

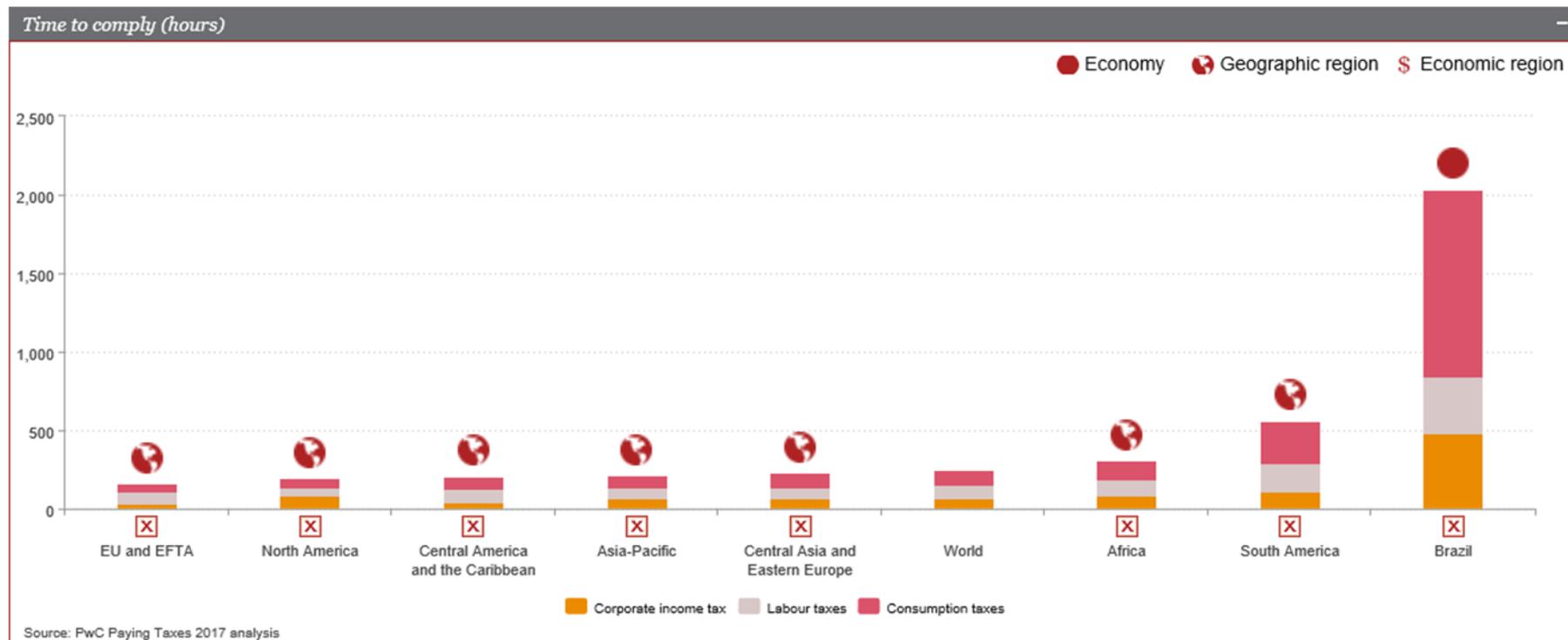
A Robotização da Função Fiscal

Lúcia Ishido

Tax Technology & Digital



Estar em compliance com a legislação fiscal brasileira significa alto volume de horas



