

Boletim de Caixa

Manual de Processos e de Sequência Cronológica da Movimentação Financeira

Follow the money

Padronização para registro contábil, auditoria e comprovação societária.



Fluxo Cronológico do Processo



A organização correta destes quatro passos garante a integridade do acervo histórico e a conformidade nas auditorias.

Etapa 1

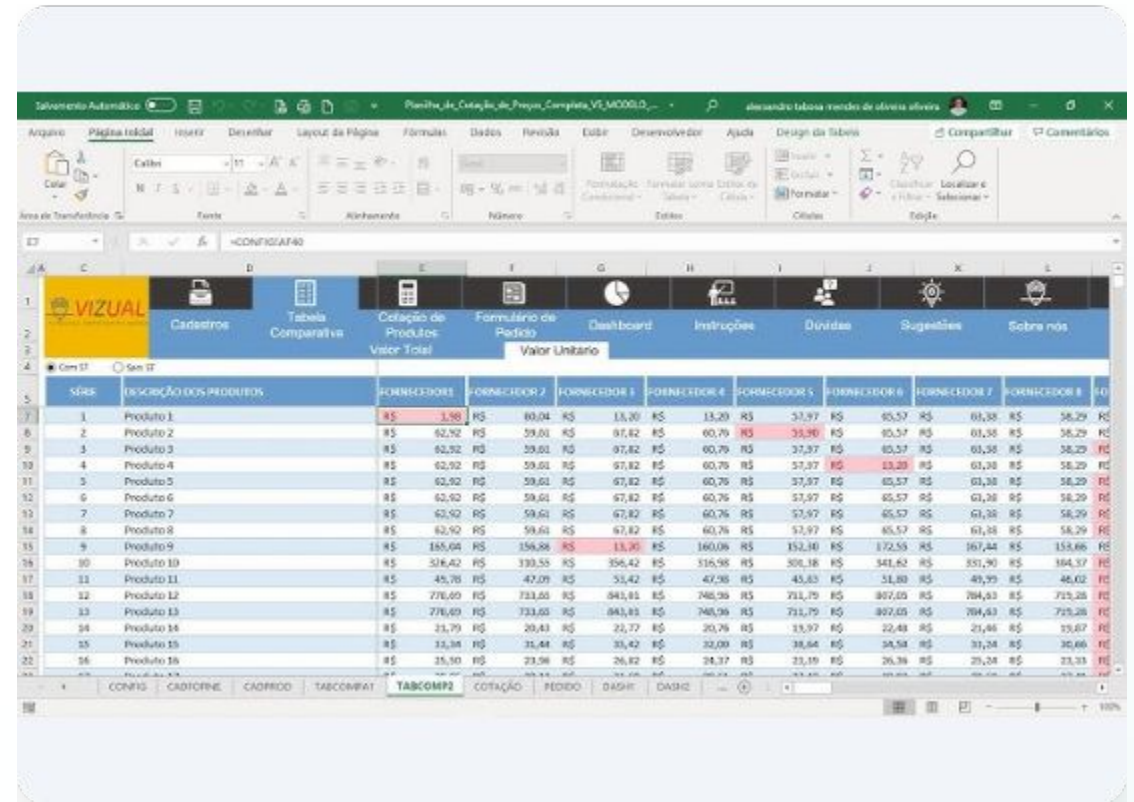
Cotação de Bens e Serviços

A base da economia e transparência corporativa.

Histórico de Preços e Negociação

Nesta etapa, é fundamental realizar ao menos **03 tomadas de cotação** para garantir o melhor custo-benefício.

- Histórico de preços e datas.
- Registro de partes relacionadas.
- Contatos (e-mail, *WhatsApp* ou outros).
- Especificação técnica dos itens.



The screenshot displays a Microsoft Excel spreadsheet titled "Planilha de Cotação de Preços Completa V5.MOOD...". The spreadsheet is organized into a grid with columns for suppliers and rows for products. The data is as follows:

