

# **Contabilidade Gerencial**

Junho/2010

## Conteúdo

Capítulo 01 -Objetivos.....	4
Objetivos instrucionais do curso.....	4
Capítulo 02 - Introdução .....	5
O Objetivo principal da contabilidade é: .....	5
Com este módulo você poderá registrar, basicamente:.....	5
Capítulo 03 - Conceitos Básicos.....	6
Composição do patrimônio.....	6
Definições Das Principais Contas .....	7
Passivo .....	8
Contas de resultado .....	10
CLASSIFICAÇÃO .....	12
Parametrização .....	15
Configuração do Módulo .....	16
controle de lançamentos .....	17
Capítulo 04 - Cadastros .....	19
Iniciando Cadastros.....	19
Calendário Contábil.....	19
Moedas Contábeis .....	20
Moedas X Calendários .....	21
Taxas de câmbio.....	21
Configurações Contábeis .....	22
PLANOS DE CONTA.....	27
O que é um Plano de Contas?.....	28
Visão Gerencial .....	30
Centro De Custo .....	32
Itens Das Contas.....	33
Classes De Valor .....	35
Amarrações.....	36
Históricos Inteligentes .....	36
Rateios On-Line .....	38
Rateios Externos .....	39
Relacionamentos .....	41

Capítulo 05 - Movimentações .....	43
O Que Você Irá Aprender Neste Capítulo .....	43
Rotinas Abordadas .....	43
Lançamentos Contábeis.....	43
Tipos de Lançamentos .....	44
Lançamentos Automáticos .....	48
LANÇAMENTOS PADRONIZADOS.....	49
PRÉ - LANÇAMENTOS.....	57
EFETIVAÇÃO DE LANÇAMENTOS.....	58
RATEIOS OFF-LINE .....	59
Rateios Off-Line.....	61
Orçamentos.....	62
Validação Do Plano De Contas .....	65
Reprocessamentos.....	65
VARIAÇÃO MONETÁRIA .....	66
Reprocessamentos.....	68
Ajuste Na Conversão De Moedas.....	68
Intercompany.....	69
Roteiros De Consolidações .....	72
Consolidação Contábil De Empresas.....	72
Apuração De Lucros E Perdas .....	74
Estorno Da Apuração De Resultado .....	76
Encerramento Do Exercício.....	76

## Capítulo 01 -Objetivos

### Objetivos instrucionais do curso

São habilidades e competências precisas e específicas, que propiciam uma indicação clara e completa sobre os conhecimentos pretendidos. Compreendem:

#### **a) Conceitos a serem aprendidos**

- Conhecimento do Protheus.
- Nomenclatura Microsiga.
- Princípios do ambiente Contabilidade Gerencial.

#### **b) Habilidades a serem dominadas**

- Domínio conceitual do Sistema.
- Propriedade de compreensão e emprego da nomenclatura Microsiga – Contabilidade Gerencial.
- Capacidade de articulação e relação entre as diversas informações e dados que pressupõem as funcionalidades do ambiente.
- Capacidade para ações pró-ativas, tendo como ferramenta de solução o Sistema.

#### **c) Objetivos específicos do curso**

- Conhecer e empregar adequada e eficazmente os conceitos e funcionalidades do Protheus – Contabilidade Gerencial.

## Capítulo 02 - Introdução

A Contabilidade é o instrumento que fornece o máximo de informações úteis para a Tomada de decisões, utilizada como meio especialmente concebido para captar, registrar, acumular, resumir, medir e interpretar os fenômenos que afetam a situação patrimonial, financeira e econômica de qualquer empresa, seja qual for seu ramo de atividade ou sua forma jurídica.

A complexidade da tomada de decisões nos negócios da empresa acarretou o uso sistemático da contabilidade para controle e planejamento administrativos. Bem utilizadas, as demonstrações contábeis constituem a base mais completa de informação, uma vez que, por meio delas, é possível identificar os pontos fracos da estrutura econômico-financeira da empresa, proporcionando uma visão resumida do resultado dos negócios e da situação patrimonial e servindo de base para exercer a ação corretiva de qualquer controle adequado.

### **O Objetivo principal da contabilidade é:**

- Controlar o patrimônio da empresa
- Apurar resultados para tomada de decisão

### **Com este módulo você poderá registrar, basicamente:**

- Cadastros relativos ao módulo
- Rateios
- Lançamentos Contábeis;
- Pré-Lançamentos;
- Lançamentos utilizando Rateios
- Reprocessamento;
- Consolidação
- Emitir Razões
- Emitir Balancetes
- Gerar DRE
- Gerar Balanço Patrimonial.

