

Todos os direitos autorais reservados pela **TOTVS S.A.**

Proibida a reprodução total ou parcial, bem como a armazenagem em sistema de recuperação e a transmissão, de qualquer modo ou por qualquer outro meio, seja este eletrônico, mecânico, de fotocópia, de gravação, ou outros, sem prévia autorização por escrito da proprietária.

O desrespeito a essa proibição configura em apropriação indevida dos direitos autorais e patrimoniais da TOTVS.

Conforme artigos 122 e 130 da LEI no. 5.988 de 14 de Dezembro de 1973.

Gestão Contábil

RM – Versão 12



Sumário

1. Informações Gerais	4
1.1. Objetivos	4
1.2. Introdução	4
1.3. Fluxo: Entidades x Processos	5
2. Entidades Principais	5
2.1. Plano de Contas.....	5
2.1.1. Contábil.....	5
2.1.2. Paralelo.....	10
2.1.3. Gerencial.....	10
2.1.4. Centros de Custos	11
2.1.5. Históricos Padrões	12
2.1.6. Amarração de Lançamentos	13
2.1.7. Campos Complementares.....	13
2.2. Financeiro	14
2.2.1. Clientes Fornecedores	14
2.2.2. Moedas e Índices	14
2.2.3. Cotações.....	16
2.2.4. Bancos e Agências	16
2.3. Fiscais.....	18
2.3.1. Filiais.....	18
2.3.2. Departamentos.....	18
2.3.3. Países	18
2.3.4. Estados	18
2.3.5. Municípios.....	19
2.4. Escrituração Contábil	20
2.4.1. Operações Contábeis	20
2.4.1.1.Lançamento.....	22
2.4.1.2.Lançamentos Periódicos	26
2.4.2. Manutenção	27
2.4.2.1.Renumeração Documentos	27
2.4.2.2.Recálculo.....	28
2.4.2.3.Ferramentas	29
2.4.3. Apuração.....	36
2.4.3.1.Transferência Grupos.....	36
2.4.3.2.DRE.....	39
2.4.3.3.Apuração Virtual	41
2.4.4. Exercícios Contábeis	44
2.4.4.1.Exercícios.....	44
2.4.4.2.Históricos Contabilização	45

2.5. Orçamento	46
2.5.1. Cadastro do Orçamento	46
2.5.2. Cópia de Orçamentos	46
2.5.3. Alteração de Orçamentos.....	46
2.5.4. Zerar Orçamento	47
2.6. Gerencial.....	47
2.6.1. Rateio Gerencial	47
2.6.2. Alteração Distribuição Gerencial	49
2.7. Obrigações Acessórias	50
2.7.1. Gerar SPED Contábil	50
2.7.2. MANAD	51
2.8. Utilitários	52
2.8.1. Tarefas	52
2.8.1.1. Gerenciador.....	53
2.8.1.2. Permissões.....	53
2.9. Relatórios	54
2.9.1. Relatórios Legais	54
2.9.1.1. Balancete	54
2.9.1.2. Razão	54
2.9.1.3. Plano de Contas	54
2.9.1.4. Retrospectiva	54
2.9.1.5. Diário	55
2.9.1.6. Consistência de Saldo.....	55
2.9.1.7. Balanço Patrimonial.....	55
2.9.1.8. Lançamentos Duplicados	60
3. Exercícios Complementares	62
4. Conclusão	63

1. Informações Gerais

A contabilidade é uma ferramenta indispensável para a gestão de negócios. De longa data, contadores, administradores e responsáveis pela gestão de empresas se convenceram que amplitude das informações contábeis vai além do simples cálculo de impostos e atendimento de legislações comerciais, previdenciárias e legais.

Contabilidade Gerencial, em síntese, é a utilização dos registros e controles contábeis com o objetivo de gerir uma entidade.

A gestão de entidades é um processo complexo e amplo, que necessita de uma adequada estrutura de informações - e a contabilidade é a principal delas.

Fonte: Portal de Contabilidade

1.1. Objetivos

Este documento tem como objetivos apresentar os principais processos e características técnicas do aplicativo TOTVS Gestão Contábil, para permitir melhor compreensão e aproveitamento de suas funcionalidade e recursos.

Abrange teoria e prática dos principais processos de gestão contábil.

1.2. Introdução

Há tempos, a Contabilidade deixou de ser apenas um instrumento para fins legais, para constituir-se em suporte gerencial a referenciar análises, registros, geração de dados e informações que norteiam decisões empresariais. Decisões qualificadas definem a continuidade dos negócios. Assim, é imprescindível fundamentá-las em inferências viabilizadas pela controladoria, ao considerar o desempenho do mercado e da empresa.

O cenário empresarial exige que as empresas encontrem rapidamente dados claros, precisos e a custo satisfatório, com o intuito de reduzir o grau de incerteza para subsidiar decisões. Fatores para liderar mercados em crescente competitividade.

Neste contexto, apresentamos o TOTVS Gestão Contábil, com recursos flexíveis para racionalizar informações cadastradas e otimizar dados necessários aos controles contábeis e gerenciais, por meio de suas divisões funcionais.

No sistema de gestão empresarial TOTVS, ele é um dos componentes a utilizar uma interface amigável e intuitiva para trabalhar de forma integrada e compartilhar operações importantes.

1.3. Fluxo: Entidades x Processos



2. Entidades Principais

2.1. Plano de Contas

2.1.1. Contábil

É o agrupamento de contas ordenado de forma lógica e estruturada para melhor compreensão do conjunto patrimonial além de servir de parâmetro para elaborar demonstrações contábeis.

O principal objetivo das contas é admitir lançamentos contábeis para criar condições de classificação e acumulação de dados.

A Contabilidade possibilita a melhor interpretação da estrutura econômica da empresa mediante o Plano de Contas, cuja elaboração demanda imprescindível conhecimento das atividades da empresa, campo de atuação e metodologia de trabalho.

Planos de Contas têm estrutura regulamentada e flexibilidade para modificações ao considerar possíveis necessidades, como agregação e / ou exclusão de contas contábeis.

Ao considerar a lei societária brasileira, é possível que um Plano de Contas analítico tenha a seguinte estrutura de 1º nível:

- Código 1 - Ativo
- Código 2 - Passivo
- Código 3 - Patrimônio Líquido
- Código 4 - Receitas
- Código 5 - Custos
- Código 6 - Despesas e Outros Resultados
- Código 7 - Despesas pré-operacionais
- Código 8 - Contas de filiais
- Código 9 - Outras contas de controle e análise

A partir dessa codificação inicial (adaptável ao ramo de atividade) cria-se um conjunto de contas, conforme o exemplo:

- Conta 1.2.1.1.0001, em que:
- Código 1 - Ativo
- Código 1.2 - Ativo Circulante
- Código 1.2.1 - Clientes
- Código 1.2.1.1 - Duplicata
- Código Extensão 0001 - (nome do cliente)

Antes de cadastrar um Plano de Contas, é necessário definir suas parametrizações. Acesse o menu Ambiente / Parâmetros / TOTVS Gestão Contábil / Processo 01.01 - Plano de Contas / Etapa 1 - Parâmetros Gerais do Plano de Contas Contábil.

Nesta etapa definem-se opções referentes ao Plano de Contas e aos lançamentos contábeis. Acessa Contas Globais, principal opção, permite a definição de contas contábeis ou gerenciais para disponibilizar a todas as coligadas. Esta habilitação depende da existência de contas que apresentem máscaras iguais nas coligadas envolvidas, para evitar inconsistências nos relatórios.

Desmarcar esta opção, disponibiliza a conta apenas em sua coligada.

Importante

Se uma conta global contábil ou gerencial estiver em uso na coligada, o sistema impedirá a desativação do parâmetro ACESSA CONTAS GLOBAIS.

O sistema impedirá a ativação do parâmetro ACESSA CONTAS GLOBAIS se existir uma conta global com o mesmo código contábil ou reduzido de contas da coligada.

O Plano de Contas Contábil apresenta formas racionais de enumeração ou codificação que facilitam a contabilização mediante processamento eletrônico. A estruturação do Plano de Contas permite que se fale em escrituração ou registros contábeis em conformidade à legislação.

No TOTVS Gestão Contábil, para estruturar um Plano de Contas, é necessário definir a máscara contábil dos grupos. Para isso acesse o menu Ambiente / Parâmetros / TOTVS Gestão Contábil / Processo 01.01 - Plano de Contas / Etapa 2 - Parâmetros do Plano de Contas Contábil.

O sistema apresenta 10 grupos contábeis (0 a 9). Esta configuração resulta da definição da quantidade de dígitos e níveis que cada grupo de contas contém. Somente no primeiro nível das máscaras utiliza-se apenas um caractere. Cada empresa definirá a máscara contábil dos grupos em conformidade à sua necessidade.

Ao preencher as máscaras, existe a opção Não utiliza máscaras nas contas, utilizada apenas por empresas reguladas pela ANS (Agência Nacional de Saúde).

Procedimento:

1. Acesse Cadastros / Plano de Contas / Contábil.
2. Crie ou selecione um filtro.
3. Inclua, exclua ou edite a conta contábil.

Exercício**1. Cadastr o seguinte Plano de Contas Contábil:**

- 1 Ativo
 - 1.1 Ativo Circulante
 - 1.1.1 Ativo Circulante Disponível
 - 1.1.1.1 Caixas e Bancos
 - 1.1.1.1.001 Caixa Geral Matriz
 - 1.1.1.1.002 Banco Itaú S/A
 - 1.1.1.2 Clientes
 - 1.1.1.2.001 ABC LTDA
 - 1.1.1.2.002 WK S/A
 - 1.1.1.2.002 WB LTDA
 - 1.3 Ativo Não Circulante
 - 1.3.1 Ativo Não Imobilizado
 - 1.3.1.1 Máquinas e Equipamentos
 - 1.3.1.1.001 Máquinas Industriais
 - 1.3.1.1.002 Computadores e Periféricos
 - 1.3.1.1.003 Equipamentos do Exterior
 - 1.3.1.2 Veículos
 - 1.3.1.2.001 Veículos Automotivos
 - 2 Passivo
 - 2.1 Passivo Circulante
 - 2.1.1 Fornecedores
 - 2.1.1.1 Fornecedores
 - 2.1.1.1.001 Drogaria ABC LTDA.
 - 2.1.1.1.002 RMW LTDA
 - 2.1.1.1.003 JWK S/A
 - 2.1.1.1.004 Companhia de Energia Elétrica
 - 2.1.1.1.005 Fornecedores do Exterior
 - 2.1.1.1.006 Bradesco Saúde
 - 2.2 Patrimônio Líquido
 - 2.2.1 Apurações de Resultados
 - 2.2.1.1 Apuração de Resultado do Exercício
 - 2.2.1.1.001 Lucros / Prejuízos Acumulados
 - 2.2.1.1.002 Apuração de Resultados do Exercício
 - 3 Despesas
 - 3.1 Despesas Administrativas
 - 3.1.1 Despesas Administrativas Operacionais
 - 3.1.1.1 Despesas com Mão-de-Obra Indireta
 - 3.1.1.1.001 Salários

Obs:
Para a conta 3.1.1.1.001, habilite o campo **Rateio**.
Defina que ela possuirá distribuição gerencial, mas não informe o rateio gerencial.

 - 3.1.1.1.002 Despesas com Assistência Médica

Exercício

Obs:

Para a conta 3.1.1.1.002, habilite o campo **Rateio**.

Defina que ela possuirá distribuição gerencial e informe o seguinte rateio gerencial:

100% Conta Gerencial 3.05 Controladoria;

3.1.1.2 Despesas com Aluguéis

3.1.1.2.001 Despesa com Aluguel de Imóveis

Obs:

Para a conta 3.1.1.001, habilite o campo **Rateio**.

Defina que ela possuirá distribuição gerencial e informe o seguinte rateio gerencial:

25% Conta Gerencial 3.01 Financeiro;

25% Conta Gerencial 3.02 Contabilidade;

25% Conta Gerencial 3.03 Venda;

25% Conta Gerencial 3.04 Compras.

3.1.1.3.002 Despesas com Energia Elétrica

Obs;

Para a conta 3.1.1.3.002, habilite o campo **Rateio**.

Defina que ela possuirá distribuição gerencial e informe o seguinte rateio gerencial:

50% Conta Gerencial 3.01 Financeiro;

50% Conta Gerencial 3.02 Contabilidade.

3.2 Despesas Financeiras

3.2.1 Despesas Financeiras

3.2.1.1 Despesas com Variação Cambial

3.2.1.1.001 Despesas com Variação Cambial Passiva

4 Receitas

4.1 Receitas Operacionais

4.1.1 Receitas Operacionais de Vendas

4.1.1.1 Vendas Sistemas "Linha Windows"

Obs:

Para a conta 4.1.1.1.001, habilite o campo **Rateio**.

Defina que ela possuirá distribuição gerencial, mas não informe o rateio gerencial.

4.1.1.2 Receitas operacionais de Implantação

4.1.1.2.001 Implantação de Sistemas "linha Windows"

Obs:

Para a conta 4.1.1.2.001, habilite o campo **Rateio**.

Definir que ela possuirá distribuição gerencial, mas não informe o rateio gerencial.

4.2 Receitas Financeiras

4.2.1 Receitas Financeiras

4.2.1.1 Receitas de Variação Cambial

4.2.1.1.001 Receitas com Varial Cambial Ativa

2.1.2. Paralelo

O Plano de Contas Paralelo tem por objetivo agrupar contas analíticas do Plano de Contas Contábil. É muito utilizado por empresas que têm, por exemplo, a matriz no exterior e cujo plano de contas é diferente do Plano de Contas Contábil brasileiro (Por questões jurídicas ou organizacionais da empresa). Desta forma, pode-se criar um plano de contas paralelo semelhante ao plano de contas utilizado no exterior, e associar a este as contas analíticas do Plano de Contas Contábil brasileiro.

Atualmente o Plano de Contas Paralelo é utilizado também para inserir o Plano de Contas Referencial da Receita Federal, conforme legislação do SPED Contábil. Para isso é necessário vincular as contas contábeis às contas paralelas do plano da Receita. Federal.

Procedimento:

1. Acesse Cadastros / Plano de Contas / Paralelo.
2. Crie ou selecione um filtro.
3. Inclua, exclua ou edite o plano paralelo.

2.1.3. Gerencial

Com o Plano de Contas Gerencial é possível ratear valores das despesas ou custos da empresa. No TOTVS Gestão Contábil, atualmente, a única forma de ratear os valores de um lançamento contábil é a utilização de contas gerenciais. Para elaborar o cadastro, utiliza-se o mesmo conceito do Plano de Contas Contábil, ou seja, de acordo com a atividade da empresa.

Importância da Contabilidade Gerencial

A Contabilidade Gerencial é uma ferramenta indispensável à gestão de negócios. De longa data, contadores, administradores e gestores se convenceram sobre a amplitude das informações contábeis, além do simples cálculo de impostos e atendimento de legislações comerciais, previdenciárias e legais. É fundamental que os gestores de empresas aproveitem as informações geradas pela escrituração contábil, obviamente um fator de competitividade para enfrentar concorrentes: decisões baseadas em fatos e em técnica eficaz – o uso da contabilidade.

A gestão de entidades contábeis é, sabidamente, complexa e inesgotável. Mas é possível facilitá-la, quando se tem uma adequada Contabilidade Gerencial.

Para estruturar um Plano de Contas Gerencial no TOTVS Gestão Contábil é necessário definir a máscara contábil dos grupos, como no caso do Plano de Contas Contábil. Para isso, acesse o menu Ambiente / Parâmetros / TOTVS Gestão Contábil / Processo 01.01 - Plano de Contas / Etapa 3 - Parâmetros do Plano de Contas Gerencial.

São apresentados 10 grupos gerenciais (0 a 9). Esta configuração define a quantidade de dígitos e níveis para cada grupo de contas. Como na máscara do plano de contas contábil, somente no primeiro nível das máscaras não se permite a apresentação de vários caracteres. Cada empresa definirá a máscara gerencial dos grupos de acordo com sua necessidade.

Procedimento:

1. Acesse Cadastros / Plano de Contas / Gerencial.
2. Crie ou selecione um filtro.

- Inclua, exclua ou edite o plano gerencial.

Exercício

- Cadastre as seguintes contas gerenciais:

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ANALÍTICA / SINTÉTICA	NATUREZA
3	ADMINISTRATIVOS	SINTÉTICA	DEVEDORA
3.01	FINANCEIRO	ANALÍTICA	DEVEDORA
3.02	CONTABILIDADE	ANALÍTICA	DEVEDORA
3.03	VENDAS	ANALÍTICA	DEVEDORA
3.04	COMPRAS	ANALÍTICA	DEVEDORA
3.05	CONTROLADORIA	ANALÍTICA	DEVEDORA
4	PRODUÇÃO / SERVIÇOS	SINTÉTICA	CREDORA
4.01	VENDAS DE SISTEMAS "RM SLDUS	ANALÍTICA	CREDORA
4.02	VENDAS DE SISTEMAS "RM SLDUS	ANALÍTICA	CREDORA
4.03	IMPLANTAÇÃO DO "RM SLDUS"	ANALÍTICA	CREDORA
4.04	IMPLANTAÇÃO DO "RM SLDUS	ANALÍTICA	CREDORA

- Crie filtros para selecionar as contas gerenciais. Utilize o botão Filtrar da barra de ferramentas.
 - Selecione somente as contas gerenciais do grupo 3;
 - Selecione somente as contas gerenciais do grupo 4;
 - Selecione as contas gerenciais por descrição.

2.1.4. Centros de Custos

Unidades de certa empresa que apresentem custos diretos imputáveis caracterizam Centros de Custos.

Ao conferir responsabilidades aos seus gestores, Centros de Custos recebem também a designação de Centros de Responsabilidade. Esta entidade é uma tabela global muito utilizada no TOTVS Gestão Contábil. Para a Contabilidade, o controle de custos é essencial para a gestão da empresa e a informação referente ao Centro de Custo no lançamento / partida contábil é de grande importância.

Antes de cadastrar centros de custos, é necessário definir os parâmetros. Para isso, acesse: Ambiente / Parâmetros / TOTVS Gestão Contábil. Processo 01.02 – Lançamentos / Etapa 2 – Centro de Custo.

É muito importante o preenchimento correto da máscara de centro de custo, definida na implantação do sistema e alterável apenas em caso de inexistência de centros de custos cadastrados na coligada. Portanto, é necessário definir a estrutura da máscara em concordância à necessidade de cada empresa.

Procedimento:

- Acesso Cadastros / Auxiliares / Centros de Custos.
- Crie ou selecione um filtro.
- Inclua, exclua ou edite o centro de custo.

2.1.5. Históricos Padrões

A implantação de históricos-padrões tem como finalidade a utilização de expressões iguais para o registro de fatos semelhantes.

Nos registros contábeis, o histórico pode figurar de duas maneiras:

- 1) No final do lançamento - deverá atender a ambas as contas envolvidas no lançamento, ou seja, deverá conter informações suficientes que atendam tanto à conta devedora quanto à conta credora.

