

# Conteúdo

<b>1</b>	<b>INTRODUÇÃO.....</b>	<b>3</b>
	<i>Âmbito.....</i>	<i>3</i>
	<i>Estrutura.....</i>	<i>3</i>
<b>2</b>	<b>CONCEITOS DE SUPORTE À DECISÃO .....</b>	<b>5</b>
<b>3</b>	<b>GRUPO DE FERRAMENTAS BIS® .....</b>	<b>6</b>
<b>4</b>	<b>BIS® – NAVEGADOR.....</b>	<b>7</b>
	<i>Estrutura do BIS® – Navegador.....</i>	<i>7</i>
	<i>Criação de Filtros Personalizados .....</i>	<i>11</i>
4.1	ESTRELA DE CABIMENTOS .....	12
	<i>Relatório 1 – Pesquisa de Cabimentos por Classificação Orgânica e Económica.....</i>	<i>13</i>
	<i>Relatório 2 – Pesquisa de cabimentos por classificação económica, por classificação orgânica e por projecto/acção/sub-acção de Grandes Opções do Plano. ....</i>	<i>14</i>
4.2	ESTRELA DE COMPROMISSOS .....	15
	<i>Relatório 3 – Compromissos por Realizar.....</i>	<i>15</i>
	<i>Relatório 4 – Totais de compromisso por Classificação Económica, por Serviço Requiritante, por Entidade e por Projecto/acção/sub-acção das Grandes Opções do Plano .....</i>	<i>16</i>
4.3	ESTRELA DE DESPESA .....	17
	<i>Relatório 5 – Resumo da Posição da Despesa.....</i>	<i>17</i>
	<i>Relatório 6 – Comparativo de Execução da Despesa entre anos .....</i>	<i>18</i>
4.4	ESTRELA DE GRANDES OPÇÕES DO PLANO .....	19
	<i>Relatório 7 – Comparativo de Execução das GOP’s entre anos por Funções .....</i>	<i>20</i>
	<i>Relatório 8 – Análise da Execução das GOP’s por funções e fontes financiamento .....</i>	<i>20</i>
4.5	ESTRELA DE PAGAMENTOS .....	21
	<i>Relatório 9 – Pagamentos por Classificação Económica e Por Entidade.....</i>	<i>21</i>
	<i>Relatório 10 – Pagamentos por Classificação Económica e por Entidade singular.....</i>	<i>22</i>
4.6	ESTRELA DE DOCUMENTOS ENTIDADES CREDORAS .....	24
	<i>Relatório 11 – Situação dos documentos credores .....</i>	<i>24</i>
	<i>Relatório 12 – Documentos por Ordem de Pagamento e por Classificação Económica.....</i>	<i>25</i>
4.7	ESTRELA DE RECEITA .....	26
	<i>Relatório 13 – Receita por Cobrar .....</i>	<i>26</i>
	<i>Relatório 14 – Comparação de dotações da Receita entre anos .....</i>	<i>27</i>
4.8	ESTRELA DE PATRIMONIAL .....	28
	<i>Relatório 15 – Demonstração de Resultados.....</i>	<i>28</i>
	<i>Relatório 16 – Movimentos de Depósitos a Prazo / Depósitos à Ordem.....</i>	<i>29</i>
4.9	ESTRELA DE TESOURARIA (BANCOS).....	30
	<i>Relatório 17 – Reconciliação Bancária – Depósitos à Ordem.....</i>	<i>30</i>
	<i>Relatório 18 – Reconciliação Bancária – Depósitos a Prazo.....</i>	<i>31</i>
4.10	ESTRELA DE TESOURARIA (FOLHAS DE CAIXA).....	32

<i>Relatório 19 – Resumo de Movimentos de Caixa.....</i>	<i>33</i>
<i>Relatório 20 – Diário de Tesouraria .....</i>	<i>34</i>
4.11 ESTRELA DE TESOURARIA (CONTA CORRENTE DE DOCUMENTOS) .....	35
<i>Relatório 21 – Conta Corrente de Documentos.....</i>	<i>35</i>
<i>Relatório 22 – Comparação entre anos da conta corrente de documentos .....</i>	<i>36</i>
4.12 ESTRELA DE ANÁLISE DA CONTABILIDADE ORÇAMENTAL .....	37
<i>Relatório 23 – Análise Financeira.....</i>	<i>37</i>
<i>Relatório 24 – Comparação entre anos da Análise Financeira.....</i>	<i>38</i>
<b>5 BIS® – ADMINISTRADOR .....</b>	<b>39</b>
<i>Estrutura do BIS® – Administrador .....</i>	<i>39</i>
<i>Atribuição de Relatórios ao Executivo.....</i>	<i>42</i>
<b>BIS® – EXECUTIVO.....</b>	<b>44</b>
<i>Estrutura do BIS® – Executivo.....</i>	<i>44</i>

---

# 1 INTRODUÇÃO

## Âmbito

---

O BIS<sup>®</sup> – POCAL, designado por BIS<sup>®</sup>, foi implementado com o objectivo de possibilitar a fácil extracção e análise de dados por parte quer dos funcionários operacionais, quer do pessoal de chefia.

O BIS<sup>®</sup> insere-se no grupo de software do POCAL da AIRC, complementando uma lacuna existente ao nível da análise estatística de dados relevantes à boa gestão.

O objectivo do BIS<sup>®</sup> - POCAL destina-se a dois níveis: operacional e a nível de gestão. Em termos operacionais destina-se à informação diária de análise operacional (p. ex.:relatórios da tesouraria e movimentos da contabilidade). O nível de gestão orienta-se mais para relatórios de auxílio à decisão e informação de prestação de contas (p. ex.:relatório de contas).

## Estrutura

---

Na primeira parte deste manual serão explicados alguns conceitos base sobre sistemas de apoio à decisão. Seguindo-se uma pequena explicação sobre o modo de funcionamento e interacção de todas as ferramentas que compõem o BIS<sup>®</sup>.

Sendo este manual de cariz prático não serão nele descritos fundamentos teóricos da solução, assim sendo este manual irá incidir nos modos de funcionamento do BIS<sup>®</sup> e das suas diversas aplicações.

Segue-se a parte mais importante deste manual, designadamente a explicação da aplicação BIS<sup>®</sup> – Navegador em que serão descritos os vários passos para a criação de relatórios de onde se possa, de uma forma célere e funcional, extrair dados relevantes para a gestão da contabilidade.

Na quinta parte deste manual será objecto de análise a aplicação BIS<sup>®</sup> – Administrador, enfatizando a criação de utilizadores e licenças, bem como o mecanismo de atribuição de relatórios a executivos. Por último será enquadrada a aplicação BIS<sup>®</sup> – Executivo.



## 2 CONCEITOS DE SUPORTE À DECISÃO

Com o aparecimento dos sistemas de suporte à decisão surgiu uma enorme quantidade de novas utilizações a dar ao mundo das bases de dados. Anteriormente as bases de dados eram normalmente compostas por modelos relacionais totalmente normalizados, que não permitiam a extracção de grandes volumes de dados de uma forma simples e rápida.

Os sistemas de suporte à decisão vieram por fim a esta lacuna implementando um novo modo de acesso aos dados, em que a normalização dos dados deixou de ser preocupação melhorando significativamente a performance no que à consulta de dados diz respeito. O novo modelo de acesso aos dados baseia-se numa arquitectura em estrela, que contempla dois tipos distintos de tabelas:

- Tabelas de dimensão: estas tabelas contêm descrições que o utilizador usará para elaborar as suas pesquisas, agregando informação relativa a um determinado conceito (p. ex.: todos os dados relativos à informação de documentos credores e classificação orçamental encontram-se agregados numa só tabela de dimensão);
- Tabela de factos: estas tabelas contêm dados que podem ser quantificados, e que assim possam ser o centro de uma consulta de dados (p. ex.: Valor de movimento);

Os dois tipos de tabelas acima descritos encontram-se organizados do seguinte modo:

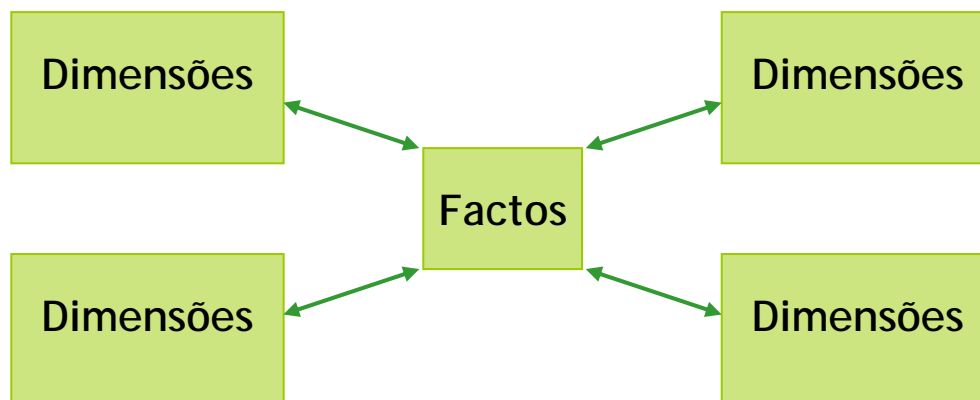


Imagem 1 – Relação entre tipos de tabelas num sistema de apoio à decisão

Como se pode verificar na figura, o elo de ligação entre todas as tabelas de dimensão é a tabela de factos. Assim sendo, não se conseguem executar consultas à base de dados sem inserir obrigatoriamente um elemento da tabela de factos na consulta.

### 3 GRUPO DE FERRAMENTAS BIS<sup>®</sup>

O universo das ferramentas Bis<sup>®</sup> é composto por 3 ferramentas e um complemento para Excel. As três ferramentas existentes são:

- Bis<sup>®</sup> – Navegador: Ambiente destinado a utilizadores vocacionados para a concepção e desenho de relatórios apresentando contém as seguintes funcionalidades:
  - Acesso a toda a informação da base de dados e possibilidade de criação ilimitada de todo o tipo de relatórios, através do cruzamento da informação residente no modelo de dados, com fácil recurso à utilização de filtros, de inclusão de totais e sub totais, de atribuição de critérios de ordenação, de arrumação aleatória de colunas, de definição de cores, etc.
  - Visualização do relatório, criação de gráficos, exportação para folha de cálculo ou processador de texto, envio para qualquer impressora (pessoal ou na rede).
  - Possibilidade de guardar o relatório com um nome identificativo e colocá-lo à disposição de outros utilizadores (licenciados com Executivo), para ser utilizado nesse momento, ou reutilizado em qualquer data posterior, sempre com informação rigorosamente actual.
  - Facilidade de construir menus, atribuindo nomes aos relatórios criados para posterior execução, de acordo com o perfil do utilizador.
- Bis<sup>®</sup> – Administrador: Módulo onde são definidas as permissões de acesso dos utilizadores às várias ferramentas, ao universo de dados e aos relatórios elaborados pelo Navegador. Protege-se desta forma a confidencialidade da informação e a respectiva distribuição em função do perfil de cada utilizador.
- Bis<sup>®</sup> – Executivo: Módulo destinado a utilizadores finais, que apenas pretendem aceder a relatórios já elaborados pelo Navegador, na sequência de um pedido formulado por eles próprios, ou que lhes foram apresentados e considerados com interesse. Os utilizadores do Executivo têm acesso à consulta dos relatórios do seu interesse exclusivo enviados para o seu menu pessoal, criação de gráficos, exportação para folha de cálculo ou processador de texto, ou envio para qualquer impressora (pessoal ou na rede). Como foi referido, estes relatórios são sempre reutilizáveis, reflectindo informação completamente actualizada no momento em que são activados.

## 4 BIS<sup>®</sup> – NAVEGADOR

O BIS<sup>®</sup> Navegador é a aplicação central de todas as aplicações que compõem o universo de aplicações BIS<sup>®</sup>, é através do BIS<sup>®</sup> Navegador que o utilizador pode compor, filtrar, tratar os resultados e gravar relatórios. Neste capítulo serão descritos todos esses passos usando para o efeito exemplos práticos de criação de relatórios.

De seguida será apresentado a interface de utilização do BIS<sup>®</sup> Navegador dando evidência aos comandos mais usuais.