## Capítulo 03 - Conceitos Básicos

### Composição do patrimônio

Para avaliarmos a composição do patrimônio e assim podermos tomar as decisões, utilizamos os diversos lançamentos contábeis efetuados com base no plano de contas que estão divididos em:

- **Ativo** compreende os bens, os direitos e as demais aplicações de recursos controlados pela entidade, capazes de gerar benefícios econômicos futuros, originados de eventos ocorridos.
- **Passivo** compreende as origens de recursos representados pelas obrigações para com terceiros, resultantes de eventos ocorridos que exigirão ativos para a sua liquidação.
- **Patrimônio Líquido** compreende os recursos próprios da Entidade, e seu valor é a diferença positiva entre o valor do Ativo e o valor do Passivo.

O movimento contábil é feito nessas contas através da escrituração, isso ocorre a cada fato contábil, ou seja, a cada ocorrência com efeito no patrimônio.

Os métodos de Escrituração podem ser classificados em: Método das Partidas Simples e Método das Partidas Dobradas.

No método das Partidas Simples são escrituradas apenas as contas correspondentes para controle dos direitos e obrigações. Não considera em seus registros os bens e os elementos formadores da situação líquida.

O Método das Partidas Dobradas é usado universalmente para a escrituração. Movimenta toda a estrutura patrimonial e de resultados preconizando a igualdade dos elementos positivos e negativos do patrimônio. Este método tem um princípio fundamental: "Não há devedor sem credor e vice-versa".

Veja de forma macro a composição do patrimônio:

(Contas Devedoras)	(Contas Credoras)
ATIVO	PASSIVO
CIRCULANTE	CIRCULANTE
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO
PERMANENTE	RESULTADO DE EXERCÍCIOS FUTUROS
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	

CUSTOS E DESPESAS

RECEITAS

**Definições Das Principais Contas****ATIVO**

O Ativo é composto pelos elementos positivos ao patrimônio: os bens e direitos, estas contas são destinações de recursos.

Ativo, portanto, são todos os bens e direitos de propriedade da empresa, expressos em moeda, que representam benefícios presentes ou futuros para a mesma.

Para ser considerado um ativo é preciso preencher quatro características simultaneamente:

- a) Ser bens ou direitos;
- b) Ser de propriedade da empresa
- c) Ser mensurável em dinheiro;
- d) Trazer benefícios presentes ou futuros.

<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	Aqui se enquadram as contas de constantes movimentações, abrange as disponibilidades, créditos, investimentos temporários, estoques e despesas pagas antecipadamente.
<b>DISPONIBILIDADES</b>	Este grupo compreende as contas representativas de valores numéricos, disponíveis em caixa ou em contas de movimento nos bancos, para livre e franca imediata utilização. Abrange as contas Caixa, Banco Conta Movimento e Aplicação de Liquidez Imediata.
<b>CRÉDITOS OU DIREITOS</b>	Compreendem as contas representativas de valores a receber, decorrentes da atividade operacional da empresa. Tais como créditos a receber de clientes, de empregados, de acionistas ou terceiros que mantêm relação de negócio com a empresa. Compreende as contas Duplicatas a Receber, Créditos de Funcionários, Adiantamentos, Antecipação a Recuperar e Outros Créditos.
<b>INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS</b>	Compreende todos os investimentos em prazos inferiores a 360 dias. Em ações, títulos e

	depósitos a prazo fixo, que não representam atividade operacional da empresa.
<b>ESTOQUES</b>	Compreende todas as contas representativas de mercadorias que constituem objeto de compra e venda pela empresa.
<b>DESPESAS EXERCÍCIO SEGUINTE</b>	Representa os valores pendentes, pagos antecipadamente e que por regime de competência referem-se ao exercício seguinte.
<b>ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>	Este grupo registra os mesmos valores realizáveis do grupo anterior, porém quando conversível em dinheiro, em prazos superiores a 360 dias. Os direitos não derivados de vendas, e adiantamentos ou empréstimos a sociedades coligadas ou controladas, diretores, acionistas ou participantes no lucro da empresa, que não constituírem negócios usuais na exploração do objeto da empresa, serão classificados no Ativo Realizável a Longo Prazo. Compreendem, relacionadas a Créditos, Investimentos e Despesas antecipadas.
<b>ATIVO PERMANENTE</b>	São incluídos neste grupo todos os bens de permanência duradoura, destinados ao funcionamento normal da sociedade e do seu empreendimento, assim como os direitos exercidos com essa finalidade.
<b>INVESTIMENTOS</b>	São os investimentos em caráter permanente, tais como empresas coligadas e controladas, as cauções permanentes e outros que não podem ser convertidos em numerário sem prejuízo do objetivo social da empresa.
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>	São contas que representam os imóveis, as instalações, os móveis e demais equipamentos necessários ao funcionamento da empresa comercial, bem como correções monetárias e as depreciações respectivas.
<b>ATIVO DIFERIDO</b>	São os gastos que beneficiam vários exercícios, como os de instalação e os pré-operacionais, que devem por essa razão, ser amortizados em vários exercícios.

