





CONCLUSÃO DO ESTÁGIO

NOME : ROBERLANDO SANTOS DE SANTANA

RECIFE, JUNHO/82



Biblioteca Setorial do CDSA. Março de 2021.

Sumé - PB

## S U M Á R I O

1. ESTUDO DO SISTEMA DE CONTABILIDADE DESENVOLVIDO PELA PROCENGE
  - 1.1 Objetivo do Sistema
  - 1.2 Características dos relatórios emitidos pelo Sistema.
  - 1.3 Relatório do Sistema
  
2. EMPRESA:
  - 2.1 Característica do Sistema existente na empresa
  
3. DIAGNÓSTICO DA SITUAÇÃO E PROPOSTA DA ALTERNATIVA SOLUÇÃO.
  
4. MARKETING NO PROCESSAMENTO DE DADOS

CONCLUSÃO DO ESTÁGIO

Viabiliza a utilização e implementação do Processamento de Dados pela pequena e média empresa, através do Birô de Serviços.

ROBERLANDO SANTOS DE SANTANA

- estagiário -

JOSÉ CLÁUDIO DE OLIVEIRA

- orientador -

MARIA DE FÁTIMA CAMELO

- supervisora -

RECIFE, 21 de junho de 1982.

*Roberto Santos de Santana*

ROBERLANDO SANTOS DE SANTANA  
- Estagiário -

*Jose Claudio de Oliveira*

JOSE CLAUDIO DE OLIVEIRA  
- Orientador -

MARIA DE FÁTIMA CAMELO  
- Supervisora -

C E R T I F I C A D O

CERTIFICAMOS que o SR. ROBERLANDO SANTOS DE SANTANA, aluno desse curso, matriculado sob o nº 772 1382 - 2 cumpriu uma carga horária de 600 (seis centas) horas, referente ao estágio Supervisionado o ferecido por esta empresa, lotado no Departamento de Marketing para Processamento de Dados, no período de 01.03.82 a 25.06.82.

Quanto ao aproveitamento, vimos nossas expectativas serem plenamente satisfeitas.

RECIFE, 09 de julho de 1982.

PROCENGE

Processamento de Dados e Engenharia de Sistemas Ltda

  
José Cláudio de Oliveira

## 2. - APRESENTAÇÃO

Inicialmente será apresentada uma descrição detalhada de um computador eletrônico digital, desde seu aparecimento , sua evolução, objetivos e uso do mesmo.

Em seguida o curso será dividido em 3 módulos, a saber:

- . Módulo I - PROGRAMAÇÃO FORTRAN com 60 horas
- . Módulo II - PROGRAMAÇÃO COBOL com 65 horas
- . Módulo III - PROGRAMAÇÃO BASIC com 25 horas

No Módulo I será apresentado noções básicas de Linguagem de computação, integração homem x máquina, conceitos de algoritmos e a linguagem de programação FORTRAN.

A linguagem FORTRAN deverá ser apresentada segundo a metodologia desenvolvida pelos professores R.C. HOLT e J.N.P. HOME que consiste em apresentá-la em sub-conjuntos auto-contidos, onde o primeiro contém o número mínimo de declarações necessários para se descrever o programa como um todo.

Será dada uma ênfase particular ao problema da documentação dos programas levando-se em consideração que o trabalho de programação deve ser desenvolvido por equipe.

Em seguida será visto com maiores detalhes a eficiência e instabilidades de algoritmos levando-se em consideração a aritmética de ponto flutuante.

Neste módulo serão também apresentados uma série de métodos numéricos com aplicação imediatas nos problemas de engenharia.

Finalmente este módulo versará sobre a organização de "Bibliotecas" de programas e problemas específicos nas diversas áreas de trabalho.



1.1 OBJETIVO DO SISTEMA

O Sistema SISCON foi concebido tendo por objetivo a execução do controle contábil da pequena, média e grande empresa.

Os relatórios fornecidos permitem que o usuário utilize a Contabilidade como ferramenta de Gerência na empresa, ao invés de tê-la apenas como documento final.