Source: PwC Paying Taxes 2017 analysis

<https://www.pwc.com/gx/en/services/tax/paying-taxes-2017.html>

Cenário Atual

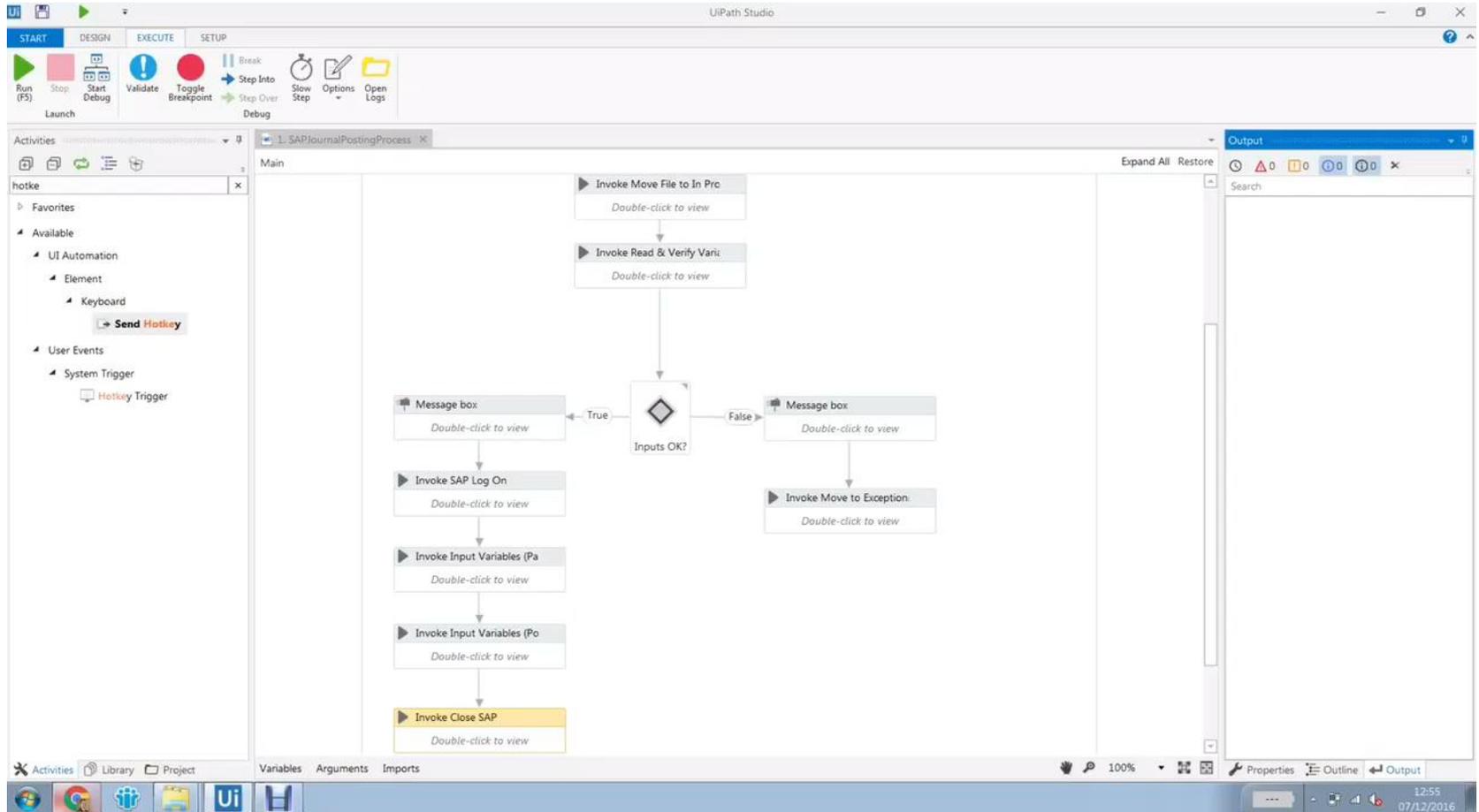
Organizações vêm enfrentando pressões para redução de custos e melhorias qualitativas em seus processos na Função Fiscal.

Paralelamente, as autoridades fiscais vêm ampliando cada vez mais as suas qualificações na dimensão digital, o que demanda ainda maior atenção com a qualidade dos dados e processos tributários.

A implementação de automação com o uso de sistemas e **técnicas de robótica** é uma resposta efetiva para os desafios de custos, qualidade e eficiência da Função Fiscal, promovendo um ambiente de melhoria contínua e ganhos escaláveis.