Item	FORNECEDOR 1	FORNECEDOR 2	FORNECEDOR 3	FORNECEDOR 4	FORNECEDOR 5	FORNECEDOR 6	FORNECEDOR 7	FORNECEDOR 8	FORNECEDOR 9
1 Produto 1	R\$ 1,90	R\$ 40,04	R\$ 13,20	R\$ 13,20	R\$ 57,97	R\$ 45,57	R\$ 41,38	R\$ 58,29	R\$ 58,29
2 Produto 2	R\$ 42,92	R\$ 59,61	R\$ 97,82	R\$ 60,76	R\$ 33,36	R\$ 45,57	R\$ 41,38	R\$ 58,29	R\$ 58,29
3 Produto 3	R\$ 42,92	R\$ 59,61	R\$ 97,82	R\$ 60,76	R\$ 37,97	R\$ 45,57	R\$ 41,38	R\$ 58,29	R\$ 58,29
4 Produto 4	R\$ 42,92	R\$ 59,61	R\$ 97,82	R\$ 60,76	R\$ 57,97	R\$ 45,57	R\$ 41,38	R\$ 58,29	R\$ 58,29
5 Produto 5	R\$ 42,92	R\$ 59,61	R\$ 97,82	R\$ 60,76	R\$ 37,97	R\$ 45,57	R\$ 41,38	R\$ 58,29	R\$ 58,29
6 Produto 6	R\$ 42,92	R\$ 59,61	R\$ 97,82	R\$ 60,76	R\$ 57,97	R\$ 45,57	R\$ 41,38	R\$ 58,29	R\$ 58,29
7 Produto 7	R\$ 42,92	R\$ 59,61	R\$ 97,82	R\$ 60,76	R\$ 57,97	R\$ 45,57	R\$ 41,38	R\$ 58,29	R\$ 58,29
8 Produto 8	R\$ 42,92	R\$ 59,61	R\$ 97,82	R\$ 60,76	R\$ 57,97	R\$ 45,57	R\$ 41,38	R\$ 58,29	R\$ 58,29
9 Produto 9	R\$ 185,04	R\$ 156,98	R\$ 13,20	R\$ 160,06	R\$ 152,10	R\$ 172,55	R\$ 167,44	R\$ 154,66	R\$ 154,66
10 Produto 10	R\$ 518,42	R\$ 393,55	R\$ 356,42	R\$ 316,98	R\$ 306,18	R\$ 341,62	R\$ 331,90	R\$ 344,57	R\$ 344,57
11 Produto 11	R\$ 45,78	R\$ 47,09	R\$ 53,42	R\$ 47,36	R\$ 43,63	R\$ 51,80	R\$ 49,99	R\$ 46,02	R\$ 46,02
12 Produto 12	R\$ 776,69	R\$ 733,65	R\$ 843,91	R\$ 746,99	R\$ 711,79	R\$ 807,05	R\$ 784,43	R\$ 719,28	R\$ 719,28
13 Produto 13	R\$ 776,69	R\$ 733,65	R\$ 843,91	R\$ 746,99	R\$ 711,79	R\$ 807,05	R\$ 784,43	R\$ 719,28	R\$ 719,28
14 Produto 14	R\$ 21,79	R\$ 20,43	R\$ 22,77	R\$ 20,76	R\$ 19,97	R\$ 22,48	R\$ 21,46	R\$ 23,67	R\$ 23,67
15 Produto 15	R\$ 33,38	R\$ 31,44	R\$ 35,42	R\$ 32,00	R\$ 30,64	R\$ 34,94	R\$ 33,24	R\$ 35,66	R\$ 35,66
16 Produto 16	R\$ 25,90	R\$ 23,98	R\$ 26,82	R\$ 24,77	R\$ 23,19	R\$ 26,36	R\$ 25,24	R\$ 27,33	R\$ 27,33

Dados Necessários do Boletim

Campo Obrigatório	Finalidade	Exemplo de Registro
Data da Negociação	Sequência Cronológica	10/05/2026
Nome do Contato	Responsabilidade	João Silva (Vendas)
Meio de Contato	Rastreabilidade	WhatsApp / E-mail
Forma de Aquisição	Planejamento de Caixa	À vista / 30 dias

Etapa 2: A Cotação Concretizada



Escolha da Melhor Opção

Após a análise técnica e financeira, a cotação escolhida deve ser anexada com destaque, justificando os termos celebrados.



Histórico de Encargos

Armazenar o histórico de termos, taxas, encargos e condições especiais acordadas no momento do fechamento do pedido ou contrato em determinadas operações.

Etapa 3: Formalização Fiscal (DANFE e XMF)

O Documento Fiscal Hábil

A Nota Fiscal (NF) é o documento que formaliza a entrega do bem ou serviço, sendo a DANFE o Documento Auxiliar da Nota Fiscal Eletrônica conjunto do XML que é o Arquivo Criptografado Assinado Digitalmente via Certificação Digital.

Deve estar em estrita conformidade com a cotação e o pedido realizado, servindo como objeto principal para o registro contábil.