Além dos resultados obtidos com o uso do Sistema, tais como: *rapidez, exatidão das informações processadas.*

São os seguintes os relatórios fornecidos pelo Sistema:

- . DIÁRIO
- . BALANCETES ANALÍTICOS E SINTÉTICOS
- . RAZÃO
- . PLANO DE CONTAS
- . SUMÁRIO DOS RESULTADOS CONTÁBEIS
- . MAPAS DE RESULTADOS OPERACIONAIS
- . ÍNDICE PARA ANÁLISE DE BALANÇO.

Entre os relatórios fornecidos pelo Sistema, apenas o DIÁRIO é exigido pela legislação, sendo os demais de natureza operacional e gerencial. Essa última classe de relatórios torna possível um melhor controle gerencial, tendo por base os elementos contábeis da empresa.

1.2 CARACTERÍSTICA DOS RELATÓRIOS EMITIDOS  
PELO SISTEMA.

## DIÁRIO

Relatório legal onde são listados todos os lançamentos de um determinado mês. Os lançamentos são apresentados na ordem: *data, nº do lançamento, conta*. Este relatório dispensa o DIÁRIO copiativo, sendo o livro DIÁRIO composto dos relatórios emitidos pelo Sistema.

## BALANCETES

Apresenta os saldos das contas e o total movimentado no período, ao nível de detalhe exigido pelo usuário. São emitidos durante a implantação do Sistema e periodicamente após o processamento dos lançamentos. Quando na forma sintética são de grande valia para a gerência, permitindo o controle dos saldos de determinados grupos de contas.

## RAZÃO

Este relatório espelha toda a movimentação das contas analíticas. Uma vez que os lançamentos aparecem em ordem cronológicas dentro de cada conta, o RAZÃO fornece ajuda substancial nas conciliações analíticas. Pode apresentar todos os lançamentos do exercício.

## PLANO DE CONTAS

Relaciona todo o elenco de contas com respectivas nomenclatura. Classificando-as por grupos e graus.

## SUMÁRIO DOS RESULTADOS CONTÁBEIS

Relatório gerencial que sintetiza os resultados obtidas em cada mês do exercício contábil. Os resultados são dados em milhares de cruzeiros e as contas são detalhadas ao nível desejado pelo usuário.

## MAPA DE RESULTADOS OPERACIONAIS

Este relatório se aplica àquelas empresas que apropriam suas despesas e receitas por centro de custo. Apresenta, mês a mês, em milhares de cruzeiros, os resultados das contas de despesas e receitas de cada centro de custo. As informações contidas neste relatório mostram a posição de cada centro de custo, historiando os resultados obtidos desde a sua criação. Assim é possível acompanhar os resultados de um projeto, obra ou até mesmo de um departamento da empresa.

### 1.3 RELATÓRIOS DO SISTEMA

C O N T A	D G	D E S C R I C A O
1	7	ATIVO
1.1	4	CIRCULANTE
1.1.01	6	CAIXA
1.1.01.01	0	CAIXA GERAL
1.1.02	8	FUNDO FIXO DE CAIXA
1.1.02.01	1	FUNDO FIXO DE CAIXA-RECIFE
1.1.02.02	5	FUNDO FIXO DE CAIXA - MACEIO
1.1.03	0	BANCOS CONTAS DE MOVIMENTO
1.1.03.01	3	BANCO NORDESTINO S.A
1.1.03.02	7	BANCO AFRO-BRASILEIRO S.A
1.1.03.03	0	BANCO DO RECIFE S.A
1.1.04	1	OPERACOES DO MERCADO ABERTO
1.1.04.01	5	BANCO NORDESTINO S.A
1.2	1	REALIZAVEL A CURTO PRAZO
1.2.01	3	DUPLICATAS A RECEBER
1.2.01.01	7	MENDONCA MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA
1.2.01.02	0	ABERNARDES TERRAPLENAGEM LTDA.