Exemplo:

D – Bancos Cta. Movimento (Ativo Circulante)

C – Caixa (Ativo Circulante)

Depósito efetuado em dinheiro, conta movimento Banco Bradesco

- 2) Após cada conta - poderá atender a cada uma das contas, ou seja, um histórico para cada conta.

Exemplo:

D – Bancos Cta. Movimento (Ativo Circulante)

Depósito em dinheiro, efetuado nesta data

C – Caixa (Ativo Circulante)

Depósito em conta movimento Banco Bradesco

ABREVIATURAS OU CÓDIGOS

Na escrituração, os históricos podem figurar por extenso, abreviadamente ou codificados.

Exemplos:

Depósito em dinheiro, efetuado nesta data

Dep. dinheiro, efetuado n/ data

Depósito em conta movimento Banco Bradesco

Dep. c/movimento B.Bradesco

Entretanto, por exigência da legislação do Imposto de Renda, as pessoas jurídicas que adotarem escrituração contábil codificada ou códigos e / ou abreviaturas nos históricos dos lançamentos ficam obrigadas à adoção de livro próprio, revestido das formalidades legais aplicáveis aos livros da escrituração mercantil, que contenha a descrição das contas e os códigos correspondentes, podendo ser:

- a) O próprio livro Diário, que deverá conter necessariamente, no encerramento de cada período-base, a transcrição das demonstrações financeiras, para as empresas que empreguem escrituração manual;
- b) O mesmo livro específico que for adotado para inscrição das demonstrações financeiras, no caso das empresas que utilizam o sistema de escrituração mecanizada ou sistema de processamento eletrônico de dados, com emprego de fichas soltas ou formulários contínuos, que não incluam, como fecho do conjunto, as demonstrações financeiras;

- c) O próprio conjunto de fichas ou formulários contínuos, no caso das empresas com sistema de escrituração mecanizada ou por meio de processamento eletrônico de dados, cujo conjunto de fichas ou formulários contínuos contenha inscritas as demonstrações financeiras.

Alternativamente, é admissível como comprovante hábil a adoção de livro distinto dos mencionados, quando utilizado para registro do plano de contas e / ou históricos codificados, desde que revestido das formalidades legais.

Antes de inserir histórico padrão, definiremos parâmetros de manutenção em Ambiente / Parâmetros / TOTVS Gestão Contábil.

Processo 01.02 – Lançamentos / Etapa 1 – Histórico Padrão

Nesta etapa é necessário definir o tipo de código de histórico padrão que a empresa utilizará. Os tipos existentes são: Qualquer caractere, Apenas letras e Apenas números.

Procedimento:

1. Acesse Cadastros / Auxiliares / Históricos Padrões.
2. Crie ou selecione um filtro.
3. Inclua, exclua ou edite o histórico padrão.

2.1.6. Amarração de Lançamentos

Este processo permite a criação de estruturas prévias, cuja finalidade é amarrar campos para limitar ou barrar a criação de lançamentos e definir os tipos que o sistema admitirá.

Procedimento:

1. Acesse Cadastros / Auxiliares / Amarração de Lançamentos.
2. Crie ou selecione um filtro.
3. Inclua, exclua ou edite a amarração de lançamentos.

2.1.7. Campos Complementares

Os campos complementares têm por finalidade definir informações que, por default, não se encontram no aplicativo. É possível criar campos complementares para lançamentos, contas contábeis, contas gerenciais e centros de custos. Campos complementares têm apresentações, como Inteiro, Data, Texto, Real ou Alfanumérico. É possível utilizar tabelas dinâmicas para validar valores informados em campos complementares, ou seja, é necessário que o valor digitado esteja no cadastro da tabela dinâmica informada na criação do campo complementar. Utilize o menu Cadastros / Tabelas Dinâmicas para cadastrar tabelas dinâmicas.

Procedimento:

1. Acesse Cadastros / Auxiliares / Campos Complementares.
2. Crie ou selecione um filtro.
3. Inclua, exclua ou edite o campo complementar.

2.2. Financeiro

2.2.1. Clientes Fornecedores

Neste cadastro serão registrados os clientes e fornecedores, que fazem parte das operações da empresa. Neste sentido, a contabilidade irá registrar essas operações na contabilidade.

Procedimento:

1. Acesse Cadastros / Financeiro / Clientes Fornecedores.
2. Crie ou selecione um filtro.
3. Inclua, exclua ou edite o cliente fornecedor.

2.2.2. Moedas e Índices

Moeda

Em um significado básico, “moeda” é o meio através do qual são efetuadas as transações monetárias. É a unidade representativa de valor, controlada pelo governo do país, que é o único que pode fixar e controlar seu valor.

Neste módulo você pode cadastrar a moeda corrente do seu país e as de outros países.

Índices

São valores numéricos utilizados para o cálculo de determinados produtos ou serviços.

Neste módulo podem ser cadastrados vários tipos de índices.

Na janela principal é possível visualizar de forma simplificada, informações de um ou de vários registros. Você define quantos e quais registros serão apresentados, criando filtros através do Gerenciados de Filtros (localizado na Barra de Ferramentas).

Ao executar um filtro cada registro será apresentado em uma linha e as informações em colunas.

Dicas

A permissão para visualização de informações ou realização de processos deste módulo pode ser configurada por Usuário ou por Perfis, no menu Segurança dos Serviços Globais.

Ao clicar sobre o nome de algumas informações a janela de edição do cadastro da informação é apresentada.

Você pode definir quais as colunas que serão apresentadas na janela de visão dos registros, utilizando a funcionalidade “Configurar Colunas”, ícone localizado na barra de ferramentas.

Identificação - Cadastro de Moedas e Índices

Nesta pasta são apresentadas informações que identificam a moeda ou o índice.

Informações sobre alguns campos:

Defasagem em Meses

Preencha o campo com o número de meses cuja moeda / índice está defasada.

Exemplo

São cadastradas as seguintes Cotações:

01/10/2008 Valor = 7,000
30/09/2008 Valor = 6,000
29/09/2008 Valor = 5,000
01/09/2008 Valor = 4,000
28/08/2008 Valor = 3,000
27/08/2008 Valor = 2,000
25/07/2008 Valor = 1,000

No campo Defasagem é informado 0 (zero):

Ao baixar um lançamento com a data de 01/10/2008 o sistema busca a cotação do dia 01/10, pois considera que a moeda não está defasada.

No campo Defasagem é informado 1 (um):

Ao baixar um lançamento com a data de 01/10/2008 o sistema busca a cotação do dia 01/09. Ou seja, o sistema busca a cotação de 30 dias anteriores a data informada.

No campo Defasagem é informado 2 (dois):

Ao baixar um lançamento com a data de 01/10/2008 o sistema busca a cotação do dia 01/07.

Em todos as situações, caso não exista cotação da data procurada pelo sistema, será verificada a data anterior.

Parte Inteira e Parte Fracionária

Informe os nomes para a parte inteira e para a parte fracionária da moeda ou índice.

Exemplo

Exemplo de um cadastro de moeda

Símbolo = R\$

Tipo = moeda

Descrição = Real

Casas Decimais = 2

Parte Inteira Singular = real

Parte Inteira Plural = reais

Parte Fracionária Singular = centavo

Parte Fracionária Plural = centavos

No cadastro do lançamento financeiro, deve-se observar o respectivo campo para inserir a moeda e / ou o índice, pois o comportamento do sistema será diferente dependendo desses dados.

Se o objetivo for cadastrar um lançamento em moeda estrangeira, deve-se inserir um código no campo Moeda que esteja cadastrado com o tipo Moeda. E caso seja incluir um lançamento financeiro em real, mas com algum indexador para ajuste de valor, deve-se cadastrar no campo Moeda a moeda Real e no campo Indexador um código cadastrado como Índice.

Observação

Quando for inserido uma moeda diferente do Real no campo Moeda do lançamento, o sistema desabilitará o campo Indexador.

2.2.3. Cotações

Através deste módulo você pode cadastrar diversas cotações para as moedas e índices.

Na janela principal é possível visualizar de forma simplificada, informações de um ou de vários registros. Você define quantos e quais registros serão apresentados, criando filtros através do Gerenciados de Filtros (localizado na Barra de Ferramentas).

Ao executar um filtro cada registro será apresentado em uma linha e as informações em colunas.

Dicas

Utilizando o gerenciador de filtros você poderá criar várias formas para controlar e comparar as cotações existentes.

Você pode definir quais as colunas que serão apresentadas na janela de visão dos registros, utilizando a funcionalidade “Configurar Colunas”, ícone localizado na barra de ferramentas.

Identificação - Cadastro de Cotações

Nesta pasta são apresentadas informações que identificam a Cotação.

Informações sobre alguns campos:

Data

Neste campo você deverá informar a data da cotação.

Símbolo

Neste campo você deverá informar o símbolo que representa o Índice ou a Moeda.

2.2.4. Bancos e Agências

Através deste módulo você controla os cadastros de Bancos.

Os bancos são Instituições Financeiras onde são realizadas as movimentações financeiras de empresas ou pessoas físicas.

Neste módulo você pode gerenciar o cadastro de diversos bancos.

Na janela principal é possível visualizar de forma simplificada, informações de um ou de vários bancos. Você define quantos e quais registros serão apresentados, criando filtros através do Gerenciados de Filtros (localizado na Barra de Ferramentas).

Ao executar um filtro cada registro é apresentado em uma linha e as informações em colunas.

Dicas

A permissão para visualização de informações ou realização de processos deste módulo pode ser configurada por usuário ou por perfis, no menu Segurança dos Serviços Globais.

Na inclusão de um novo registro é possível que algumas informações já sejam apresentadas por default, para isso, edite um cadastro já existente, clique com o botão direito do mouse sobre a informação desejada, posicione o cursor do mouse sobre a opção “Valor Default” e clique sobre a informação.

As informações de alguns campos podem ser obrigatórias, para isso, clique com o botão direito do mouse sobre o campo e clique sobre a opção “Preenchimento Obrigatório”.

Ao clicar sobre o nome de algumas informações a janela de edição do cadastro da informação é apresentada.

Você pode definir quais colunas serão apresentadas na janela de visão dos registros utilizando a funcionalidade “Configurar Colunas”, ícone localizado na barra de ferramentas.

É possível consultar, incluir, editar e excluir cadastros de bancos através da janela de edição dos cadastros: “Defaults de Cliente / Fornecedor”, “Contas Correntes”.

Na janela principal você pode visualizar ao mesmo tempo, os registros cadastrados e os seus anexos. Abra o anexo desejado e clique na linha do registro, do lado esquerdo da janela são apresentados os registros e do lado direito são apresentados os seus anexos.

Identificação - Cadastro de Banco

Nesta pasta são apresentadas informações sobre a identificação do Banco.

Informações sobre alguns campos:

Número

É o número que identifica o registro dentro do sistema, não pode ser repetido e não pode ser alterado após a inclusão do registro.

Código Febraban

É o número que identifica o banco junto a Federação Brasileira de Bancos.

Máscara de Conta Corrente

Neste campo você pode utilizar uma máscara para definir como será o número da “Conta Corrente”.

Os caracteres válidos para máscara são:

= somente números.

L = somente letras.

A = letras e números.

Q = qualquer carácter, exceto os separadores.

Separadores: ponto, vírgula, traço, dois pontos, barra, espaço em branco e parêntese.

2.3. Fiscais

2.3.1. Filiais

O cadastro de filiais identifica a empresa em dados, como endereço, contador responsável e representante legal. O preenchimento deste cadastro será criterioso, pois seus dados identificarão o estabelecimento em obrigações acessórias geradas pelo sistema.

Procedimento:

1. Acesse o cadastro de Filiais pelo menu Cadastros / Globais / Filiais.
2. Crie ou selecione um filtro.
3. Inclua, exclua ou edite a filial.

2.3.2. Departamentos

São segmentações gerenciais da filial, para controle gerencial detalhado.

Procedimento:

1. Acesse o cadastro de departamentos pelo menu Cadastros / Departamentos.
2. Crie ou selecione um filtro.
3. Inclua, exclua ou edite o centro de custo.

2.3.3. Países

O cadastro de países é uma referência para interações da empresa, como as que envolvem filiais e departamentos, outras empresas, além de seus clientes, fornecedores e funcionários. O sistema utiliza essa informação em várias obrigações acessórias.

O país, Brasil, consta na base vazia. O usuário cadastrará outros países com os quais a empresa realiza operações.

Procedimento:

1. Acesse o cadastro de países pelo menu Cadastros / Globais / Mais / Países.
2. Crie ou selecione um filtro.
3. Inclua, exclua ou edite os países.

2.3.4. Estados

O cadastro de Estados é uma referência para interações da empresa, como as que envolvem filiais e departamentos, outras empresas, além de seus clientes, fornecedores e funcionários. O sistema utiliza essa informação em obrigações acessórias, como:

- Seleção de CFOP nas operações e prestações de serviço: dentro e fora do estado;
- Apuração do ICMS e da Substituição Tributária do ICMS;
- Utilizada pelo sistema nas obrigações acessórias.

O cadastro dos estados brasileiros é feito automaticamente pelo sistema. Para divisões subnacionais de outros países, o usuário elabora o cadastro correspondente às necessidades da empresa.

O anexo Alíquota Interestadual informa as alíquotas que incidirão nas operações daquele estado com outras unidades da federação. Para informar a alíquota interna em certo estado, informe no anexo o próprio estado.

Exemplo:

Estado	Estado de Destino	Alíquota
MG	SP	12,00%
	MG	18,00% (alíquota interna)

Ao registrar operações com participantes não contribuintes do ICMS, o sistema selecionará automaticamente a alíquota interna do estado da Filial que está nesse anexo, no lugar da alíquota informada na Regra de ICMS.

Procedimento:

1. Acesse o cadastro de estados pelo menu Cadastros / Globais / Mais / Estados.
2. Crie ou selecione um filtro.
3. Inclua, exclua ou edite o estado.

2.3.5. Municípios

O cadastro de municípios é uma referência para interações da empresa, como as que envolvem filiais e departamentos, outras empresas, além de seus clientes, fornecedores e funcionários. O sistema utiliza essa informação em várias obrigações acessórias.

Este cadastro consta na base vazia, referenciado em tabela do IBGE. A atualização desta tabela, no caso de criação ou extinção de municípios, é feita pela equipe de Desenvolvimento.

No caso de endereços no exterior, o campo é aberto para digitação, ou seja, não é vinculado a nenhum código.

Procedimento:

1. Acesse o cadastro de municípios pelo menu Cadastros / Globais / Mais / Municípios.
2. Crie ou selecione um filtro.
3. Edite o município.

2.4. Escrituração Contábil

2.4.1. Operações Contábeis

Chamamos de Lote um agrupamento de lançamentos que pode ser originado do próprio TOTVS Gestão Contábil ou de outros aplicativos e tem por finalidade o controle de débitos, créditos e lançamentos com a mesma característica. O TOTVS Gestão Contábil trabalha com dois tipos de lotes de lançamentos: um chamado Lote Zero e outro Lote N. O Lote Zero é o lote oficial da contabilidade e de onde o sistema retira todas as informações necessárias para elaboração e emissão de relatórios, controle e consulta de saldos, apuração de resultados, rotinas legais, enfim, é do lote zero onde o sistema retira todas as informações necessárias para o controle da escrituração contábil. Lote N são lotes de lançamentos que tem por finalidade facilitar o controle sobre lançamentos que ainda não fazem parte dos dados oficiais da contabilidade.

Se a empresa trabalhar de forma integrada com outros aplicativos, os lançamentos contábeis gerados por estes aplicativos serão trazidos para o TOTVS Gestão Contábil através de lotes de lançamentos. Depois de conferidos e ajustados, estes lançamentos deverão ser integrados ao lote principal da contabilidade para passarem, assim, a fazer parte dos dados oficiais da contabilidade.

Na tela principal é possível visualizar o cadastro geral de Lotes. Pode-se também criar filtros para seleção dos Lotes através do Gerenciador de Filtros (localizado na Barra de Ferramentas). Além disto, através dos Parâmetros do Sistema, é possível definir entre outros, se os lotes sem lançamentos que tiveram origem em outros aplicativos serão visualizados ou não.

Cada um dos lotes visualizados na janela principal poderá ser aberto para que seus lançamentos sejam visualizados, excluídos ou alterados, bastando dar um "duplo clique" sobre a linha do lote. Feito isto, antes da apresentação dos lançamentos, será apresentada uma janela de Filtro para que sejam selecionados os lançamentos desejados. Se o lote tiver origem em outro aplicativo e se você não for usuário supervisor ou o perfil associado ao seu usuário não tiver as devidas permissões para incluir / editar / excluir lançamentos em lote ou então acessar lotes de outros módulos, ao abrir o sistema irá solicitar a indicação de um usuário / senha com estas características para permitir tal acesso.

Para excluir um lote, basta selecioná-lo e acionar o botão Excluir. Ao excluir um lote todos os seus lançamentos serão excluídos e, feito isto, não há como recuperá-los.

A partir da versão 11.81 e para quem acessa o sistema pela nova interface que dá acesso a todos os seguimentos (RM.EXE) é possível através do menu "Lançamentos do Lote" visualizar somente os lançamentos de determinado lote, para isto, dentro do módulo de Lotes, acesse este menu e indique o número do lote desejado. É possível também acessar automaticamente a tela de edição de uma partida de determinado lançamento que se encontra em lote, para isto, dentro do módulo de Lotes, acesse o menu "Acesso Rápido", indique o lote e os dados para a pesquisa rápida desta partida.

Informações necessárias para cadastrar Lotes:

Identificação do Lote

Cada Lote de lançamentos será identificado por um código que deverá ser único para cada Lote. Deverá ser também definido um intervalo de datas permitidas para a inclusão dos lançamentos no Lote, assim como um valor total para os lançamentos do Lote. A este conjunto de dados e informações chamamos de Capa de Lote.

Cada Lote, então, possui uma Capa de Lote. Este é o cadastro que permite a sua inclusão e manutenção.

Informações sobre os campos da Capa do Lote:

Código

O código do lote deverá ser sempre numérico e deverá ser único para cada lote. Os lotes com origem em outros aplicativos têm o Código definido na própria origem. Este código não poderá ser alterado posteriormente, portanto, certifique-se de que o número informado está de acordo com o código desejado.

- Se o Parâmetro do Sistema "Verifica duplicidade de lote na criação" estiver marcado, ao criar um novo lote, o sistema verifica primeiro se já existe ocorrência de algum lote que utilize este mesmo código junto aos lançamentos integrados e, caso já exista, será emitida uma mensagem advertindo-o sobre a existência deste lote, permitindo que se opte por continuar ou não a criação.

Digitar Capa

Esta opção permite fazer um controle maior sobre as datas dos lançamentos e o valor do lote.

Esta não é uma opção de preenchimento obrigatório, mas caso seja marcada, torna-se obrigatório o preenchimento das datas inicial e final assim como informar o valor para o lote. Uma vez informados, só será permitida a inclusão de lançamentos cujas datas estejam dentro das datas informadas para a capa do lote e também dentro do período contábil e do período permitido para o usuário, assim como só será permitida a inclusão de lançamentos até o valor informado na capa do lote.

Se esta opção estiver desmarcada os campos para informações das datas inicial / final e valor ficarão desabilitados e, na inclusão da capa do lote, estas datas receberão as datas do período contábil e serão reajustadas automaticamente conforme as datas dos lançamentos à medida que forem incluídos no lote. O valor ficará zerado, sendo recalculado a cada inclusão / edição de lançamentos feitos no lote.

