

O PAPEL DE UMA FERRAMENTA ORIENTADA POR DADOS NA OTIMIZAÇÃO DO PROCESSO DE RECEBIMENTO DE NOTAS FISCAIS: UM ESTUDO EM UMA EMPRESA DE TECNOLOGIA DO RS

Tifani Corrêa Silva
Júlia Becker

Linha temática – Informação e conhecimento: como transformar dados em vantagem competitiva?

Resumo: A implementação de uma ferramenta orientada por dados influencia o controle do recebimento de notas fiscais no setor contábil da empresa Meta Serviços em Informática S/A. Com a necessidade de evitar erros e otimizar o processamento das notas fiscais, identificou-se uma problemática para ser resolvido dentro do setor. Nesse sentido, fixou-se o seguinte problema de pesquisa: Como a implementação de uma ferramenta orientada por dados influencia a gestão do recebimento de notas fiscais, de uma empresa de tecnologia? Para tanto, adotou-se o tipo de pesquisa descritiva com abordagem aplicada na coleta de dados. Dessa forma, como resultado obtido, a implementação trouxe melhorias significativas para todos, tanto para os usuários que preenchem o formulário, quanto para o time da Contabilidade fiscal que realiza o lançamento das notas fiscais. Ademais, eliminou o problema de falta de controle, redução de erros e atrasos, além de automatizar o salvamento das notas fiscais gerando ganho operacional para a equipe, por fim, a capacidade de gerar relatórios internos e mapeamento de dados são melhorias a se destacar.

Palavras-chave: Otimização; Automação; Recebimento fiscal; Formulário.

1. INTRODUÇÃO

De acordo com dados da International Data Corporation (IDC) analisados pela Associação Brasileira das Empresas de Software (ABES) e divulgados no Estudo Mercado Brasileiro de Software – Panorama e Tendências 2023, o Brasil em 2022 fechou o ano na 12º lugar no ranking mundial de investimentos com US\$ 45,2 bilhões aplicados e lidera o ranking da América Latina. Ainda segundo o estudo, no ano de 2022 a região brasileira que dominava o mercado de Tecnologia da Informação (TI) era o Sudeste com 62,6%; seguido, respectivamente, da região Sul com 13,8%; do Centro-Oeste 11,5%; Nordeste com 8,7% e do Norte com 3,3% (ABES,2024).

A partir do exposto, tem-se como objeto de pesquisa a empresa Meta Serviços em Informática S/A, em específico o setor da contabilidade responsável pelo recebimento fiscal. A empresa que completou 34 anos de história em 2024, tendo sedes nas cidades de São Leopoldo/RS, Porto Alegre/RS, São João do Polêsine (Recanto Maestro)/RS, Curitiba/PR, São Paulo/SP e duas sede no exterior sendo uma no Canadá e outras nos Estados Unidos da América (Engel et al, 2022).

A empresa Meta como um todo, busca resolver problemas através de soluções tecnológicas para seus clientes, em conformidade Meneghetti (2020) defende que as empresas que desejam ter sucesso no mercado devem saber servir os seus clientes com excelência, entregando aquilo que eles desejam e no momento exato. Sobre essa perspectiva, entendendo que para o setor de contabilidade o seus clientes, são o público interno da organização, o time buscou formas de otimizar, agilizar e tornar mais seguro o processo para os usuários. Dessa forma, tornou-se necessário o desenvolvimento de uma ferramenta que possibilita-se maior controle para o envios de Notas fiscais (NF). Sendo assim, fixou-se o seguinte problema de pesquisa: **Como a implementação de uma ferramenta orientada por dados influencia a gestão do recebimento de notas fiscais, de uma empresa de tecnologia?**

Baseado no problema de pesquisa exposto, este artigo propõe analisar como a adoção de uma ferramenta orientada por dados influencia a gestão do recebimento de notas fiscais em uma empresa de tecnologia, com foco na redução de erros e na aceleração do processamento de documentos fiscais. Desse modo, elencaram-se, especificamente, os seguintes objetivos: A) Identificar as principais funcionalidades da ferramenta orientada por dados adotada no processo de recebimento de notas fiscais; B) Avaliar a influência da implementação da ferramenta na redução de erros no processo de recebimento de notas fiscais; C) Investigar os benefícios operacionais da ferramenta na agilização do processamento de notas fiscais.