C O N T A	DESCRICAÇÃO	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO		SALDO ACUMULADO
			A DEBITO	A CREDITO	
1	ATIVO	14.889.513,62	554.898,03	184.082,34	15.260.329,31
1.1	CIRCULANTE	2.889.650,50	39.884,06	161.085,78	2.768.448,78
1.1.01	CAIXA	5.000,00	20.000,00	15.000,00	10.000,00
1.1.02	FUNDO FIXO DE CAIXA	5.000,00	800,00		5.800,00
1.1.03	BANCOS CONTAS DE MOVIMENTO	2.879.650,50	19.084,06	146.085,78	2.752.648,78
1.2	REALIZAVEL A CURTO PRAZO	3.295.822,68	495.566,77	42.996,50	3.748.392,89
1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	3.242.822,68	495.566,77	25.584,06	3.712.805,39
1.2.03	DEVEDORES EMPREGADOS	20.000,00		17.412,50	2.587,50
1.2.04	CAUCOES EM DINHEIRO	33.000,00			33.000,00
1.2.07	OUTROS DEVEDORES				0,00
1.4	IMOBILIZADO	811.835,59	990,00		812.325,59
1.4.01	IMOBILIZACOES TECNICAS	448.455,89	990,00		449.445,89
1.4.02	CORR MONET.DO IMOBILIZADO	288.229,92			288.229,92



BALANCETE ANALITICO

28 DE FEVEREIRO DE 1978

C O N T A	DESCRICAO	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO		SALDO ACUMULADO	A T M O D
			A DEBITO	A CREDITO		
1	ATIVO	14.889.513,62	554.898,03	184.082,34	15.260.329,31	
1.1	CIRCULANTE	2.889.650,50	39.884,06	161.085,78	2.768.448,78	
1.1.01	CAIXA	5.000,00	20.000,00	15.000,00	10.000,00	
1.1.01.01	CAIXA GERAL	5.000,00	20.000,00	15.000,00	10.000,00	
1.1.02	FUNDO FIXO DE CAIXA	5.000,00	800,00		5.800,00	
1.1.02.01	FUNDO FIXO DE CAIXA-RECIFE	5.000,00	800,00		5.800,00	
1.1.03	BANCOS CONTAS DE MOVIMENTO	2.879.650,50	19.084,06	146.085,78	2.752.648,78	
1.1.03.01	BANCO NORDESTINO S.A	1.939.100,27	7.084,06	110.785,78	1.835.398,55	
1.1.03.02	BANCO AFRO-BRASILEIRO S.A	777.332,23			777.332,23	
1.1.03.03	BANCO DO RECIFE S.A	163.218,00	12.000,00	35.300,00	139.918,00	
1.2	REALIZAVEL A CURTO PRAZO	3.295.822,68	495.566,77	42.996,50	3.748.392,89	
1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	3.242.822,68	495.566,77	25.584,06	3.712.805,39	
1.2.01.01	MENDONCA MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA.	1.232.909,91		25.584,06	1.207.325,85	
1.2.01.02	ABERNARDES TERRAPLENAGEM LTDA.	1.148.021,76	184.328,39		1.332.350,15	
1.2.01.04	INDUSTRIAS REUNIDAS S.A	489.043,91	181.440,00		670.483,91	
1.2.01.29	CASA DOS PAPEIS	372.847,10	129.798,38		502.645,48	
1.2.03	DEVEDORES EMPREGADOS	20.000,00	15.000,00	17.412,50	17.587,50	
1.2.03.06	CRISTINA BARRETO	3.000,00	5.000,00		8.000,00	
1.2.03.07	ERNESTO LOUREIRO FALCAO	12.000,00	5.000,00	17.412,50	412,50 CR	

QUOCIENTE DE LIQUIDEZ GERAL	0,93
QUOCIENTE DE LIQUIDEZ CORRENTE	4,19
QUOCIENTE DE LIQUIDEZ SECO	4,19
QUOCIENTE DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1,77
IMOBILIZACAO DE CAPITAIS PROPRIOS	0,37
IMOBILIZACAO DO CAPITAL EM GIRO	0,08
IMOBILIZACAO DO ATIVO REAL	0,11
MEDIDA DE ESTABILIDADE	0,14
RELACAO CAPITAL CIRCULANTE / CAPITAL PROPRIO	2,97
GARANTIA DE CAPITAIS DE TERCEIROS	0,34
POSICAO DO CAPITAL PROPRIO NO CONJ.PATRIMONIAL	0,29
POSICAO DO CAPITAL NO PATRIMONIO LIQUIDO	0,90