Data Inicial / Data Final

Campos habilitados somente se a opção Digitar Capa estiver marcada e representa o período válido para inclusão de lançamentos no lote.

Não será permitida a alteração das datas da capa do lote, se existirem lançamentos no lote que ficarão fora do novo período informado.

Valor

Campo habilitado somente se a opção Digitar Capa estiver marcada e representa o valor total dos lançamentos no lote.

Quando a opção Digitar Capa estiver marcada, na integração do lote será realizada uma consistência entre o valor total dos lançamentos e valor do lote informado neste campo.

Maior lote cadastrado até o momento

Neste espaço, como informação, será mostrado o número do maior lote já cadastrado até o momento, independente do seu aplicativo de origem. Para encontrar o maior número, o sistema irá procurar entre os códigos dos lotes já integrados ao lote principal e não integrados. Assim, se desejar incluir lotes com números sequenciais, é só consultar esta informação e atribuir um número ao lote que se está incluindo, maior que o número aqui informado.

Observação

Vale observar que este é o cadastro da Capa de Lote. Para a inclusão / edição dos lançamentos, deve-se selecionar o lote desejado e dar um "duplo clique" sobre ele.

Exercício

Para contabilizações em lote, é necessária a posterior integração do lote aos outros lançamentos

1. Cadastre o seguinte lote: 1101 – Recebimentos do Mês de Janeiro / XXXX.
2. Cadastre os seguintes lançamentos:
Venda á vista de Sistemas na Filial: Matriz
Data: 03/01/XXXX Documento: 003735
Débito 1.1.1.1.002 – Banco Itaú S/A
Crédito: 4.1.1.1.001 – Venda de Sistemas “Linha Windows” Valor de R\$ 60.000,00
Histórico: 02
Rateio Crédito:
40% para a conta gerencial 2.001 Venda de Sistemas RM Saldus
60% para a conta gerencial 2.002 Venda de Sistemas RM Fluxus

Venda á vista de Sistemas na Filial: Matriz
Data: 18/01/XXXX Documento: 003736
Débito: 1.1.1.1.002 – Banco Itaú S/A
Crédito: 4.1.1.2.001 – Implantação de Sistemas “Linha Windows” Valor de R\$ 60.000,00
Histórico: 02
Rateio Crédito:
30% para a conta gerencial 2.003 Implantação do Sistema RM Saldus
70% para a conta gerencial 2.004 Implantação do Sistema RM Fluxus
3. Depois de digitados os lançamentos / partidas do lote, será necessário:
Verificar o valor dos débitos e créditos, com o processo de Verificação de Débitos e Créditos.
Emitir relatório Listagem de Lançamentos, para conferência.
Integrar o lote criado ao lote zero.
4. Após a Integração, criar um filtro para consultar os lançamentos deste lote e alterar o lançamento cujo número de documento é 003735, valor de 60.000,00, que passará para 65.000,00

2.4.1.1. Lançamento

Através deste módulo é possível controlar o cadastro geral de Lançamentos Contábeis.

Um Lançamento Contábil pode ser considerado como um agrupador das Partidas de uma determinada operação, onde as Partidas representam os Débitos e Créditos que compõem cada operação sempre realizada em uma mesma data. O registro dos lançamentos contábeis é realizado utilizando-se o método das Partidas Dobradas, não havendo Débito sem Crédito correspondente. Desta forma, um Lançamento pode ser composto por uma única Partida que contenha nela mesma o Débito e o Crédito de determinada operação ou por várias partidas de Débitos e Créditos que representem determinada operação, onde a soma dos valores da (s) partidas (s) de Débito deve sempre ser igual à soma dos valores da (s) partida (s) de Crédito.

Na tela principal, também chamada tela de Visão dos Lançamentos, é possível ter uma visão geral do cadastro de todos os Lançamentos Contábeis.

A forma de apresentação e organização dos lançamentos na tela principal dependerá da forma escolhida para visualizá-los. Para visualizar os lançamentos agrupados por determinada informação, arraste o cabeçalho da coluna desejada para o Painel de Agrupamento de Colunas, espaço localizado acima dos nomes das colunas. É possível fazer combinações de agrupamentos e quebras apenas arrastando, como desejar, os cabeçalhos das colunas. Arraste, por exemplo, para a parte superior a coluna 'Id Lançamento'. Desta forma cada lançamento e suas respectivas partidas serão apresentadas separadamente. Pode-se também criar filtros para seleção dos lançamentos através do Gerenciador de Filtros (localizado na Barra de Ferramentas).

Na parte inferior desta visão existe a informação sobre os totais de débito e de crédito e a diferença entre estes totais. Se for necessário obter os totais de débito e crédito somente de alguns lançamentos, faça um filtro para mostrar somente estes ou, na própria tela de visão, clique selecionando somente as partidas dos lançamentos desejados, assim o sistema refaz e apresenta o cálculo dos totais das partidas que estiverem selecionadas.

Quando se Edita um lançamento contábil é possível visualizar o cadastro geral de todas as Partidas que compõem este Lançamento. Na linha de Status desta nova visão serão apresentados os valores totais de Débitos e Créditos deste lançamento e possíveis diferenças entre os mesmos. Se alguma de suas partidas for selecionada, o sistema passará a apresentar os totais referentes à (s) partida (s) selecionada (s). Também será apresentada uma mensagem sobre a situação atual do lançamento aberto em edição, informando se ele se encontra liberado para edição ou bloqueado com outro usuário. Se o lançamento estiver bloqueado, ele ficará disponível apenas para consulta. Dizemos que um Lançamento está "Bloqueado" com um usuário, sempre que a soma dos Débitos não for igual à soma dos Créditos. Neste caso o campo Bloqueio / Usuário, que fica presente na tela principal dos lançamentos (Visão dos Lançamentos), ficará preenchido como o nome do usuário que estiver incluindo / editando este lançamento. Se outro usuário editar este lançamento bloqueado, todos os seus campos ficarão desabilitados, pois somente o usuário responsável pela diferença poderá dar manutenção no mesmo. Até que esta diferença seja sanada, o lançamento permanecerá "Bloqueado". No momento da inclusão / edição de um lançamento, mesmo que não haja diferença entre a soma dos débitos e dos créditos, este permanecerá bloqueado com o usuário que o estiver editando e só será desbloqueado quando a tela for fechada e não houver diferença.

Para Excluir um lançamento, selecione suas partidas e acione o botão Excluir, e muita atenção, pela tela principal (Visão dos Lançamentos), não é possível excluir somente uma partida de um lançamento, mesmo selecionando somente uma partida a exclusão será de todo o lançamento e das partidas que o compõem. Se desejar excluir somente uma partida, primeiro edite o lançamento depois selecione a partida desejada e acione o botão Excluir da tela de visão das partidas do lançamento, desta forma, somente a partida selecionada será excluída.

Para Incluir um Lançamento Contábil deve ser informada a Descrição e a Data e, posteriormente, a inclusão de suas Partidas de Débito e de Crédito.

A Data do lançamento deve estar dentro do período contábil e do período de digitação permitido para o usuário.

Observações

- Na inclusão de um lançamento, o campo Data já poderá vir preenchido com a data informada nas Preferências do Usuário.
- Quando o sistema estiver parametrizado para não permitir diferenças, enquanto houver em algum lançamento diferença entre os totais de débitos e de créditos, na inclusão de um novo lançamento o campo Data já virá preenchido com a data da diferença, somente permitindo inclusão de lançamentos em outra data no momento em que a diferença encontrada for sanada.
- Para inclusão de lançamentos dentro de [CTB.lotes|Lotes]], quando as datas inicial e final da Capa do Lote forem iguais, o sistema irá sugerir esta mesma data na inclusão dos lançamentos para este lote.

- A forma como o sistema está parametrizado irá influenciar diretamente na inclusão / edição dos lançamentos e suas partidas, por isto verifique os Parâmetros do Sistema, principalmente o processo do assistente de implantação referente a Lançamentos.

Clique no botão Informação, localizado na linha de Status da tela de visão das partidas do lançamento, para obter informações sobre as teclas de atalho.

Importante

Pode-se ter acesso à tela dos Lançamentos através do menu Lote Oficial / Lançamentos, que foi explicado acima, ou então através do menu Acesso Rápido, que está disponível a partir da versão 11.81.

O "Acesso Rápido" é um recurso que possibilita acessar através de uma pesquisa rápida a partida de um lançamento contábil. Pode-se parametrizar o sistema para que ao indicar os dados para a pesquisa rápida de uma partida, esta já seja apresentada aberta na tela em forma de edição e para que todas as alterações realizadas na partida ou até mesmo inclusões sejam salvas automaticamente no banco de dados. Para obter mais informações sobre esta funcionalidade assim como as parametrizações necessárias clique em Acesso Rápido.

Alguns aplicativos incluem diretamente no TOTVS Gestão Contábil os lançamentos contábeis provenientes de suas operações e movimentações. Estes lançamentos vêm para os Lotes destinados e parametrizados para este fim. Os lançamentos que estiverem em Lotes não serão considerados para apuração de resultados, listagem dos relatórios oficiais, entre outros procedimentos. Para considerá-los, deve-se primeiro Integrá-los ao Lote Oficial da Contabilidade. Para maiores informações clique em Lotes.

Incluir lançamento para Centro de Custo Inativo:

O parâmetro "Permitir Lançamento com Centro de Custo inativo por módulo " será habilitado somente se o parâmetro "Barrar Lançamento com centro de custo inativo" estiver marcado.

O parâmetro "Permitir Lançamento com Centro de Custo inativo por módulo " habilitará um controle para que o usuário possa selecionar o módulo no qual vai permitir contabilizações com centro de custo inativo.

Se o parâmetro "Barrar Lançamento com centro de custo inativo" estiver marcado, na tela de contabilização (Saldos ou outro módulo) no lookup de centro de custo não será permitido a visualização ou seleção de centro de custo inativo, entretanto, dependendo do parâmetro "Permitir Lançamento com Centro de Custo inativo por módulo " o centro de custo poderá ser visualizado.

Exemplo:

Marcamos o parâmetro "Barrar Lançamento com centro de custo inativo" e o "Permitir Lançamento com Centro de Custo inativo por módulo ". Selecionamos o módulo Patrimônio, neste caso se entrar na tela de contabilização do patrimônio vou poder visualizar e selecionar centro de custo inativo.

Contra partidas:

Quando a opção referente a salvar a partida antes de salvar o lançamento contábil existente nas Preferências de Usuário estiver marcada ao incluir um lançamento contábil a regra de inclusão de contrapartida existente no parâmetro "Aplica contra partida automaticamente na inclusão de lançamentos" não será aplicada.

Exercício

1. Digitar os lançamentos de composição de saldo anterior:
Filial: Matriz
Data: 31/12/XXXX
Histórico: Composição do Saldo Anterior
Débito: 1.1.1.1.001 – Caixa Geral Matriz Valor: 10.000,00
Débito: 1.1.1.1.002 – Banco Itaú S/A Valor: 100.000,00
Débito: 1.1.1.2.001 – ABC LTDA. Valor: 58.000,00
Débito: 1.1.1.2.002 – WK S/A Valor: 36.000,00
Débito: 1.1.1.2.003 – WB LTDA. Valor: 42.000,00
Débito: 1.3.1.2.001 – Veículos Valor: 10.000,00
Débito: 1.3.1.1.001 – Máquinas Industriais Valor: 120.000,00
Total Débito: 376.000,00
Crédito: 2.1.1.1.001 – Drogaria ABC LTDA. Valor: 111.000,00
Crédito: 2.1.1.1.002 – RMW LTDA. Valor: 159.000,00
Crédito: 2.1.1.1.003 – JWK S/A Valor: 106.000,00
Total Crédito: 376.000,00

2. Digite os seguintes lançamentos para o mês de Janeiro / XXXX
 - a) Lançamentos Filial: Matriz
Compra à vista de um computador para Filial: Matriz
Data: 03/01/XXXX Documento: 003456
Débito: 1.3.1.1.001 – Máquinas e Equipamentos
Crédito: 1.1.1.1.002 – Banco Itaú S/A Valor de R\$ 3.000,00
Histórico: 01

Compra a prazo de um veículo para Filial: Matriz
Data: 10/01/XXXX Documento: 000032
Débito: 1.3.1.2.001 – Veículos
Crédito: 2.1.1.1.003 – JWK S/A Valor de R\$ 16.659,00
Histórico: 01

Compra à vista de lanches do mês para Filial: Matriz
Data: 15/01/XXXX Documento: 013456
Débito: 3.1.1.3.001 – Despesas Gerais Crédito: 1.1.1.1.001 – Caixa Geral Matriz Valor de R\$ 310,00
Histórico: 03
Rateio a Débito:
50% para a Conta Gerencial 1.001
50% para a Conta Gerencial 1.004

Exercício

b) Lançamentos Filial: São Paulo

Compra à vista de um computador para a Filial São Paulo. Data: 13/01/XXXX

Documento: 003545

Débito: 1.4.1.1.002 – Máquinas Industriais

Crédito: 1.1.1.1.002 – Banco Itaú S/A Valor de R\$ 3.500,00

Histórico: 01

Compra à vista de material de escritório para a Filial / São Paulo. Data: 22/01/XXXX

Documento: 003689

Débito: 3.1.1.3.001 – Despesas Gerais Crédito: 1.1.1.1.002 – Banco Itaú S/A Valor de R\$ 680,00

Histórico: 03

Rateio à Débito:

50% para Conta Gerencial 1.002

50% para Conta Gerencial 1.004

3. Criar filtro para selecionar os lançamentos / partidas da filial – Matriz
4. Selecionar os lançamentos / partidas da filial – São Paulo
5. Selecionar os lançamentos / partidas cuja conta Débito seja “Despesas Gerais”

2.4.1.2. Lançamentos Periódicos

A rotina de Lançamentos Periódicos auxilia na criação de lançamentos que se repetem periodicamente (mês a mês, ou mesmo diariamente), variando de um período para o outro apenas algumas informações, como a data, número de documento ou mesmo a filial, mas onde a maioria dos dados do lançamento se repete periodicamente. O pagamento de algumas despesas como Aluguel, Água e Luz, Telefone são alguns exemplos de lançamentos que se repetem periodicamente, usando sempre as mesmas contas contábeis e no caso de Aluguel, por exemplo, usando também o mesmo valor, variando de um período para o outro apenas algumas informações como data, número do documento e em alguns outros casos também o valor.

Para facilitar a execução de rotinas contábeis como estas, ao invés de incluir os lançamentos, um a um, através da Inclusão de Lançamentos, podem-se criar estruturas que permitam a geração automática de lançamentos semelhantes aos referidos acima. É interessante que se crie uma estrutura para cada tipo de lançamento, como nos exemplos acima, uma para Pagamento de Aluguel outra para Pagamento de Água, etc. Em cada uma das estruturas crie seus respectivos moldes com as informações comuns que se repetirão a cada período (tais como as contas contábeis), assim como as definições das variáveis que serão informadas e alteradas à cada execução do processo de geração dos lançamentos (tais como data e número do documento). Uma vez criadas as estruturas, quando for necessário incluir os lançamentos, que neste caso não serão mais cadastrados um a um e sim gerados automaticamente, basta executar o processo de Geração de Lançamentos Periódicos.

Quem trabalha com o JobServer configurado para executar em modo 3 Camadas, pode contar ainda com o recurso de Agendamento de Processos, possibilitando então Agendar a Geração dos Lançamentos Periódicos para um determinado dia / horário, podendo ainda se desejar, criar recorrências ou repetições para estes agendamentos.

Atenção!

Não é possível Alterar ou Excluir estruturas que tenham agendamentos pendentes, para isto, primeiro desabilite o agendamento para a estrutura desejada.

Para ter acesso aos agendamentos, selecione a estrutura desejada e em Anexos, selecione a opção Agendamentos. Através desta opção você poderá consultar, acompanhar e gerenciar todas as gerações executadas por estrutura.

Clique nos itens abaixo para obter informações sobre:

Criação de Estruturas

Criação de Variáveis

Criação de Moldes

Geração de Lançamentos Periódicos

2.4.2. Manutenção

2.4.2.1. Renumeração Documentos

Este processo permite alterar o número dos documentos existentes nos lançamentos contábeis a partir das opções de renumerações existentes na tela. Serão renumerados somente os documentos referentes ao lote, datas e intervalo de lançamentos informados.

Atenção

Uma vez renumerados os documentos, não há como voltar aos números originais!

Opções de renumeração

Documento = Id do lançamento

Esta opção permite que o número do documento das partidas seja preenchido com o respectivo id do lançamento contábil.

Documento = Id da Partida

Esta opção permite que o número do documento das partidas seja preenchido com o respectivo id da partida.

Exemplo

O documento da partida 456 está preenchido com o valor '000123', ao rodar o processo, o documento desta partida será alterado para 456 que é igual ao id da partida.

Reinicia renumeração a cada mês (mês a mês)

Esta opção permite que a numeração dos documentos dos lançamentos selecionados seja realizada mensalmente, reiniciando a numeração a cada mudança de mês. Desta forma não haverá continuidade da numeração de um mês para o outro.

Reinicia renumeração a cada dia (dia a dia)

Esta opção permite que a numeração dos documentos dos lançamentos selecionados seja realizada diariamente, reiniciando a numeração a cada mudança de dia. Desta forma não haverá continuidade da numeração de um dia para o outro.

Renumerar por ordem de Data

Esta opção permite que os documentos dos lançamentos selecionados sejam renumerados sequencialmente por ordem de data. Desta forma a numeração será contínua entre os lançamentos selecionados.

Observação

Ao escolher uma das opções "Reinicia renumeração a cada mês (mês a mês)", "Reinicia renumeração a cada dia (dia a dia)" ou "Renumerar por ordem de Data" deve-se informar o número inicial a ser considerado pelo sistema para realizar a renumeração.

Preencher com zeros à esquerda sem alterar o número do documento

Com esta opção marcada, o sistema irá completar com zeros à esquerda os números dos documentos existentes, até preencher todo o campo conforme tamanho informado nos parâmetros do sistema, entretanto, sem alterar o seu valor original, apenas completando com zeros o espaço restante.

Como o sistema não altera o valor original do documento, se o campo Documento estiver vazio, após rodar esta rotina com esta opção marcada, o campo Documento permanecerá vazio.

Documento = Lote de Origem

Ao ativar esta opção os documentos serão renumerados com o mesmo número do código do lote de origem dos lançamentos. Por exemplo, os documentos dos lançamentos originados do lote número 106 passarão a ter o campo documento preenchido com o número 106, mesmo que estes lançamentos já tenham sido integrados ao lote zero.

Observação

Caso o lote esteja bloqueado com um usuário o processo não será executado enquanto o mesmo não for liberado.

Preencher com zeros à esquerda

Esta opção pode ser utilizada juntamente com as outras opções de renumeração. Desta forma, além de renumerar conforme a opção desejada, os números dos documentos dos lançamentos selecionados serão preenchidos com zeros à esquerda, até preencher todo o campo conforme tamanho informado nos parâmetros do sistema (opção: Tamanho do Documento).