Com o intuito de alcançar os objetivos propostos, empreendeu-se uma pesquisa do tipo descritiva que para Silva & Menezes (2000, p. 21), “visa descrever as características de determinada população ou fenômeno ou o estabelecimento de relações entre variáveis”. Quanto à coleta de dados, essa pesquisa se classifica como aplicada, que de acordo com Gil (2010) abrange estudos elaborados com a finalidade de resolver problemas no âmbito das sociedades em que os pesquisadores vivem como ferramenta utilizou-se o caderno de campo com objetivo de anotar e descrever as percepções dos usuários da ferramenta, com o objetivo de enriquecer o trabalho.

2. DESCRIÇÃO DO PROBLEMA ENCONTRADO

No período pré-pandemia a empresa atuava de forma presencial dessa forma o recebimento de NF ocorria em *loco* nas sedes físicas da empresa, contudo com o isolamento social e a adoção do modelo de trabalho *home office* em 2020 a empresa precisou se adequar e adotar um novo método de envio de NF para o setor contábil fiscal e dessa forma passou a utilizar o E-mail institucional para esse fim. Contudo, a utilização do e-mail tornava o processo manual, burocrático e com risco de perda de documentação, o que por vez acabava ocasionando atrasos em pagamento e alto índice de retificações nas declarações fiscais, além de impossibilitar o mapeamento da volumetria, ocorrências de exceções e prazos de envios.

Dessa forma torna-se relevante entender como o processo se constituía, inicialmente o time responsável pela despesa recebe a NF do fornecedor e solicita ao setor compras o pedido, tendo o pedido e a documentação em prontidão era formalizado e enviado para o e-mail do fiscal a NF mais o pedido, caso tivesse boleto era preciso incluir também o e-mail do financeiro em cópia, assim que o setor do fiscal recebia o e-mail, era validado a NF e lançado no sistema Software Applications and Products (SAP) com o pedido que já tinha sido previamente aprovado pelo gestor responsável pelo custo, posteriormente era salvo no servidor a NF manualmente e o e-mail era retornado lançado.

Os principais problemas identificados no processo eram: Individualidade visto que o controle era feito conforme recebia os e-mail e reclassificava para uma pasta atrapalhando que outro colaborador assumisse o processo no meio ou fosse ajudar na demanda junto; Falta de controle visto que não tinha como validar que todos os e-mail foram considerados ou enviados para o remetente correto; Não era possível mapear o setor impossibilitando o controle de prazos e volumetria; Perda de documentos o que resultava em retificações, juros e multa a Empresa e Processo manual e burocrático que demandava mais tempo para atividade.

3. APRESENTAÇÃO DA METODOLOGIA UTILIZADA NO PROJETO

Com o intuito de sanar os problemas identificados, optou-se por desenvolver uma ferramenta para otimizar o processo de envio de NF. Dessa forma foi desenvolvido um Formulário no Aplicativo disponibilizado pela empresa Microsoft conhecido como Sharepoint, o qual pode ser utilizado como um local seguro para armazenar, organizar, compartilhar e acessar informações (Microsoft, 2024). Dessa forma, o usuário pode realizar o preenchimento de algumas informações básicas sobre a despesa como: Razão social; Número do pedido; Data de pagamento; Forma de pagamento e anexar os documentos, incluindo o boleto para o financeiro.

Posteriormente, o time contábil fiscal acessa o envio e realiza a validação, caso os documentos fiscais estejam de acordo é realizado o lançamento do pedido no SAP, posteriormente o colaborador completa algum campos destinados ao uso interno do time, a fim de realizar o mapeamento e ter dados para controle do processo, como: Optante pela simples nacional; Status da contabilidade; Envio dentro do prazo; Competência contabilidade; Encaminhar para financeiro. Dessa forma torna-se relevante entender as finalidades de cada campo, apresentados no Quadro 1:

Quadro 1 - Campos presente no Formulário.