C O N T A	D A T A	L A N C	H I S T O R I C O	D E B I T O	C R E D I T O	S A L D O	A T A D
1.1.03.01	-----		BANCO NORDESTINO S.A	-----			10.00.1.
	01/01/78	00000	SALDO DE BALANCO	1.914.256,02		1.914.256,02	
	02/01/78	00002	VALOR REFERENTE A CUSTAS CARTORIO N/DOPLS 289 333				
		00004	VL.DESP.S/DOPLS.FNVIADAS PARA PARA COBR BNN-G2		294,50	1.913.961,52	
		00023	CHEQUE N 610452 FORM NORD.		8,00	1.913.953,52	
		00025	CHEQUE N 610453 PROC SUL SA		2.080,00	1.911.873,52	
		00027	CHEQUE N 610454 MANOEL OLIN		5.109,32	1.906.764,20	
		00009	VALOR REFERENTE COBRANCA DPS 413-414	12.604,52	662,00	1.906.102,20	
		00012	VALOR REFERENTE COBRANCA DUPL 447	9.730,77		1.918.706,72	
		00014	VALOR REFERENTE COBRANCA JURDS	809,00		1.928.437,49	
	03/01/78	00038	RECIBO DE DEPOSITO N 502071 JUAREZ	971,45		1.929.246,49	
	18/01/78	00289	VALOR REFERENTE COBR DUPL 389 MEND	4.094,58		1.930.217,94	
		00290	VALOR REFERENTE COBR DUPL 489 C PAP	4.746,75		1.934.312,52	
	19/01/78	00318	VALOR REFERENTE COBR JUROS	26,00		1.939.059,27	
		00319	VALOR REFERENTE COBR JUROS	15,00		1.939.085,27	
	01/02/78	00001	RECIBO DE DEPOSITO N N.425160	5.584,06		1.939.100,27	
		00003	RECIBO DE DEPOSITO N N.425161	1.500,00		1.944.684,33	
	03/02/78	00016	CHEQUE N 274196 PG.CIA.BRAS.		6.475,00	1.946.184,33	
	08/02/78	00216	CHEQUE N 610480 ANTONIO RAMOS		1.013,87	1.939.709,33	
		00218	DESCONTO EM CONTA CORRENTE REF. A LIQUIDACAO DA PROMISSORIA 17/24		92.468,91	1.938.695,46	
		00220	CHEQUE N 610482 PAP JUNIAD		2.515,00	1.846.226,55	
	14/02/78	00269	CHEQUE N 610483 COPIADORA		7.323,00	1.843.711,55	
		00271	CHEQUE N 610484 EDIT.LIVROS		990,00	1.836.388,55	
						1.835.398,55 *	
1.1.03.02	-----		BANCO AFRO-BRASILEIRO S.A	-----			10.00.1.
	01/01/78	00000	SALDO DE BALANCO	782.450,23		782.450,23	
	03/01/78	00042	CHEQUE N 20200 HUGO BARBOSA		4.400,00	778.050,23	
		00045	CHEQUE N 20202 GRAFICA		690,00	777.360,23	
	05/01/78	00086	VL.DESP.S/DOPLS.ENVIADAS PARA COBRANCA		28,00	777.332,23 *	
1.1.03.03	-----		BANCO DO RECIFE S.A	-----			10.00.1.
	01/01/78	00000	SALDO DE BALANCO	163.218,00		163.218,00	
	03/02/78	00002	CHEQUE N 429178 IMOVEIS NORD		12.000,00	151.218,00	
		00012	CHEQUE N 429176 IMOVEIS NORD		13.300,00	137.918,00	
		00018	CHEQUE N 429179 IMOB.C.PONTES		10.000,00	127.918,00	
		00019	CHEQUE N 14926 CANCELADO	12.000,00		139.918,00 *	
1.1.02.01	-----		FUNDO FIXO DE CAIXA-RECIFE	-----			10.00.1.
	01/01/78	00000	SALDO DE BALANCO	5.000,00		5.000,00	
	03/02/78	00013	RECEBIDO REFERENTE A REEMBOLSO IMOV.NORD.	800,00		5.800,00 *	
1.2.01.01	-----		MENDONCA MATERIAIS DE CONSTRUCAO LTDA.	-----			10.00.1.
	01/01/78	00000	SALDO DE BALANCO	1.241.914,03		1.241.914,03	
	02/01/78	00010	PAGAMENTO REFERENTE A N/DOPL 413 COBRANCA		4.869,04	1.237.044,99	
		00011	PAGAMENTO REFERENTE A N/DOPL 414 COBRADA		7.735,48	1.229.309,51	
	18/01/78	00292	VALOR REFERENTE N/DOPL 389 COBRADA		4.094,58	1.225.214,93	
	24/01/78	00385	VALOR REFERENTE EMISSAO FAT 001/78	7.694,98		1.232.909,91	
	01/02/78	00002	VALOR REFERENTE N/DOPL.375 LIQUIDADA		25.584,06	1.207.325,85 *	
1.2.01.02	-----		ABERNARDES TERRAPLENAGEM LTDA.	-----			10.00.1.
	01/01/78	00000	SALDO DE BALANCO	1.103.456,06		1.103.456,06	
	24/01/78	00391	VALOR REFERENTE EMISSAO FAT N 007/78	11.053,70		1.114.509,76	
	25/01/78	00410	VALOR REFERENTE EMISSAO FAT N 008/78	2.100,00		1.116.609,76	