Esta opção somente ficará disponível quando o parâmetro do sistema "Preenchimento com zeros à esquerda" estiver desmarcado.

Executando o processo

Para executar o processo deve-se informar o lote e a filial a que os lançamentos pertencem. Caso não seja informada a filial, serão considerados todos os lançamentos.

Informe o período (data inicial e final) e a faixa de lançamentos a partir do número do id dos mesmos, a fim de filtrar apenas os lançamentos desejados.

2.4.2.2. Recálculo

As diferenças de valores entre débitos e créditos são consistidas por lançamento, usuário e filial, respeitando sempre a opção definida nos parâmetros do sistema. Se a opção nos parâmetros "Permite diferenças entre filiais" estiver desmarcada o controle de diferenças entre débitos e créditos será feito por filial dentro do lançamento. Caso contrário, se a opção nos parâmetros estiver marcada, o sistema verificará apenas a diferença entre os valores de débitos e créditos por lançamento, independente das filiais utilizadas. Se o parâmetro "Permite mais de uma diferença" estiver desmarcado será permitido somente uma diferença por usuário.

Este processo tem o objetivo de realizar a recálculo na base de dados a fim de identificar as possíveis diferenças entre os valores de débitos e créditos em lançamentos contábeis.

Configurações e Filtros

Nesta tela serão definidos todos os filtros a serem considerados pelo sistema:

- Devem-se selecionar quais lotes serão verificados. Deixando em branco, todos os lotes existentes (zero e N) serão analisados.

- O intervalo de datas (inicial e final) que corresponde ao período contábil no qual estão compreendidos os lançamentos desejados para análise.
- A coligada e a filial. Deixando em branco todas as coligadas / filiais serão verificadas.

Observação

Se o parâmetro do sistema “Permite diferença entre filiais” estiver marcado, a opção de filtro por coligada / filial não ficará disponível na tela do processo e o sistema realizará a verificação das diferenças por filial.

Atenção

Durante a execução do processo o(s) lançamento(s) referente(s) ao(s) lote(s) definido(s) nos filtros será(ão) bloqueado(s) de forma a garantir que nenhuma alteração seja realizada durante a conferência dos valores.

Log

Ao final da execução do processo será exibido um Log com todas as diferenças encontradas.

Para visualizar os lançamentos com diferença deve-se clicar no botão “Abrir Visão das Diferenças”.

A partir desta tela pode-se editar o(s) lançamento(s) e alterar os mesmos a fim de acertar a diferença.

Observação

Para realizar a alteração nestes lançamentos deve-se conferir se o usuário possui permissão para tal ação.

2.4.2.3. Ferramentas

Consistência de Lançamentos

A Consistência de Lançamentos tem como objetivo analisar os dados relacionados a todos os lançamentos existentes na base, aos seus respectivos rateios, datas e valores e apontar inconsistências encontradas corrigindo-as quando possível.

Algumas inconsistências poderão ser acertadas automaticamente, bastando marcar as opções desejadas. Outras serão apenas registradas em um relatório (LOG) que será apresentado no final do processo, devendo ser acertadas manualmente pelo usuário.

É muito importante que se faça um backup antes de iniciar a consistência dos lançamentos contábeis.

Observação

Para converter a base de dados para a versão 11.0 (BackOffice) e superiores, tornou-se obrigatória a realização deste processo. A consistência de lançamentos realizada com este propósito deve ser processada com a opção ‘Preparar a base para Conversão Novo Modelo de BackOffice’ marcada. Quando não forem encontradas mais inconsistências impeditivas, a data da execução da rotina será automaticamente gravada na tela do processo e terá validade de 7 dias para a realização da conversão para o novo modelo. Este processo deve ser realizado em todas as coligadas.

1. Rotinas de Correção Automática

Antes de iniciar o processo de consistência é possível filtrar o período desejado e também selecionar quais correções deverão ser realizadas automaticamente pelo sistema.

1.1 - Ajustar capa do lote automaticamente:

Verifica se a data dos lançamentos existentes nos lotes está entre a data definida na capa dos respectivos lotes, assim como se os valores lançados no lote não ultrapassam ao valor definido na capa do lote.

Se a rotina de consistência for processada com esta opção marcada e forem encontrados lançamentos fora das datas das capas dos respectivos lotes, o sistema atualizará as datas, inicial e final, da capa do lote conforme as datas dos seus lançamentos, sendo a data inicial da capa do lote substituída pela menor data dos lançamentos do lote e a data

final da capa do lote substituída pela maior data dos lançamentos do lote. Da mesma forma que se os valores lançados no lote ultrapassarem ao valor definido na capa do lote, o sistema atualizará o valor definido na capa. No relatório os registros corrigidos virão precedidos da mensagem: "Lotes que tiveram as datas e / ou valor da capa ajustados automaticamente".

Caso a opção esteja desmarcada, o sistema apenas apresentará uma lista no relatório contendo os registros que contemplam tal inconsistência. Estes registros serão precedidos da mensagem: "Lançamentos fora do Período e / ou valores divergentes da Capa do Lote".

1.2 - Atualizar aplicação de origem do lançamento de acordo com o lote

Verifica se a aplicação de origem nos lançamentos está diferente da aplicação de origem do lote N e do lote Zero.

Se a rotina de consistência for processada com esta opção marcada e forem encontrados lançamentos com estas inconsistências, o sistema atualizará automaticamente a aplicação de origem nos lançamentos de acordo com a aplicação de origem do lote. No relatório os registros corrigidos virão precedidos da mensagem: "Lançamentos que tiveram o campo Aplicação de Origem atualizado de acordo com lote".

Caso ocorra algum erro no processo de atualização, os registros serão apresentados precedidos da mensagem: "Lançamentos que não foram possíveis atualizar o campo Aplicação de Origem de acordo com lote".

Caso a opção esteja desmarcada, o sistema apenas apresentará uma lista no relatório contendo os registros que contemplam tal inconsistência. Estes registros serão precedidos da mensagem: "Lançamentos com aplicação de origem diferente do lote".

1.3 - Atualizar data dos rateios de acordo com o respectivo lançamento

Verifica se a data dos itens de rateio está diferente da data do respectivo lançamento.

Se a rotina de consistência for processada com esta opção marcada e forem encontrados lançamentos com estas inconsistências, o sistema atualizará a data do item de rateio de acordo com a data do seu respectivo lançamento. No relatório os registros corrigidos virão precedidos da mensagem: "Itens de rateio que tiveram suas datas atualizadas conforme seu lançamento".

Caso a opção esteja desmarcada, o sistema apenas apresentará uma lista no relatório contendo os registros que contemplam tal inconsistência. Estes registros serão precedidos da mensagem: "Rateios com a data diferente do lançamento".

1.4 - Excluir rateios de contas que não exigem rateio

Verifica se existe rateio para contas que não possuem distribuição gerencial (rateio).

Se a rotina de consistência for processada com esta opção marcada e forem encontrados rateios com estas inconsistências, o sistema excluirá todos os rateios cuja conta contábil não possua distribuição gerencial (rateio). No relatório os registros excluídos virão precedidos da mensagem: "Foram excluídos os seguintes itens de rateios dos lançamentos em conta contábil que não exige distribuição gerencial."

Caso ocorra algum erro no processo de exclusão, os registros serão apresentados precedidos da mensagem: "Não foi possível excluir os seguintes itens de rateios dos lançamentos em conta contábil que não exige distribuição gerencial, pois, possuem referência em outras tabelas."

Caso a opção esteja desmarcada, o sistema apenas apresentará uma lista no relatório contendo os registros que contemplam tal inconsistência. Estes registros serão precedidos da mensagem: "Rateios de contas que não exigem rateio".

1.5 - Excluir rateios sem lançamentos

Verifica se existem rateios que não possuem os lançamentos correspondentes.

Se a rotina de consistência for processada com esta opção marcada e forem encontrados rateios com estas inconsistências, o sistema excluirá todos os rateios encontrados que não possuem os lançamentos correspondentes. No relatório os registros excluídos virão precedidos da mensagem: "Foram excluídos os seguintes itens de rateios por não estarem relacionados a algum lançamento"

Caso ocorra algum erro no processo de exclusão, os registros serão apresentados precedidos da mensagem: "Não foi possível excluir os seguintes itens de rateios que não estão associados a algum lançamento, pois, possuem referência em outras tabelas."

Caso a opção esteja desmarcada, o sistema apenas apresentará uma lista no relatório contendo os registros que contemplam tal inconsistência. Estes registros serão precedidos da mensagem: "Rateios que não possuem lançamento".

1.6 - Corrigir lançamentos originados do RM Nucleus sem registros na tabela TMovCont.

Verifica se existem lançamentos que foram originados pelo RM Nucleus, mas não têm referência com a contabilização do movimento que o originou.

Exemplo: Existe o registro na tabela CLANCA, porém não existe o registro correspondente na tabela TMOVCONT, porém o campo INTEGRAAPLICACAO deste registro apresenta a letra T informando que o mesmo foi originado do RMNucleus.

A mesma inconsistência pode ocorrer para lançamentos originados do RM Liber.

Se a rotina de consistência for processada com esta opção marcada e forem encontrados lançamentos com estas inconsistências, o sistema atualizará estes lançamentos. Nesta atualização estes lançamentos passam a ter o valor C no campo INTEGRAAPLICACAO da tabela CLANCA, entretanto o campo da chave da integração passa a ter um indicador informando que aquele registro teve origem real no RMNucleus (INTEGRACHAVE passará para' #IDMOV'). No relatório os registros corrigidos virão precedidos da mensagem: "Lançamentos corrigidos que foram originados do RM Núcleos sem registro na tabela TMOVCONT"

Caso a opção esteja desmarcada, o sistema apenas apresentará uma lista no relatório contendo os registros que contemplam tal inconsistência. Estes registros serão precedidos da mensagem: "Lançamentos originados no RM Nucleus sem registros na tabela TMOVCONT."

1.7 - Corrigir registros de rateio de outros sistemas que tem os campos Referência e Lote divergentes com a contabilização.

Verifica se existem registros na tabela de rateios dos aplicativos de origem com campos que estão divergentes da tabela de contabilização dos aplicativos de origem.

Exemplo: Na tabela TMOVRAT (tabela de rateios do movimento) o campo CODLOTE ou LCTREF está diferente do campo CODLOTE ou LCTREF da tabela TMOVCONT (tabela de contabilização do movimento).

Se a rotina de consistência for processada com esta opção marcada e forem encontrados rateios com estas inconsistências, o sistema atualizará todos os registros da tabela de rateios (TMOVRAT / DLAFRAT) alterando os campos Referência (LCTREF), Lote (CODLOTE) e Referência da Integração (LCTREFINT) de acordo com os respectivos campos na contabilização (TMOVCONT / DLAFCONT), quando existir ligação com a tabela de rateios do RM Saldos (CrateioLc). Quando não existir esta ligação, os registros serão excluídos.

No relatório os registros virão precedidos com mensagens de acordo com as situações abaixo:

- Registros atualizados originados do RM Líber: “Rateios corrigidos do RM Líber que possuíam código do lote, referência do lançamento ou referência do lançamento integrado diferente da tabela de contabilização do RM Líber”
- Registros excluídos originados do RM Líber: “Rateios excluídos do RM Líber que possuíam código do lote, referência do lançamento ou referência do lançamento integrado diferente da tabela de contabilização do RM Líber e não tinham ligação com a tabela de rateios no RM Saldos”
- Registros atualizados originados do RM Nucleus: “Rateios corrigidos do RM Nucleus que possuíam código do lote, referência do lançamento ou referência do lançamento integrado diferente da tabela de contabilização do RM Nucleus”
- Registros excluídos originados do RM Nucleus: “Rateios excluídos do RM Nucleus que possuíam código do lote, referência do lançamento ou referência do lançamento integrado diferente da tabela de contabilização do RM Nucleus e não tinham ligação com a tabela de rateios do RM Saldus”

Caso a opção esteja desmarcada, o sistema apenas apresentará uma lista no relatório contendo os registros que contemplam tal inconsistência. Estes registros virão precedidos da mensagem: “Rateios do RM Líber que possuem código do lote, referência do lançamento ou referência do lançamento integrado diferente da tabela de contabilização do RM Líber”, para registros do RM Líber e “Rateios do RM Nucleus que possuem código do lote, referência do lançamento ou referência do lançamento integrado diferente da tabela de contabilização do RM Nucleus” para registros do RM Nucleus.

Além destas validações onde, se marcadas as opções, o sistema, conforme relatado anteriormente fará automaticamente a correção, existem outras verificações contempladas neste processo que não poderão ser corrigidas automaticamente, pois precisam de análise para definir a lógica a ser adotada para a correção. Neste caso, elas serão relacionadas no relatório para que sejam tomadas as devidas providências no sentido de acertá-las. São elas:

2. Rotinas de Correção Manual

2.1- Lançamentos fora do período contábil – (Data inicial do Período) a (Data final do Período)

Informa todos os lançamentos que têm data fora do período contábil definido no sistema.

2.2- Lançamentos cuja diferença da soma dos débitos e créditos da tabela CLCTLOTE não está condizente com a diferença apresentada na tabela CDIFERENCA ou na tabela CLOTE

Informa todos os lançamentos cuja soma dos débitos e créditos do lançamento do lote N não seja condizente com a diferença informada na tabela de Lote (quando só permite uma diferença), ou na tabela de Diferenças (quando estiver configurada para diversas diferenças).

2.3 - Lançamentos que não possuem rateios exigidos

Informa todos os lançamentos que não tem registros de rateios, mas sua conta exige rateios.

2.4 - Lançamentos que possuem rateios com valor 0 (zero)"

Informa todos os lançamentos que não tem registros de rateios, mas sua conta exige rateios.

2.5 - Soma dos valores do rateio a crédito com valor diferente do valor do lançamento

Informa todos os lançamentos cujo valor é diferente da soma dos rateios de crédito.

2.6 - Soma dos valores do rateio a débito com valor diferente do valor do lançamento

Informa todos os lançamentos cujo valor é diferente da soma dos rateios de débito.

2.7 - Rateios a débito para conta a crédito

Informa todos os rateios com contas de crédito que têm o valor de débito maior que zero.

2.8 - Rateios a crédito para conta a débito

Informa todos os rateios com contas de débito que tem o valor de crédito maior que zero.

2.9 - Lançamentos com soma de rateios do RM Líber (DLafRat) diferente da soma de rateios do RM Saldus (CRateioLc)

Informa todos os rateios que o valor de débito / crédito no RM Saldos não seja condizente com a soma dos valores de seus correspondentes no RM Líber.

2.10 - Lançamentos com soma de rateios do RM Nucleus (TMovRat) diferente da soma de rateios do RM Saldus (CRateioLc)

Informa todos os rateios que o valor de débito / crédito no RM Saldos não seja condizente com a soma dos valores de seus correspondentes no RM Nucleus.

2.11 - Lançamentos com soma de rateios (DLafRat) diferente do valor da contabilização (DLafCont)

Informa todos os rateios do RM Líber cuja soma de seus valores não seja condizente com do valor da sua contabilização.

2.12 - Lançamentos com soma de rateios (TMovRat) diferente do valor da contabilização (TMovCont)

Informa todos os rateios do RM Nucleus cuja soma de seus valores não seja condizente com do valor da sua contabilização.

2.13 - Lançamentos com contabilização em datas diferentes das que se encontram no aplicativo de Origem

Irá fazer uma busca, selecionando todos os registros da contabilização (TMOVCONT e DLAFCONT) que tenham registros de lançamentos (CLANCA e CLCTLOTE) com datas diferentes para o mesmo movimento, lote e coligada (IDMOV / IDLAF, CODLOTE e CODCOLIGADA) retornando um LOG ao final do processo para que o usuário escolha a melhor forma de correção.

Diagnóstico de Rastreabilidade dos Lançamentos Contábeis

A ferramenta "Diagnóstico de Rastreabilidade dos Lançamentos Contábeis" tem como objetivo diagnosticar e validar o vínculo das operações financeiras X contábeis e também identificar duplicidade dos lançamentos contábeis com relação à sua origem. O diagnóstico será realizado conforme o período indicado, em todos os registros da base de dados, indiferentemente do lote contábil. Ao acessar o módulo TOTVS Gestão Contábil será apresentado um aviso orientando

a importância da execução desta ferramenta, este aviso será apresentado a cada acesso ao sistema até que o diagnóstico seja executado e, caso não seja confirmada a sua execução, para ter acesso novamente à esta ferramenta basta acessar o menu 'Utilitários| Diagnóstico de Rastreabilidade dos Lançamentos Contábeis' ou para quem acessa o sistema pela nova interface que dá acesso a todos os seguimentos (RM.EXE), acesse o menu 'Escrituração Contábil|Ferramentas| Diagnóstico de Rastreabilidade dos Lançamentos Contábeis'

Se existirem inconsistências, elas serão listadas para que possam ser analisadas e, caso confirmado, a própria ferramenta fará automaticamente as devidas correções, removendo os lançamentos inconsistentes.

Ao final do processo serão apresentados os LOGs contendo informações sobre as atuações realizadas na base de dados.

Atenção

- Antes da execução desta ferramenta faça uma cópia de segurança (Backup), pois as correções autorizadas serão irreversíveis.
- Recomendamos que execute esta ferramenta primeiramente em ambiente e em base de teste.
- Somente usuário que tenha em seu perfil atribuição definida como 'Supervisor' terá permissão para autorizar a remoção dos lançamentos inconsistentes encontrados, porém aos demais será permitido executar o processo para diagnosticar e listar as possíveis inconsistências.

Para a execução. Acesse a ferramenta e indique um período para que seja feito o diagnóstico dos lançamentos financeiro X contábil. Se nenhum período for informado, será realizado o diagnóstico em todos os lançamentos da base.

- Caso já tenha sido realizado algum ajuste, ou seja, já tenha sido incluído manualmente no TOTVS Gestão Contábil algum lançamento contábil para solucionar alguma inconsistência, no momento de indicar o período para a realização do diagnóstico isto deve ser levado em consideração. Neste caso, indique um período posterior ao período em que os lançamentos já foram acertados ou então remova os lançamentos contábeis que foram incluídos manualmente com o objetivo de acertar as inconsistências e execute o diagnóstico para todo o período.

Selecione qual tipo de análise deseja realizar, a saber:

1. Analisar Lançamentos Contábeis sem rastreabilidade lógica com o documento de origem.
Esta análise consiste em verificar os lançamentos contábeis que tiveram origem no TOTVS Gestão Financeira, mas estão sem vínculo, ou seja, sem a rastreabilidade lógica com a origem (IDOPERACAO).
Se esta opção for marcada, posteriormente todos os lançamentos encontrados nesta situação serão listados. Analise os lançamentos, se desejar visualize-os acessando os respectivos links (Visualizar) e, se estiver acessando o sistema com um usuário que tenha perfil 'Supervisor', marque os lançamentos que desejar que o sistema faça a remoção.

Se for identificado mais de um lançamento (IDLANCAMENTO) sem rastreabilidade com a mesma operação (IDOPERACAO) e que sejam lançamentos de 'Estorno', 'Estornado' ou 'Ativo', a exclusão somente será executada se todos os lançamentos da respectiva operação forem selecionados, porém se for selecionado somente o lançamento 'Ativo' (aquele diferente de 'Estorno' ou 'Estornado'), o mesmo poderá ser excluído, pois este lançamento impacta diretamente no saldo contábil.

