

44ª Reunião da Comissão de Gestão Fazendária | COGEF Transformação Digital e o Futuro do Compliance Tributário: as Tendências para o Brasil São Luís, Maranhão | 04 e 05 de Setembro de 2019

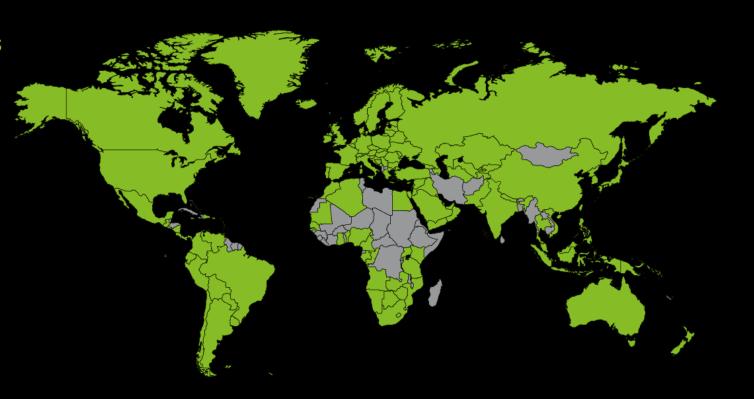
## Presença mundial

São 286.200 profissionais atuando em mais de 150 países, destacados em verde no mapa.

Faturamento global de US\$43,2 bilhões no ano fiscal de 2018, com crescimento de 11,3% em relação a 2017.

Atendemos a 82% das 500 maiores empresas do mundo, de todos os setores econômicos que figuram na lista da "Global Fortune 500".\*

No Brasil, são cerca de 5.500 profissionais, 174 sócios e 12 escritórios nos principais centros econômicos do País.\*\*



<sup>\*</sup>Revista Global Fortune 2017

<sup>\*\*</sup> São Paulo, Brasília, Belo Horizonte, Campinas, Curitiba, Fortaleza, Joinville, Porto Alegre, Recife, Ribeirão Preto, Rio de Janeiro e Salvador

# O que fazemos



## Agenda

Contexto do Ambiente de Trabalho



Tecnologias para Transformação Digital Tributária nas Organizações

Tendências para o Cenário Tributário

## Característica Manual



Grande número de pessoas



Conhecimentos contábeis e fiscais



Pouca interação



Excel



Pouca automação



Informações departamentalizadas

### Característica Eletrônica



Grande número de pessoas



Grande número de pessoas



Conhecimentos contábeis e fiscais



Inclusão de novas ferramentas – Conhecimentos contábeis e fiscais em conjunto com processos e TI