DATA	CONTA	LANC.	HISTORICO	DEBITO	CREDITO
02/01/78	1.1.03.01	00009	VALOR REFERENTE COBRANCA DPS 413-414	12.604,52	
		00012	VALOR REFERENTE COBRANCA DUPL 447	9.730,77	
		00014	VALOR REFERENTE COBRANCA JUROS	809,00	
	1.6.04	00036	VL. DIV.DUPLS. REMETIDAS PARA COBRANCA-N-AG2	65.163,64	
	2.1.01.04	00024	PAGAMENTO REFERENTE A SERVICOS 01/78	5.109,32	
	2.1.04.01	00028	VALOR REFERENTE NF 8101 ALUGUEL IBM	9.516,69	
		00029	VALOR REFERENTE NF ALUGUEL IBM	170.870,14	
		00030	VALOR REFERENTE NF 8105 EL IBM	11.571,02	
		00031	VALOR REFERENTE NF 8105 EL IBM	3.670,58	
	2.1.08.06	00026	PG DESP. C/TRANSPORTE MANUEL OLIMPIO	662,00	
	2.3.07	00001	VALOR REFERENTE CUSTAS CARTORIO 131	294,50	
		00003	VL.DESP.S/DUPLS.ENVIADAS PARA COBRANCA-N-AG2	8,00	
	3.1.01.08	00022	PAGAMENTO REFERENTE A S/FAT N 1182	2.080,00	
	3.5.04	00005	VALOR REFERENTE BX DP 289 PROTESTADA CONF NOTIF 027/78	6.818,65	
		00007	VALOR REFERENTE BX DP 333 PROTESTADA	5.503,44	
		00016	LIQUIDACAO DUPL. N. 413 RESGATADA	4.869,04	
		00018	LIQUIDACAO DUPL. N. 414 RESGATADA	7.735,48	
		00020	LIQUIDACAO DUPL. N. 447 RESGATADA	9.730,77	
	1.1.03.01	00002	VALOR REFERENTE A CUSTAS CARTORIO N/DP 289 333		294,50
		00004	VL.DESP.S/DUPLS.ENVIADAS PARA PARA COBRANCA-N-AG2		8,00
		00023	CHEQUE N 610452 FORM NORD.		2.080,00
		00025	CHEQUE N 610453 PROC SUL SA		5.109,32
		00027	CHEQUE N 610454 MANOEL OLIM		662,00
	1.2.01.01	00010	PAGAMENTO REFERENTE A N/DUPL 413 COBRANCA		4.869,04
		00011	PAGAMENTO REFERENTE A N/DUPL 414 COBRANCA		7.735,48
	1.2.01.04	00013	PAGAMENTO REFERENTE A N/DUPL 447 COBRANCA		9.730,77
	1.6.04	00006	PAGAMENTO REFERENTE A BX DP 289 PROTESTADA		6.818,65
		00008	PAGAMENTO REFERENTE A BX DP 333 PROTESTADA		6.503,44
		00017	PAGAMENTO REFERENTE A BX DP 413 COBRANCA		4.869,04
		00019	PAGAMENTO REFERENTE A BX DP 414 COBRANCA		7.735,48
		00021	PAGAMENTO REFERENTE A BX DP 414 COBRANCA		9.730,77
	3.1.01.01	00032	PAGAMENTO REFERENTE A S/N FISCAL N 84		9.516,69
		00033	PAGAMENTO REFERENTE A S/N FISCAL N 85		170.870,14
		00034	PAGAMENTO REFERENTE A S/N FISCAL N 85		11.571,02
		00035	PAGAMENTO REFERENTE A S/N FISCAL N 85		3.370,58
	3.5.04	00037	VL. DIV.DUPLS. REMETIDAS PARA COBRANCA-N-AG2		65.163,64
	4.3.03	00015	VALOR REF COBRANCA JUROS		109,00
			T O T A I S	326.747,56	326.747,56
			J I A		
03/01/78	1.1.03.01	00038	RECIBO DE DEPOSITO N 502071 JUAREZ	971,45	
	1.2.07.09	00041	PAGAMENTO REFERENTE A SALDO DESP FEST	4.400,00	
	2.3.03.01	00046	PAGAMENTO REFERENTE A GRAFICA-PASTAS	690,00	
			A T R A N S	332.809,01	326.747,56
			R T A R		