Importante

Em algumas situações o estorno de um lançamento contábil pode ter sido realizado em data diferente à sua data de inclusão. Nestes casos, conforme o período informado, o diagnóstico poderá listar apenas parte dos lançamentos de uma operação e, conforme descrito acima, a exclusão do lançamento não será executada. Nestes casos, informe um período mais abrangente para o diagnóstico.

2. Analisar Lançamentos Contábeis duplicados em relação ao documento a origem.

Esta análise consiste em verificar lançamentos contábeis que estejam duplicados em relação ao documento de origem, ou seja, identifica os lançamentos contábeis 'Ativos' (STATUS = C) que estão vinculados em uma mesma operação financeira (para uma mesma operação financeira somente é permitido um lançamento 'Ativo'). Se esta opção for marcada, posteriormente todos os lançamentos encontrados nesta situação serão listados. Analise os lançamentos, se desejar visualize-os acessando os respectivos links (Visualizar) e, se estiver acessando o sistema com um usuário que tenha perfil 'Supervisor', marque os lançamentos que desejar que o sistema faça a remoção.

Importante

É recomendável que após a exclusão dos lançamentos duplicados, as informações da origem no módulo TOTVS Gestão Financeira sejam conferidas para verificar se as contabilizações estão conforme o documento de origem. Os dados da origem para conferências serão listados no LOG_CONFERENCIA.

Regra para Lançamentos Agrupados:

- Se for identificado lançamento duplicado ou sem rastreabilidade lógica (vínculo) que esteja agrupado a outros lançamentos, somente a parte duplicada ou sem o vínculo será excluída do lançamento agrupado. Exemplo: Vamos supor que vários lançamentos contábeis originados do módulo financeiro foram agrupados em um único lançamento no módulo contábil, totalizando R\$ 5.000,00. Um dos lançamentos que o compõe está duplicado e possui o valor de R\$ 200,00. Ao fazer a exclusão deste lançamento duplicado somente a parte (ou o valor) equivalente a ele será excluído do lançamento agrupado que ficará agora com o valor de R\$ 4.800,00.

Para finalizar o processo com a exclusão dos lançamentos inconsistentes, será necessário indicar um arquivo TXT para onde o sistema exportará todos os lançamentos excluídos no mesmo padrão de importação do sistema com possibilitando ao usuário guardar estas informações.

Ao final do processo serão apresentados LOG's com informações dos lançamentos excluídos

Observação

No TOTVS Gestão Financeira, Utilitários foi disponibilizado o menu Diagnóstico das Contabilizações Financeiras, que tem como objetivo validar / corrigir inconsistências nas operações contábeis geradas a partir dos Lançamentos Financeiros e de operações manuais no Extrato de Caixa, gerenciados pelo TOTVS Gestão Financeira.

Reestruturação de Lançamentos por Fato Contábil

O processo analisa os Lançamentos / Partidas já cadastrados na base e reorganiza as partidas conforme o período informado, distribuindo as mesmas em novos lançamentos.

A reestruturação irá atender a resolução CFC nº1299/2010, que define as formalidades da Escrituração Contábil Digital - ECD.

Para a reestruturação dos lançamentos os mesmos serão agrupados mediante algumas características que permitam identificar todos os registros que se integram, conforme a regra:

- 1º pelo Identificador da Operação (IDOPERACAO, sendo débito = crédito)
- 2º pela Chave de Integração (INTEGRACHAVE, sendo débito = crédito)
- 3º pelo Código do Histórico Padrão (CODHISTP, sendo débito = crédito)
- 4º pelo Número do Documento (DOCUMENTO, sendo débito = crédito)

Além disso os lançamentos devem ser do mesmo sistema de origem.

O processo analisará e aplicará as regras acima à todos os lançamentos do lote zero correspondentes ao período (mês / ano) informado.

Atenção!

O processo não poderá ser executado mais de uma vez para mês / ano.

Não serão considerados os lançamentos:

- Lançamentos agrupados;
- Lançamentos gerados pelo processo de transferência de grupos contábeis;
- Lançamento com diferença de débito x crédito.

2.4.3. Apuração

2.4.3.1. Transferência Grupos

Esta rotina poderá ser feita sempre que necessária, transferindo valores entre grupos contábeis, movimentando contas sintéticas com grande facilidade ou grupos de contas conforme eventuais necessidades exigidas no controle das rotinas contábeis.

Através deste processo você pode controlar:

Estrutura

Histórico de Execução

As transferências entre grupos contábeis poderão ser realizadas sempre que necessárias, movimentando contas sintéticas com grande facilidade ou grupos de contas conforme eventuais necessidades exigidas no controle das rotinas contábeis.

O sistema prevê dois tipos de transferências, que devem ser realizadas com finalidades distintas.

O tipo denominado 'Apuração de Resultado do Exercício' deve ser executado com o objetivo de se apurar o resultado da empresa, ou seja, o lucro ou o prejuízo do exercício. Esta apuração consiste em encerrar as contas de receitas e despesas / custos, fazendo lançamentos contrários aos saldos apurados em cada uma delas, de modo a deixá-las com saldo igual ao zero, tendo como contra partida a conta de apuração de resultado do exercício. Após esta transferência, se o saldo da conta de apuração de resultado do exercício for credor, indica que a empresa teve um lucro, se for devedor, indica que a empresa teve um prejuízo.

O tipo denominado 'Transferência de Saldo', por sua vez, deve ser executado com o objetivo de transferir os saldos de determinadas contas ou grupos de contas, deixando-as também com saldo igual ao zero, mas tendo como contra partida não uma conta de resultado de exercício e sim outra conta contábil de acordo com necessidade específica de cada empresa. O objetivo deste tipo de transferência não é a apuração de resultado do exercício, pode por exemplo ser utilizado para a transferência de saldo de um grupo denominado 'Estoque de produtos em elaboração' para o grupo 'Estoque de Produtos Acabados'.

Para cada transferência a ser executada, deve-se cadastrar uma estrutura, informando-se um código, descrição e o tipo de operação à qual será destinada. Cada estrutura, por sua vez, deverá ter cadastrado um ou vários moldes onde serão definidas as formas como cada apuração ou transferência deverá ser realizada.

Após o cadastro da estrutura e suas parametrizações, deve-se executar o processo de Execução de Transferência de Grupos Contábeis para que os lançamentos propriamente ditos de apuração ou transferência sejam gerados.

Cadastro de Molde de Transferência de Grupos Contábeis

Em cada molde deve ser definida uma Data na qual serão contabilizadas as transferências. No grupo de contas devem ser informados todos os grupos de contas de origem, ou seja, as contas contábeis que serão zeradas a partir da geração do lançamento de transferência. Os saldos das contas indicadas como Contas de Origem serão apurados até a data informada no molde, para em seguida serem transferidos. Em um mesmo molde não há limite na quantidade de grupos de contas a serem indicadas para a transferência. Os saldos das contas de origem serão apurados levando-se em consideração a data de apuração, filial, centro de custo e contas gerenciais utilizadas.

Dentro de uma estrutura podem ser incluídos vários moldes, cada um com suas parametrizações. Não será permitida, porém, a inclusão de um novo molde, com mesma Data de apuração e mesma Filial de Origem, se neste for informada uma conta de origem que já esteja indicada em outro molde da mesma estrutura, ou que esta conta pertença a um grupo indicado em outro molde da mesma estrutura.

Exemplo

Molde 1 - Conta origem 4 - Será permitida a inclusão do molde

Molde 2 - Conta origem 3.01 - Será permitida a inclusão do molde

Molde 3 - Conta origem 3.02 - Será permitida a inclusão do molde

Molde 4 - Conta origem 3.01.01 - Não será permitida a inclusão do molde, pois a conta 3.01.01 pertence ao grupo 3.01 já utilizado no Molde 2

Atenção: Se a Data de apuração ou Filial de Origem for diferente será permitida a informação de qualquer conta no grupo de conta de origem.

O Tipo de Transferência indica como o lançamento da transferência será realizado. Veja as possibilidades:

- Origem -> Destino: Neste tipo de transferência, o saldo apurado nas contas indicadas como Contas de Origem, independente se credor ou devedor, serão transferidos para a conta indicada como conta de Destino.
- Origem -> Destino -> Receptoras: Neste tipo de transferência, o saldo apurado nas contas indicadas como Contas de Origem, independente se credor ou devedor, serão transferidos para a conta indicada como conta de Destino. Em seguida será verificado o saldo desta conta de Destino. Se o saldo da conta Destino for credor, será gerado um lançamento debitando a conta Destino e creditando a conta Receptora de saldo a crédito. Se o saldo da conta Destino for devedor, será gerado um lançamento creditando a conta Destino e debitando a conta Receptora de saldo a débito. Neste tipo de transferência é necessário indicar a Filial receptora do lançamento final.

Para exemplos clique aqui.

- Origem -> Receptoras: Neste tipo de transferência, se a conta Origem tiver um saldo credor, será gerado um lançamento debitando a conta Origem e creditando a conta Receptora de saldo a crédito. Se a conta Origem tiver um saldo devedor, será gerado um lançamento creditando a conta Origem e debitando a conta Receptora de saldo a débito.
- Para exemplos clique aqui.

Através da opção Transferir Rateio Gerencial é possível definir se o lançamento gerado pela transferência irá ou não respeitar os rateios dos lançamentos de origem.

Marcando esta opção, o lançamento gerado pela transferência irá respeitar os rateios dos lançamentos de origem, desta maneira os saldos das contas gerenciais serão transferidos ou zerados. Neste caso é necessário informar uma conta gerencial para ajustes. Essa gerencial será usada apenas nos casos de contas contábeis que exigem rateio, mas

que possuem saldo anterior na base e o mesmo não está rateado, então existindo este saldo anterior o mesmo será rateado para a conta gerencial de ajustes que foi informada.

Deixando esta opção desmarcada, o lançamento de transferência gerado terá, quando necessário, um rateio em 100% na gerencial que deve ser informada para o rateio, assim as contas gerenciais de origem não terão seu saldo transferido ou zerado. No lançamento de transferência, todas as contas contábeis que possuírem distribuição gerencial irão utilizar a conta gerencial informada para o rateio.

Exemplo

Os rateios dos lançamentos de origem estão nas contas gerenciais 5.01, 5.02 e 5.03, sendo que a conta gerencial para ajuste informada foi a conta 5.08. Ao executar a transferência de saldos, com a opção "Transferir Rateio Gerencial" marcada, o lançamento gerado pela transferência terá rateio igual aos lançamentos de origem utilizando as mesmas contas gerenciais 5.01, 5.02 e 5.03. Com a opção "Transferir Rateio Gerencial" desmarcada, os saldos gerenciais apurados terão um rateio de 100% na conta gerencial 5.08.

Observações

Se a opção "Transferir Rateio Gerencial" estiver marcada será mostrado no campo abaixo a opção de "Conta Gerencial para Ajuste". Se estiver desmarcada, será mostrado "Conta Gerencial para Rateio".

Para obter mais informações sobre transferência de rateios gerenciais clique aqui.

Todo molde deve possuir um Histórico. Os históricos a ser utilizado para os lançamentos de transferência respeitarão o tipo de operação escolhido na tela inicial de cadastro de estruturas:

- Para o tipo de operação "Apuração de Resultado do Exercício" será permitido informar apenas históricos cadastrados como histórico fechamento.
Cada apuração de resultado do exercício processada deve possuir um histórico de fechamento próprio, cadastrado única e exclusivamente para este fim. Se a apuração for anual deve-se ter um histórico de fechamento para esta apuração. Se a apuração for semestral ou trimestral, deve-se ter um histórico de fechamento distinto para cada semestre ou trimestre, pois não será permitida a utilização de um histórico de fechamento já utilizado anteriormente em outro molde.
Porém, se para a apuração de resultado de um mesmo período for utilizado mais de um molde (por exemplo, um molde para as despesas e outro para as receitas), neste caso será permitida a utilização do mesmo histórico de fechamento no cadastro destes moldes, pois estes terão datas iguais de apuração e estarão dentro da mesma estrutura.
- Já para o tipo de operação "Transferência de Saldo" não será permitido informar históricos de fechamento.

Isto é necessário, pois ao gerar o SPED Contábil o sistema precisa ter informações sobre os tipos de lançamentos, distinguindo-os em lançamentos normais e de encerramento do exercício.

Histórico do Processo de Transferência de Grupos Contábeis

Esta opção permite que sejam visualizadas informações referentes a todas as transferências realizadas na base de dados permitindo que seja efetuado um controle sobre esta funcionalidade. Informações estas como o código da estrutura e da transferência executada, os usuários que executaram e cancelaram a (s) transferência (s), as datas de execução e de cancelamento além do status da transferência (executada ou cancelada).

O histórico exibirá também informações como o (s) molde (s) utilizado (s) na estrutura e o lançamento (a partir do id do lançamento) criado durante a transferência das contas, facilitando assim sua localização na tela de lançamentos contábeis.

Para visualizar os históricos, selecione a estrutura desejada e acione em Anexos a opção "Histórico do Processo de Transferência de Grupos Contábeis".

Desfazer a Transferência de Grupos Contábeis

Para desfazer a transferência de grupos contábeis deve-se selecionar o Histórico de Transferência de Grupos Contábeis desejado e acionar a opção "Desfazer a Transferência de Grupos Contábeis" disponível em Processos. Desta forma o lançamento criado para zeramento das contas será excluído da base de dados, voltando as contas a apresentarem seus saldos.

Observação

Por motivo de controle, todos os históricos de transferência (executados e cancelados) permanecerão exibidos, não podendo ser excluídos.

2.4.3.2. DRE

Layout

Para a criar a Demonstração Contábil é necessário preencher os campos obrigatórios Código e Descrição. Os campos Título Relatório e Sub Título Relatório deverão ser informados conforme a necessidade do cliente. O check-box "Comparativo?", será utilizando ao montar uma demonstração com apenas uma coluna, de forma que possibilite a comparação de valores movimentados nas contas contábeis informadas, entre dois períodos distintos. Ao marcar check-box "Utilizar máscara no código do Fato Contábil?", será possível definir uma Máscara para os Fatos Contábeis (linhas horizontais) do relatório a fim de hierarquizar a estrutura do mesmo.

Fatos Contábeis

Fatos Contábeis são as linhas horizontais que serão apresentadas no relatório. O sistema identifica a conta correspondente na coluna da DMPL ou DLPA através do Fato Contábil, com a parametrização da Origem do valor igual a "Saldo Anterior", ou seja, tanto na DMPL ou DLPA devemos ter um fato contábil que vai representar o saldo inicial e as devidas parametrizações nas respectivas colunas.

Colunas da Demonstração

Colunas são as linhas verticais que serão emitidas no relatório. As mesmas podem ser definidas como Demonstração ou Total, sendo que o Total é calculado automaticamente pelo sistema. O cliente poderá determinar se deseja, ou não, Mostrar no Sped Contábil este fato. Não sendo mais necessário utilizar a identificação se é um "Fato Contábil totalizador no SPED Contábil".

Configurações do Layout

Após as definições de Fatos Contábeis e Colunas, na aba Configurações do Layout, é possível visualizar como ficou a pré-montagem da Estrutura, e será possível realizar as parametrizações do layout.

A parametrização do layout consiste em definir a origem / composição dos valores que serão visualizados no Fato Contábil x Coluna, ou seja, para cada célula da coluna em que o Fato Contábil deva processar um valor, o usuário deverá clicar sobre a célula e do lado direito parametrizar como o valor será composto (contas contábeis, Origem do Valor e Sinal).

Contas Contábeis: possibilita a seleção de uma, várias ou um intervalo de contas contábeis para a demonstração no relatório.

Origem do Valor: possibilita a definição de qual valor será buscado para a informação da célula, sendo possível a seleção de Saldo Inicial, Movimentação (Débito - Crédito), Saldo Final, Total Débito, Total Crédito, Filtro Genérico, Outra Coluna e Expressão.

Sinal: possibilita a definição de como o valor da conta será emitido no relatório, podendo ser o valor Original, com Efeito Positivo (Aumenta), ou com Efeito Negativo (Diminui). Após as definições de campo é necessário Confirmar, para que as configurações realizadas sejam salvas.

A importação de um Layout pré-determinado é possível através do ícone Importar Estrutura. Para que o mesmo seja apresentado é necessário primeiramente clicar para Incluir uma nova Demonstração (este ícone localiza-se abaixo do botão de Exclusão da estrutura). A exportação da estrutura também será possível através do ícone Exportar Estrutura.

Templates DLPA e DMPL

Os arquivos modelos de DMPL / DLPA para importação estarão disponíveis no diretório de instalação ObjetosGerenciais/Layout

O modelo de DMPL - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido foi criado de acordo com o padrão existente no site da BM&FBOVESPA.

O objetivo deste modelo é ajudar o usuário a criar a DMPL de acordo com a sua necessidade. Cada empresa possui seus fatos contábeis e poderá alterar / excluir os fatos contábeis e colunas de acordo com a sua necessidade.

Para exclusão dos fatos contábeis na pasta Identificação, sub-pasta "Fatos Contábeis", o usuário poderá selecionar o fato contábil desejado e clicar no ícone de exclusão. Se desejar excluir alguma coluna deve-se acessar a sub-pasta "Colunas da Demonstração" e clicar no ícone de exclusão.

Na pasta "Configuração do Layout" é onde será feita a configuração do fato contábil com a sua respectiva coluna.

Exemplo: No Modelo que estamos disponibilizando fizemos a configuração dos fatos contábeis da DMPL do período de 01/01/2013 a 30/09/2013 da TOTVS S/A.

A TOTVS não possui em sua DMPL todos os fatos contábeis apresentados em nosso Modelo, por este motivo configuramos apenas os fatos existentes na demonstração.

O primeiro fato contábil da DMPL - Modelo corresponde aos Saldos Iniciais, então ao acessar a aba "Configuração do Layout" e clicar na coluna "Capital Social Integralizado" o ícone com "(inserir o ícone de exclamação)" significa que será necessário completar a configuração.

Para esta configuração foi utilizada a opção de Origem do Valor = Saldo Inicial e o Sinal = Original. Neste exemplo o cliente pode informar a sua respectiva conta contábil que irá compor a coluna de Capital Social Integralizado. Pode ser utilizado uma ou mais contas contábeis.

Se o usuário não desejar utilizar a opção de Saldo inicial poderá alterar a opção de acordo com o desejado, este é apenas um modelo que pode ser alterado a qualquer momento de acordo com a necessidade do cliente.

Em outro fato contábil como por exemplo o fato contábil "5.04.03" - Opções Outorgadas Reconhecidas foi configurado na coluna "Capital Social Integralizado" a opção de filtro genérico. Esta opção pode ser utilizada quando por exemplo deseja-se buscar um determinado lançamento / partida contábil dentro de uma movimentação de uma conta contábil. Vamos supor que na movimentação da conta de "capital integrado" houveram 2 lançamentos / partidas ao crédito e para determinado fato contábil deseja-se buscar somente 1 destes lançamentos / partidas. Neste caso pode ser utilizado a opção de filtro genérico, se o usuário optar por manter esta opção deverá realizar a criação do filtro de acordo com sua necessidade.