Como funciona um robô

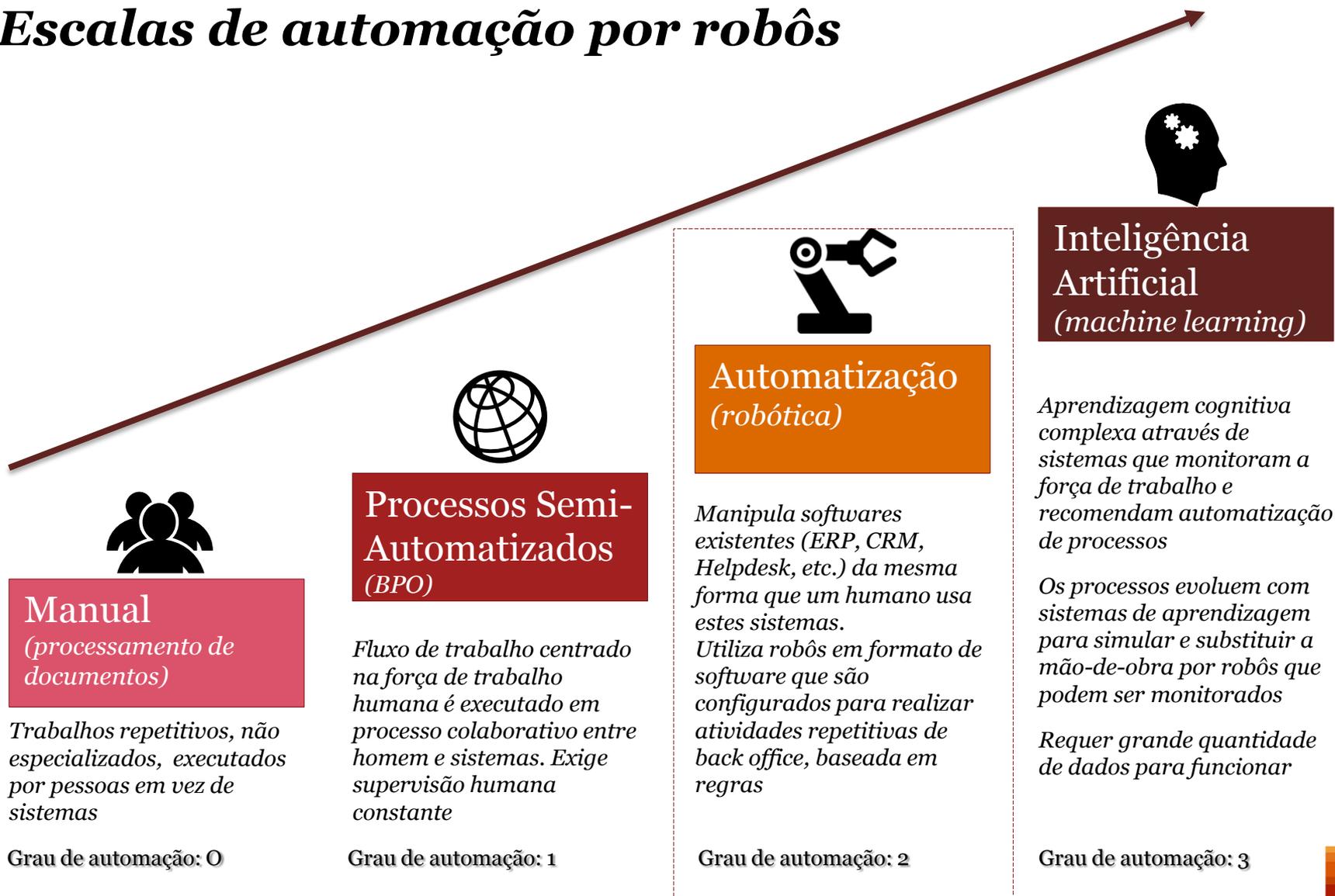


O que é Robotic Process Automation (RPA)

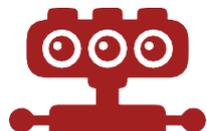
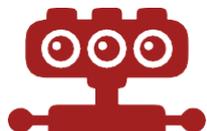
É a sigla (em inglês) para automação de processos por software de robótica. Basicamente, os softwares de RPA simulam a interação (operação manual) com os sistemas de tecnologia de uma maneira similar à ação humana.



Escalas de automação por robôs



O que os robôs podem fazer na operação fiscal?



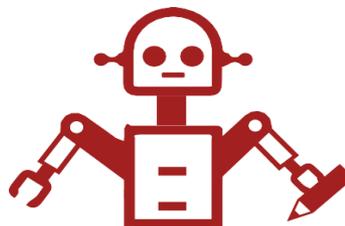
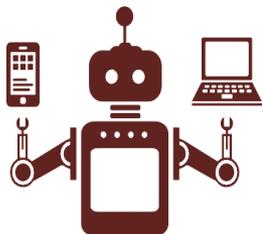
Robôs são configurados para “imitarem” as ações executadas pelos usuários humanos na utilização de sistemas* tais como:

- Abrir arquivos e coletar informações
- Digitar (copiar/colar) informações em sistemas
- Enviar e-mail, fazer download de anexos, acessar websites
- Extrair relatórios de sistemas

* ERPs, soluções fiscais, aplicativos de escritórios, websites, rotinas de carga de dados etc



Algumas características relevantes dos robôs



Independente da tecnologia em operação

- ◆ O RPA pode funcionar em *sistemas de ERPs, Soluções Fiscais, mainframes, aplicações customizadas ou standard* e em qualquer outro tipo de plataforma de TI.
- ◆ Qualquer plataforma de tecnologia que puder ser usada por um ser humano também pode ser por um robô de automação.