Responsável por completar	Campo	Opções disponíveis para flegar	Objetivo do campo	
Usuário responsável pela despesa	Razão social	Completar	Informações básicas para identificar o item.	
	Número do pedido	Completar		
	Data de pagamento	Selecionar o dia		
	Forma de pagamento		TED (depósito bancário)	Informar a forma de pagamento que deve ser considerado no lançamento.
			Boleto bancário	
			Cartão de crédito	
Fechamento de Câmbio				
	Débito automático			
Time da contabilidade fiscal	Optante pela simples nacional	Optante	Mapear o Regime tributário dos nossos fornecedores.	
		Não optante		
		Compras internacionais		
	Status da contabilidade	Aprovado	Quanto está tudo certo e o pedido está lançado.	
		Pendente	Quando tem pendência e o usuário tem que validar.	
	Envio dentro do prazo	Sim	Mapear como os usuários estão adequados com o prazo do setor.	
		Não optante		
		Fora da competência		
	Competência contabilidade	Selecionar a competência da NF	Para que o sistema salve a NF na pasta correta automaticamente.	
	Encaminhar para financeiro	Sim	Se tiver boleto para o sistema envie para o financeiro.	
Não		Para outras formas de pagamento.		

Fonte: Criado pelos autores (2024).

Conforme observado no Quadro 1, com a utilização do formulário os usuários passaram a ter um ambiente padrão para envio dos pedidos, no qual todas as informações essenciais são passadas ao time da contabilidade fiscal. Além do mais, a nova ferramenta trouxe algumas automações para o processo, como salvar as NFs no servidor, confirmar a aprovação ou pendência para o usuário via E-mail e chat e enviar os boletos ao financeiro evitando falhas de comunicação entre as áreas.

4. RESULTADOS ALCANÇADOS

A implementação de uma ferramenta orientada por dados, especificamente utilizando o shaperepoint, trouxe melhorias significativas para o setor de recebimento fiscal, além de todos os usuários que utilizam essa ferramenta. Visto que, antes da implementação os principais problemas identificados eram o controle individual, a falta de controle e mapeamento da volumetria e prazos, a perda de documentos e além de ser um processo totalmente manual, foram resolvidos com a adoção do formulário.

Como resultado, a ferramenta centralizou o processo de recebimento de NFs, fazendo com que facilitasse o processo de envio para os usuários, quanto para o lançamento por parte do time

contábil fiscal. Dessa forma, permitindo que ambos passassem a ter acesso aos envios, do status de lançamento e número de envios, proporcionando um controle mais eficiente do processo para todos os envolvidos, ressalta-se que a fim de garantir a segurança dos dados cada usuário só tem acesso ao seus itens, enquanto a contabilidade tem acesso a toda documentação. Além disso, o formulário possibilita a emissão de relatórios em formato de planilhas que auxilia no controle, no mapeamento de prazos e volumetrias entre outras análises relevantes para o setor.

Acrescenta-se que conforme o time aprova o pedido e realiza a classificação por competência contabilidade, automaticamente a NF é salva no servidor, em caso de boletos assim que é flegado o campo enviar para o financeiro o sistema realiza o envio automático evitando retrabalho além de sinalizar ao usuário a conclusão do processo. Ademais, o processo possibilita que o time trabalhe em cooperação visto que todos conseguem visualizar o status do item o que aumenta a interação e troca de conhecimento entre os membros do time contábil fiscal.

5. CONSIDERAÇÕES FINAIS

A implementação do formulário para envios de NFs para o setor contábil fiscal, foi de extrema importância para a empresa, visto que otimizou o tempo, possibilitou maior controle, e emissão de relatórios tornando o processo mais fácil, ágil e seguro para os usuários e para o time da contabilidade, além disso não gerou custo extra a empresa devido a implementação ter sido realizada pelo time interno de suporte da Meta. Destaca-se ainda que a implementação automatizou e otimizou etapas do processo que consumiam tempo operacional e garantiu uma melhor comunicação entre as áreas, possibilitando com que o time pudesse se desenvolver e aprender novos processos, dessa forma, desenvolvendo pessoas e contribuindo com o propósito da empresa que é “Crescimento humano com tecnologia”.

