

# INFORMATIVO



## NR Contábil

EDIÇÃO: 305

JULHO/2019

### DICAS PARA SUA EMPRESA

#### Controle bancário, um poderoso instrumento de gestão financeira.

Os valores mantidos em contas bancárias, por serem considerados ativos líquidos, exigem administração cuidadosa. No aspecto de segurança, os erros e fraudes normalmente acontecem por falta e falhas no controle, podendo causar danos muitas vezes irreversíveis para a empresa. Sua condição de disponibilidade reúne os meios com os quais a empresa salda seus compromissos e realiza seus investimentos. Portanto, estes controles devem ser bastante rígidos.

O controle bancário tem, dentre outras, duas finalidades importantes: confrontar os registros da contabilidade apurando diferenças e gerar informações sobre os saldos existentes. Essas informações orientam as tomadas de decisões e inclusive verificam se os saldos são suficientes para pagar os compromissos do dia a dia.

Todos os pagamentos devem ser efetuados com cheques ou por meios eletrônicos e nominais, constituindo prova cabal da quitação da obrigação. As contas bancárias devem ter registros individualizados por banco e conta.

A conciliação bancária é uma técnica de extrema importância para comparação física entre os registros efetuados pelo banco e os controles da empresa, refletindo a sua situação real, a qual é indispensável para que as decisões gerenciais sejam tomadas com segurança. A boa gestão do fluxo de caixa depende da precisão dos controles internos confrontados permanentemente por meio da conciliação bancária.

É necessário criar uma cultura que estabeleça a prática permanente e consistente de controles internos dentro da empresa, o que traz segurança para a administração. Embora os valores envolvidos, quantidades de pessoas e de contas existentes sejam diferentes para cada empresa, é possível determinar sua confiabilidade e eficiência com a implantação de procedimentos de controles internos de acordo com suas necessidades, vulnerabilidade e risco.

O grande segredo para manter o controle das finanças de uma empresa é a disciplina para registrar todas as operações realizadas. O uso de ferramentas adequadas pode ser fundamental. Existem diversas ferramentas (sistemas) no mercado, além das tradicionais planilhas eletrônicas. A partir dos dados registrados ela pode oferecer uma série de relatórios para que o gestor possa fazer análises importantes sobre o seu fluxo de caixa. A melhor ferramenta é aquela que melhor se adapta à rotina da empresa.

### Dicas importantes sobre CONTAS BANCÁRIAS

- 1º Aberturas de contas bancárias devem ser feitas somente pela administração da empresa;
- 2º Criar sistema de autorização e aprovação para pagamentos;
- 3º A empresa deve ter pessoas independentes para autorização de pagamentos;
- 4º Deve haver controle individual para cada conta bancária;
- 5º Fazer controle de contas a pagar para evitar atrasos, multas e juros;
- 6º Realizar quitação dos documentos após o seu pagamento;
- 7º Ter controle dos recebimentos e acompanhamento dos valores depositados;
- 8º Separar funções e pessoas para a custódia de valores e a contabilização;
- 9º Implantar conciliações bancárias permanentes e revisadas por pessoa independente de sua preparação.

### COMUNICADOS A CLIENTES:

**CUIDADO:** Setembro é data base do comércio. Portanto, se uma empresa comercial der Aviso Prévio (indenizado ou não) para o empregado estará sujeita ao pagamento de multa indenizatória;

☞ Todo ano as Empresas estabelecidas no município de Piracicaba deverão pagar Taxa de Poder de Polícia ou Licença para funcionamento para a Prefeitura Municipal. A empresa que não recebeu o carnê/guia de cobrança deverá retirá-lo junto à Prefeitura Municipal.

☞ Dia 09/07/2019 é feriado estadual (Revolução Constitucionalista de 1932);

☞ Julho é mês de férias de seu filho. Faça a experiência de levá-lo um dia à sua empresa e mostre a ele seus processos e funcionamento. Isso fará com que ele se aproxime, valorize-a e comece a sentir-se responsável por ela.

### R.A.I.S. (Relação Anual de Informações Sociais)

É uma obrigação acessória entregue com todas as informações sobre cada empregado referente ao ano anterior. Nesse documento são informados todos os salários, férias e alimentação do trabalhador.

Entendendo as dificuldades do momento, o serviço de elaboração da RAIS será cobrado em 3 parcelas, nas competências julho, agosto e setembro de 2019.

### CLIENTE, CONTE COM O ESCRITÓRIO. SEMPRE!

☎ (19) 3425-1488

Site: [www.nrecontabil.com.br](http://www.nrecontabil.com.br)

E-mail: [nr@nrecontabil.com.br](mailto:nr@nrecontabil.com.br)

HORÁRIO DE ATENDIMENTO DO ESCRITÓRIO:

DE SEGUNDA A SEXTA – FEIRA  
DAS 08:00 ÀS 11:30 E DAS 13:00 ÀS 17:30h



NR Contábil

33 anos Contabilizando Sucessos...