### Estrutura do BIS<sup>®</sup> – Navegador

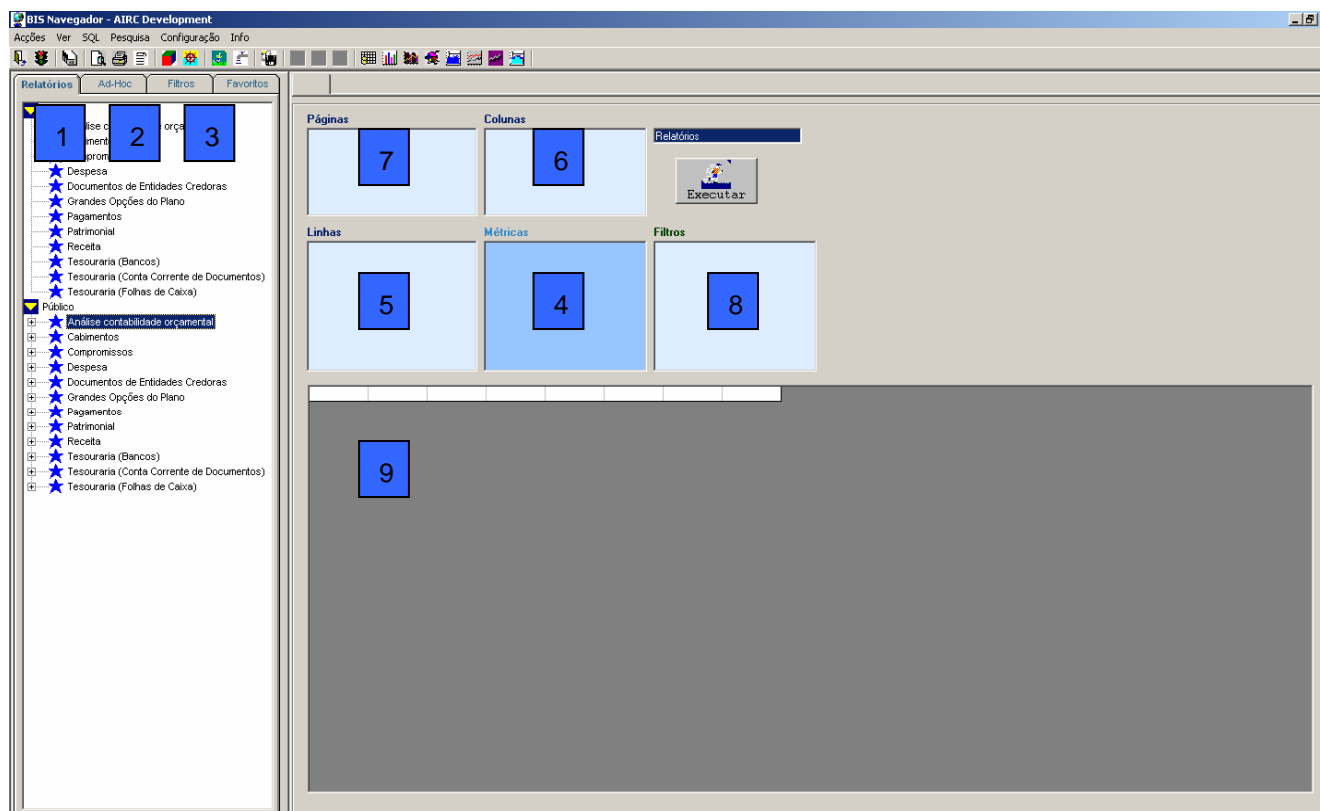


Imagem 2 – Área de trabalho do BIS<sup>®</sup> Navegador

## 1 - Relatórios

Área onde são armazenados a estrutura dos relatórios pré gravados pelos Navegadores e que podem estar disponíveis para outros Navegadores ou Executivos.

## 2 – Pesquisas Ad-Hoc

Área onde estão localizados os objectos disponíveis para a construção de relatórios. Nesta opção encontram-se disponíveis as estrelas a que o utilizador tem acesso, que no caso do BIS® – POCAL são as seguintes:

- Estrela de Cabimentos – Dados referentes a cabimentos
- Estrela de Compromissos – Dados referentes a compromissos
- Estrela da Despesa – Processo generalizado da despesa
- Estrela de Grandes Opções do Plano – Processo de despesa com projectos/acções/sub-acções associados
- Estrela de Pagamentos – Dados referentes a Ordens de Pagamento
- Estrela da Receita – Dados referentes ao processo de receita
- Estrela Patrimonial – Processo de movimentação de contas integradas no plano patrimonial
- Estrela Tesouraria (Bancos) – Dados referentes à movimentação bancária
- Estrela Tesouraria (Folhas de Caixa) – Dados referentes à movimentação que integra as folhas de caixa
- Estrela Tesouraria (Conta Corrente de Documentos) – Dados referentes aos documentos da receita que se encontram em conta corrente
- Estrela Análise da contabilidade Orçamental – Rácios de análise financeira

A informação nas estrelas encontra-se agrupada. Assim não é necessário, sendo mesmo proibido, a utilização de dados de várias estrelas na mesma pesquisa.

Cada estrela apresentada nesta área encontra-se dividida em duas grandes áreas de tabelas:

- Tabelas de Factos: Guardam informação mensurável
- Tabelas de Dimensões: Guardam informação que caracteriza determinado atributo

## 3 – Filtros

Os filtros servem para delimitar um conjunto de dados devolvido pela pesquisa. Os filtros podem ser criados tanto para dados de tabelas de dimensões como para tabelas de factos, sendo que podem ser de três tipos distintos:

- Absolutos: Têm um valor que não é possível modificar no momento de executar uma pesquisa
- Relativos: São idênticos aos absolutos, mas criados exclusivamente para dimensões do tipo “Data<sup>1</sup>”
- Questões: São filtros em que o valor a usar na pesquisa é solicitado no momento de execução da mesma

A criação de filtros será devidamente explanada no último sub-capítulo deste capítulo.

#### **4 – Painel de Métricas**

Painel onde podem ser visualizados os factos escolhidos em determinada pesquisa.

#### **5 – Painel de Linhas**

Painel onde são visualizados os dados que queremos que façam parte de uma pesquisa.

#### **6 – Painel de Colunas**

Os dados de dimensões colocados neste painel aparecerão no topo das colunas, permitindo deste modo o cruzamento de dados em tabelas.

#### **7 – Painel de Páginas**

Os dados de dimensões colocados neste painel permitem que a informação apareça dividida por página. Sendo que a quebra de página é definida pelos valores distintos dos campos dimensões presentes neste painel.

#### **8 – Painel de Filtros**

Todos os filtros seleccionados para a pesquisa.

#### **9 – Pré Visualização do Resultado de Pesquisa**

Painel onde é possível visualizar o aspecto que a pesquisa terá depois de executada.

---

<sup>1</sup> Tipo de tabela de dimensão especial responsável por armazenar datas, onde se pode indicar se a pesquisa é feita relativamente a um determinado intervalo de tempo



### Botão “Executar”

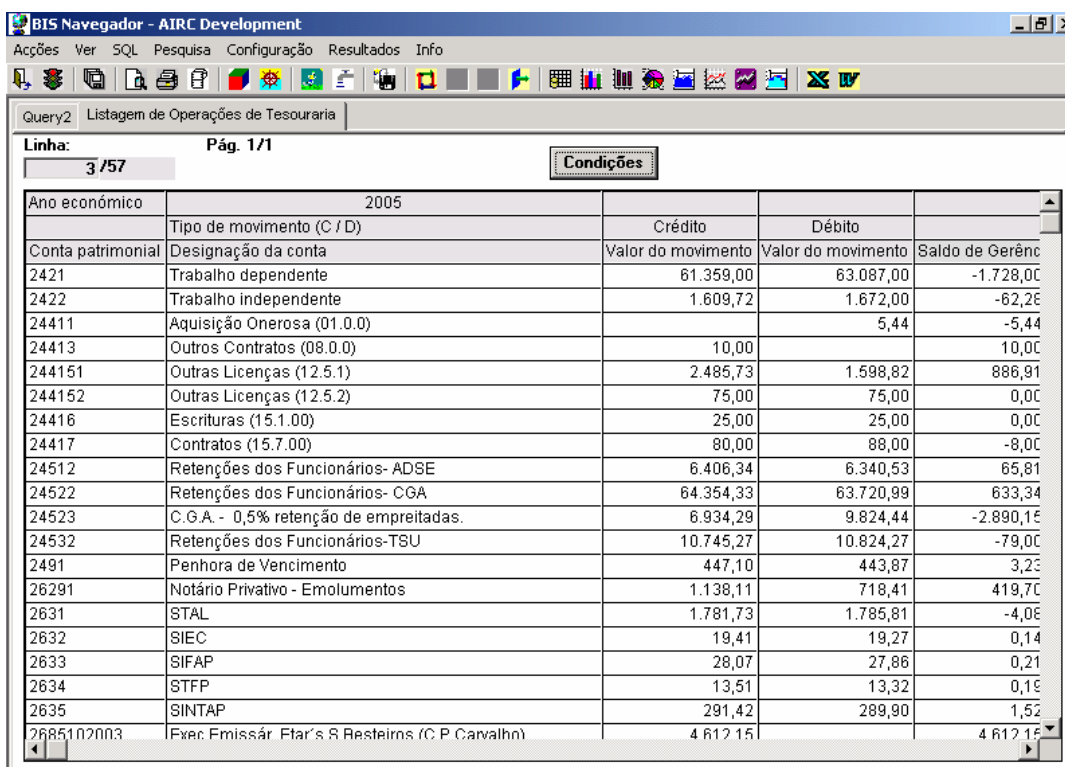


Botão que permite dar início à execução de uma pesquisa. Após premir o botão e se estiverem seleccionados filtros do tipo “Questão” serão colocadas as questões relativas aos mesmos

### Área de resultados

A área de resultados permite-nos trabalhar os dados devolvidos pela pesquisa. Existem dois botões responsáveis pela navegação entre esta área e a composição da pesquisa:

- Botão de edição de resultados: 
- Botão de composição da pesquisa: 









Ano económico	2005	Crédito	Débito	
Conta patrimonial	Designação da conta	Valor do movimento	Valor do movimento	Saldo de Gerênc
2421	Trabalho dependente	61.359,00	63.087,00	-1.728,0€
2422	Trabalho independente	1.609,72	1.672,00	-62,2€
24411	Aquisição Onerosa (01.0.0)		5,44	-5,44
24413	Outros Contratos (08.0.0)	10,00		10,0€
244151	Outras Licenças (12.5.1)	2.485,73	1.598,82	886,91
244152	Outras Licenças (12.5.2)	75,00	75,00	0,0€
24416	Escrituras (15.1.00)	25,00	25,00	0,0€
24417	Contratos (15.7.00)	80,00	88,00	-8,0€
24512	Retenções dos Funcionários- ADSE	6.406,34	6.340,53	65,81
24522	Retenções dos Funcionários- CGA	64.354,33	63.720,99	633,34
24523	C.G.A. - 0,5% retenção de empreitadas.	6.934,29	9.824,44	-2.890,1€
24532	Retenções dos Funcionários-TSU	10.745,27	10.824,27	-79,0€
2491	Penhora de Vencimento	447,10	443,87	3,2€
26291	Notário Privativo - Emolumentos	1.138,11	718,41	419,7€
2631	STAL	1.781,73	1.785,81	-4,0€
2632	SIEC	19,41	19,27	0,14
2633	SIFAP	28,07	27,86	0,21
2634	STFP	13,51	13,32	0,1€
2635	SINTAP	291,42	289,90	1,5€
2685102003	Exec. Emissár. Ftar's S Besteiros (C.P. Carvalhn)	4.612,15		4.612,15

Imagem 3 – Área de apresentação de resultados

### 12 – Botões mais frequentes

Além dos botões apresentados anteriormente existe um conjunto de botões que dada a sua natureza são de uso frequente:

- Nova pesquisa: 
- Guardar dados constantes de uma pesquisa: 
- Guardar pesquisa: 
- Exportação para MS-Excel®: 
- Exportação para MS-Word®: 
- Botões de geração de gráficos: 

## **Criação de Filtros Personalizados**

---

Além dos filtros que acompanham a aplicação aquando da sua instalação, poderá ser necessária a criação de outros filtros personalizados. De modo a criar um novo filtro o utilizador deverá premir o botão do lado direito do rato sobre a dimensão onde se encontra o campo sobre o qual se deseja criar o filtro, e seleccionar a opção “*Novo*”.

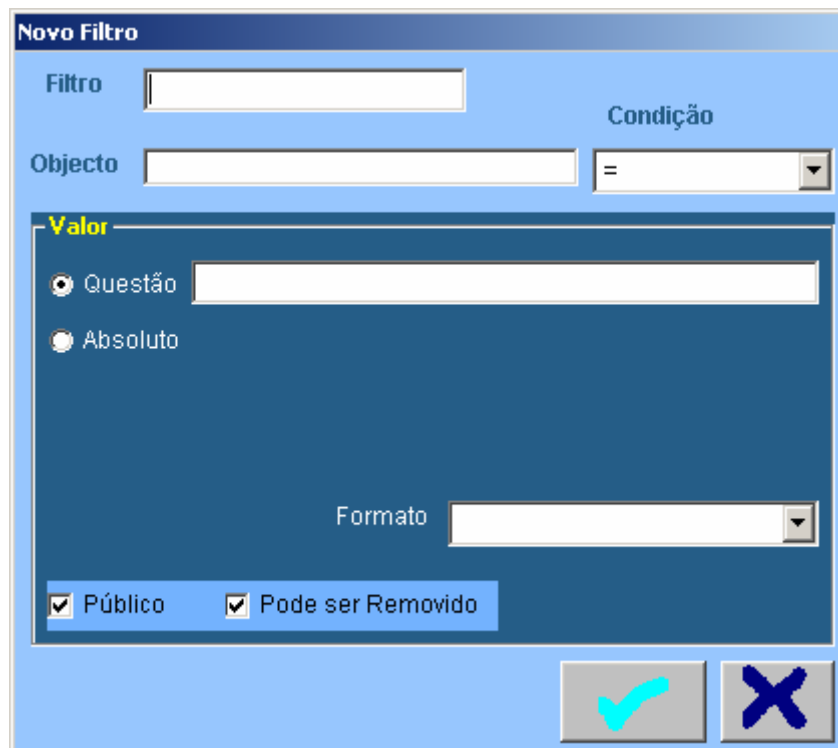


Imagem 4 – Janela de criação de um filtro

Os campos necessários à criação do filtro são os seguintes:

- Nome do filtro: Nome pelo qual o filtro será identificado
- Objecto: Campo da dimensão sobre o qual será feito o filtro
- Condição<sup>2</sup>: Condição a usar no filtro
- Tipo de filtro: Pode-se seleccionar o tipo de filtro de acordo com os tipos de filtro já apresentados
- Formato: O formato a usar nunca deve ser alterado, no entanto existe uma excepção a esta regra que sucede quando o tipo de dados do campo escolhido para filtrar é uma data. Nesse caso o tipo de filtro deverá ser alterado para: “yyyy-mm-dd hh:nn:ss”

## 4.1 Estrela de Cabimentos

Neste sub-capítulo serão apresentados alguns exemplos práticos de pesquisas elaboradas sobre a estrela de cabimentos.