O filtro genérico passa a ser processado conforme a Filial (Matriz ou SCP).

Observação: Com relação à geração da DMPL para o SPED CONTÁBIL, o processo foi otimizado, possibilitando a utilização de Filtro Genérico para períodos trimestrais, desde que não seja filtro específicos, por exemplo, IDPARTIDA = 3.

O usuário deverá adaptar / criar a DMPL de acordo com sua necessidade, nos fatos contábeis que foram configurados o cliente deverá analisar se irá mantê-los e caso positivo deverá clicar no ícone "inserir o ícone de exclamação " e alterar as opções conforme desejado. Para os fatos contábeis que não foram configurados, o usuário pode clicar no ícone "inserir o ícone que representado sem configuração" e também realizar sua configuração conforme desejado.

Template DRE:

Também está disponível no By You, central de Download e no diretório de instalação Objetos Gerenciais/Layout o template da DRE para auxiliar os clientes tributados pelo Lucro Real que desejam separar o Resultado Operacional do Não Operacional.

Gerar Demonstrações Contábeis

Gerado através do menu de Processos | Gerar Demonstrações Contábeis, e possibilita desta forma a Geração da Demonstração criada em forma de relatório.

Neste processo é necessário informar o Layout da Demonstração, a Data Início e Data Final de emissão dos dados contábeis. De forma opcional, conforme a necessidade de informações a serem emitidas, pode-se utilizar um Filtro Genérico, e utilizar as opções de impressão "Gerar relatório conforme será visualizado no SPED", "Gerar prévia do relatório em uma visão de dados (poderá ser exportada para Excel)" e ainda "Não mostrar sinal para os valores processados".

Os campos Título Relatório, Subtítulo Relatório, Subtítulo Complementar, Título Coluna Código do Fato Contábil, Título coluna Fato Contábil, Imprimir código do Fato Contábil e Endentar descrição do fato Contábil conforme a máscara do código, deverão ser informados conforme a necessidade do cliente.

As configurações de impressão realizadas poderão ser Salvas, ao clicar sobre o campo "Preferências (Configurações de Tela) | Salvar" será possível Salvar a estrutura de impressão, nomeá-la, para sua utilização posterior. Sendo que para utilizá-la posteriormente basta clicar em "Preferências (Configurações de Tela) | Abrir / Excluir (selecionar a estrutura salva anteriormente) | OK".

Relatório de Parametrização:

Gerado através do menu de Processos | Relatório de Parametrização, e possibilita a visão descrita de cada célula do relatório, bem como os dados de Origem do Valor e Contas parametrizados nas células. É utilizado para a conferência de parametrização do relatório.

2.4.3.3. Apuração Virtual

Empresas tributadas pelo Lucro Real anual com levantamento de balanço de suspensão / redução, Lucro Real ou Lucro Presumido com apuração trimestral, a ECF exige que as informações do Bloco K sejam enviadas com os valores de Ativo e Passivo fechados, ou seja, as contas de resultado deverão ser encerradas para que o resultado contábil de cada período seja apurado.

Porém, de acordo com a (Lei nº 6.404/1976, art. 175 e Lei nº 9.430/1996, arts. 1º e 2º) para fins societários, o exercício social permanece com duração de 1 ano (encerrando-se, normalmente, em 31 de dezembro). Embora caiba à pessoa jurídica adotar procedimentos que permitam ao Fisco constatar a veracidade do resultado apurado, a elaboração de balanços / balancetes mensais / trimestrais não representa obrigatoriedade de encerramento das Contas de Resultado a cada mês / trimestre.

Quando o encerramento contábil é realizado anualmente, o processo de geração da ECF não consegue identificar os encerramentos trimestrais e consequentemente serão apresentadas inconsistências na validação do arquivo da ECF no PVA.

Para atender a necessidade citada acima, disponibilizamos o módulo de Apuração Virtual que possibilita criar estruturas de apuração contábil que poderão ser utilizadas na ECF ou como apoio gerencial. A Apuração Virtual calcula virtualmente o valor do resultado conforme as regras de cálculo, sem gerar nenhum impacto na escrituração contábil, ou seja, não gera nenhum lançamento contábil, apenas processa o valor.

Este recurso está disponível no módulo TOTVS Gestão Contábil, através do menu Escrituração Contábil|Apuração|Apuração Virtual.

Parametrização Apuração Virtual

Descrição da Apuração Virtual

Conta de apuração do Lucro: Conta que receberá o saldo pela apuração quando o saldo apurado for Credor. Serão listadas somente as contas analíticas e com a natureza da conta para emissão do SPED igual a "Patrimônio Líquido".

Conta de apuração do Prejuízo: Conta que receberá o saldo pela apuração quando o saldo apurado for Devedor. Serão listadas somente as contas analíticas e com a natureza da conta para emissão do SPED igual a "Patrimônio Líquido".

Utilizar na ECF? Indica se a estrutura será utilizada na ECF ou como apoio gerencial. O sistema não permitirá a alteração na estrutura, após execução da ECF (Quando a opção "Utilizar na ECF" for igual a SIM)

Regras de cálculo da Apuração: Estabelece como o sistema vai processar o resultado contábil.

Para a regra de cálculo será permitido utilizar somente contas que o campo "Natureza da conta para emissão do SPED" for igual a "Resultado"

Conta: Conta a ser considerada no cálculo.

Tipo: Identifica a informação da conta que será utilizada no cálculo (Crédito, Débito ou Movimentação).

Operação: Indica se o valor processado pela regra de cálculo será subtraído ou somado.

O usuário poderá informar quantas regras de cálculo julgar necessário para apuração do lucro ou prejuízo do exercício.

Exemplo:

Conta
Tipo informação
Valor
Operação
3.1
Movimentação
4000
Soma
4.2
Movimentação
2000
Subtrai
5
Movimentação
500
Subtrai

Saldo

1500

Saldo < 0 = Credor

Saldo > 0 = Devedor

Observação: para o cálculo não serão considerados os lançamentos que contenha histórico que seja de fechamento

Neste exemplo o valor do saldo da conta de lucro ou prejuízo será de R\$ 1500,00 devedor.

Sendo assim, o sistema irá gerar um item no registro K155 (Detalhes dos Saldos Contábeis) com a conta de lucro ou prejuízo parametrizada na apuração virtual com o valor do saldo processado.

Detalhamento de Execução da Apuração

Demonstra o detalhamento do cálculo realizado pela execução da Apuração Virtual conforme o período da apuração.

Neste detalhamento será possível identificar o valor processado, natureza do saldo, usuário que executou, data de execução, além de demonstrar a memória de cálculo (valores processados para cada conta).

Observações:

Detalhamentos originados da ECF não poderão ser apagados, a cada geração da ECF o sistema atualiza os dados dos detalhamentos, que representará as informações que foram enviadas para a ECF através do registro K155.

O Campo Filial só será preenchido somente quando a apuração for executada para uma única filial, no caso da execução ser realizada para mais de uma Filial o campo ficará vazio.

Simulação / Execução da Apuração Virtual

Processa efetivamente as informações da estrutura da Apuração Virtual.

- **Simulação:** o processo será executado e não será gravado nenhum detalhamento de apuração, somente será listada no log a simulação. Para Apuração Virtual do tipo “ECF” será permitida a execução do processo somente como “Simulação”, pois quem executa efetivamente a Apuração Virtual é a geração da ECF.
- **Execução da Apuração:** o processo será executado e sistema irá grava o detalhamento que será disponibilizado como anexo ou no cadastro da apuração virtual (aba: Detalhamento da Execução da Apuração).
Esta opção ficará disponível somente quando o tipo da Apuração Virtual não for ECF, neste caso o usuário poderá executar a apuração para fins gerenciais.

Validação:

Caso exista algum lançamento manual realizado para conta de lucro ou prejuízo, ou seja, lançamento que o próprio usuário criou para a conta em função de alguma apuração manual ou ajuste, o mesmo será somado ao valor processado pela apuração virtual e será apresentada a mensagem abaixo no LOG

Registro K155 |Apuração Virtual |Identificamos que existe movimentação que não é de encerramento para a conta “{0}” no período de {1} á {2}, e a ECF Contábil esta parametrizada para executar a apuração virtual, esta situação poderá resultar em advertências no PVA.

Normalmente esta situação ocorre quando o usuário executa a apuração do lucro / prejuízo manualmente e realiza o lançamento, sugerimos que este processo seja realizado automaticamente pelo processo de Transferência de Grupos Contábeis ou que o lançamento realizado manualmente seja identificado por um histórico de fechamento

Se a solução for identificar o lançamento com um histórico de fechamento que não foi utilizado no encerramento anual, será necessário desmarcar a opção "Utilizar transferência de grupos contábeis para identificar o(s) encerramento(s)".

2.4.4. Exercícios Contábeis

Exercício contábil é o período de tempo "escolhido" para ser fazer a demonstração de resultado de exercício de uma empresa.

Ao Fechar Exercício, o sistema encerra o exercício atual definido pelo usuário tornando o exercício fechado disponível apenas para consulta através do histórico contábil.

Este método deixa a contabilidade mais enxuta e ágil, sem perder as contabilizações ao executar a Fechamento do exercício.

A partir da implantação deste método a Liberação de Período, que passa a ser identificado como Fechamento Exercício, não mais apagará as contabilizações anteriores à data parametrizada no processo de Fechamento, ao invés disso, ele fechará o exercício corrente, enviando as informações fechadas para o histórico contábil, onde o usuário pode consultar todos os exercícios.

Nas informações do histórico contábil o usuário não poderá fazer alterações ou exclusões, podendo apenas visualizar os registros e relatórios (somente relatórios migrados para '.NET'). Caso tenha a necessidade de modificar um exercício já fechado, o usuário deverá reabrir o último exercício fechado, desta forma, o sistema retornará com todas as informações do Histórico Contábil para a Manutenção de lançamentos.

Quando não for mais necessário a consulta do histórico dos lançamentos, o usuário poderá apagar um exercício contábil, desta forma todos os registros relacionados àquele exercício serão apagados da base de dados através do processo de Liberação de Exercício.

2.4.4.1. Exercícios

Fechar Exercício Contábil

Este processo é responsável por fechar o exercício contábil. O fechamento de exercício será anual e somente poderá ser liberado um exercício (ano) por vez. A execução deste processo move os dados de contabilização para tabelas de histórico deixando as tabelas de contabilização mais enxuta. Para execução deste processo, o sistema faz algumas validações, sempre considerando o ano definido para liberação do exercício nos parâmetros do processo:

- Valida se existe lançamentos em Lotes não integrados;
- Valida se existe lançamentos com diferença;
- Valida se existe inconsistências nos lançamentos;
- Valida se existe tarefas pendentes;

Exemplo:

O sistema está parametrizado com o período contábil 01/01/2010 até 01/01/2020 e começou sua operação no dia 01/01/2010. Se o usuário executar fechamento de período do ano 2010 o sistema fará as seguintes alterações:

Fechará o exercício contábil, que corresponderá ao período de 01/01/2010 a 31/12/2010;

Calcula os saldos das contas de acordo com os parâmetros preenchidos para o exercício que está sendo Fechado. Para calcular o saldo das contas, o sistema considerará o saldo do último exercício fechado.

O cálculo de saldo das contas segue o seguinte agrupamento:

- Coligada
- Conta contábil
- Filial
- Departamento
- Conta gerencial
- Centro de custo
- Código da Filial

O Cálculo dos saldos é a soma do Exercício anterior com o saldo do exercício fechado, ele ainda:

- Move os dados das contabilizações no período selecionado para histórico;
- Atualiza a tabela de saldo por exercício;
- Atualiza as datas período contábil e data de fechamento.

Reabrir Exercício Contábil

Se for identificada a necessidade de modificar um exercício contábil que já foi Fechado, o usuário terá a opção de reabrir o último exercício contábil. Neste processo o usuário desfaz o último exercício fechado, voltando o Ano / Período anterior para atual, e com isso, atualizando as datas da contabilidade para as datas anteriores. A execução deste processo move "retorna" os dados de contabilização das tabelas de histórico para as tabelas de contabilização atual.

Exemplo:

Apaga os saldos das contas do exercício identificado para reabertura;

- Modifica o exercício contábil em aberto, retornando com a data inicial 01/01/2010;
- Caso o usuário precise reabrir um exercício mais antigo, ele deverá ir reabrindo um a um os exercícios até chegar ao exercício desejado.

Para a Execução basta marcar a opção de confirmação de Leitura.

Liberar Exercício Contábil

Com o crescimento da base de dados e acúmulo de exercícios fechados, o usuário poderá ter a necessidade de excluir exercícios anteriores que não tem mais utilidade, e poderá ser feito através do processo de Liberar Exercício.

O processo apaga (exclui definitivamente) da base de dados os "Históricos de Contabilização" e atualiza o status do Exercício como Exercício Liberado. Após a execução não será mais possível a visualização dos lançamentos, apenas estarão disponíveis para a consulta os saldos das contas contábeis, que poderá ser visualizado através da visão de Exercícios em Anexos > Saldo Final do Exercício Contábil.

O usuário somente poderá liberar os exercícios sempre por ordem de mais antigo. E apenas um por vez.

Para a Execução basta marcar a opção de confirmação de Leitura.

2.4.4.2. Históricos Contabilização

Ao Fechar o exercício corrente, as informações fechadas serão enviadas para o histórico contábil, onde o usuário pode consultar todos os lançamentos dos exercícios.

Nas informações do histórico contábil o usuário não poderá fazer alterações ou exclusões, podendo apenas visualizar os registros e através de relatórios marcando de opção de 'Buscar do Histórico Contábil' (somente relatórios migrados para '.NET').

Caso tenha a necessidade de modificar um exercício já fechado, o usuário deverá reabrir o último exercício fechado, desta forma, o sistema retornará com todas as informações do Histórico Contábil para a Manutenção de lançamentos.

Quando não for mais necessário a consulta do histórico dos lançamentos, o usuário poderá apagar um exercício contábil, desta forma todos os registros relacionados àquele exercício serão apagados da base de dados através do processo de Liberação de Exercício.

Para a visualização dos lançamentos basta informar o Código do Exercício fechado.

2.5. Orçamento

2.5.1. Cadastro do Orçamento

Neste cadastro, serão apresentados os Orçamentos lançados nas contas contábeis e você terá o acesso para novas inclusões, exclusões e / ou edição de quaisquer dos Orçamentos disponíveis.

2.5.2. Cópia de Orçamentos

Esta função permite copiar orçamentos já existentes no sistema, para que seus valores sejam utilizados em orçamentos de outros períodos, ou gerar novos orçamentos a partir de valores obtidos na movimentação de contas que possuam orçamentos.

Exemplo

Você possui um orçamento da conta 1.1.1.1.001 [Caixa] para o exercício de 2005, da seguinte maneira:

- Filial - 01
- Departamento - 05
- Centro de Custo - 1.01
- Rateio Gerencial - 5.01

Supondo-se que você deseja agora criar um orçamento para esta mesma conta, mas para o exercício de 2006. Se você desejar aproveitar os valores orçados em 2005, basta escolher a opção "Orçamento Anterior" e informar o restante dos dados. Será criado um orçamento de mesmo valor, para a mesma Conta Contábil e mesma Conta Gerencial. Os campos Filial, Departamento e o Centro de Custo serão os mesmos informados nos campos disponíveis.

Mas se você não deseja aproveitar o valor orçado e sim copiar os valores realizados nesta conta, basta ativar a opção "Movimentação da Conta". O sistema trará os valores realizados no período que você informar, desta mesma Conta Contábil e Conta Gerencial. Os valores para os campos Filial, Departamento e Centro de Custo serão retornados de acordo com os campos que forem informados.

2.5.3. Alteração de Orçamentos

Esse processo permite alterar orçamentos já existentes no sistema.

Deverá ser informada a data inicial e final do período que será utilizado como base para a alteração, seja ele realizado ou por percentual.

A opção “Corrige 2º Valor” deve ser marcado se for necessário criar orçamento com correção do 2º valor.

Existem os seguintes tipos de alteração:

Por Realizado: este campo permite alterar orçamentos já existentes utilizando como base, valores realizados em outros períodos, ou seja, você informa um período de movimentação da conta que deseja copiar e ele altera o valor do orçamento para os valores realizados; permitindo assim que você orce os mesmos valores realizados anteriormente.

É importante observar que os valores copiados obedecerão às informações prestadas no orçamento que está sendo alterado. Estas informações são Conta, Filial, Centro de Custo, Departamento e Rateio Gerencial, que você poderá visualizar ao editar um orçamento.

Por Percentual: este campo permite alterar por percentual os orçamentos já existentes; ou seja, permite que você aumente ou diminua os valores por percentual, de um orçamento qualquer criado anteriormente. Devendo, para tanto, informar os sinais da operação (+ e -), não necessitando, entretanto do símbolo “%” que já se encontra no campo.

Exemplo

Aumentar 20% do orçamento anterior no mês de Janeiro e reduzir em 45% o mês de Setembro:
Você deverá informar nos campos de Janeiro e Setembro respectivamente os valores + 20 e - 45.

2.5.4. Zerar Orçamento

Esta funcionalidade permitirá o usuário excluir ou zerar, por ano / mês, lançamentos de orçamento baseado no Plano de Contas Contábil.

Para a execução do processo deve-se informar o ano e o tipo de ação a ser executada no banco de dados, sendo:

- Excluir orçamento para o ano inteiro: Todos os orçamentos contidos neste ano serão excluídos independente de contas, valores ou outras características;
- Zerar orçamento para o ano inteiro: Todos os orçamentos contidos neste ano terão seus valores zerados independente de contas, valores ou outras características;
- Zerar orçamento para alguns meses: Todos os orçamentos contidos no intervalo de meses selecionados terão seus valores zerados independente de contas, valores ou outras características.

O processo não pode ser revertido, desta forma, tenha sempre um backup atualizado.

2.6. Gerencial

2.6.1. Rateio Gerencial

O processo de Rateio Gerencial tem como finalidade dar suporte em algumas operações onde não é possível determinar o critério de distribuição no momento do registro da operação, isso ocorre geralmente quando o critério para a distribuição só é obtido no final de um determinado período. Dessa forma a operação é registrada em uma conta gerencial transitória ou de apoio e no final do período é realizada a distribuição para as devidas contas gerenciais sem perder o histórico da operação anterior.

Através deste processo você pode controlar:

- Mapa de Rateio Gerencial

- Execução do Rateio Gerencial
- Histórico de Rateio Gerencial

Mapa de Rateio

O Rateio Gerencial tem como finalidade dar suporte em algumas operações onde não é possível determinar o critério de distribuição no momento do registro da operação, isso ocorre geralmente quando o critério para a distribuição só é obtido no final de um determinado período. Dessa forma a operação é registrada em uma conta gerencial transitória ou de apoio e no final do período é realizada a distribuição para as devidas contas gerenciais sem perder o histórico da operação anterior.

Para isto deverão ser cadastrados os Mapas de Rateio que serão utilizados no Processo de Execução do Rateio Gerencial.