O problema proposto para esta pesquisa foi: Como a implementação de uma ferramenta orientada por dados influencia a gestão do recebimento de notas fiscais, de uma empresa de tecnologia? Nessa perspectiva, pode-se compreender que através da implementação da ferramenta pode-se otimizar e automatizar o processo, além de possibilitar maior controle por parte de todos os usuários e contabilidade. Acrescenta-se ainda que através da emissão de relatórios o time da contabilidade pode mapear o processo e assim identificar sua volumetria, setores críticos com existência de atrasos e com exceções nos prazos de envios e análise dos regimes tributários.

A presente pesquisa teve como objetivo analisar como a adoção de uma ferramenta orientada por dados influencia a gestão do recebimento de notas fiscais em uma empresa de tecnologia, com foco na redução de erros e na aceleração do processamento de documentos fiscais. Para tanto, fixaram-se os objetivos específicos: A) Identificar as principais funcionalidades da ferramenta orientada por dados adotada no processo de recebimento de notas fiscais; B) Avaliar a influência da implementação da ferramenta na redução de erros no processo de recebimento de notas fiscais; C) Investigar os benefícios operacionais da ferramenta na agilização do processamento de notas fiscais.

Considerando o objetivo específico de “Identificar as principais funcionalidades da ferramenta orientada por dados adotada no processo de recebimento de notas fiscais”, conclui-se o formulário além de otimizar e automatizar, garante maior controle, evita erros e ruídos de comunicação, garante a segurança e integridade dos dados e documentos fiscais, possibilita controle e emissão de relatórios. Além de que, garantir que todas as informações essenciais para execução do processo sejam devidamente enviadas ao time.

Considerando o objetivo específico de “Avaliar a influência da implementação da ferramenta na redução de erros no processo de recebimento de notas fiscais”, conclui-se que não se evidenciou-se mais perdas de documentos e reduziu os problemas de comunicação, principalmente com o setor financeiro. Ademais, a ferramenta garante que todos os dados primordiais para o lançamento sejam devidamente informados, evitando confusões sobre datas e forma de pagamento, por exemplo.

Considerando o objetivo específico de “Investigar os benefícios operacionais da ferramenta na agilização do processamento de notas fiscais”, conclui-se a ferramenta otimizou o tempo de proces-

samento, tornando mais eficiente, assertivo e rápido o processo, o que se mostrou muito positivo ao time como um todo já que dessa forma a equipe pode conhecer e aprender processos novos. Adicionando a isso, destaca que a implementação e migração do e-mail para o formulário, ocorreu em um período de 2 meses, sendo que um mês foi de desenvolvimento e teste e o outro de implementação.

Como sugestão de futuras melhorias para o desenvolvimento do setor de recebimento de NF, sugere-se a adoção de um Robotic Process Automation (RPA), que realize a análise e leitura dos documentos fiscais, integrando as informações básicas dos dados fiscais com o SAP, transformando a dinâmica do setor, tornando o colaborador menos operacional e mais analítico atuando diretamente dos casos de específicos que precise de uma tratativa personalizada.

REFERÊNCIAS

ABES. Estudo Mercado Brasileiro de Software – **Panorama e Tendências** 2023. Disponível em: <<https://abes.com.br/dados-do-setor/>>. Acesso em: 16 jul. 2024.

ENGEL, V.; TAGLIAPIETRA, R.; SILVA, T.; PENTIADO, A.; MORO, T. **Crescimento e Transformação Tecnológica no Brasil: Uma Análise da Empresa Meta a Partir da Teoria Ontopsicológica**. 2022. Disponível em: <https://dx.doi.org/10.22161/ijaers.912.42>. Acesso em: 16 jul. 2024.

GIL, A. C. **Como elaborar projetos de pesquisa..** 5. ed.- São Paulo: Atlas, 2010.

MENEGHETTI, Antonio. **Psicologia Empresarial**. Recanto Maestro. FOIL, 2020. Edição 2.

MICROSOFT. O. **O que é o SharePoint?** - Suporte da Microsoft. Microsoft.com. Disponível em: <<https://support.microsoft.com/pt-br/office/o-que-%C3%A9-o-sharepoint-97b915e-6-651b-43b2-827d-fb25777f446f>>. Acesso em: 16 jul. 2024.

SILVA, L. S.; MENEZES, E. M. Metodologia da pesquisa e elaboração de dissertação. **Manual de orientação**. Florianópolis, 2000. Acesso em: 15 de nov. 2022.