---

<sup>2</sup> Caso a condição a usar seja o igual ou diferente, aconselha-se o uso dos filtros “in” e “not in” visto que estes são mais abrangentes

---

## Relatório 1 – Pesquisa de Cabimentos por Classificação Orgânica e Económica

---

Pretende-se com este exemplo a criação de uma pesquisa que englobe os seguintes dados:

- Ano Económico
- Data do Cabimento
- Classificação Orgânica
- Classificação Económica

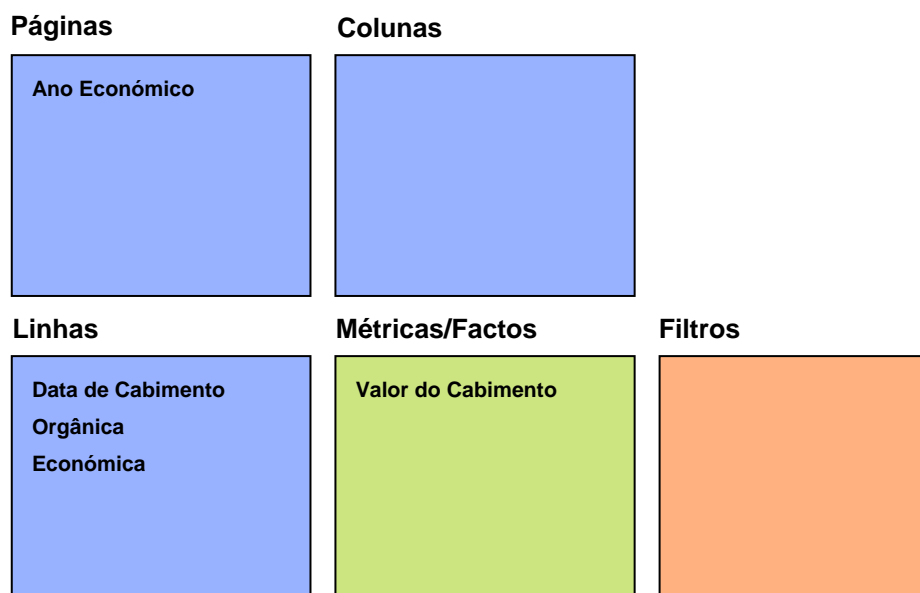


Imagem 5 – Relatório 1 – Pesquisa de cabimentos por classificação económica e orgânica

Notar que os resultados da execução da pesquisa englobam todos os cabimentos efectuados por classificação económica, por classificação orgânica e por definição de data de cabimento.

## Relatório 2 – Pesquisa de cabimentos por classificação económica, por classificação orgânica e por projecto/acção/sub-acção de Grandes Opções do Plano.

Pretende-se com este exemplo a criação de uma pesquisa que englobe os seguintes dados:

- Classificação Orgânica
- Designação da Classificação Orgânica
- Classificação Económica
- Referência do Cabimento / Ano do Cabimento

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo aos seguintes filtros:

- Ano Económico in
- Orgânica in

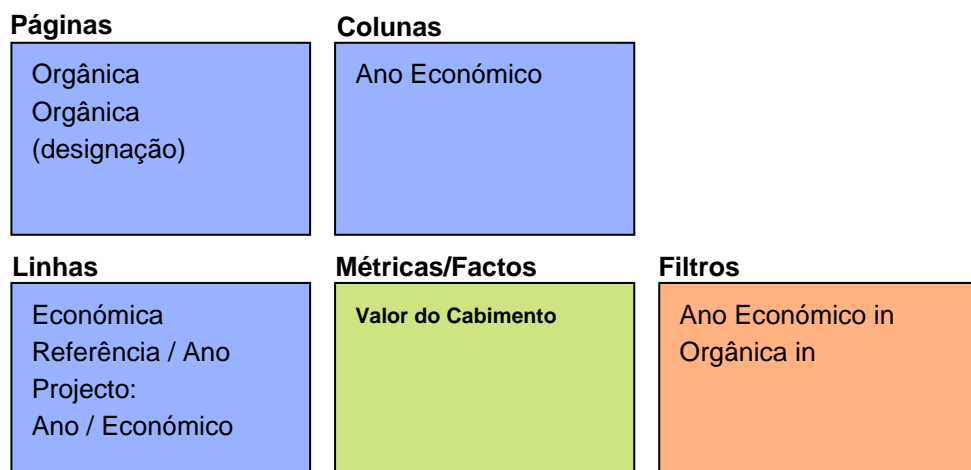


Imagem 6 – Relatório 2 – Pesquisa de cabimentos por classificação económica, orgânica e por projecto/acção/sub-acção de Grandes Opções do Plano

Ao utilizar os filtros seleccionados pode-se verificar que a listagem só apresenta os cabimentos que foram efectuados segundo o ano seleccionado. O uso destes dois filtros é muito usual visto que o primeiro permitir filtrar somente o ano de pesquisa de cabimentos, enquanto que o segundo filtra somente os cabimentos que foram efectuados para determinada(s) classificação orgânica(s).

## 4.2 Estrela de Compromissos

Neste sub-capítulo serão apresentados alguns exemplos práticos de pesquisas elaboradas sobre a estrela de compromissos. Esta estrela é de extrema importância visto que permite fornecer um conjunto de informações relativas à fase da despesa referente ao compromisso. As pesquisas podem ser obtidas pela combinação de dados referentes à classificação orçamental, documento do compromisso, entidade do compromisso e projectos/acção/sub-acção das Grandes Opções do Plano.

### Relatório 3 – Compromissos por Realizar

---

O relatório cruza informação dos compromissos e realização com a respectiva diferença, correspondendo ao valor disponível para execução orçamental. Esta pesquisa pode ser obtida conjugando os seguintes factores:

- Ano Económico
- Serviço Requisitante (designação)
- Nome da Entidade
- Referência / Ano

Não obstante dos dados de referidos para a pesquisa, nada impede que não possam ser acrescentados mais factores (p.ex.:Classificação Orçamental, Grandes Opções do Plano associadas ao compromisso)

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo aos seguintes filtros:

- Ano Económico in
- Compromisso <> Realizado<sup>3</sup>

---

<sup>3</sup> Corresponde aos valores de compromisso e de realização que sejam diferentes.

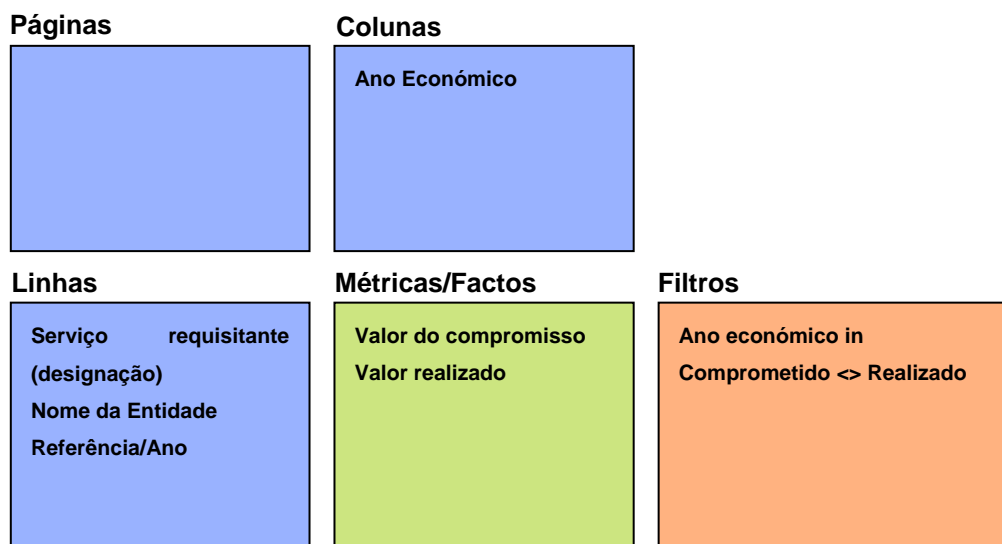


Imagem 7 – Relatório 3 – Compromissos por Realizar

## Relatório 4 – Totais de compromisso por Classificação Económica, por Serviço Requisitante, por Entidade e por Projecto/acção/sub-acção das Grandes Opções do Plano

Pretende-se com este exemplo a criação de uma pesquisa que englobe os valores dos compromissos através da seguinte ordenação de dados:

- Classificação Económica
- Designação da Classificação Económica
- Serviço Requisitante (designação)
- Nome da entidade
- Projecto (designação)

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo aos seguintes filtros:

- Ano Económico in
- Serviço requisitante in

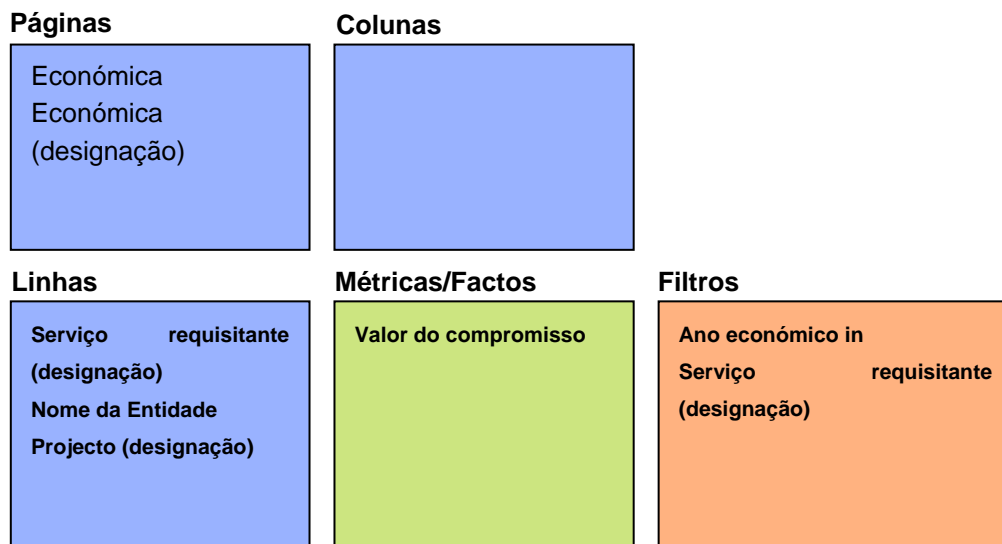


Imagem 8 – Relatório 4 – Totais de compromisso por Classificação Económica, por Serviço Requisitante, por Entidade e por Projecto/acção/sub-acção das Grandes Opções do Plano

### 4.3 Estrela de Despesa

Neste sub-capítulo serão apresentados alguns exemplos práticos de pesquisas elaboradas sobre a estrela de despesa. Esta estrela representa a informação genérica sobre o processo de despesa nas suas diferentes fases. Desta forma as pesquisas podem ser obtidas pela combinação de dados referentes à Classificação Orçamental da Despesa, agrupadas pelas diferentes métricas (anulação, cabimento, compromisso, dotação actual, dotação inicial, dívida, facturado, pago, reforços, saldo – dotação disponível).