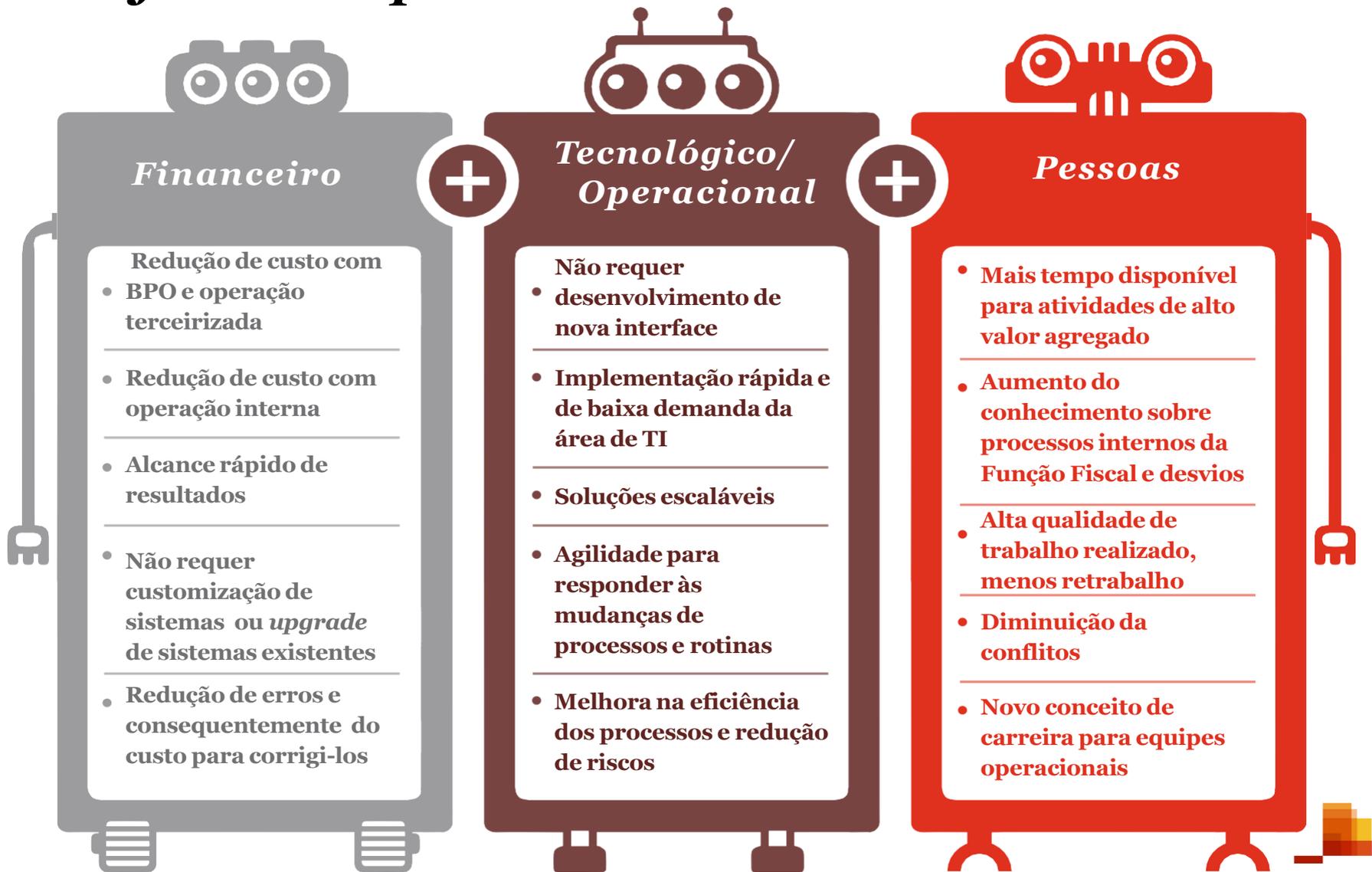
Não invasiva

- ◆ O RPA aproveita a interface já existente dos aplicativos para poder operar, contudo, não estabelece tecnicamente uma integração entre eles.
- ◆ Uma vez que não requer integrações complexas, um robô de automação pode ser lançado em poucos dias ou semanas, resultando em baixo custo de implementação e alto retorno sobre o investimento.