Em cada Mapa de Rateio poderão ser selecionadas contas contábeis onde será possível definir novos critérios e regras para uma nova distribuição gerencial resultando em novos lançamentos conforme configuração definida. Cada regra de distribuição corresponde a um Item de Rateio diferente.

Na janela principal é possível visualizar o cadastro geral dos Mapas de Rateio.

O Mapa de Rateio seguirá o critério de distribuição chamado Rateio por centro de custo transitório.

Através deste cadastro é possível controlar:

- Identificação - Item de Rateio

Neste cadastro podem ser incluídos vários itens de rateio onde em cada item será definido formas distintas para geração do novo rateio.

Todas as contas contábeis informadas na Origem de um item de rateio serão distribuídas de acordo com a parametrização informada no Destino do rateio. Se as contas contábeis tiverem distribuições diferenciadas, para cada conta contábil deve ser incluído um novo Item de Rateio ou Mapas de Rateio distintos.

Cada item de rateio deverá ter um número Sequencial que determinará a ordem ou sequência a ser seguida no momento de execução do processo onde os itens selecionados serão sempre executados em ordem crescente.

Através deste cadastro é possível controlar:

- Origem
- Destino

Execução do Rateio Gerencial

O processo de Rateio Gerencial tem como finalidade dar suporte em algumas operações onde não é possível determinar o critério de distribuição no momento do registro da operação, isso ocorre geralmente quando o critério para a distribuição só é obtido no final de um determinado período. Dessa forma a operação é registrada em uma conta gerencial transitória ou de apoio e no final do período é realizada a distribuição para as devidas contas gerenciais sem perder o histórico da operação anterior.

Para isto, deverão ser cadastrados Mapas de Rateio.

Através da execução deste processo, a nova distribuição gerencial será realizada gerando novos lançamentos na contabilidade. A indicação do período e o mapa de redistribuição deverão ser informados para a execução do processo.

Parâmetros

Mês para seleção do(s) lançamento(s) contábil(eis);

Ano para seleção do(s) lançamento(s) contábil(eis);

Lote: Lote onde serão gerados os lançamentos do rateio. Informe o número para um novo lote. Este lote será incluído automaticamente pelo processo e receberá os novos lançamentos gerados pelo rateio. Para conferir a existência ou não do lote, após informá-lo, utilize o botão de Verificação.

Descrição: Permite descrever informações referentes ao processo. Esta descrição fará parte do nome do lote que receberá os lançamentos gerados pelo processo.

Observação

- Os lançamentos que fazem parte da movimentação das contas selecionadas para o processo segundo o Mapa de Rateio indicado, não poderão estar bloqueados. Lançamentos bloqueados são aqueles que têm diferenças entre os valores de débitos e créditos e também aqueles que estão sendo editados por outros usuários.
- Os lançamentos gerados pelo processo de distribuição gerencial receberão sempre a data do último dia do mês selecionado. Eles serão gerados dentro de um lote que, depois de conferidos, deverão ser integrados ao lote zero para que façam parte dos lançamentos oficiais da contabilidade compondo os saldos e relatórios.
- O processo de rateio gerencial deverá sempre ser executado antes que a Transferência de Grupos Contábeis tenha sido executada, pois após a Transferência, o saldo das contas de receitas e despesas ficará zerado.

O processo de rateio gerencial irá sempre respeitar a data de fechamento do RM Saldos, ou seja, se a data de fechamento informada nos parâmetros for, por exemplo, 31/03/2009, esse processo só poderá ser executado a partir do mês de abril de 2009.

Itens de Rateio

Mapa de rateio: Selecione o mapa de rateio a ser executado.

Os itens de rateio exibidos estão relacionados ao mapa de rateio escolhido. Pode-se selecionar um ou mais itens que serão executados em ordem crescente conforme valor sequencial.

Histórico de Execução do Rateio

Ao executar o processo de rateio gerencial o sistema grava um histórico com os dados dos lançamentos gerados, mapas e itens de rateios processados permitindo a rastreabilidade e, caso seja necessário, permite que o processo seja desfeito.

Cada histórico corresponde a uma execução do processo com os seus respectivos dados.

2.6.2. Alteração Distribuição Gerencial

Distribuição gerencial é a divisão ou rateio que pode ser feito nos valores dos lançamentos contábeis para apropriação dos gastos / receitas das empresas em uma ou mais contas gerenciais.

Sempre que em um lançamento for utilizada uma conta contábil cujo campo Rateio esteja marcado, a distribuição gerencial do valor contábil será exigida para a complementação do lançamento. Se no cadastro da conta contábil tiver sido definido um padrão (default) para o rateio, a distribuição gerencial será feita automaticamente nas contas

gerenciais definidas no padrão, caso a conta contábil não tenha um padrão definido, a distribuição gerencial deverá ser feita no momento da inclusão do lançamento, indicando-se as contas gerenciais.

Este módulo permite alterar a distribuição gerencial existente nos lançamentos contábeis de uma forma global e automatizada.

Para iniciar o processo de alteração é necessário que primeiro se informe o (s) lote (s) e filtros para seleção dos lançamentos. Em seguida informe os dados para alteração. A alteração da distribuição gerencial pode ser feita indicando-se manualmente as contas de origem, de destino, percentuais para a nova distribuição ou utilizando-se uma estrutura previamente cadastrada contendo informações pré-definidas de contas e percentuais para o novo rateio.

Uma vez executado este processo todas as distribuições gerenciais existentes na base e selecionadas para este processo serão alteradas definitivamente conforme a parametrização utilizada, não sendo possível retornar à situação anterior.

2.7. Obrigações Acessórias

2.7.1. Gerar SPED Contábil

Atenção!

Neste treinamento será gerado o arquivo do ECD – Escrituração Contábil Digital, entretanto para mais detalhes é necessária sua participação no Curso ECD (Consulte nossa Equipe Comercial – Educação Empresarial).

O processo de geração do SPED Contábil consiste em criar um arquivo digital em um formato específico. Esse arquivo deverá ser submetido a um programa fornecido pela Receita Federal, o PVA (Programa Validador e Assinador).

O PVA receberá o arquivo gerado pelo RM Saldos e irá realizar as seguintes tarefas:

- Validar Escrituração
- Assinar Escrituração
- Gerenciar Requerimento
- Transmitir Escrituração
- Consultar Situação

Depois de enviada para a receita, a escrituração contábil é armazenada em um banco de dados que irá permitir que os órgãos parceiros do SPED obtenham cópias integrais do arquivo. O titular da escrituração poderá, pela Internet, ter conhecimento de qual órgão teve acesso a sua escrituração. Uma vez transmitido, qualquer pessoa que tiver o arquivo, poderá verificar a autenticidade da escrituração contábil da empresa, visualizar e imprimir a escrituração.

É importante salientar que, apesar de realizar a manutenção no arquivo contábil, o PVA não permite alterações nas informações contábeis.

Importante

As empresas que ainda não estão obrigadas a entregar a ECD (Escrituração Contábil Digital), mas que forem auditadas pelo AFRFB (Auditor Fiscal da Receita Federal do Brasil) para entrega da IN 86 em relação aos arquivos contábeis, deverão obedecer ao layout do SPED Contábil. A adoção do layout do SPED Contábil supre a exigência fixada no ADE Cofis 15/2001 para as mesmas informações referentes a períodos anteriores.

Antes da geração do SPED Contábil, sugerimos que seja executado o Pré – Validador do SPED Contábil para que assim os dados contábeis sejam pré-avaliados e as inconsistências que por ventura forem encontradas possam ser corrigidas antes da geração propriamente dita do arquivo digital, otimizando assim o envio dos dados.

2.7.2. MANAD

Esse relatório foi desenvolvido de acordo com a Instrução Normativa MPS/SRP nº. 12/2006, de 20 de junho de 2006.

Seu objetivo é estabelecer procedimentos para apresentação dos arquivos digitais à Fiscalização da Secretaria da Receita Previdenciária - SRP.

Para emitir o relatório corretamente, deverá preencher as seguintes pastas:

Centralização de Escrituração

Essa pasta permite que usuário selecione qual o tipo da centralização da escrituração conforme itens abaixo:

- Estabelecimento sem centralização na escrituração: quando essa opção é a selecionada, não é possível selecionar filiais para emitir o relatório.
A coligada é considerada como contribuinte (na pasta Contribuinte aparece o nome da coligada e os dados a serem informados são referentes a ela).
- Estabelecimento centralizador de escrituração: quando essa opção é a selecionada, é possível selecionar filiais para emitir o relatório.
A coligada é considerada como contribuinte (na pasta Contribuinte aparece o nome da coligada e os dados a serem informados são referentes a ela).
- Estabelecimento com escrituração centralizada: quando essa opção é a selecionada, é necessário selecionar apenas uma filial para emitir o relatório.
A filial selecionada é considerada como contribuinte (na pasta Contribuinte aparece o nome da filial e os dados a serem informados são referentes a ela).

Contribuinte

Nessa pasta será possível informar os dados do contribuinte e também selecionar a finalidade do arquivo.

Essa opção permite que usuário selecione dentre as opções disponíveis o motivo pelo qual o arquivo está sendo gerado:

Solicitação de Auditor-Fiscal da Secretaria da Receita Previdenciária através de MPF: quando a finalidade do arquivo é cumprir um Mandado de Procedimento Fiscal proveniente de uma solicitação de um auditor fiscal da secretaria da receita previdenciária.

Entrega na Secretaria da Receita Previdenciária - Movimento anual de órgão público, conforme intimação: quando a finalidade do arquivo é a entrega no movimento anual de órgão público conforme intimação, junto à secretaria da receita previdenciária.

Dados Internos UF: quando a finalidade é suprir alguma necessidade do estado.

Contabilista

Nessa pasta deverão ser preenchidas todas as informações referentes ao contabilista.

Informática

Nessa pasta deverão ser preenchidos os dados técnicos da empresa RM Sistemas, o nome do arquivo digital que será gerado, e também o período para geração do arquivo (Data Inicial e Data Final).

Escrituração Contábil

Deverão ser selecionadas todas as informações contábeis referente ao arquivo que será gerado e também o tipo de escrituração escolhido.

Classificação das Contas

Deverão ser informados os grupos contábeis referentes a cada tipo de conta:

Ativo, Passivo, Patrimônio Líquido, Despesas, Custos e Receitas

Resultado do Exercício

Nessa pasta, deverão ser preenchidas as informações referentes ao encerramento do exercício.

2.8. Utilitários

2.8.1. Tarefas

Tarefa é a denominação dada à solicitação para execução de um determinado serviço, solicitada diretamente nos módulos onde os lançamentos contábeis são originados, para que seja executada dentro do próprio TOTVS Gestão Contábil.

Depois que a contabilização gerada por uma operação que teve origem em outro aplicativo, ou seja, em um módulo externo ao da contabilidade, é integrada ao lote zero, estes lançamentos não podem mais ser excluídos da contabilidade. Se por algum motivo for necessário que estes lançamentos não sejam mais considerados na contabilidade, eles deverão ser Estornados pelo próprio aplicativo que os originou. Através desta ação, são incluídos no TOTVS Gestão Contábil os lançamentos de Estorno, que deverão ser integrados também ao lote zero para que um cancele o efeito contábil do outro. Porém, tanto os lançamentos Estornados quanto os de Estorno ficarão registrados na contabilidade, um anulando o efeito contábil do outro.

Temos, contudo disponíveis no sistema alguns tipos de tarefas que permitem a exclusão de alguns lançamentos que tiveram origem em outros aplicativos, como os citados anteriormente. Hoje o sistema disponibiliza os seguintes Tipos de Tarefas:

- **Exclusão Contabilidade Lote Zero:** Este tipo de tarefa envia uma solicitação ao TOTVS Gestão Contábil para excluir definitivamente da base de dados toda a contabilização gerada por uma operação, ou seja, solicita a exclusão dos lançamentos contábeis originados pela operação contábil, assim como os respectivos lançamentos de estornos desta operação. Desta forma excluirá toda a contabilização vinculada a determinada operação realizada em módulo externo ao da contabilidade.
- **Exclusão de Lançamentos de Estorno e Estornado:** Este tipo de tarefa envia uma solicitação para o TOTVS Gestão Contábil para excluir definitivamente da base de dados somente os lançamentos de estorno e os estornados que estiverem vinculados a determinada operação realizada em módulo externo ao da contabilidade, mantendo porém os lançamentos vinculados a esta operação que estiverem ativos.

Vale lembrar que as Tarefas devem ser solicitadas diretamente nos módulos onde os lançamentos contábeis são originados e para isto estes módulos deverão estar devidamente preparados para utilizar estes serviços.

As tarefas solicitadas são enviadas para o TOTVS Gestão Contábil e somente poderão ser realizadas por usuários que tenham permissões para gerenciá-las, podendo executar ou cancelar as tarefas solicitadas.

Tais permissões devem ser incluídas dentro do próprio cadastro do Tipo de Tarefa disponível no TOTVS Gestão Contábil|Utilitários|Tarefas|Permissões.

O gerenciamento deve ser feito em TOTVS Gestão Contábil|Utilitários|Tarefas|Gerenciador.

Para obter informações sobre atribuição de permissões e gerenciamento de tarefas clique abaixo nos respectivos links:

[Permissão para realização de Tarefas](#)

[Gerenciador de Tarefas](#)

2.8.1.1. Gerenciador

Através deste módulo é possível visualizar e gerenciar as Tarefas solicitadas por outros aplicativos. Para obter um entendimento maior sobre Tarefas, os tipos disponíveis e como cada uma atua no sistema clique aqui.

Na visão principal, anterior à esta tela, é possível visualizar o cadastro geral de todas as Tarefas solicitadas nos módulos externos ao da contabilidade, assim como o status de cada uma.

Ao editar uma solicitação de Tarefa ficarão visíveis para consulta todos os dados referentes à solicitação.

Para auxiliar na análise, antes de executar ou cancelar uma solicitação de Tarefa, além de serem mostradas as informações de origem, será possível, através dos respectivos links disponíveis nesta tela, acessar e Visualizar a contabilização e os próprios dados de origem facilitando assim a análise para o gerenciamento.

Somente os usuários com permissão, ou seja, aqueles que foram incluídos dentro do Tipo de Tarefa, é que poderão executar ou cancelar a solicitação de uma Tarefa.

Para executar ou cancelar uma Tarefa, selecione-a e utilize os processos Executar Tarefa ou Cancelar Tarefa.

2.8.1.2. Permissões

Dentro do sistema de Gestão Contábil é necessário dar permissão aos usuários que ficarão responsáveis pela execução e cancelamento das Tarefas que forem solicitadas em módulo externo ao da contabilidade.

Esta permissão é feita dentro do próprio cadastro do Tipo de Tarefa. Para isto, edite-o e inclua os usuários que passarão a ser os responsáveis pelo gerenciamento deste Tipo de Tarefa. Somente os usuários associados ao Tipo de Tarefa poderão executar ou cancelar as solicitações agendadas.

Os usuários responsáveis poderão receber notificações via e-mail quando alguma tarefa for solicitada e também quando houver execução ou cancelamento de tarefas solicitadas. Para isto o endereço de e-mail nos cadastros dos usuários deve estar preenchido e as informações para envio de e-mails dentro dos Parâmetros Globais devem estar cadastradas.

2.9. Relatórios

2.9.1. Relatórios Legais

2.9.1.1. Balancete

O Balancete é um relatório contábil oficial exigido pela Legislação. Ele reflete a contabilidade de uma empresa ou organização num determinado período. Para emití-lo no TOTVS Gestão Contábil, siga as orientações abaixo:

Acesse o menu "Relatórios" e em seguida a opção Balancete. Será aberta uma janela de processo para configuração do Relatório. As informações escolhidas ao emitir este relatório serão gravadas pelo sistema nas preferências do mesmo. Assim ao entrar novamente no relatório você visualizará as últimas opções escolhidas.

O relatório Balancete é totalmente parametrizado, ou seja, dependendo da opção marcada, pode ser criado mais etapas ou novos campos nas mesmas, por esse motivo veja cada etapa e opções que a mesma possibilita.

ATENÇÃO ÀS PARAMETRIZAÇÕES!!

O relatório somente será impresso de maneira correta quando utilizados os formatos de folha A4 ou Carta (neste caso, a impressora padrão da máquina deve possuir estas configurações).

Para os demais formatos, o relatório será gerado mas virá com configurações e dimensionamentos de páginas incorretas.

O processo para emissão do relatório é dividido nas seguintes etapas:

- Aba 'Dados'
- Aba 'Filtros'
- Aba 'Layout'
- Aba 'Campos'

2.9.1.2. Razão

Este é um relatório oficial, com referência total ou parcial por contas, onde se imprimirão todos os lançamentos referentes a cada conta contábil.

2.9.1.3. Plano de Contas

Com este relatório é possível visualizar e imprimir o Plano de Contas Contábil ou Gerencial.

2.9.1.4. Retrospectiva

Retrospective de Saldos

Com este relatório é possível visualizar e imprimir o Plano de Contas Contábil ou Gerencial.

Retrospectiva Contábil / Gerencial

Este relatório permite a apresentação de saldos das contas contábeis no mês selecionado, com quebra por contas gerenciais, ou seja, apresenta a conta contábil e os saldos em cada conta gerencial.

2.9.1.5. Diário

Livro Diário é um dos relatórios exigidos pela legislação contábil. Assim, como nos outros relatórios, sua visualização ou impressão do Diário é simples e prática. Este relatório apresenta a movimentação contábil diária no período solicitado.

2.9.1.6. Consistência de Saldo

O relatório de consistência de saldos fornece em listagem uma verificação da exatidão e coerência de saldos dos lançamentos e apura possíveis inconsistências. Nele estarão todas as contas que possuírem saldos divergentes de sua natureza.

Exemplo:

Conta	Natureza da conta	Saldo da conta
1.1.1.1.001 Caixa Matriz	Devedora	1.500,00 Devedor
1.1.1.1.002 Caixa RJ	Devedora	(2.650,00) Credor

Neste caso, o relatório imprimirá somente a conta 1.1.1.1.002, pois seu saldo diverge de sua natureza.

2.9.1.7. Balanço Patrimonial

O balanço patrimonial é uma demonstração contábil que tem por finalidade apresentar a posição contábil, financeira e econômica de uma entidade em determinada data, representando uma posição estática (posição ou situação do patrimônio em determinada data).

Ele apresenta os ativos (bens e direitos), passivos(exigibilidades e obrigações) e o patrimônio líquido, que é resultante da diferença entre o total de ativos e o total de passivos.

Faz parte de um conjunto de relatórios que compõem as demonstrações contábeis que evidenciam, resumidamente, o patrimônio de uma entidade, quantitativa e qualitativamente. Ele possuirá uma tela de parâmetros dividida em 5 abas (Dados, Filtros, Layout, Assinaturas e Campos) que serão detalhadas a seguir.

Dados

Intervalo de datas

Data inicial e Data Final: Deverá ser informada a faixa de datas desejada para a impressão do relatório. Essas datas deverão estar dentro do período contábil vigente. Serão considerados apenas os registros que estiverem entre o período informado.

Basear na data de cotação: Essa opção permite a impressão dos valores baseando-se na data da cotação dos lançamentos. Marcando essa opção o sistema buscará os lançamentos que possuírem a data da cotação dentro do período informado no intervalo de datas. Vale ressaltar que essa opção só poderá ser visualizada se, nos "Parâmetros / Lançamentos", a opção "Usa segundo valor" estiver marcada e for informada uma moeda no parâmetro "Símbolo moeda 2º valor".