#### Relatório 5 – Resumo da Posição da Despesa

Pretende-se com este exemplo a criação de uma pesquisa que englobe os dados resumidos do processo de despesa:

- Ano Económico
- Despesas Corrente/Capital

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo ao seguinte filtro:

- Filtro ano

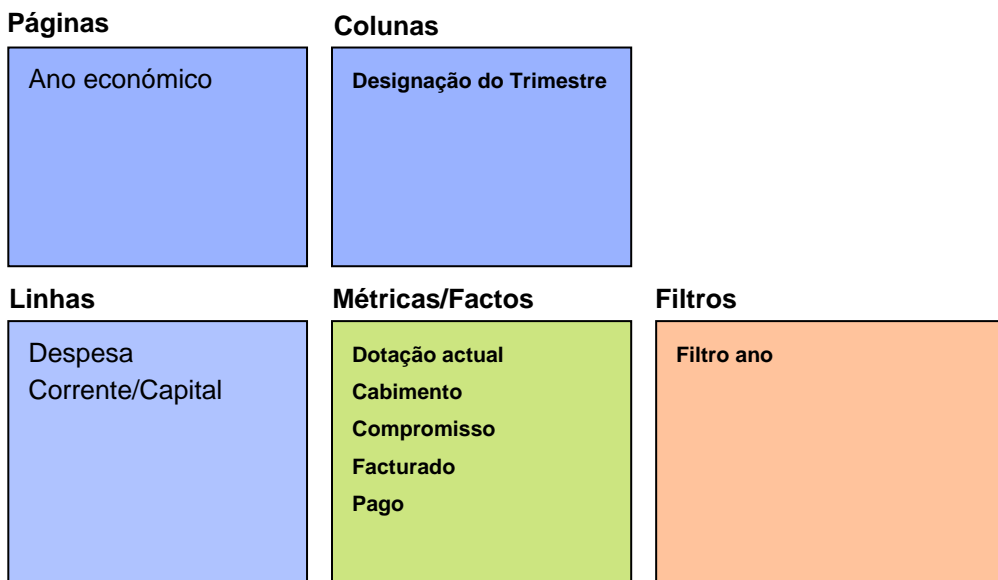


Imagem 9 – Relatório 5 - Resumo da Posição da Despesa

## Relatório 6 – Comparativo de Execução da Despesa entre anos

Pretende-se com este exemplo, a criação de uma pesquisa que englobe os dados relacionais de execução orçamental resumidos da despesa por categoria Corrente e de Capital entre anos:

- Ano Económico
- Despesas Corrente/Capital

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo ao seguinte filtro:

- Filtro ano

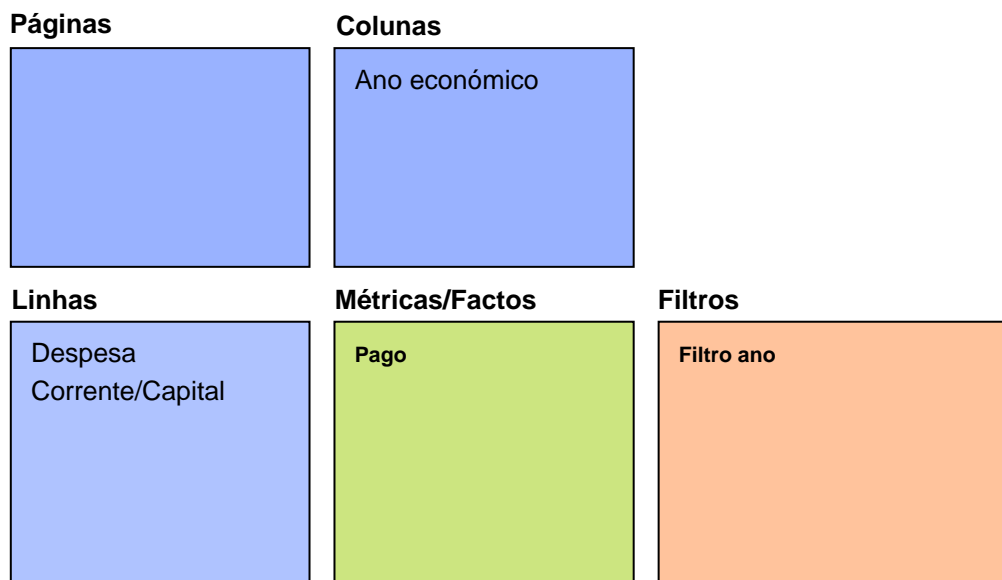


Imagem 10 – Relatório 6 - Comparativo de Execução da Despesa entre anos

#### 4.4 Estrela de Grandes Opções do Plano

Neste sub-capítulo serão apresentados alguns exemplos práticos de pesquisas elaboradas sobre a estrela de Grandes Opções do Plano. Esta estrela representa a informação sobre o processo de despesa nas suas diferentes fases, tendo por associação projectos/acções/sub-acções das Grandes Opções do Plano. Desta forma as pesquisas podem ser obtidas pela combinação de dados referentes à Descrição das Grandes Opções do Plano e da Designação da: orgânica - económica, agrupadas pelas diferentes métricas (Ano1, Ano2, Ano3, Anulação, Cabimento, Compromisso, Dotação Inicial, Financiamento Definido, Financiamento não Definido, Outros Anos, Pago, Realizado, Reforço).

## Relatório 7 – Comparativo de Execução das GOP's entre anos por Funções

Pretende-se com este exemplo, a criação de uma pesquisa que englobe os dados relacionais de execução orçamental das Grandes Opções do Plano agrupados por funções entre anos:

- Ano Económico
- Função
- Designação da Função

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo ao seguinte filtro:

- Filtro ano económico

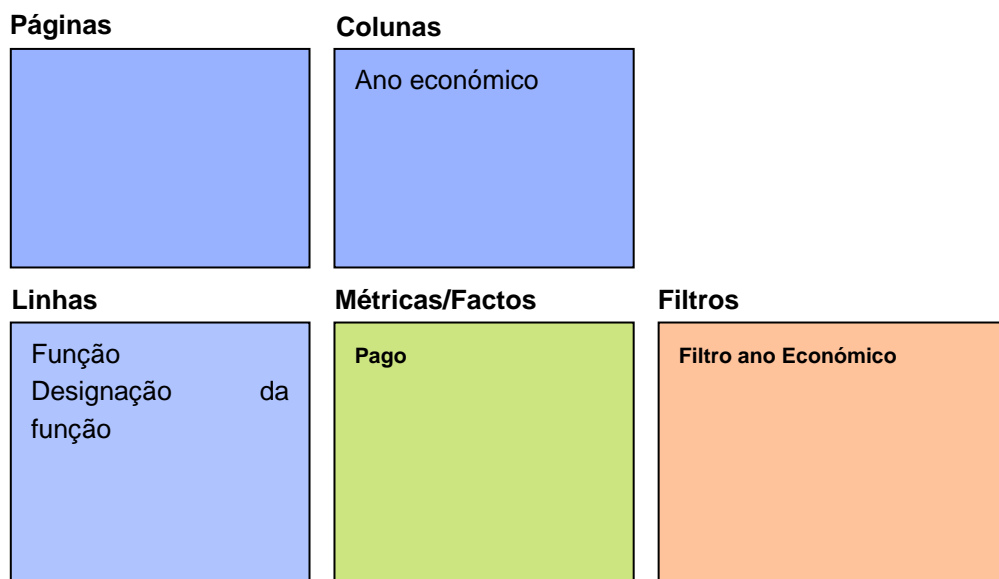


Imagem 11 – Relatório 7 - Comparativo de Execução das GOP's entre anos por Funções

## Relatório 8 – Análise da Execução das GOP's por funções e fontes financiamento

Pretende-se com este exemplo, a criação de uma pesquisa que englobe os dados relacionais de execução orçamental das Grandes Opções do Plano agrupados por fontes de financiamento e tendo o resultado reunido por funções:

- Ano Económico
- Financiamento Administração Autárquica (%)
- Financiamento Administração Central (%)

- Financiamento Fundos Comunitários (%)
- Designação da função

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo ao seguinte filtro:

- Filtro ano económico

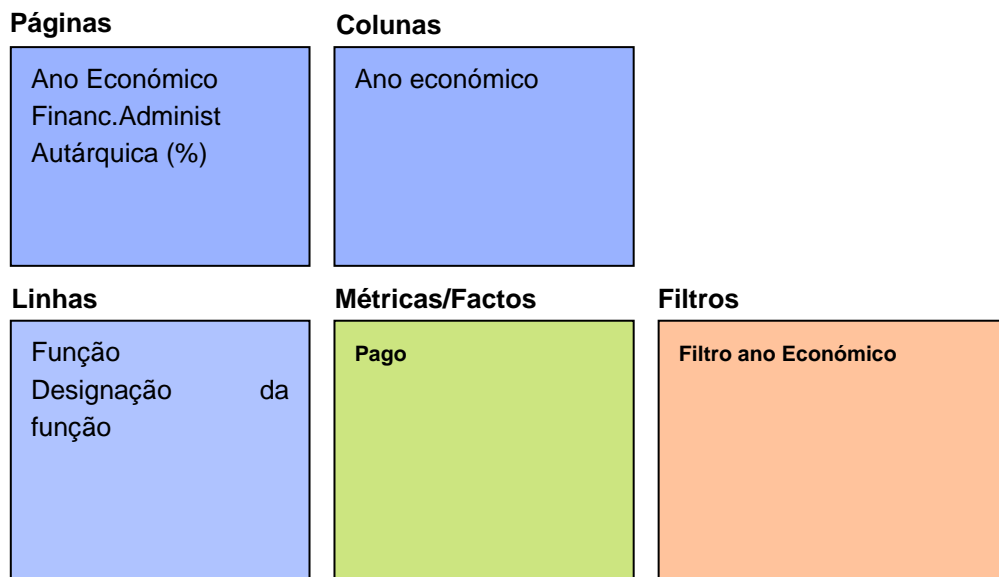


Imagem 12 – Relatório 8 - Análise da Execução das GOP's por funções e fontes  
financiamento

## 4.5 Estrela de Pagamentos

Neste sub-capítulo serão apresentados alguns exemplos práticos de pesquisas elaboradas sobre a estrela de Pagamentos. Esta estrela representa a informação sobre o processo de despesa na sua fase do pagamento. Desta forma as pesquisas podem ser obtidas pela combinação de dados referentes às ordens de pagamento.

### Relatório 9 – Pagamentos por Classificação Económica e Por Entidade

Pretende-se com este exemplo, a criação de uma pesquisa que englobe os dados relacionais referentes aos pagamentos por classificação económica e por entidade, agrupados por data de pagamento:

- Ano da OP

- Económica
- Número da OP
- Nome da entidade
- Data de Pagamento

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo aos seguintes filtros:

- Ano da OP =
- Entidade in

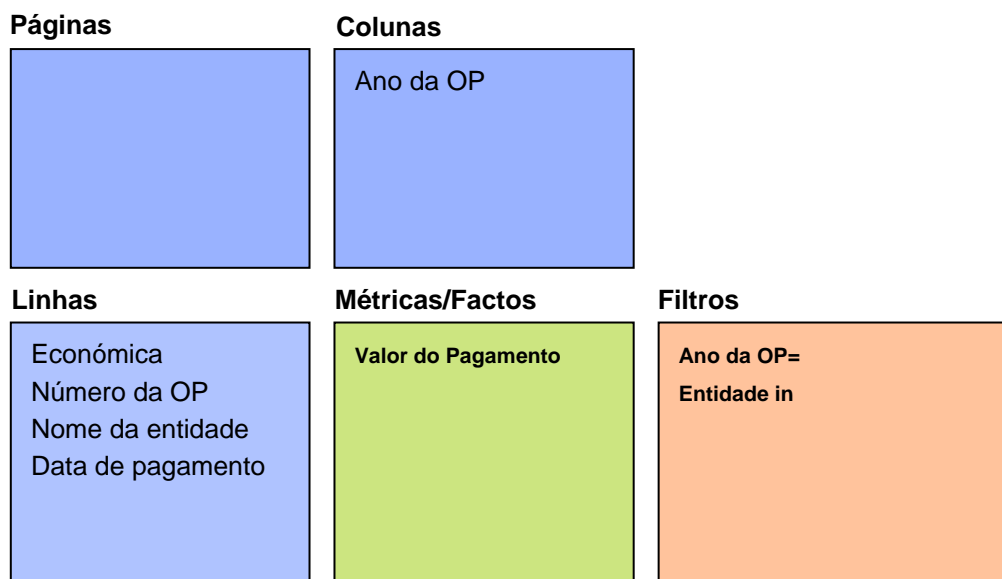


Imagem 13 – Relatório 9 – Pagamentos por Classificação Económica e por Entidade

## Relatório 10 – Pagamentos por Classificação Económica e por Entidade singular

Pretende-se com este exemplo, a criação de uma pesquisa que englobe os dados relacionais referentes aos pagamentos por classificação económica e por entidade singular, agrupados por data de pagamento<sup>4</sup>:

- Ano da OP
- Económica

<sup>4</sup> Esta listagem reveste uma importância considerável no âmbito da informação solicitada pela Direcção Geral das Autarquias Locais aquando da despesa trimestral do capítulo 02 para entidades singulares.

- Número da OP
- Nome da entidade
- Contribuinte

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo aos seguintes filtros:

- Data de pagamento entre
- Económica 0202
- OP Entidades Singulares
- OP Orçamental
- OP paga

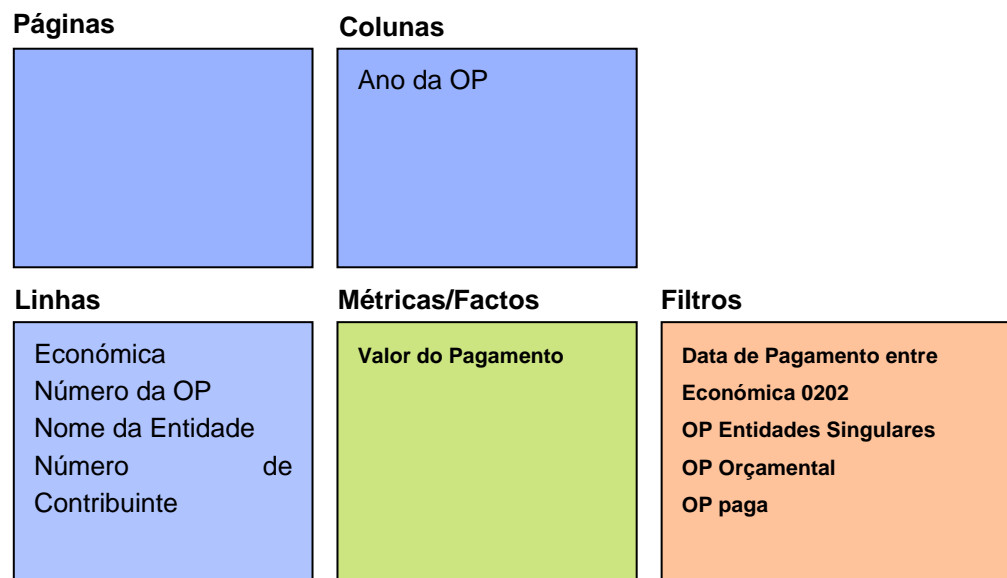


Imagem 14 – Relatório 10 – Pagamentos por Classificação Económica e por Entidade Singular

## 4.6 Estrela de Documentos Entidades Credoras

Neste sub-capítulo serão apresentados alguns exemplos práticos de pesquisas elaboradas sobre a estrela de Documentos Entidades Credoras. Esta estrela representa a informação sobre dívida para com terceiros e a forma de obtenção dos resultados, pode ser obtida pela combinação de dados acerca do documento credor e classificação orçamental associada, e a situação do mesmo referente ao pagamento.