		Nº 000555 SERIE: 1 Página: 1 de 1											
Natureza da operação Venda de mercadorias			Número do protocolo de autorização de uso da NF-e DOCUMENTO SEM VALOR FISCAL										
Inscrição Estadual	Inscr. est. do subst. tob.	CNPJ	Chave de acesso da NF-e - consulta no site: www.cfe.fazenda.gov.br 43.2309.12.345678.0001-99.55.001.000.555.123.456.789										
Destinatário/Remetente		CNPJ	Inscrição Estadual	Data emissão									
Nome / Razão Social COMÉRCIO VAREJISTA EXEMPLO LTDA		98.765.432/0001-00	111.222.333.444	10/10/2023									
Endereço Av. Paulista, 1000		Bairro Bela Vista	CEP 01310-100	Data saída/entrada 10/10/2023									
Município São Paulo		Fone/Fax (11) 3000-0000	UF SP	Hora saída 14:30									
Faturas													
Número	Vencimento	Valor	Número	Vencimento	Valor	Número	Vencimento	Valor					
000175/1	06/09/2029	76,68	000175/2	09/10/2023	76,87	000175/3	05/10/2023	76,87					
Cálculo do imposto													
Base de cálculo do ICMS		Valor do ICMS	Base de cálculo do ICMS Subst.		Valor do ICMS Subst.		Valor total dos produtos						
230,00		27,60	0,00		0,00		230,00						
Valor de frete		Valor de seguro	Desconto		Queras despesas associadas		Valor do IPI		Valor total da nota				
0,00		0,00	0,00		0,00		0,00		230,00				
Transportador/Volumes transportados													
Nome Transportadora Expresso Rápido		Frete per sorta 1-Emitente 2 Destinatado		Código ANTT 1	Placa do veículo ABC-1234	UF SP	CNPJ/CPF 12.345.678/0001-99						
Endereço			Endereço Bento Gonçalves		UF SP	Inscrição Estadual							
Quantidade	Especie	Marca		Numeração		Peso bruto	Peso líquido						
3	CAIXAS					20,00	18,00						
Itens da nota fiscal													
Código	Descrição do produto/serviço	NCM SH	CST	CFOP	UN	Qtde	Preço un	Preço total	BC ICMS	Vlr.ICMS	Vlr.IPI	% ICMS	% IPI
DH89	Lâmpada clorórcica	10000000	100	5.102	Cx	4	45,00	180,00	180,00	21,90	0,00	12,00	0,00
FL100	Lâmpada fluorescente	20000000	000	5.102	Cx	5	10,00	50,00	50,00	6,00	0,00	12,00	0,00
Cálculo do ISSQN													
Inscrição Múltiplas		Valor total dos serviços			Base de cálculo do ISSQN		Valor do ISSQN						

Etapa 4: Instrução de Pagamento



Meios Digitais

PIX, TED ou DOC.

Mantenha o comprovante digital legível com data e autenticação bancária.



Boleto Bancário

Anexar o boleto junto ao comprovante de quitação para conferência de linha digitável e beneficiário.



Ordens Simples

Qualquer outra forma negociada deve gerar um recibo ou comprovante de transferência assinado ou autenticado.