Pouca interação



Maior interação



Excel



Excel passou a ser sinônimo de problema



Pouca automação



Processamento e integração de dados



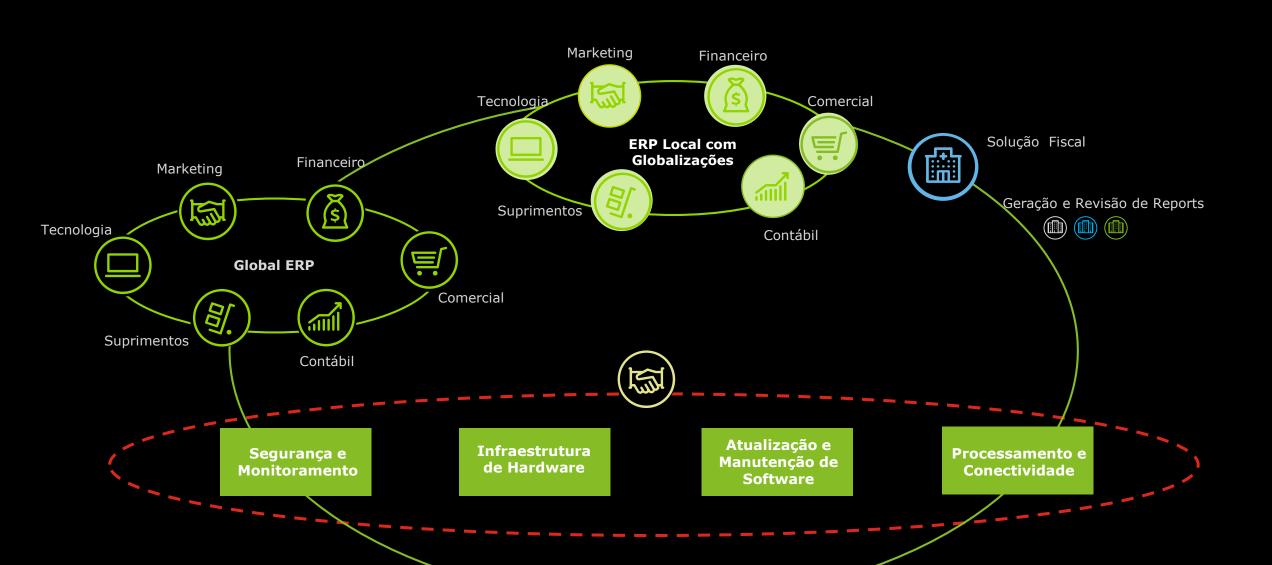
Informações departamentalizadas



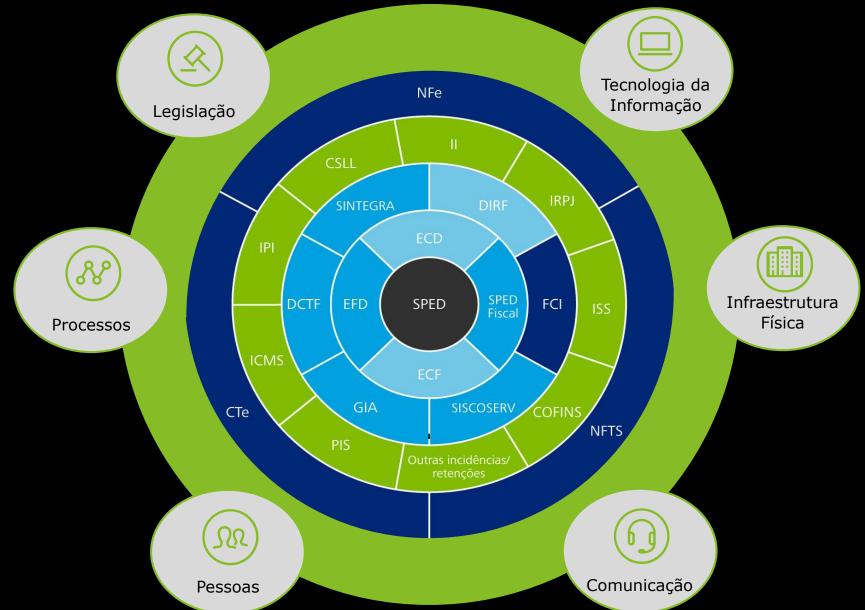
Informações integradas

## Demanda por ambiente tecnológico adequado

Alto grau de complexidade técnica e funcional para atender às particularidades



## Mudança do Cenário



## Fiscalizações Eletrônicas no Brasil

Evolução do grau de aderência das autuações da fiscalização federal

### Aperfeiçoamento e Qualidade nas Fiscalizações



Fonte: Plano Anual de Fiscalização 2018 - Resultados 2017, publicado na íntegra em Receita Federal

## Característica Digital



Grande número de pessoas



Grande número de pessoas



Redução drástica do número de pessoas



Conhecimentos contábeis e fiscais



Inclusão de novas ferramentas – Conhecimentos contábeis e fiscais em conjunto com processos e TI



Uso intensivo de tecnologias – Conhecimentos do processo serão tão relevantes quanto os técnicos