### Relatório 11 – Situação dos documentos credores

Pretende-se com este exemplo, a criação de uma pesquisa que englobe os dados relacionais referentes à situação dos documentos credores, quanto há possibilidade ou não de pagamento<sup>5</sup>:

- Ano Económico
- Entidade
- Económica (designação)
- Referência / Ano
- Data do documento

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo aos seguintes filtros:

- Ano Económico in
- Situação in

---

<sup>5</sup> De notar que esta listagem para além de representar a situação actual da dívida, pode também representar uma comparação da dívida ao longo de vários periodos económicos.

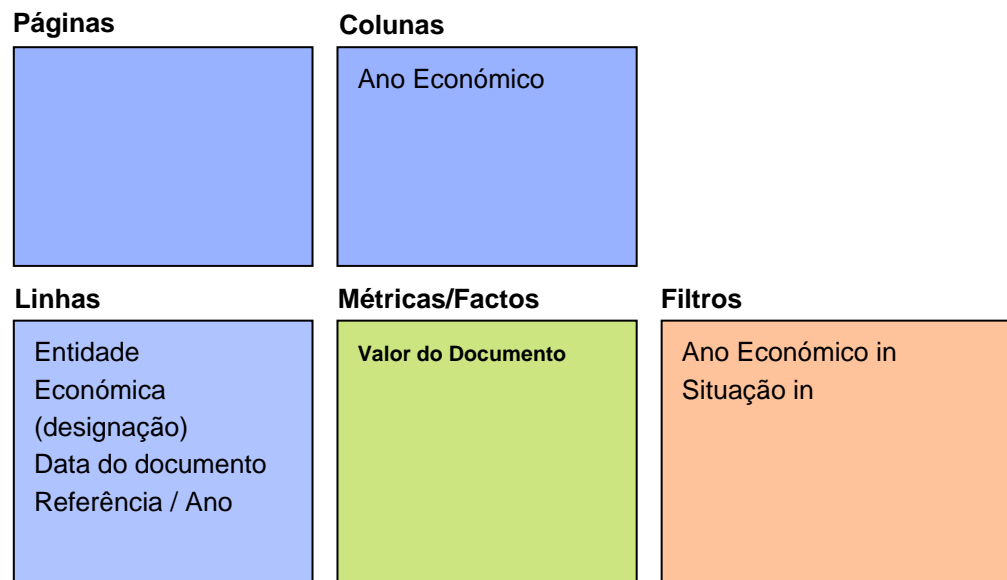


Imagem 15 – Relatório 11 – Situação dos Documentos Credores

## Relatório 12 – Documentos por Ordem de Pagamento e por Classificação Económica

Pretende-se com este exemplo, a criação de uma pesquisa que englobe os dados relacionais referentes às Ordens de Pagamento (pagas ou não) por classificação económica, por entidade e por documentos credores:

- Ano Económico
- (OP) Tipo
- Situação do documento
- (OP) Número
- Económica
- Económica (designação)
- Entidade
- Referência / Ano
- Tipo de documento

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo aos seguintes filtros:

- Ano Económico in

- Situação in
- Tipo de OP in

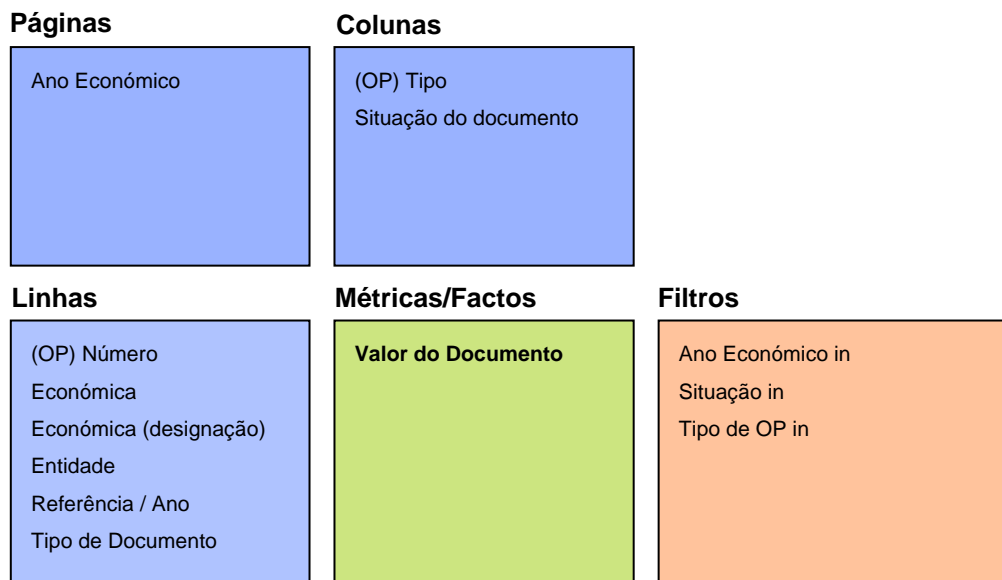


Imagem 16 – Relatório 12 – Documentos por Ordem de Pagamento e por Classificação Económica

## 4.7 Estrela de Receita

Neste sub-capítulo serão apresentados alguns exemplos práticos de pesquisas elaboradas sobre a estrela de Receita. Esta estrela representa a informação genérica sobre o processo de Receita nas suas diferentes fases. Desta forma as pesquisas podem ser obtidas pela combinação de dados referentes à Classificação Orçamental da Receita, agrupadas pelas diferentes métricas (anulação, cobrado (Exercício Anterior), cobrado (Exercício), dotação actual, dotação inicial, liquidado (Exercício Anterior), liquidado (Exercício), Reforço).

### Relatório 13 – Receita por Cobrar

Pretende-se com este exemplo a criação de uma pesquisa que englobe os dados resumidos do processo de receita:

- Ano Económico
- Económica da Receita

- Descrição da económica da receita

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo ao seguinte filtro:

- Ano económico in

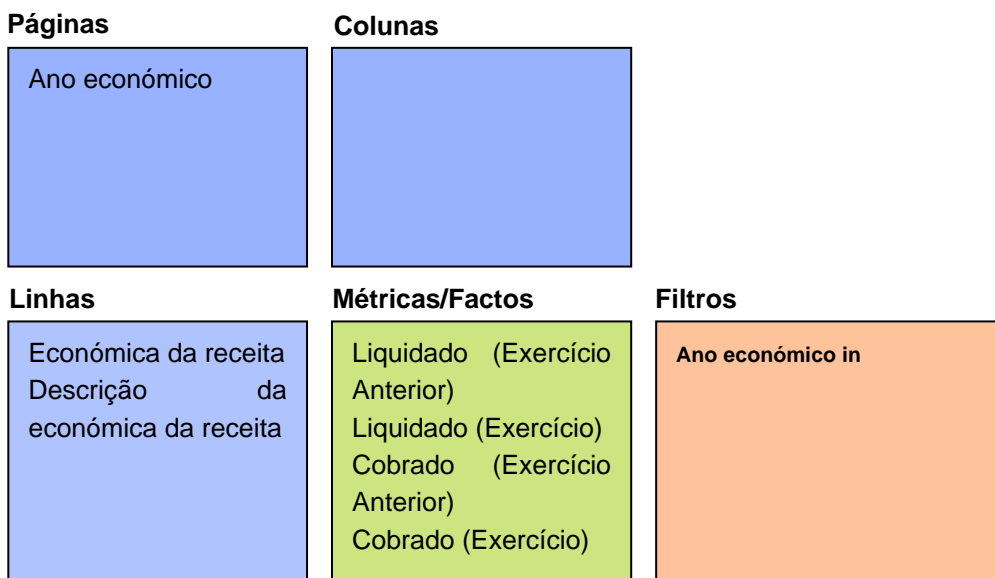


Imagem 17 – Relatório 13 - Receita por Cobrar

## Relatório 14 – Comparação de dotações da Receita entre anos

Pretende-se com este exemplo a criação de uma pesquisa que englobe os dados resumidos das dotações da receita entre anos:

- Ano Económico
- Económica da Receita
- Descrição da económica da receita

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo ao seguinte filtro:

- Ano económico in

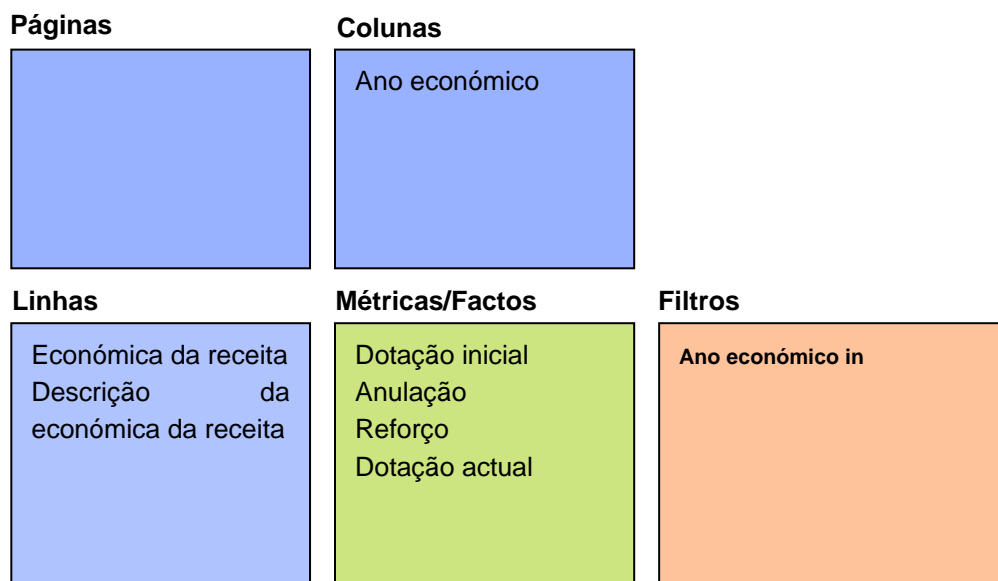


Imagem 18 – Relatório 14 - Comparação de dotações da Receita entre anos

## 4.8 Estrela de Patrimonial

Neste sub-capítulo serão apresentados alguns exemplos práticos de pesquisas elaboradas sobre a estrela de Patrimonial. Esta estrela representa a informação genérica sobre o processo de movimentação de contas pertencentes ao plano patrimonial. Desta forma as pesquisas podem ser obtidas pela combinação de dados referentes à descrição da conta, informação do diário, informação do lançamento e movimentos, agrupadas pelas diferentes métricas (Nº de movimentos, valor do movimento).

### Relatório 15 – Demonstração de Resultados

Pretende-se com este exemplo a criação de uma pesquisa que englobe os dados referentes ao movimento de contas de custos e de proveitos como concorrentes para o apuramento do Resultado Líquido<sup>6</sup>:

- Ano Económico
- Tipo de movimento (C/D)

<sup>6</sup> De notar que este relatório poderá ser utilizado como comparativo de análise entre anos do “peso” relativo de custos e proveitos. Bastando para isso que a dimensão referente ao Ano Económico seja incluída como coluna.

