



# Conciliação e reconciliação contábil

**Accounting Advisory Services**

[www.kpmg.com.br](http://www.kpmg.com.br)



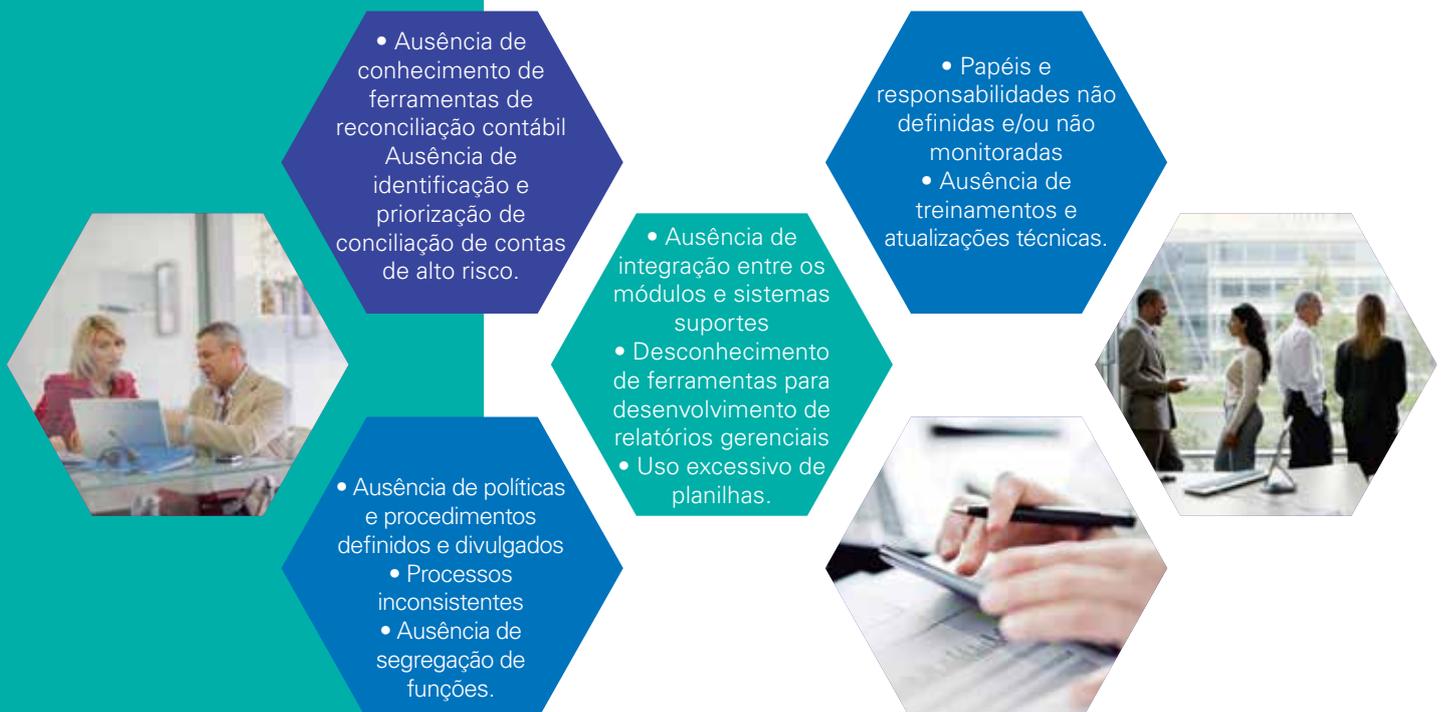
Um processo de fechamento contábil eficiente cria uma base sólida para avaliar a *performance* do negócio, apoiar o processo de elaboração das informações gerenciais e o cumprimento de requerimentos regulatórios. A reconciliação contábil é um componente importante desse processo e um controle-chave para assegurar a integridade das informações contábeis. Nesse sentido, a existência de vulnerabilidades e ineficiências no processo de reconciliação pode impactar negativamente o processo de fechamento contábil e os saldos contábeis.