Pouca interação



Maior interação



Total interação



Excel



Excel passou a ser sinônimo de problema





Automatização dos processos



Pouca automação



Processamento e integração de dados





Informações integradas

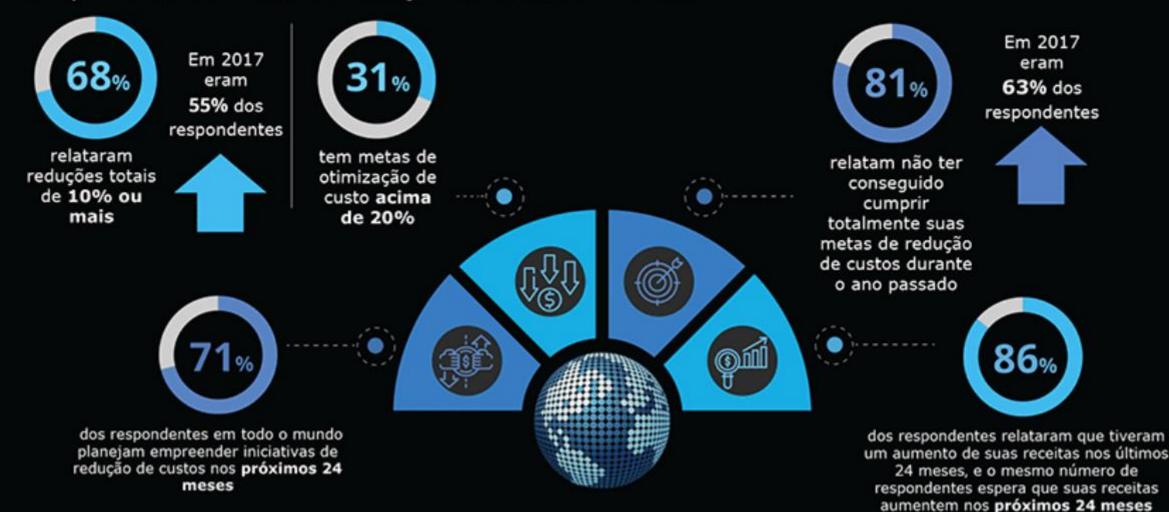


Informação global



### Estudo **Global Cost Survey 2019** realizado pela Deloitte com 1.200 executivos

A gestão de custos se mantém como uma preocupação, enquanto a taxa de insucesso no cumprimento de metas de redução de custos aumentou



## Soluções digitais e tecnológicas aplicadas para a gestão de custos



## Soluções digitais e tecnológicas aplicadas para a gestão de custos



https://conteudodemarca.valor.com.br/deloitte/materias/tecnologias-disruptivas-transformacao-custos/

A definição de líderes de tecnologia representam um aumento de 222% na implementação de RPA

#### RPA - Mercado

#### Pesquisa 2018 realizada pela Deloitte – The robots are waiting...

The value of work done by robots is proven and confidence in robotics has grown significantly over the last year – top priorities for organisations adopting Robotic Process Automation are:



RPA implementation continues to outperform expectations on:

Improved productivity	95%
Cost to implement	94%
Improved compliance	93%



All key stakeholders are reported to be supportive of RPA strategies with significant year-on-year improvement in support from the IT function

Over **80%** of organisations implementing or scaling RPA indicated a happier workforce

#### Pesquisas anteriores

- ✓ 2015 The robots are coming
- ✓ 2016 The robots are here
- ✓ 2017 The robots are ready. And you?

However, organisations are still struggling to scale robotic process automation, rising by only 1% in the last 12 months

## Top three barriers to scaling robotic process automation

#### **Process fragmentation**

To overcome this, organisations should be process and value-led; include an end-to-end approach and experiment with cognitive



Only 19% of organisations are focusing on RPA alone. Most are combining RPA with process re-engineering and cognitive technologies

#### Lack of IT readines

IT support for RPA is critical to achieving substantial scale; and has almost doubled in the last year 2017 – 31%; 2018 – 58%



IT teams need to learn and adapt, and the pace of robot deployment will accelerate rapidly

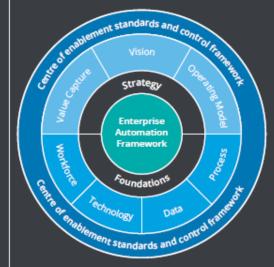
#### Lack of clear vision

Organisations should engage senior executives and set a bold ambition for the enterprise



One organisation challenged themselves to deliver 10% of the value of their entire administrative operation through a virtual workforce As the ambition for automation grows and RPA is being combined with process excellence and cognitive technologies, organisations need to consider how to manage this scale and increased complexity