- Conta patrimonial
- Designação da conta

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo aos seguintes filtros:

- Ano económico in
- Demonst. de Resultados

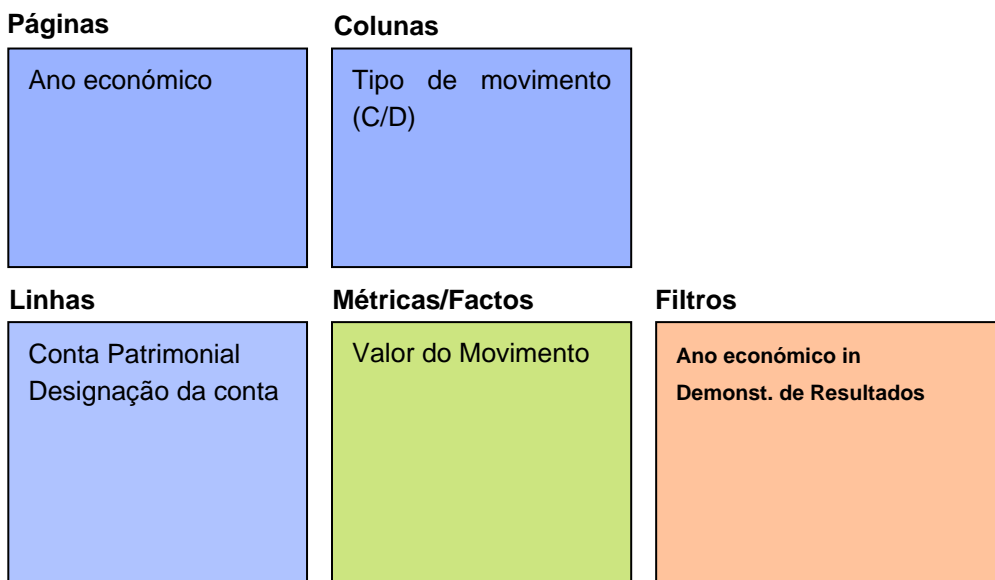


Imagem 19 – Relatório 15 - Demonstração de Resultados

## Relatório 16 – Movimentos de Depósitos a Prazo / Depósitos à Ordem

Pretende-se com este exemplo a criação de uma pesquisa que englobe os dados de movimentos efectuados com contas bacárias de tipo de depósitos à ordem ou depósitos a prazo:

- Ano Económico
- Tipo de movimento (C/D)
- Conta patrimonial
- Designação da conta

- Descrição do movimento
- Data de lançamento

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo ao seguintes filtros:

- Ano económico in
- Filtro Depósitos à Ordem ou Filtro Depósitos a Prazo (consoante a pesquisa a efectuar)

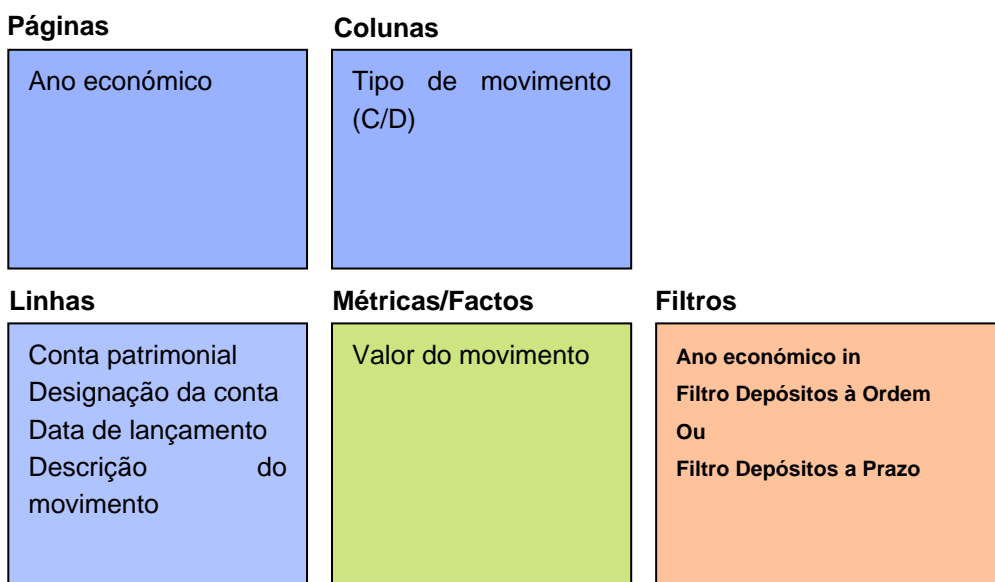


Imagem 20 – Relatório 16 - Comparação de dotações da Receita entre anos

## 4.9 Estrela de Tesouraria (Bancos)

Neste sub-capítulo serão apresentados alguns exemplos práticos de pesquisas elaboradas sobre a estrela de Tesouraria relacionada com a movimentação bancária. Esta estrela representa a informação genérica sobre o processo de reconciliação bancária. Desta forma as pesquisas podem ser obtidas pela combinação de dados referentes à informação bancária e movimento bancário, agrupadas pela métrica referente ao valor.

### Relatório 17 – Reconciliação Bancária – Depósitos à Ordem

Pretende-se com este exemplo a criação de uma pesquisa que englobe os dados referentes à movimentação com contas bancárias do tipo depósitos à Ordem e a sua reconciliação com os extracto bancários:

- Ano
- Banco

- NIB
- Tipo de movimento
- Conta Patrimonial
- Nº do extracto
- Data do movimento
- Data do extracto

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo aos seguintes filtros<sup>7</sup>:

- Ano económico in
- Filtro Depósitos à Ordem

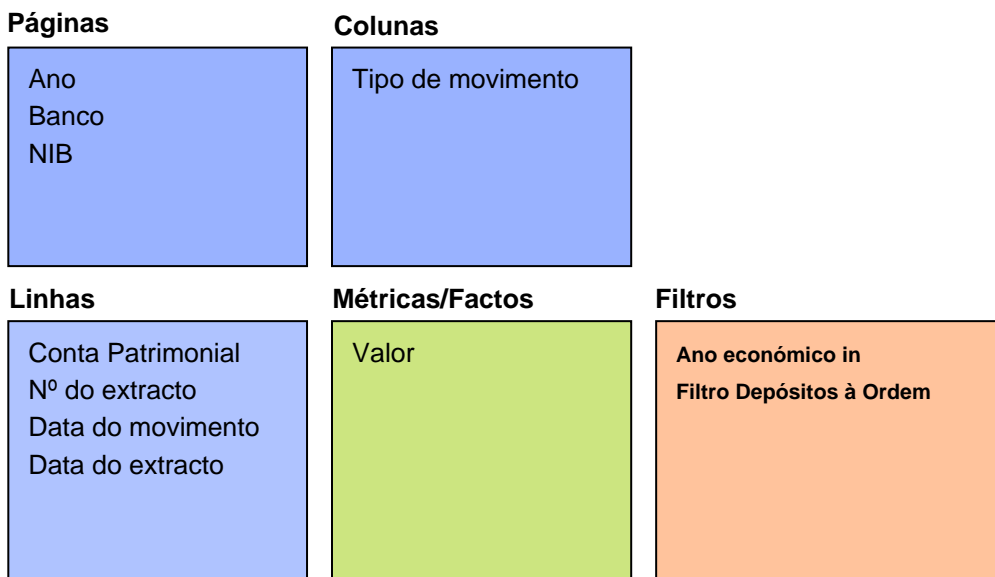


Imagem 21 – Relatório 17 - Reconciliação Bancária – Depósitos à Ordem

## Relatório 18 – Reconciliação Bancária – Depósitos a Prazo

Pretende-se com este exemplo a criação de uma pesquisa que englobe os dados referentes à movimentação com contas bancárias do tipo depósitos à Prazo e a sua reconciliação com os extractos bancários:

- Ano

<sup>7</sup> De notar que este filtro incide sobre a escolha do ano de pesquisa, podendo ser obtido outro que incida sobre um período de tempo mais específico.

- Banco
- NIB
- Tipo de movimento
- Conta Patrimonial
- Nº de Extracto
- Data do Movimento
- Data do extracto

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo aos seguintes filtros:

- Ano económico in
- Filtro Depósitos a Prazo

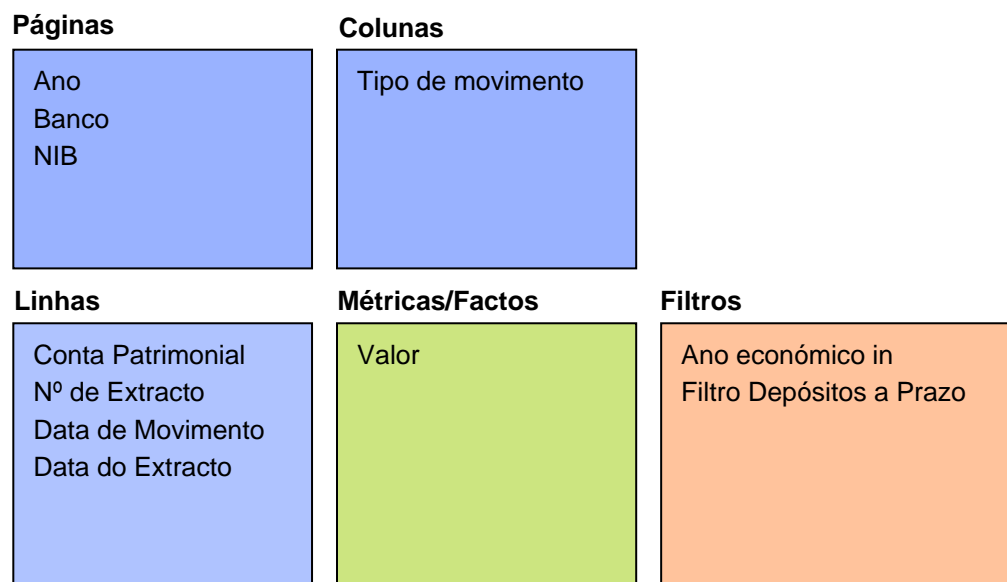


Imagem 22 – Relatório 18 - Reconciliação Bancária – Depósitos a Prazo

#### 4.10 Estrela de Tesouraria (Folhas de Caixa)

Neste sub-capítulo serão apresentados alguns exemplos práticos de pesquisas elaboradas sobre a estrela de Tesouraria (Folhas de Caixa) relacionada com a movimentação de caixa. Esta estrela representa a informação genérica sobre o processo de entrada e saída de caixa. Desta forma as pesquisas podem ser

obtidas pela combinação de dados referentes à identificação da folha, movimento de tesouraria e Serviço Requisitante / Emissor agrupadas pela métrica referente ao valor.

## Relatório 19 – Resumo de Movimentos de Caixa

Pretende-se com este exemplo a criação de uma pesquisa que englobe os dados referentes à movimentação com contas bancárias do tipo depósitos à Prazo e a sua reconciliação com os extractos bancários:

- Movimentos Entrada / Saída
- Data da folha
- Nº da folha

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo ao seguinte filtro:

- Ano económico in

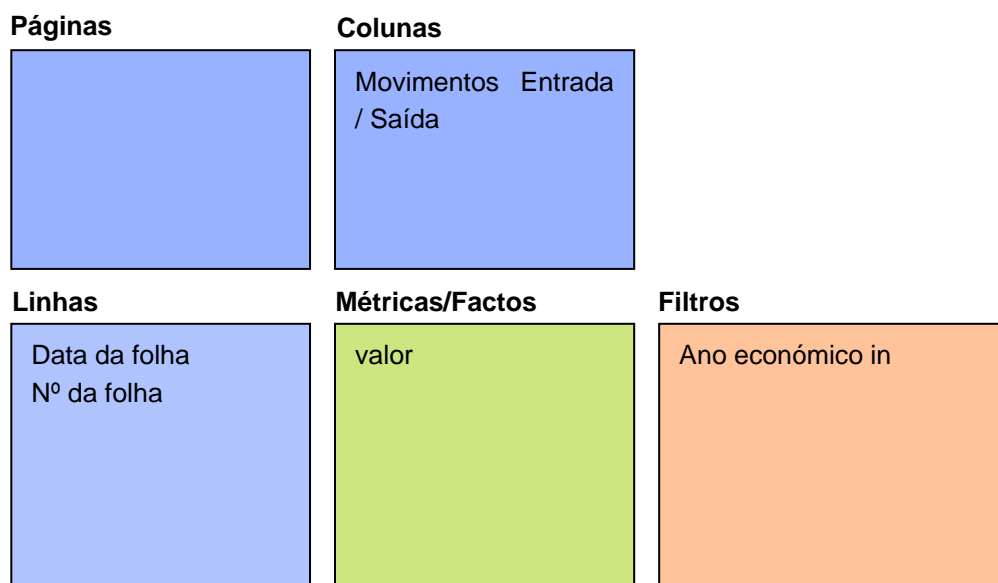


Imagem 23 – Relatório 19 - Resumo de Movimentos de Caixa

## Relatório 20 – Diário de Tesouraria

Pretende-se com este exemplo, a criação de uma pesquisa que englobe os dados referentes a entradas e saídas de caixa, tipificadas por tipo de movimento e agrupadas por folha de caixa:

- Nº de folha
- Data da folha
- Descrição do movimento
- Tipo de documento
- Movimentos Entrada / Saída
- Tipo de movimento

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo ao seguinte filtro:

- Entre Datas

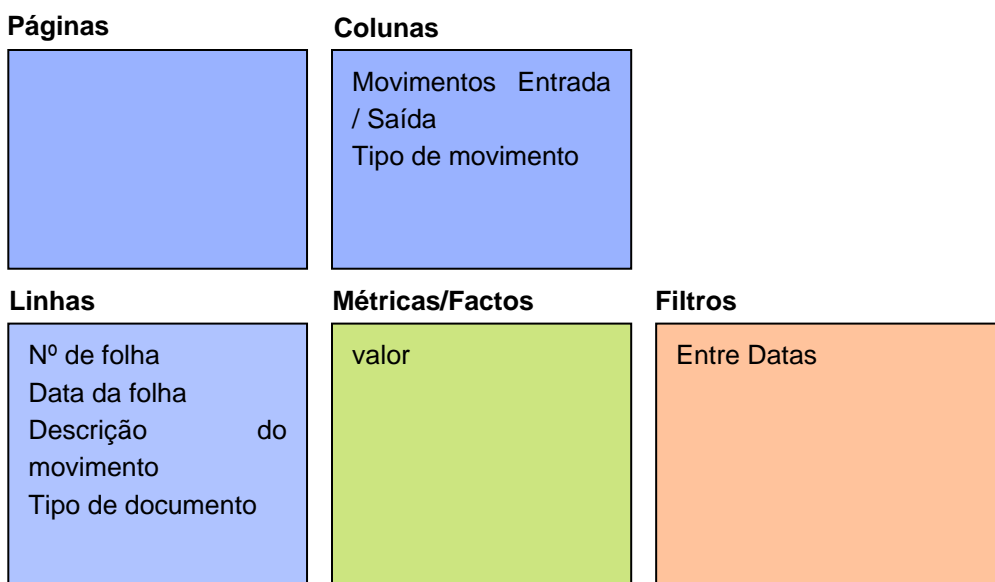


Imagem 24 – Relatório 20 - Diário de Tesouraria

## 4.11 Estrela de Tesouraria (Conta Corrente de Documentos)

Neste sub-capítulo serão apresentados alguns exemplos práticos de pesquisas elaboradas sobre a estrela de Tesouraria (Conta Corrente de Documentos) relacionada com a movimentação de caixa. Esta estrela representa a informação genérica sobre o processo de entrada em caixa referente à receita. Desta forma as pesquisas podem ser obtidas pela combinação de dados referentes à classificação económica, descrição da conta e informação do documento agrupadas pela métrica referente ao valor e número de conhecimentos.