## SUMARIO DOS RESULTADOS CONTABEIS

( CR\$ 1.000 )

C O N T A	D E S C R I C A O	SALDO		JAN		FEV		MAR		A T I V O
		BALANCO	NO MES	ACUMULADO	NO MES	ACUMULADO	NO MES	ACUMULADO		
1	ATIVO	14.799	89	14.889	365	15.255				
1.1	CIRCULANTE	2.869	19	2.889	126-	2.763				
1.1.01	CAIXA	5	20	25	15	10				10.1.1
1.1.02	FUNDO FIXO DE CAIXA	5		5		5				50.1.1
1.1.03	BANCOS CONTAS DE MOVIMENTO	2.859	19	2.879	127-	2.752				50.1.1
1.2	REALIZAVEL A CURTO PRAZO	3.255	40	3.295	472	3.748				5.1
1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	3.198	44	3.242	489	3.732				10.1.1
1.2.03	DEVEDORES EMPREGADOS	20		20	17-	2				80.1.1
1.2.04	CAUCES EM DINHEIRO	33		33		33				40.1.1
1.4	IMOBILIZADO	811		811		812				4.1
1.4.01	IMOBILIZACOES TECNICAS	448		448		449				10.4.1

R E S U M O D E R E S U L T A D O S O P E R A C I O N A I S

CENTRO DE CUSTO - 1 - DESPESAS C/ P. DADO

DESPESAS	TRANSP.	JAN.	FEV.	MAR.	ABR.	MAI.	JUN.	JUL.	AGO.	SET.	OUT.	NOV.	DEZ.	TOTAL
HONORARIOS DIRETORIA		5												5
MATERIAIS COMPUTACAO		4												4
ALUGUEIS	2.107	195	191											2.493
DESPESAS DIVERSAS														
TOTAIS	2.107	204	191											2.502
RECEITAS														
RECEITAS CCM SERVICO	3.951	42	359											4.352
RECEITAS FINANCEIRAS														
OUT.REC. TRIBUTAVEL		2												2
TOTAIS	3.951	44	359											4.354
BALANCO	1.844	160-	168											1.852