Exemplo de Operação Concreta

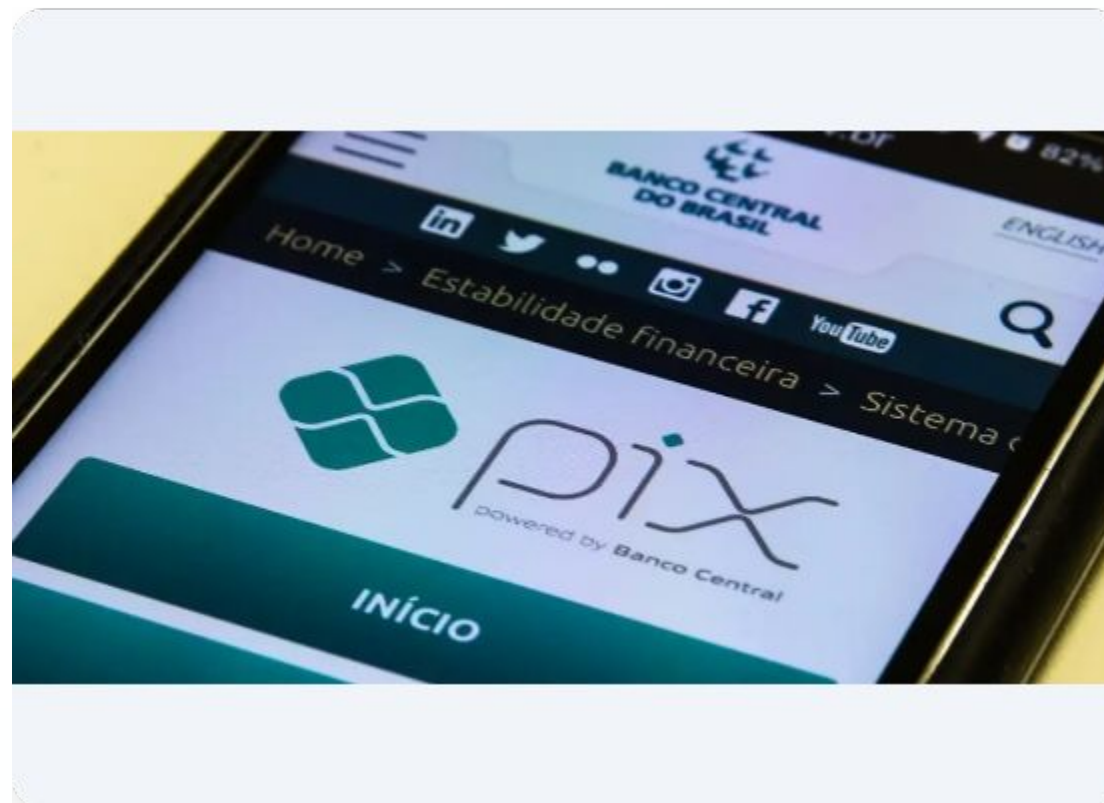
Simulação Prática

Veja como o conjunto probatório deve aparecer no Boletim:

1. Planilha de Cotação (PDF/XLS).
2. e-mail de confirmação do pedido ou *WhatsApp*.
- 3 DANFE da Nota Fiscal.
- 4 Comprovante de Transferência de Pagamento.

Devendo ser juntado em arquivo único os acervos:

1. *Cotações*
2. *Pedido*
3. *NF-e (DANFE)*
4. *Comprovante de pagamento*



Acervo Histórico e Auditoria

A junção de todos os passos (1 ao 4) resulta em um dossiê completo.

Este conjunto é vital para a defesa societária e transparência perante órgãos fiscalizadores.

Formatos para Armazenamento do Boletim de Caixa



Formato JPEG

Opção para composição dos processos, termos de responsabilidade e relatórios de auditoria interna (*menos usual*).



Formato PDF

Perfeito para o controle sequencial e conjunto em arquivo único, podendo conter tabelas comparativas de preços, fluxo de caixa, junto dos comprovantes das operações realizadas dos passos 1 a 4.

Dúvidas?

Estamos à disposição para auxiliar na implantação deste processo.

 www.dinamicacontabil.adm.br

 (14) 3234-4362

 Bauru/SP - Brasil



Dinâmica
CONTÁBIL

Image Sources



<https://i.ytimg.com/vi/WfBGgAtRQ14/hq720.jpg?sqp=-oaymwEhCK4FEIIDSFryq4qpAxMIARUAAAAAGAEIAADIQj0AgKJD&rs=AOn4CLA5dhBgQ9TDh4kQ3FYTQ8ejbXUTmQ>

Source: www.youtube.com



<https://www.serasaexperian.com.br/content/dam/serasa-institucional/blog/imagens-2026/800x900-modelo-nfe.jpg>

Source: www.serasaexperian.com.br



https://www.portalmultiplix.com/rails/active_storage/representations/eyJfcmFpbHMiOnsibWVzc2FnZSI6IkJBaHBBbHBZliwiZXhwIjpudWxsLCJwdXliOiJibG9iX2Ikn19--6b28ccaa7d390d01c563c4590f47a7f7bba9fef0/eyJfcmFpbHMiOnsibWVzc2FnZSI6IkJBaDdCam9MY21WemFYcGxTU0IKTVRBeU5BWTZCa1ZVliwiZXhwIjpudWxsLCJwdXliOiJ2YXJpYXRpb24ifX0=--225ee2b8fdfbf7a081fbd41b5290b3252f18a8c0/pix.jpg

Source: www.portalmultiplix.com



<https://cdn.enhancv.com/localizedImages/544/i/aHR0cHM6Ly9jZG4uZW5oYW5jdi5jb20vcHJIZGVmaW5lZC1leGFtcGxlcY9BbHlySjFNc1JRa3U3VDcyYUtVT0Y5NFhtOE1PMmo5aVo0a1FtR0FIL2ltYWdlLnBuZw~~.png>

Source: enhancv.com