### Relatório 21 – Conta Corrente de Documentos

---

Pretende-se com este exemplo a criação de uma pesquisa que englobe os dados referentes aos documentos em débito ao tesoureiro:

- Ano económico
- Tipo de movimento
- Natureza do movimento
- Económica da receita
- Descrição da económica da receita
- Data do movimento

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo ao seguinte filtro:

- Entre Datas<sup>8</sup>

---

<sup>8</sup> É de notar que este relatório é obtido com resultados entre datas, nada impedindo que se utilize um filtro mais abrangente (por exemplo: Ano económico).

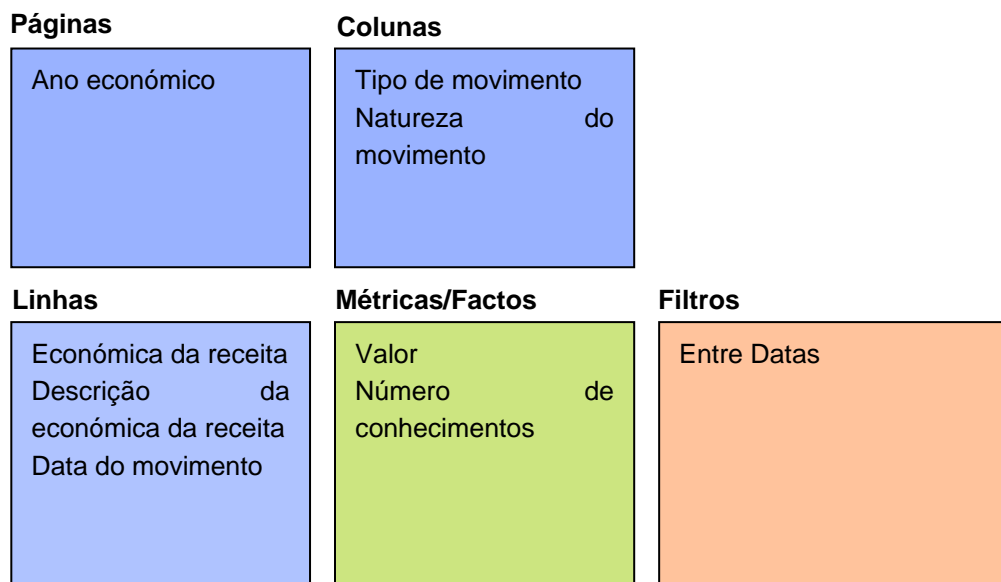


Imagem 25 – Relatório 21 - Conta Corrente de Documentos

## Relatório 22 – Comparação entre anos da conta corrente de documentos

Pretende-se com este exemplo, a criação de uma pesquisa que englobe os dados referentes à conta corrente de documentos resumidos por classificação económica e comparáveis entre anos:

- Ano económico
- Tipo de movimento
- Natureza do movimento
- Económica da receita
- Descrição da económica da receita

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo ao seguinte filtro:

- Ano Económico in

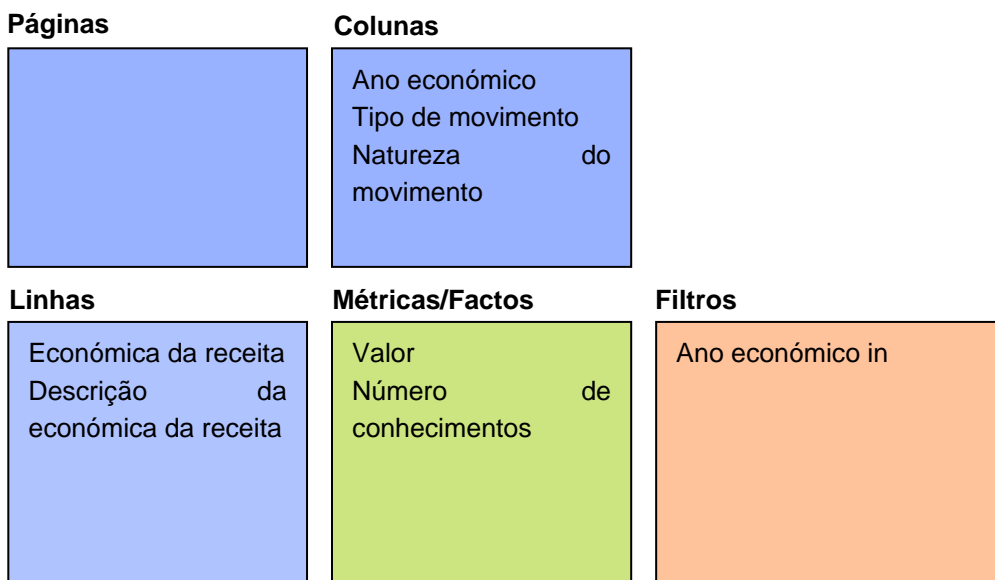


Imagem 26 – Relatório 22 - Comparação entre anos da conta corrente de documentos

## 4.12 Estrela de Análise da Contabilidade Orçamental

Neste sub-capítulo serão apresentados alguns exemplos práticos de pesquisas elaboradas sobre a estrela de Análise da Contabilidade Orçamental, relacionada com a análise financeira. Esta estrela representa a informação genérica sobre os rácios de análise apresentados no relatório de gestão, versando normalmente sobre a Contabilidade. Desta forma as pesquisas podem ser obtidas pela combinação de dados referentes à descrição da económica e descrição dos rácios, agrupadas pela métrica referente ao valor.

### Relatório 23 – Análise Financeira

Pretende-se com este exemplo, a criação de uma pesquisa que englobe os dados referentes à análise financeira, através de rácios aplicados ao ano económico actual:

- Número de rácio
- Fórmula do rácio
- Numer/Denom

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo ao seguinte filtro:

- Ano económico actual

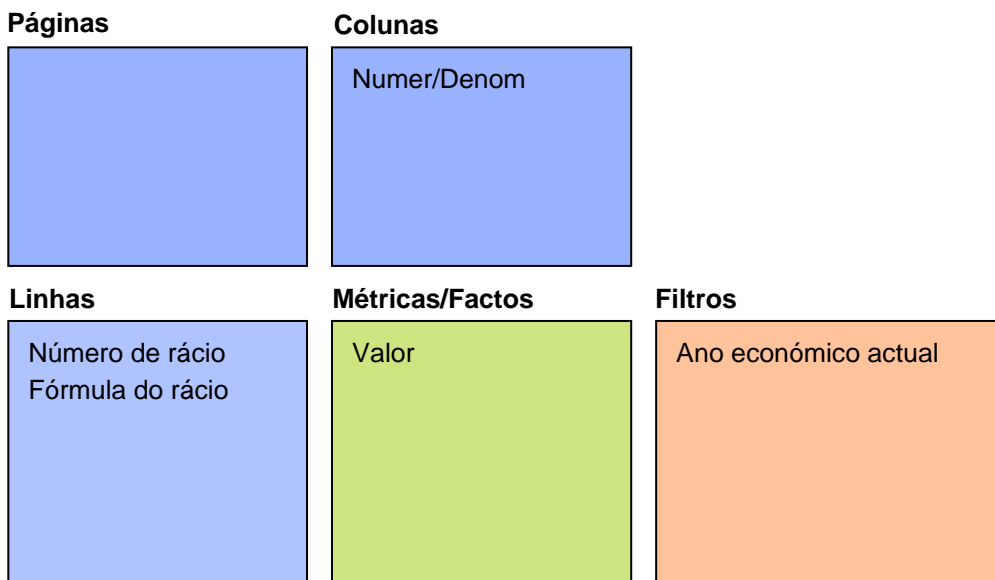


Imagem 27 – Relatório 23 - Análise Financeira

## Relatório 24 – Comparação entre anos da Análise Financeira

Pretende-se com este exemplo, a criação de uma pesquisa que englobe os dados referentes à análise financeira, através de rácios aplicados a vários anos económicos:

- Ano
- Número de rácio
- Fórmula do rácio
- Numer/Denom

A pesquisa deverá ser filtrada recorrendo ao seguinte filtro:

- Ano económico in

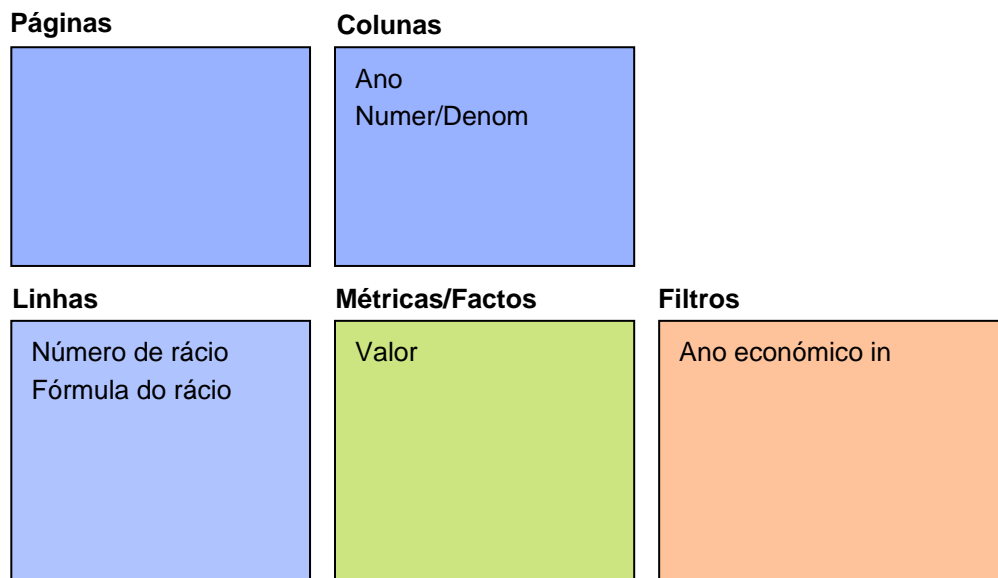


Imagem 28 – Relatório 24 - Comparação entre anos da Análise Financeira

## 5 BIS® – ADMINISTRADOR

O BIS® Administrador é a aplicação que permite gerir utilizadores, definir que informação é que cada utilizador trata e que relatórios é que cada executivo tem atribuídos.

De seguida será apresentado a interface de utilização do BIS® Administrador dando evidência aos comandos mais usuais.