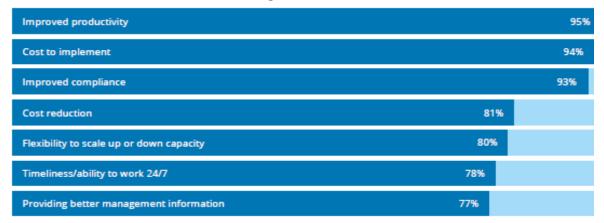
Deloitte's Enterprise Automation Framework enables organisations to successfully achieve scale, and manage risk, maximising return from their automation investments



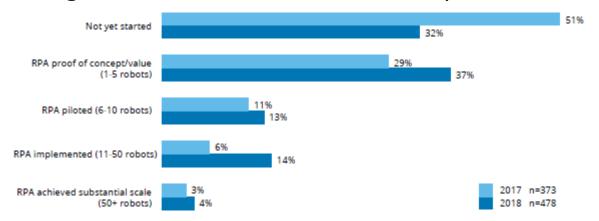
#### RPA - Mercado

Pesquisa 2018 realizada pela Deloitte – The robots are waiting...

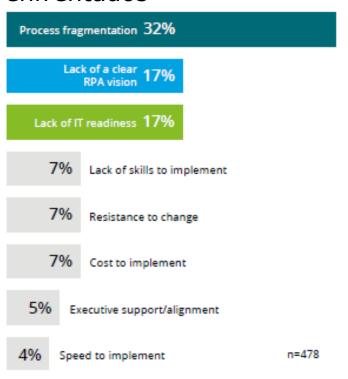
#### Detalhamento dos objetivos com RPA



#### Estagio atual das iniciativas das empresas



# Detalhamento dos problemas enfrentados

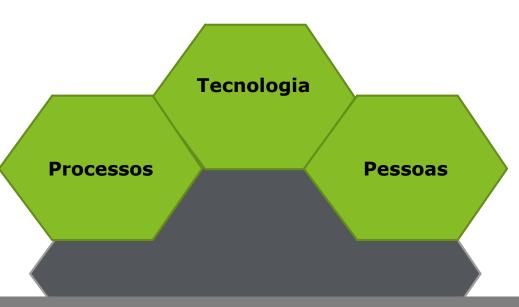


### Elementos da Transformação

Transformação está baseada em 3 elementos:

Pessoas, Tecnologia e Processos Transformação por meio de tecnologia eficiente e avançada visando o cumprimento do tax compliance e as obrigações acessórias

Processos eficientes e entregues dentro do prazo, adaptados à realidade de cada empresa através de constante interação com as áreas



Especialistas atuando em finanças, contabilidade, recursos humanos e atividades de tecnologia.



#### **Processos:**

- Revisar o processo integrado de Finanças, Tax e Contábil do início ao fim (Sinergia);
- Gerenciar o risco de tax compliance e o modelo operacional através de KPIs;
- Foco nas melhorias e na eficiência de processo.



#### Tecnologia:

- Automatiza os passos das rotinas;
- Alcança elevados ganhos de eficiência com baixo custo de investimento e baixo tempo de execução;
- Robotics Process Automation (RPA)



