantidade". O arquivo resultante seria aquele da Figura 3.

Figura 2 — Exemplo de Arquivo Incorreto

Arquivo de Faturamento											
Extraído por Joaquim		Período: 01/01/2021 até 31/12/2021									
Empresa	Filial	Nota Fiscal	Série	Data Emissão	Data Saída	Cód. Cliente	Cliente	Produto	Descrição	Unidade	Quantidade
											Total da Quantidade

Fonte: BIMachine, 2021.

Figura 3 — Exemplo de Arquivo Correto

Empresa	Filial	Nota Fiscal	Série	Data Emissão	Data Saida	Cód. Cliente	Cliente	Produto	Descrição	Unidade	Quantidade

Fonte: BIMachine, 2021.

Os nomes disponíveis no cabeçalho do arquivo devem ser aqueles especificados no capítulo 4.

Caso vocês não possuam alguma informação listada, é necessário trazê-la porém a deixando vazia, ou, “nula”.

Os Identificadores também precisam estar descritos exatamente de acordo como este documento especifica. Isto vale para a capitalização das letras, ou seja, é importante que todos os identificadores estejam renomeados apenas com letras minúsculas.

4. DICIONÁRIO DE ESTRUTURAS

De acordo com a política de estruturas e modelagem de informação padronizada pela BIMachine, os subcapítulos a seguir mapeiam os campos que nossa APP necessita para funcionar corretamente.

4.1 DRE

O objetivo dessa estrutura, é analisar o demonstrativo do resultado do exercício com uma visão gerencial, evidenciando se as operações da empresa estão gerando lucro ou prejuízo, bem como, o desempenho e comprometimento dos centros de custo envolvidos no que se refere ao controle orçamentário. Ela é caracterizada como uma Estrutura de Dados Base, por ter um cubo próprio para sua utilização e ser empregada em cruzamentos com as demais extrações.

Quadro 1 – Informações de Extração de DRE

Identificador Alternativo	Correspondência	Detalhe
periodo	Tempo	Data de competência (mês) Formato de Data: AAAA-MM-DD
cod_empresa	Regular	Código da empresa ou organização
empresa	Regular	Nome fantasia da empresa ou organização
cod_filial	Medida/contagem distinta	Código da filial
filial	Regular	Nome da filial
cod_centro_custo	Medida/Contagem distinta	Código de Classificação do centro de custos
desc_centro_custo	Regular	Nome ou descrição do centro de custos
cod_conta_ctb_a	Regular	Código de conta contábil Primeiro nível
desc_conta_ctb_a	Regular	Nome ou descrição de conta contábil primeiro nível
cod_conta_ctb_b	Regular	Código de conta contábil Segundo nível
desc_conta_ctb_b	Regular	Nome ou descrição de conta contábil Segundo nível
cod_conta_ctb_c	Regular	Código de conta contábil Terceiro nível
desc_conta_ctb_c	Regular	Nome ou descrição de conta contábil Terceiro nível
cod_conta_ctb_d	Regular	Código de conta contábil

		Quarto nível
desc_conta_ctb_d	Regular	Nome ou descrição de conta contábil Quarto nível
cod_conta_ctb_n	Regular	Código de conta contábil Último nível
desc_conta_ctb_n	Regular	Nome ou descrição de conta contábil Último nível
classificacao	Regular	Classificação das contas. Ex: RECEITA, DESPESAS...
cred_orcado	Medida	Valor orçado lançado para conta
deb_orcado	Medida	Valor orçado lançado para conta
credito	Medida	Valor lançado como Crédito na conta (Valor Positivo)
debito	Medida	Valor lançado como Débito na conta (Valor Negativo)

Fonte: BIMachine, 2021.

Obs:

1. Como estamos analisando informações gerenciais, os níveis de contas contábeis devem ser coerentes com as necessidades de visões contábeis/orçamentárias, podendo variar os níveis conforme a estrutura contábil da empresa. Como sugestão utilizamos 5 níveis, podendo haver redução ou ampliação dos níveis;
2. A composição de "empresa/filial/centro de custos" deve respeitar a estrutura organizacional.

4.2 BALANÇO

Esta estrutura tem como objetivo fornecer dados da posição contábil, financeira e econômica de uma entidade, como um todo ao longo dos exercícios executados, analisando o período de janeiro a dezembro

Quadro 2 – Informações de Extração de Balanço

Identificador Alternativo	Correspondência	Detalhe	Exemplo
periodo	Tempo	Formato de Data: AAAA-MM-DD	2021-10-24
conta	Regular	Número completo da conta	"1010101"
descricao	Regular	Descrição geral da conta	"CAIXA GERAL"
contanv1	Regular	Número do 1º nível da conta	"1"
contanv2	Regular	Número do 2º nível da conta	"101"
contanv3	Regular	Número do 3º nível da conta	"10101"
contanv4	Regular	Número do 4º nível da conta	"1010101"
descricaoonv1	Regular	Descrição do 1º nível da conta	"ATIVO"
descricaoonv2	Regular	Descrição do 1º nível da conta	"CIRCULANTE"
descricaoonv3	Regular	Descrição do 1º nível da conta	"DISPONIBILIDADES"
descricaoonv4	Regular	Descrição do 1º nível da conta	"CAIXA GERAL"
valor	Medida	Valor do lançamento	"950,13"

Fonte: BIMachine, 2021.

Obs: O plano de contas do balanço tem como sugestão 4 níveis podendo haver ampliação .

5. FINALIZAÇÕES

Conforme vocês podem observar, temos 2 arquivos distintos para configurarmos a fim de possuímos uma APP funcional. Caso optem por solicitar o código SQL para os gerenciadores do banco de dados de vocês, é esperado que as informações provenientes destes, estejam validadas com os relatórios utilizados hoje pela empresa de vocês.

Logo, quando for solicitar as informações de DRE, por exemplo, é importante verificar se o código retorna o mesmo que o informado pelo relatório que você sempre extrai.

Por fim, caso possuam qualquer tipo de dúvida sobre este passo a passo, entre em contato com a BIMachine através do seu consultor ou pelo Suporte.