Buscar do histórico Contábil: Essa opção permite a impressão dos registros disponível no histórico contábil. Habilitando essa opção o usuário deverá informar o período em que deseja consultar o histórico contábil.

Filtro Coligada / Filial / Departamento

Todas Coligadas: Opção disponível apenas se o parâmetro 'Acessa Contas Globais' estiver marcado. Marque essa opção para impressão do relatório consolidado. Assim, o relatório será calculado considerando as contas de todas as coligadas do sistema.

Ativar Filtro: Essa opção permitirá selecionar coligadas, filiais e departamentos cujos dados serão processados e consolidados no relatório. Não marcando o campo "Todas as coligadas", somente a coligada corrente ficará disponível nessa opção.

Lote: Opção para filtrar as movimentações feitas nos lotes informados, permitindo a conferência quando a contabilidade ainda não foi integrada ao lote zero. Serão considerados todos os registros que estiverem nos lotes informados pelo usuário, porém vale ressaltar que apenas os lotes das coligadas selecionadas, no filtro de coligada, estarão disponíveis para seleção. Ao alterar o filtro de coligada os lotes já selecionados serão perdidos, e um aviso será exibido para que o usuário decida se prossegue ou não com a alteração do filtro. Quando a opção de histórico contábil for marcada, o filtro por lote será desabilitado e será considerado o lote 0. Além disso, os lotes selecionados serão perdidos. Um aviso será exibido para que o usuário decida se prossegue ou não com a alteração. Se o usuário informar um lote diferente de zero, não serão exibidos os saldos anteriores de períodos já liberados de contas sem movimentação após a liberação e antes da data inicial de movimentação informada.

Caso nenhum lote seja informado no filtro será considerado o lote 0.

Quebrar página por filial: Se essa opção for marcada o balanço patrimonial será impresso realizando uma quebra de página a cada nova filial. Vale ressaltar que antes de realizar a quebra serão impressos o texto de reconhecimento, o local e data e as assinaturas, porém para que essas informações sejam exibidas deverão haver uma ou mais assinaturas cadastradas.

Imprimir / filtrar

Localização do Símbolo da Moeda: Essa opção permite ao usuário escolher em qual posição o símbolo da moeda será impresso.

Por exemplo, se a moeda do relatório for o EURO e sua posição correta for à direita do valor, basta escolher a opção "Direita do Valor" e os valores serão impressos dessa forma: 99.999,99 EUR

Vale ressaltar que as informações da moeda como o símbolo, a descrição da parte fracionário e a descrição da parte inteira serão exibidos de acordo com o cadastro de Moedas e Índices.

Se o usuário optar por exibir os saldos de outra moeda serão exibidos os dados da moeda selecionada, caso contrário serão exibidos os dados da moeda padrão.

Filtros

Seleção das contas de Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido

Estarão disponíveis para seleção todas as contas existentes no plano de contas, porém para exibir o balanço corretamente será necessário informar as contas que irão representar os grupos do Ativo, Passivo e Patrimônio líquido.

Para o relatório serão considerados apenas os registros associados as contas selecionadas. Esse filtro irá trazer, por default, as contas 1 (ativo) e 2 (Passivo).

Caso o usuário não informe nenhum item as contas mencionadas anteriormente serão adicionadas, automaticamente, após o usuário sair do componente.

Histórico Padrão

Estrão disponíveis para seleção o histórico padrão, porém o filtro poderá se comportar de duas formas:

1. Quando selecionada a opção Desconsiderar os Histórico (s) Selecionado (s) não serão considerados os registros associados aos históricos padrão informados pelo usuário.
2. Quando a opção Desconsiderar os Histórico (s) Selecionado (s) não for selecionada serão considerados apenas os registros associados ao histórico padrão informados pelo usuário.

Configurar valores: Permite definir o tipo de moeda e / ou valor que será utilizado para a impressão do relatório. Também é possível definir a impressão dos valores em milhares.

Tipo de Valor

- Cotação de Outra Moeda: Marcando essa opção é possível imprimir os relatórios utilizando uma cotação específica de outra moeda. Dessa forma será possível escolher, no ato da impressão, a moeda e o valor da cotação.
- Primeiro Valor: Imprime o relatório utilizando o valor da moeda corrente.
- Segundo Valor: Imprime o relatório utilizando o segundo valor cadastrado nos lançamentos (esta opção somente estará disponível se o parâmetro de Usa segunda moeda estiver habilitado).

Dados (cotação de outra moeda): Deverá ser informada a moeda desejada e o valor da cotação, pois os valores apresentados pelo relatório serão convertidos com base na cotação informada. Para habilitar esses campos é necessário marcar a opção "Cotação de outra moeda".

Imprimir valores em milhares: Marcando essa opção os valores apresentados pelo relatório serão impressos em milhares, ou seja, divididos por 1000. No cabeçalho do relatório será impresso o texto "Valores em milhares".

Observação: Vale lembrar que os relatórios expressos em milhares poderão apresentar algumas diferenças em seus valores se tomarmos como base os relatórios convencionais. Isto se dá pelo fato de que ao dividir os valores por 1000 será feito o arredondamento desses valores, que segue as regras de arredondamento da própria máquina.

Não imprimir os centavos: Opção disponível somente se a opção "Imprimir valores em milhares" estiver marcada. Marcando essa opção, somente a parte inteira dos valores expressos em milhares serão impressa. Os valores apurados para a emissão do relatório serão divididos por 1000, o resultado dessa divisão será arredondado e somente a parte inteira do resultado será impressa. Os centavos encontrados nesse resultado não serão impressos.

Valor apurado para emissão: R\$ 1.583.796,00

Valor dividido por 1000 (mil): R\$ 1.583,796

Valor arredondado: R\$ 1.583,80

Valor impresso: R\$ 1.583

Se essa opção estiver marcada e, se para alguma conta o resultado encontrado nessa divisão for menor ou igual à 0.49, essa conta será impressa no relatório, porém com o valor 0 (zero).

Conta contábil (Ativa / Inativa): Esse componente possuirá as opções Todas, Ativas e Inativas. Caso o usuário selecione a opção Ativas o relatório irá exibir apenas contas ativas, porém se o usuário selecionar a opção Inativas o relatório irá exibir apenas contas inativas.

Marcando a opção Todas serão exibidas contas ativas e inativas. Vale ressaltar que após selecionar a opção Ativas a opção "Não exibir conta(s) inativa(s) sem movimentação e sem saldo(s)", da aba Dados, será desmarcada e desabilitada.

Grau Contábil: Através da caixa de seleção será possível escolher o grau de contas desejado para geração do balanço patrimonial.

Exemplo:

Grau TOTAL: Todas as contas serão selecionadas (da sintética 1 até a última conta analítica do plano de contas).

Grau 1: Somente as contas sintéticas dos grupos serão selecionadas (1 - Ativo, 2 - Passivo, etc), conforme o plano de contas.

Layout

Opções de impressão

Inserir observação abaixo do título: Marcando essa opção será possível inserir um texto adicional no cabeçalho do relatório, logo abaixo do título, que poderá ter o tamanho de no máximo de 10 linhas. Caso o texto seja muito extenso o mesmo será truncado.

Inserir texto adicional no final: Caso essa opção seja marcada será permitida a digitação de um texto adicional ao final do relatório.

Alterar título do balanço patrimonial: Caso essa opção seja marcada poderá ser definido um novo título para o relatório com quantidade máxima de 28 caracteres.

Exibir dados da filial no cabeçalho: Marcando essa opção o código da filial e os códigos dos departamentos serão impressos.

Exibir nome fantasia da filial no cabeçalho: Marcando essa opção o nome fantasia da filial será impresso.

Exibir CNPJ da filial no cabeçalho: Marcando essa opção, quando o relatório for impresso para apenas uma filial, será exibido no cabeçalho do relatório o CNPJ da Filial. Essa opção só ficará visível se houver apenas uma filial selecionada.

Usar o parâmetro de formato de impressão de saldos para débito / crédito: Marcando essa opção os valores serão impressos respeitando o parâmetro de formato de impressão de saldos das contas.

Não exibir sinais nos valores de débito / crédito: Marcando essa opção os valores serão impressos sem sinal. Ao habilitar essa opção a "Impressão de saldos para débito / crédito" ficará desabilitada.

Atributos de página: Os atributos de página permitem ao usuário definir as configurações de página do relatório.

Tipos de arquivo : A exportação de arquivos permite ao usuário selecionar diversos tipos de saída do relatório. Dentre as saídas disponíveis podemos citar o CSV, o JPEG, o HTML, o XLS, o MHT, o RTF, o TXT e o PDF.

Margem: Essa opção permite que você configure as margens direita, esquerda, superior e inferior do relatório. Será possível aumentar ou reduzir as margens utilizando espaçamentos entre 0 e 10 para a margem direita, entre 0 e 25 para margem esquerda e entre 0 e 10 para as margens superior e inferior.

Outros

Utilizar numeração sequencial: Essa opção só ficará habilitada com quando o parâmetro "Utilizar Numeração Sequencial de Páginas" estiver marcado. Marque essa opção para que o relatório obedeça à numeração sequencial informada nos parâmetros do TOTVS Gestão Contábil. Esse recurso auxiliará na emissão de relatórios legais com formatos diferentes em uma única sequência, com a finalidade de encadernação. Com essa opção marcada o campo N.º Página Inicial assumirá o valor da sequência automática gerada pelo sistema, não podendo ser alterado. Automaticamente será carregada a última página impressa dentro do campo N.º página Inicial. Ao finalizar o relatório o parâmetro é atualizado de acordo com o número da última página gerada.

N.º página inicial: Permite informar o número de página inicial para impressão. Com a opção "Utilizar numeração sequencial" marcada esse campo assumirá o valor da sequência automática gerada pelo sistema, não podendo ser alterado.

Data de emissão: Permite informar a data desejada para constar no cabeçalho do relatório como sendo a data de emissão do mesmo. A data default desse campo será sempre a data atual, por isso a funcionalidade de salvar parâmetro por usuário não deve ser considerada para esse campo. Vale ressaltar que para que a data de emissão não seja impressa basta deixar o campo em branco.

Descrição da contagem de página: Determina a descrição que será impressão na emissão do relatório para número de página.

Quantidade de páginas por arquivo: O relatório será quebrado, em arquivos, sempre que a quantidade de páginas informadas for atingida. Por exemplo, se forem definidas 5 páginas por arquivo e o relatório possuir apenas uma página será gerado um único arquivo, porém se o relatório possuir 15 páginas o relatório será quebrado em três arquivos de cinco páginas.

Orientação: O relatório passa a possuir a orientação Retrato e Paisagem para a impressão e geração de arquivos. Com a orientação Paisagem selecionada, a aba Campos terá sua capacidade de impressão estendida.

Assinaturas

As assinaturas serão opcionais. Caso não sejam informadas elas não sairão no balanço patrimonial.

Assinatura do balanço patrimonial: Para incluir as assinaturas o usuário deverá preencher os campos obrigatórios, destacados em negrito, existentes na tela de assinatura do balanço. Vale ressaltar que as assinaturas serão impressas na ordem em que foram incluídas.

Qualificação do assinante: O usuário deverá selecionar a qualificação da pessoa que deverá assinar o balanço. Esse campo apresentará as seguintes opções:

- Contador (Responsável pela contabilidade)
- Técnico em contabilidade (Responsável pela contabilidade)
- Titular (Responsável pela empresa)
- Outro
- Sócio-Diretor (Sócio da empresa)

Descrição da qualificação: Esse campo só será exibido se a qualificação “Outro” for selecionada. Nele poderá ser informado o nome do cargo como coordenador, gerente administrativo, etc. Esse campo será alterado de acordo com a necessidade do usuário.

Nome do signatário: Nesse campo deverá ser informado o nome da pessoa que irá assinar o balanço patrimonial.

Complemento: Esse não é um campo obrigatório, porém nele o usuário poderá adicionar qualquer informação que seja relevante como, por exemplo, o CRC do contador ou o cargo de um sócio-diretor.

Imprimir assinaturas em uma folha separada: Ao marcar essa opção as assinaturas serão impressas em uma página separada, mesmo que na página anterior exista espaço para as elas.

Data da assinatura: Essa data receberá o mesmo valor da data de emissão, podendo ser alterada a critério do usuário.

Campos

Nessa aba estarão disponíveis todos os campos que poderão ser impressos. O balanço patrimonial possuirá os campos Código da conta, Descrição e Saldo atual, que poderão ter seus nomes e tamanhos alterados. Também será possível optar por exibir ou não os campos desejados.

A variação de tamanho de impressão dos campos será alterada conforme a seleção da Orientação Paisagem ou Retrato.

ATENÇÕES ÀS PARAMETRIZAÇÕES!!

O relatório somente será impresso de maneira correta quando utilizados os formatos de folha A4 ou Carta (neste caso, a impressora padrão da máquina deve possuir estas configurações).

Para os demais formatos, o relatório será gerado mas virá com configurações e dimensionamentos de páginas incorretas

2.9.1.8. Lançamentos Duplicados

Através do relatório Lançamentos Duplicados é possível identificar lançamentos duplicados na base de dados. Com a utilização de filtros disponibilizados no relatório é possível identificar os lançamentos duplicados com facilidade e simplicidade.

Os lançamentos são ordenados pelos campos selecionados para comparação, e pela referência.

Os lançamentos ordenados serão percorridos, e caso todos os campos selecionados para comparação sejam iguais, eles serão impressos no relatório.

ATENÇÕES ÀS PARAMETRIZAÇÕES!!

O relatório somente será impresso de maneira correta quando utilizados os formatos de folha A4 ou Carta (neste caso, a impressora padrão da máquina deve possuir estas configurações).

Para os demais formatos, o relatório será gerado mas virá com configurações e dimensionamentos de páginas incorretas.

O relatório Lançamentos Duplicados pode ser acessado através do menu Relatórios | Lançamentos Duplicados.

Dados

Através da guia Dados é possível configurar as seguintes opções para geração do relatório.

Intervalo de datas inicial e final: que será obedecido para verificar os lançamentos. Esse parâmetro é obrigatório.

Buscar do Histórico Contábil: Esta opção permite a impressão do Relatório baseando o resultado em datas anteriores ao período contábil. Desta forma deve ser informado uma data que seja anterior ao início do período contábil. (Exemplo: Período Contábil = 01/01/2009 a 31/12/2013. A data a ser informada deve ser inferior a 31/12/2008.)

Campos para comparação: Deverão ser marcados os campos que devem ser comparados para que dois ou mais lançamentos sejam considerados duplicados. Esses lançamentos serão exibidos na impressão do relatório.

Estão disponíveis para a comparação os campos de Documento, Data, Código do Histórico Padrão, Valor do Lançamento, Conta Crédito e Conta Débito.

Deve ser marcado, pelo menos, um campo para comparação.

Imprimir Centro de Custo em Código Reduzido: Ao marcar esta opção o código do centro de custo deixa de ser impresso, e é substituído pela impressão do código reduzido.

Filtros

Podem ser realizados filtros por faixa de números de Documentos ou pelo Histórico Padrão. Os filtros podem ser utilizados individualmente, ou em conjunto.

Layout

Utilizar Numeração Sequencial: Esta opção só ficará habilitada com o Parâmetro "Utilizar Numeração Sequencial de Páginas" marcado.

Marque esta opção para que seu relatório obedeça à numeração sequencial informada nos parâmetros do TOTVS Gestão Contábil.

Com esta opção marcada, o campo de N.º Página Inicial assumirá o valor da sequência automática gerada pelo sistema, não podendo ser alterado.

Automaticamente será carregado a última página impressa para dentro do campo N.º página Inicial. Ao finalizar o relatório o parâmetro é atualizado de acordo com o número da última página gerada.

Descrição da Contagem de Página: Determina a descrição que será impressão na emissão do relatório para número de página.

Exemplo:

Folha 01

Pag. 01

Data de emissão: Digite a data desejada para constar no cabeçalho do relatório como sendo a data de emissão do mesmo. Você poderá digitar simplesmente a data desejada, ou se preferir, poderá selecioná-la através do ícone que se encontra à frente deste campo. Após a seleção, confirme a data escolhida. A data padrão deste campo será sempre a data Atual.

Quantidade de página por arquivo: Esta opção foi criada para base de dados com grande volume de dados, por que existe uma limitação da quantidade de página que cada máquina consegue processar e exibir.

Quando informado a quantidade de páginas por arquivo o relatório será quebrado quando a quantidade informada for atingida tornando possível o processamento e a exibição do relatório.

Ao final do processamento será exibido as quebras conforme a imagem abaixo.

Margem Esquerda, Direita e Superior: Esta opção permite que você configure as Margens Direita, Esquerda e Superior do relatório. Você poderá aumentar ou reduzir as margens utilizando espaçamentos entre 0 e 10 para a margem Direita, entre 0 e 25 para margem Esquerda e entre 0 e 10 para margem Superior e inferior.

N.º Página Inicial: Digite o número de página inicial para impressão. Com a opção utilizar Numeração Sequencial de páginas marcada, este campo assumirá o valor da sequência automática gerada pelo sistema, de acordo com o definido nos parâmetros, não podendo ser alterado.

Exportar para arquivos: A exportação de arquivos permite ao usuário selecionar diversos tipos de saída do relatório. Dentre as saídas disponíveis podemos citar o CSV, o JPEG, o HTML, o XLS, o MHT, o RTF, o TXT e o PDF.

Orientação: O relatório passa a possuir a orientação Retrato e Paisagem para a impressão e geração de arquivos. Com a orientação Paisagem selecionada, a aba Campos terá sua capacidade de impressão estendida.

3. Exercícios Complementares

Exercício

1. Cadastrar as Filiais:

1.1. Matriz Belo Horizonte

Código	Nome Fantasia	Nome	C.N.P.J	Estado
1	Belo Horizonte	Matriz	05.784.485/0001-75	MG

1.2. Filial Rio de Janeiro

Código	Nome Fantasia	Nome	C.N.P.J	Estado
2	Filial Rio de Janeiro	Filial Rio de Janeiro	05.784.485/0002-45	RJ

1.3. Filial São Paulo

Código	Nome Fantasia	Nome	C.N.P.J	Estado
3	Filial São Paulo	Filial São Paulo	05.784.485/0003-37	SP

2. Cadastrar os seguintes departamentos:

2.1. Matriz Belo Horizonte

Código	Nome Fantasia
001	Financeiro
002	Contabilidade
003	Vendas
004	Compras
005	Marketing

4. Conclusão

A TOTVS informa aos seus clientes que é de inteira responsabilidade dos mesmos a atualização das informações contábeis / fiscais de sua entidade empresarial. A TOTVS não se responsabiliza por informações declaradas nos arquivos digitais (ECD) gerados pela entidade empresarial por desconhecimento da fundamentação legal.

Acesse: <http://www1.receita.fazenda.gov.br> e acompanhe a legislação.
Atualize SEMPRE!

Agradecemos a sua participação neste curso e esperamos revê-lo em breve em outras capacitações e / ou atualizações de versão.