#### Pessoas e Metodologia:

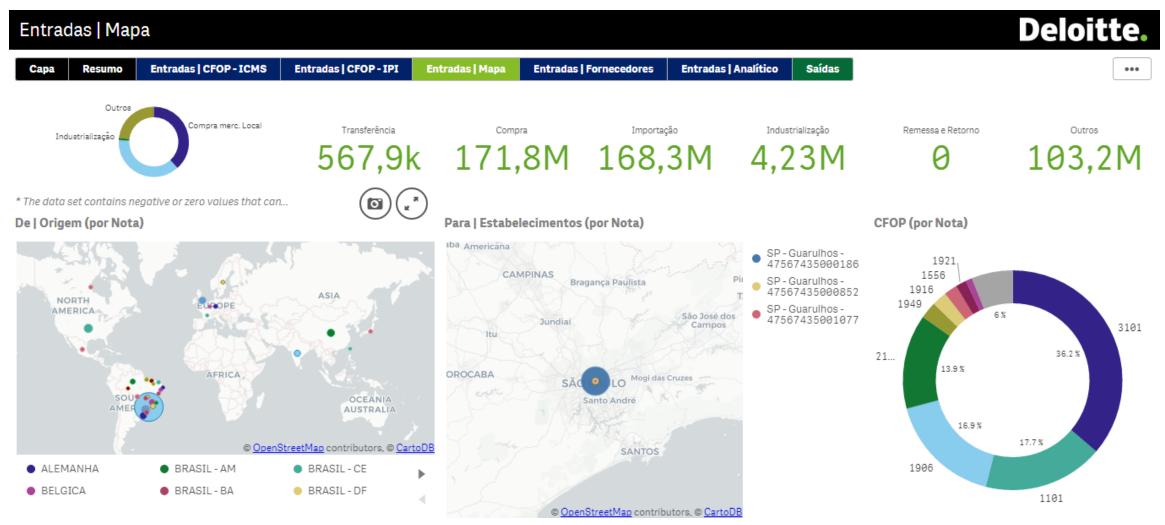
- Fornecer treinamento e desenvolvimento de novos skills e competências;
- Centralização de suporte e compliance de processos;
- Padronização e digitalização possibilitando a avançada automação dos processos.

A utilização de ferramentas de gestão é essencial na otimização de eficiência nos processos



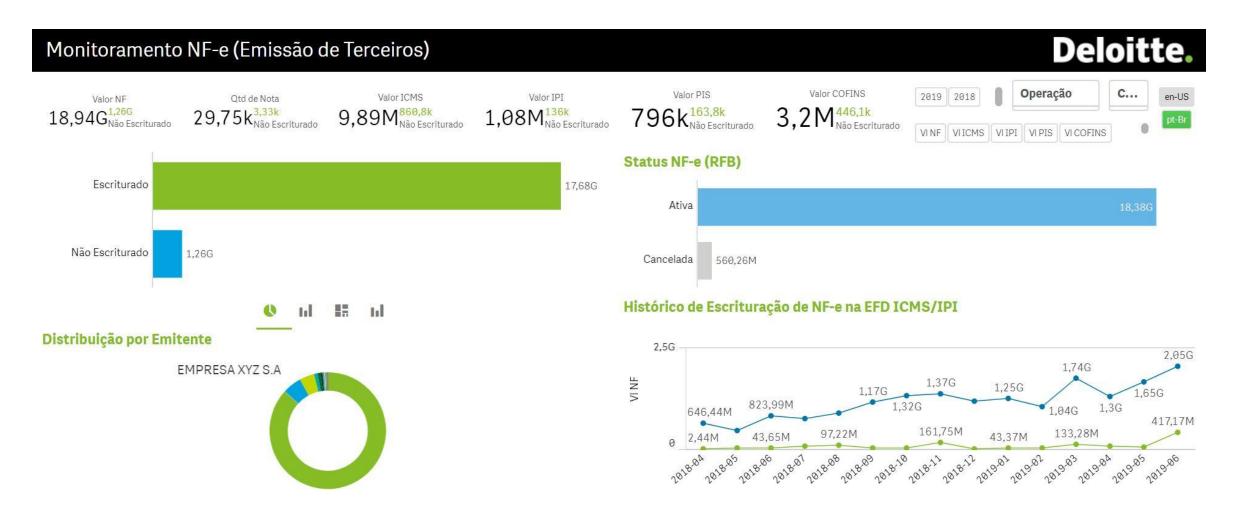
Visão da representatividade das operações de entrada com base no CFOP, CST e alíquota, segundo SPED Fiscal

A utilização de ferramentas de gestão é essencial na otimização de eficiência nos processos



Visão da representatividade das aquisições por local de origem e destino, segundo SPED Fiscal

A utilização de ferramentas de gestão é essencial na otimização de eficiência nos processos



Acompanhamento de escrituração de notas fiscais de emissão de terceiros com base na data de emissão