A contabilidade, principal fonte de dados dessas ferramentas, necessita de processos e controles para manter a sua integridade. Esses dados disponibilizados servirão de base para futuras auditorias, análises de indicadores contábeis e financeiros, assim como, suporte gerencial.

Neste contexto, os processos de conciliação e reconciliação são mecanismos imprescindíveis para auxiliar nessas necessidades e desafios.



## Principais desafios no processo de reconciliação contábil



**Fechamento contábil atrasado e relatórios emitidos fora do prazo**

# Como podemos ajudar



## Assessoria

Assessoria na definição de políticas, procedimentos, controles e fluxos financeiros e contábeis.  
Exemplos: capas de conciliação, checklist, status, indicadores (KPIs), alçadas de aprovação de reconciliação e ajustes contábeis.  
Auxílio na definição e identificação da documentação suporte adequada, assim como, na identificação de maneiras mais eficientes e efetivas de realizar.



## Gerenciamento

Assessoria, treinamento e coaching dos processos de reconciliação. Realização das cobranças e gerenciamento de conflitos entre as áreas.  
Elaboração de relatórios de status das reconciliações e de indicadores (KPIs).  
Treinamento dos futuros responsáveis pela atividade de reconciliação.



## Elaboração

Na ausência de pessoal e/ou de realização das reconciliações, disponibilizamos nossos profissionais para efetivamente executar e elaborar: capas de reconciliação, análise dos registros contábeis e financeiros, análise da causa das divergências, definição dos ajustes contábeis e revisão de toda a documentação gerada.

### Nossa metodologia abrange:



Entendimento e avaliação dos processos, a fim de entender a causa-raiz dos problemas que impactam a contabilidade.



Execução de testes de integridade para grupos de contas específicos que apresentarem riscos no processo de execução de uma auditoria independente.

# Benefícios de nossos serviços



## Redução de tempo e nível de complexidade

- Melhoria no tempo de entrega das informações contábeis e financeiras.
- Alavancagem das funcionalidades de processos e sistemas.
- Melhorias no processo de divulgação e acompanhamento do fechamento contábil.
- Compartilhamento de conhecimento técnico entre as equipes.
- Definição e padronização de documentação suporte a ser utilizada no fechamento contábil.
- Conciliações automáticas (Data Analysis)



## Ganho de eficiência

- Redução de atividades com baixo valor agregado e/ ou realizadas em duplicidade.
- Maior capacidade para identificar e corrigir lançamentos contábeis e registros incorretos.
- Melhoria no relacionamento entre as áreas.
- Clara definição de papéis e responsabilidades.



## Melhoria dos controles internos

- Foco em controles preventivos.
- Redução de complexidade das atividades por meio de implementação de processos padronizados.
- Auxílio na documentação das políticas dos procedimentos envolvendo o processo de fechamento contábil.

# Fale com nosso time

## **Pieter van Dijk**

### **Sócio**

Tel.: (21) 3218-9424

pdijk@kpmg.com.br

## **Carmo Barboni**

### **Sócio -Diretor**

Tel.: (11) 3940-3174

carmobarboni@kpmg.com.br

## **Mark Yee**

### **Gerente sênior**

Tel.: (11) 3940-6474

markyee@kpmg.com.br

[www.kpmg.com.br](http://www.kpmg.com.br)

[!\[\]\(a8f9309f944226d1420f5fed22e2b6e6\_img.jpg\)](#) [!\[\]\(729993f67f08b74df2e570c12c53c92e\_img.jpg\)](#) [!\[\]\(1c2527607ca033f0a9f29d0e6fa5c358\_img.jpg\)](#) [!\[\]\(6362cb5138f25b51b0ea293ef747bb4f\_img.jpg\)](#) /kpmgbrasil