### Estrutura do BIS® – Administrador

---

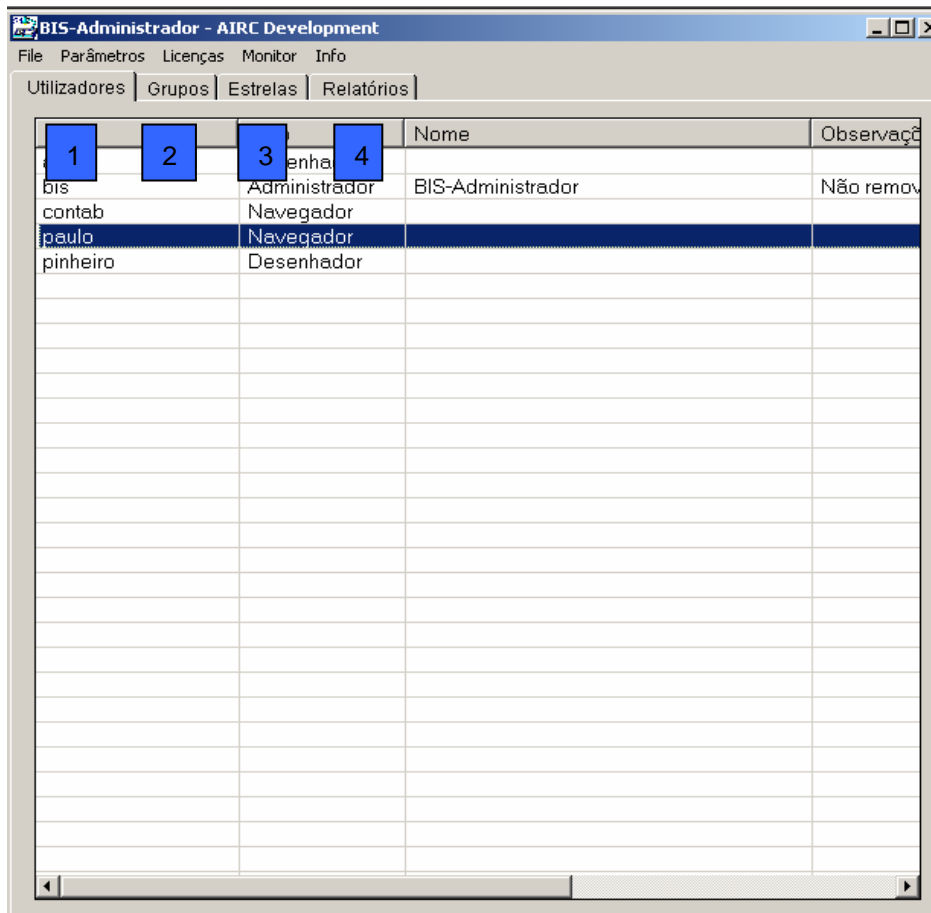


Imagem 29 - Ambiente de trabalho do BIS® – Administrador

## 1 – Gestão de Utilizadores

Área do BIS® Administrador responsável por gerir os utilizadores e suas permissões, para inserir, alterar ou eliminar um utilizador, dever-se-á premir o botão do lado direito do rato e seleccionar a opção novo, alterar ou eliminar respectivamente.

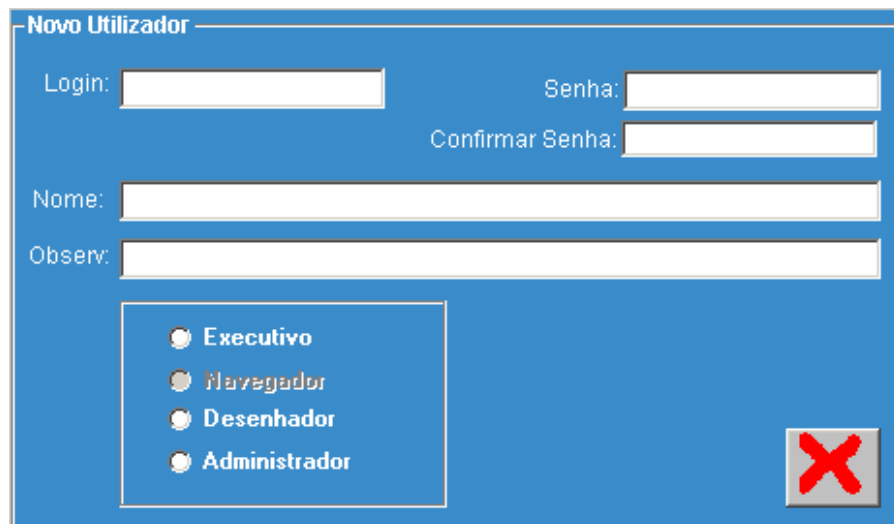


Imagem 30 – Criação ou alteração de um novo utilizador

Na janela poderá inserir ou alterar os seguintes campos:

- Nome do Utilizador
- Descrição do Utilizador
- Observações
- Palavra Passe
- Tipo de Utilizador: Navegador, Executivo ou Administrador

## 2 – Gestão de Grupos

Na gestão de grupos é possível associar utilizadores a grupos, permitindo deste modo definir o acesso de utilizadores a determinadas estrelas. É possível criar novos grupos definindo assim novos âmbitos de acesso a estrelas.

## 3 – Gestão de Estrelas

Nesta área é possível definir a que estrelas é que os elementos de um determinado grupo tem acesso, definindo deste modo a que estrelas é que um utilizador pode aceder.

## 4 – Gestão de Relatórios

Nesta área são geridos os relatórios públicos criados pelos navegadores, atribuindo esses relatórios a um determinado executivo. Este ponto é especificado com detalhe nos sub-capítulo seguinte.

## Atribuição de Relatórios ao Executivo

A atribuição de relatórios a um utilizador executivo é uma das principais funcionalidades do BIS®. É através do BIS® Administrador que essa atribuição é realizada.

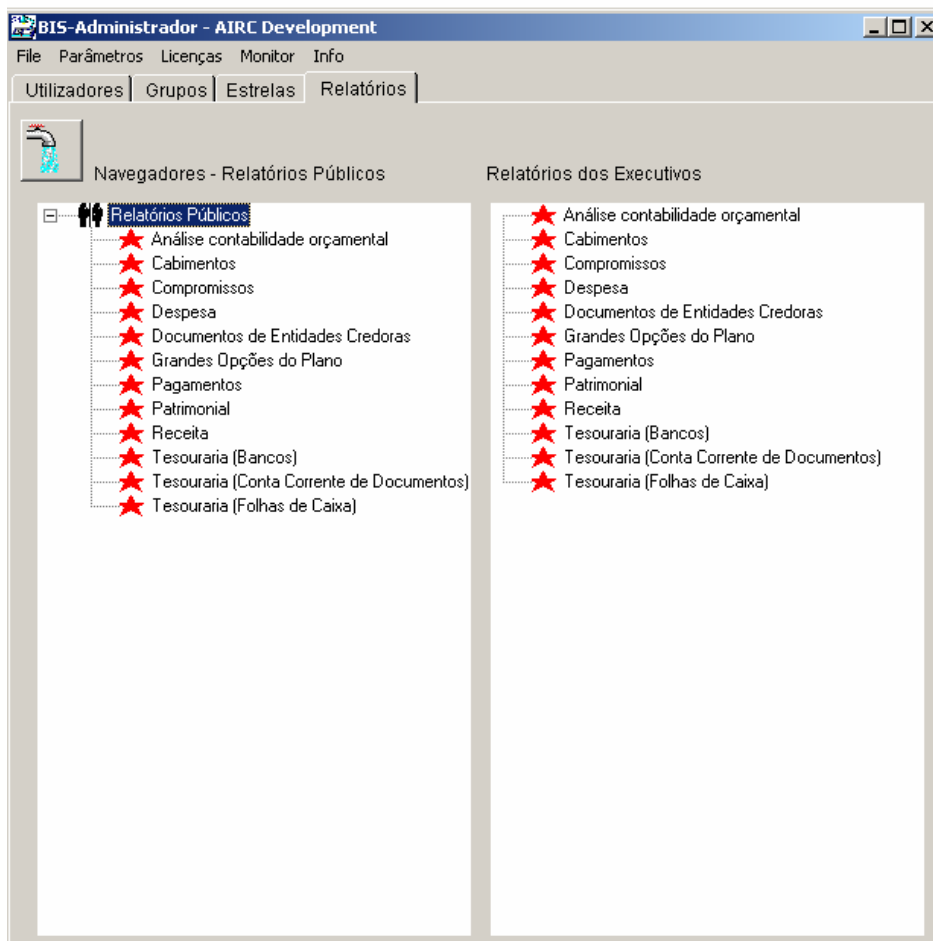


Imagem 31 – Atribuição de relatórios a executivos

A atribuição de relatórios ao executivo pressupõe um conjunto de passos obrigatórios:

- Criação da pasta: Para poder atribuir um relatório a um utilizador executivo, é necessário criar uma pasta que permita guardar o relatório. Para criar essa pasta deverá premir o botão do lado direito do rato e seleccionar a opção "Adicionar Pasta".
- Atribuição de permissões à pasta criada: Para alterar a permissão de uma pasta o utilizador deve premir o botão do lado direito do rato e seleccionar a opção "Permissões", escolhendo o nível de permissão desejado para a pasta ou relatório.

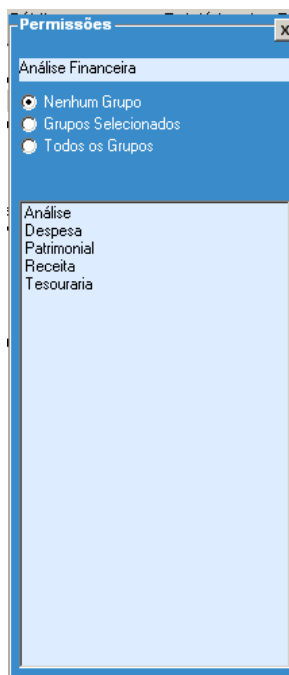


Imagem 32 – Atribuição de permissões a pastas ou relatórios

- Cópia do relatório para a pasta criada: O último passo na atribuição de relatórios ao executivo prende-se com a cópia do relatório da área do navegador para a área do executivo.

## BIS<sup>®</sup> – EXECUTIVO

O Bis<sup>®</sup> Executivo é a ferramenta dirigida a utilizadores sem grandes conhecimentos de informática, necessitando somente de ter conhecimento na área sobre a qual pretendem fazer a análise. Em relação ao BIS<sup>®</sup> Navegador o utilizador perde a funcionalidade de criação de relatórios, ou seja, o BIS<sup>®</sup> Executivo apenas permite a execução de relatórios previamente definidos pelo Navegador.

Todo o tratamento do resultado de listagens é efectuado do mesmo modo que no BIS<sup>®</sup> Navegador.

### Estrutura do BIS<sup>®</sup> – Executivo

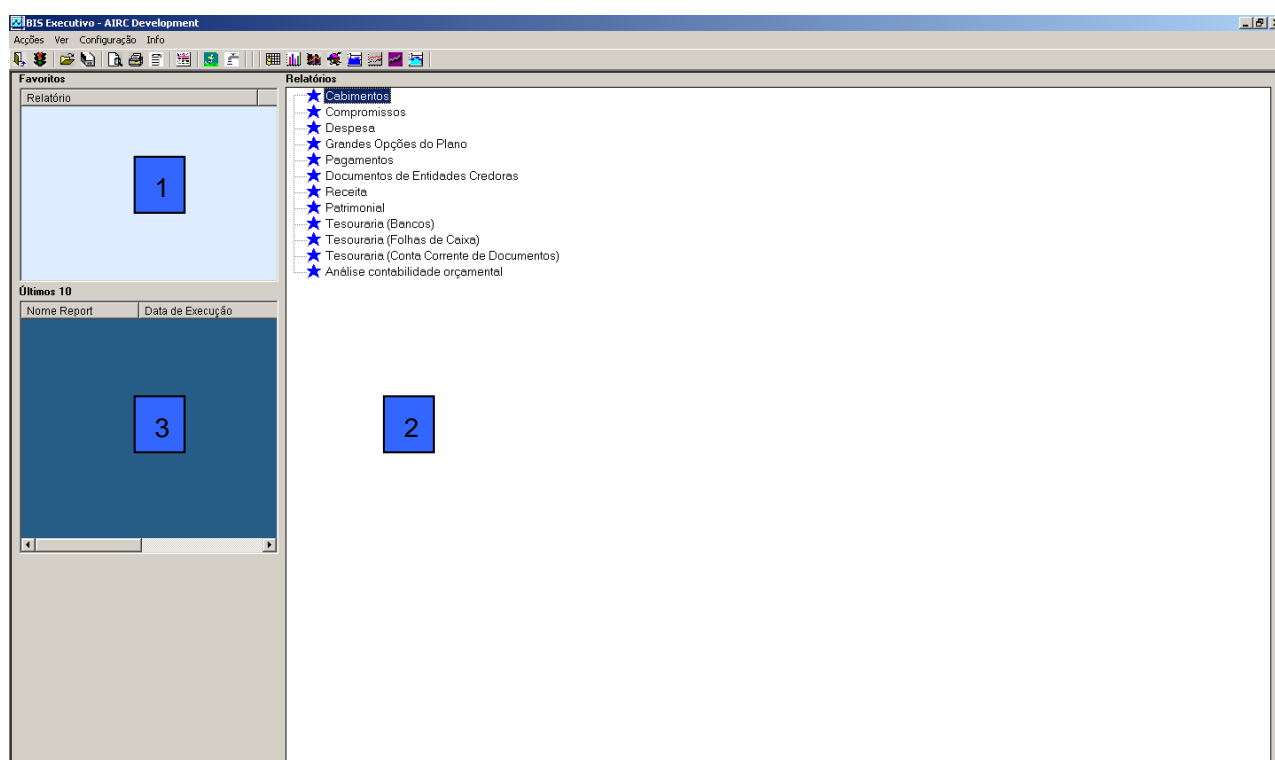


Imagem 33 – Ambiente de trabalho do BIS<sup>®</sup> Executivo

#### 1 – Lista de Favoritos

Lista dos relatórios que o utilizador considera como sendo os seus Favoritos. Para definir um relatório como favorito o utilizador deverá premir o botão do lado direito do rato sobre o relatório e escolher a opção “Favorito”.

## **2 – Árvore de Relatórios**

A árvore de relatórios alberga todos os relatórios a que o utilizador tem acesso, esses relatórios encontram-se nas estrelas e pastas definidas no BIS® Administrador.

## **3 – Lista dos últimos 10 relatórios executados**

Lista dos 10 últimos relatórios executados pelo utilizador.