A utilização de ferramentas de gestão é essencial na otimização de eficiência nos processos



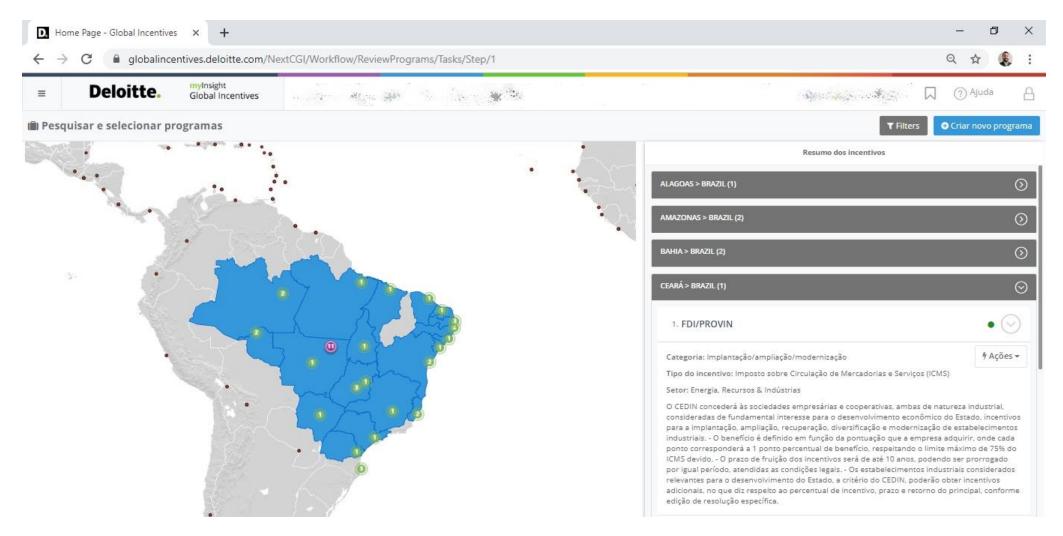
Comportamento das variáveis financeiras em comparação com o ano anterior, conforme ECF

A utilização de ferramentas de gestão é essencial na otimização de eficiência nos processos



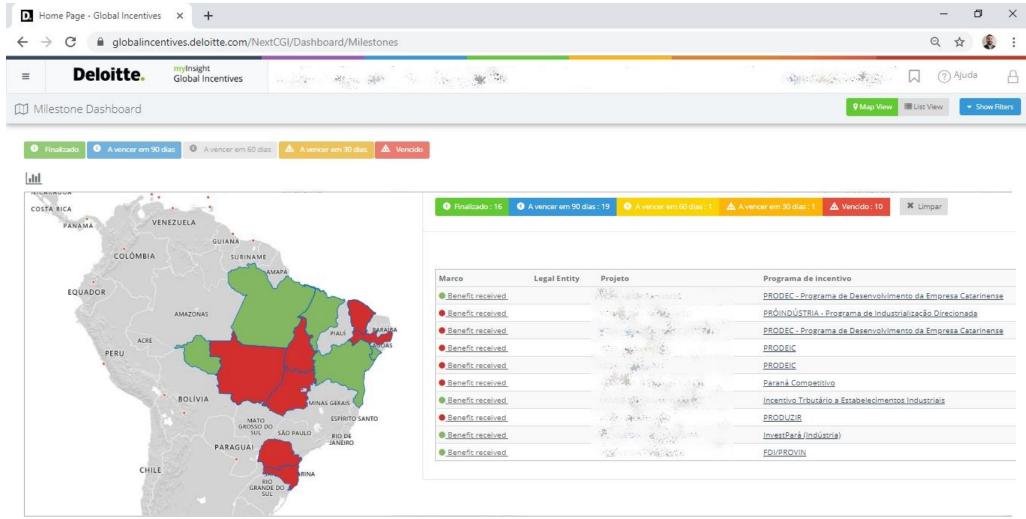
Comparativo do lucro líquido e lucro bruto por mês, com base na ECF

A utilização de ferramentas de gestão é essencial na otimização de eficiência nos processos