Escalável e rastreável

- ◆ O Staff pode ser treinado para dar manutenção, e se for o caso evoluir com os robôs instalados.
- ◆ Os robôs estão sujeitos à auditoria completa com visibilidade ao acesso de segurança e modificações realizadas. Os robôs trazem ao conhecimento de todos o passo a passo das atividades em um processo.

Benefícios de aplicar RPA



Vantagem competitiva para as organizações

ORPA pode ter um impacto significativo em uma organização, pois viabiliza a redução de custos operacionais e permite à organização redirecionar seu foco para atividades que gerem valor e satisfação de clientes e empregados. Além disso, a tecnologia do RPA é fácil de ser implantada e funciona em qualquer sistema.



Exemplo de aplicação de RPA



Realiza a geração de notas fiscais a partir de informações de serviço contidas em Invoice (PDF) e documento Excel

Grupo CENTRO
Brazil

Terms of payment: Net 60 Days
Reference: LI
Remarks:

Invoice

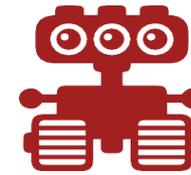
Invoice # INVBR2000063
Billing Address: rrr-rria
Sao Paulo 04583-110
Brazil
Invoice date: 6/22/2017
Due date: 8/21/2017
Customer no: 2317
Po number:

Item	Qtd	Unit Price	Total	Tax	Net	Gross
1	1	30.000	30,000	0,00%	30,000	30,000
2	1	494,133	494,133	0,00%	494,133	494,133
3	10	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4	10	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
5	10	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
6	10	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
7	10	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Total			RS21.828,00			

Item	Qtd	Unit Price	Total	Tax	Net	Gross
1	1	30.000	30,000	0,00%	30,000	30,000
2	1	494,133	494,133	0,00%	494,133	494,133
3	10	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
4	10	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
5	10	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
6	10	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
7	10	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00
Total			RS21.828,00			

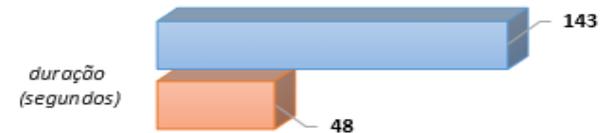
Acóscimo	Desconto	Adicionais	Dados despesas	Seguro	Frete	Dep. Impostação	Defluvio ISS
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IPIS	Complemento IPIS	ICMS	Compul. ICMS	ICMS dispensado	ICMS destino	Subst. tributário	Antecip. ICMS
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ISS	ISS ordinário	ISS	ISS	ISS	COPIS	Outros	Total dos itens
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Imagem ilustrativa