DESPESAS  
 HONORARIOS DIRETORIA  
 MATERIAIS COMPUTACAO  
 ALUGUEIS  
 DESPESAS DIVERSAS  
 TOTAIS  
 RECEITAS  
 RECEITAS CCM SERVICO  
 RECEITAS FINANCEIRAS  
 OUT.REC. TRIBUTAVEL  
 TOTAIS  
 BALANCO

01	PAGAMENTO REFERENTE A
02	DEPOSITO EM BANCO
03	RECEBIDO EMISSAO CHEQUE
04	RECEBIDO REFERENTE A
05	RETENCAO REFERENTE A
06	ADIANTAMENTO PARA
07	VALOR REFERENTE
08	APROPRIACAO REFERENTE
09	CONSUMO REFERENTE
10	RATEIO REFERENTE A
11	RECLASSIFICACAO DOCUMENTOS
12	ESTORNO LANCAMENTO N.
13	COMPLEMENTO LANCAMENTO
14	TRANSFERENCIA PARA
15	VALOR AMORTIZACAO
16	SALDO DO BALANCO
17	PG DESPESAS GASOLINA
18	JURCS S/DIV.DUPS.
19	PG DESP. C/TRANSPORTE
20	PG COMPRA DE MATERIAL
21	REC. NF DE PECAS SE.
22	REC. NF DE SERVICOS SE.
23	TRANSF.REF.PARTIC.E/DESP. COM
24	PG N/COMPRA DE
25	PG DESPESAS COM.

2. CARACTERÍSTICA DO SISTEMA EXISTENTE EM UMA  
EMPRESA.



## 2. EMPRESA

Esta empresa que, aqui, focalizamos situa-se na cidade do Recife (PE) tendo por atividade econômica a industrialização e comercialização de artefatos de cimento, produto destinado a construção civil.

Por motivos comerciais não citamos a razão social da referida empresa.

### 2.1 Característica do Sistema na empresa

Este Sistema vem funcionando manualmente, com o auxílio de uma máquina elétrica plana 'OLIVETT'. Esta máquina tem por objetivo atualização dos saldos das contas e sub-contas a partir dos documentos, ou seja, dos movimentos realizados em cada conta.

Os documentos de entrada neste Sistema são gerados a partir das operações comerciais e administrativas realizadas diariamente nesta empresa.

Os relatórios gerados estão assim distribuídos:

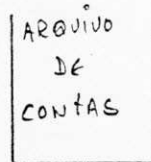
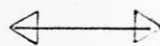
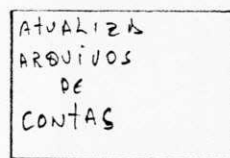
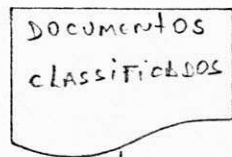
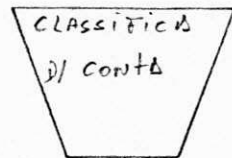
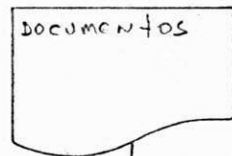
BALANCETE SINTÉTICO

RAZÃO

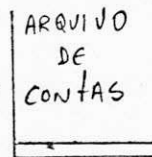
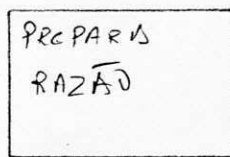
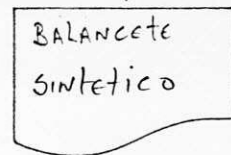
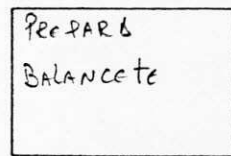
DIÁRIO

No que se diz respeito a Arquivo; é utilizado um conjunto de fichas classificadas por contas e sub-contas que retrata o PLANO DE CONTAS da empresa.