Visão dos programas dos incentivos fiscais vigentes em cada UF, conforme textos legais publicados pelas entidades

A utilização de ferramentas de gestão é essencial na otimização de eficiência nos processos



Análise qualitativa de cumprimento das contrapartidas estabelecidas nos programas de incentivo de cada Estado

#### RPA - Conceitos

#### Automação Robotica de Processos - RPA:

automatizar os processos de negócios em toda a empresa usando robôs de software

#### Robotica e Automação Cognitiva - RCA:

automatizar os processos de negócios em toda a empresa usando tecnologias cognitivas, como *Machine* e *Deep Learning* 

#### Características Processo Manual Processo de Julgamento Abertura de emails Captura de dados e anexos de sistemas WEB Conexão com interface Entrada em sistemas web e ERPs **o o** de sistemas Cálculos Movimentação de arquivos e pastas Extração estruturada de dados Copia e cola originados de documentos Preenchimento de Fomulários Coleta de estatística em mídia social Leitura e gravação em banco de dados Regras envolvendo "se / então" - decisão

## RPA – Definições **Robotics Process Automation**

#### RPA é...



Software configurado para operar outro software



Capaz de operar qualquer software em seu computador



Automação que substitui humanos para atividades repetitivas

#### Porque adotar a prática RPA?



#### Maior valor agregado

Redução do tempo e capacidades em tarefas rotineiras. Permite aumentar o foco em atividades de análise em 30% a 60%

## RPA – Exemplo

Case	Descrição	Beneficio
Necessidade de geracao de reservas de viagens, apos o cadastramento do cliente e emissao de tickets.	Robô captura informações na ferramenta interna e efetua todo o trabalho reservas, emissão de tickets e confirmação por email	

# A era da convergência



#### **Nossos Contatos**



Igor Ivanov Sócio (11) 99970-5301 igivanov@deloitte.com

Sólida experiência adquirida em mais de 18 anos de atividades profissionais nas áreas de Tecnologia da Informação, Processos Organizacionais e Otimizações operacionais. Especialista em Gestão de Projetos de Negocios, Qualidade e Produtividade e Gestão de Processos. Atualmente lidera a área de Tax Technology da Deloitte no Brasil além de ser um dos sócios responsáveis pela área de Inovação e Produtividade.



Yuri Ávila Amorim Gerente Senior (71) 99901-0001 yamorim@deloitte.com

Grande experiência em mais de 12 anos de atividades voltadas aos impostos indiretos na área de consultoria tributária, principalmente com incentivos fiscais. Atualmente faz parte da equipe de gerentes de impostos indiretos do Norte/Nordeste do Brasil, além de ser responsável pelos incentivos fiscais estaduais nacionais na área de *Global Investment and Innovation Incentives* (*GI*<sup>3</sup>).

A Deloitte refere-se a uma firma-membro da Deloitte, uma de suas entidades relacionadas, ou à Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"). Cada firma-membro da Deloitte é uma entidade legal separada e membro da DTTL. A DTTL não fornece serviços para clientes. Por favor, consulte www.deloitte.com/about para saber mais.

A Deloitte é líder global em auditoria, consultoria empresarial, assessoria financeira, gestão de riscos, consultoria tributária e serviços correlatos. Nossa rede de firmas-membro, presente em mais de 150 países e territórios, atende a quatro de cada cinco organizações listadas pela Fortune Global 500®. Saiba como os 286.200 profissionais da Deloitte impactam positivamente seus clientes em www.deloitte.com.

Esta comunicação contém somente informações gerais e nenhuma das empresas Deloitte Touche Tohmatsu Limited, suas firmas-membro ou suas entidades relacionadas (coletivamente, a "rede Deloitte") estão, por meio desta comunicação, prestando consultoria ou serviços profissionais. Antes de tomar qualquer decisão ou medidas que possam afetar suas finanças ou sua empresa, você deve procurar um consultor profissional qualificado. Nenhuma entidade da rede Deloitte será responsável por qualquer dano sofrido por qualquer pessoa em decorrência dessa comunicação.

© 2019. Para mais informações, contate a Deloitte Touche Tohmatsu Limited.