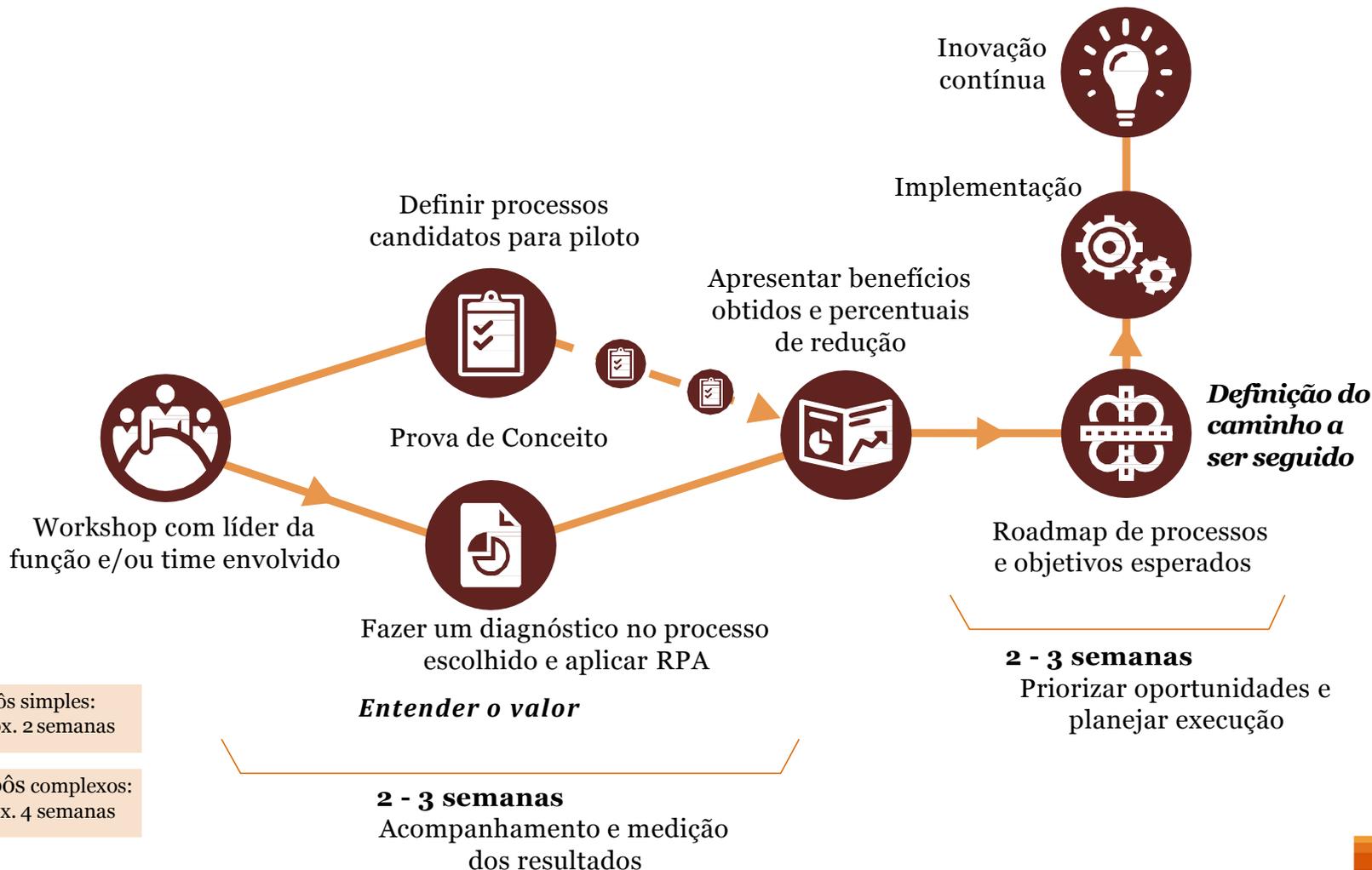
Redução de tempo do processo
Emissão de 1 nf-e

■ manual ■ robô



Sugestão de abordagem em RPA

Entrega de resultados e benefícios (rapidamente e continuamente)



 Robôs simples: aprox. 2 semanas

 Robôs complexos: aprox. 4 semanas

Principais desafios em aplicar RPA

01



Mudança cultural

O time e a organização precisam confiar no processo de RPA e aceitar a mudança. Muitas vezes pode haver resistência pois haverá transformação na natureza das atividades e muitas vezes a iniciativa envolve redução de *headcount*.

02



Mapeamento dos processos

Os processos manuais devem ser mapeados no detalhe para que o resultado da automação seja consistente. Muitas vezes pode haver resistência do time em compartilhar as informações dos processos manuais.

03



Entendimento do processo de RPA

Os envolvidos devem entender que nem todas as atividades e processos podem ser robotizados, também que existem mudanças que causam impacto no funcionamento dos robôs (Ex: mudanças de versões dos sistemas, atualizações de versões de navegadores, antivírus etc).

04



Engajamento do time

O time envolvido na operação a ser automatizada deve compartilhar os problemas e pontos de atenção para que o resultado da robotização atenda à sua expectativa. A liderança deverá estar engajada para garantir o engajamento do time.

Reflexões em RPA



Dúvidas frequentes

E em uma operação fiscal terceirizada, mas realizada *in company*?

Sim

É possível aplicar RPA em uma Operação de BPO e obter benefícios?

Sim

O robô inicia a tarefa sozinho ou um humano precisa ativá-lo?

Pode funcionar das duas formas, a depender do processo a ser automatizado

O robô precisa de um computador para trabalhar?

Caso um humano tenha necessidade de interagir durante o processo sim, senão ele pode utilizar uma máquina virtual

É necessário adquirir licença no piloto?

A maioria dos *vendors* tem licenças de demonstração para degustação com validade limitada

Um robô executa somente um processo?

Não. Com uma mesma licença de robô, vários processos diários podem ser escalonados em 24 horas



Obrigada!

Lúcia Ishido

Diretor

Tax Technology & Digital

Lucia.ishido@pwc.com