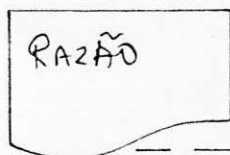
# ROTINA GERAL DO SISTEMA EXISTENTE



SUB-ROTINA P/ EMISSÃO DO BALANCETE SINTÉTICO



SUB-ROTINA P/ EMISSÃO DO RAZÃO



SUB-ROTINA P/ EMISSÃO DO

ARQUIVO DE



DOCUMENTOS CLASSIFICADOS



PREPARAR O LIVRO



LIVRO DIÁRIO

3. DIAGNÓSTICO DA SITUAÇÃO E PROPOSTA DA ALTERNATIVA SOLUÇÃO.

Devido a aumento de volumes de documentos, tor  
nou-se impraticável manter atualizado os saldos das contas.

Em decorrência destes atrasos, a empresa começa a perder o controle das suas operações, além de causar sérios trans  
tornos devidos a grande margem de erros apresentados nos saldos das contas.

Desta forma torna-se impraticável o administrador ter respostas as suas necessidades a curto prazo, perdendo a no  
ção administrativa real para administrar impiricamente.

#### 4. MARKETING NO PROCESSAMENTO DE DADOS

Nos últimos anos tem-se, ouvido falar, com frequência, em MARKETING estudo que faz parte dos modernos currículos administrativos. Antes de ser uma ciência, porém, MARKETING é vivência, é experiências, é resultado de observação ao longo de muitos anos de atividades de comercialização, constituindo-se, assim, num utilíssimo 'pacote' de funções complexas mas imprescindíveis ao moderno empresário. (

Cada uma desses funções se desdobra em outras ' sub-funções de igual complexidade, haja visto que ocorre com a função propaganda onde, além de indispensável criatividade inúmeros desvios e meandros aparecem para dificultar a sua aplicação prática tais como: *processos de impressão, máquinas gráficas, processo de gravação, tipos gráficos e suas 'famílias', arte publicitária, equilíbrio de originais, policromias, reproduções, papéis de diversas qualidades e formatos, técnicas as mais diversas de divulgação, desde um simples cartaz até um filme para TV.*

MARKETING significa, fundamentalmente, Estudo de Mercado em todos os estágios da comercialização. Originalmente traduzido para "Mercadização", vocábulo muito simples para conter seu enorme significado, deve mais tarde seu conceito voltado para "as atividades relacionadas com o lucro", conceito este que não chegou a ser seriamente considerado.

Também conhecido por "Comercialização", "Marketing", "Mercadotécnica" ou "Comerciologia", MARKETING é, na verdade, um 'pacote' que inclui todas as funções que compõem a técnica de produzir e comercializar seu conceito oficial assim está enunciado.

São as atividades que orientam o fluxo de produtos, desde o produtor até o consumidor final.

DEODORE LEVITT (um dos grandes da MARKETING)

MARKETING engloba todo o conjunto de atividades que envolve o ciclo de vida de um produto, plano ou serviço, desde a primeira idéia de sua criação, até o último atendimento de assistência técnica fornecida ao consumidor.

Tendo em vista toda esta conceituação feita de MARKETING, o processamento de dados em birô de serviços é um produto comercial igual a outro, qual, somente se diferencia por ser um produto terciário, aos demais aspectos é um produto que para ser criado passa por todos os estágios quais sejam : *Fase de Pesquisa, Amostra, Embalagem, Promoção de Vendas, Assistência Técnica.*

Devido a dificuldades de promoção deste tipo de produto torna-se muito difícil a comercialização do mesmo; haja visto que não existe no Brasil nenhuma empresa publicitária que tenha realizado algum trabalho neste campo.

A comercialização do mesmo se faz por visitas, ou por indicação de clientes.

Tornando-se um trabalho difícil devido a falta de esclarecimento do empresariado nordestino que apenas ~~ver~~ custo e não custo-benefício, onde se faz necessário um longo trabalho de conscientização da necessidade de Processamento de Dados E letrônico.