## Passivo



De forma contrária ao Ativo, é onde se reúnem as obrigações da empresa com terceiros, elementos negativos, que representam, por exemplo, valores que terceiros entregam ao patrimônio para seu funcionamento. Compreende o Passivo Circulante e 'Passivo exigível a Longo Prazo.

<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	Este grupo encerra todas as contas representativas de obrigações que devem ser liquidadas dentro de 360 dias. Estas obrigações podem representar valores fixos ou variáveis, vencidos ou a vencer, em uma data ou em diversas datas futuras. Compreende Obrigações Operacionais e Provisionadas.
<b>OBRIGAÇÕES OPERACIONAIS</b>	Fazem parte das Obrigações Operacionais, as quais devem ser quitadas de acordo com o ciclo operacional da empresa citado acima: os Fornecedores, Obrigações Financeiras, Trabalhistas, Sociais e Fiscais, Acionistas além de outras obrigações.
<b>OBRIGAÇÕES PROVISIONADAS</b>	Nesta conta são agregadas as contas que sofrem provisão, como para IR, INSS, FGTS, 13º e Contribuição Social.
<b>PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>	Este grupo registra os mesmos valores circulantes do grupo anterior, porém quando exigíveis em prazos superiores a 360 dias. Fazem parte as Obrigações Operacionais, com suas respectivas contas, Fornecedores e Obrigações Financeira, com prazo superior a 360dias.
<b>RESULTADO EXERCÍCIOS FUTUROS</b>	Correspondem basicamente às receitas diferidas, isto é, ao antigo grupo denominado Passivo Pendente, diminuído dos custos correspondentes. Contém as Receitas diferidas.
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	No balanço Patrimonial é a diferença entre o valor dos Ativos e Passivos e Resultado de Exercícios futuros, o qual valor contábil pertence aos sócios ou acionistas.
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	A conta do Capital Social discriminará o montante subscrito, e por dedução, a parcela ainda não realizada. É a parcela do patrimônio líquido de uma empresa ou entidade que represente investimento na forma de ações (se for sociedade anônima) ou quotas (se for uma sociedade por quotas de responsabilidade limitada) efetuado na companhia pelos proprietários ou acionistas, o qual abrange não somente as parcelas entregues pelos acionistas, mas também os valores obtidos pela empresa e que, por decisão dos acionistas ou proprietários, são incorporados no

	capital social.
<b>RESERVAS DE CAPITAL</b>	Serão classificadas assim, os ágios sobre capital recebidos, o produto da alienação de partes beneficiárias e bônus de subscrição, o prêmio precebido na emissão de debêntures, as doações e subvenções recebidas para investimento, o resultado da correção monetária do capital realizado, enquanto não capitalizado.
<b>RESERVAS DE REAVALIAÇÕES</b>	Serão classificadas as contrapartidas de aumento de valor atribuídos a elementos do ativo em virtude de novas avaliações com base em laudo.
<b>RESERVA DE LUCROS</b>	Aqui serão classificadas como reservas de lucros as contas constituídas pela apropriação dos lucros da empresa.
<b>LUCROS/PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	Esta conta representa o saldo remanescente dos lucros ou prejuízos líquidos das apropriações para reservas de lucros e dos dividendos distribuídos, saldo esse que faz parte do patrimônio líquido na data do balanço. Essa conta representa a interligação entre o balanço e a Demonstração do Resultado de Exercício.

### Contas de resultado

São as contas que provocam alteração no patrimônio. Evidenciam a dinâmica patrimonial, ou seja, os motivos pelos quais o patrimônio cresceu ou decresceu. São contas de resultado as representativas das receitas, custos e despesas.

<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	Consiste nas receitas operacionais brutas de um produto ou serviço.
<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS</b>	São as receitas obtidas nas vendas à vista e a prazo.
<b>DEDUÇÕES DAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	São os abatimentos de receita, fazem parte vendas canceladas, abatimentos e impostos incidentes sobre vendas.
<b>CUSTO DAS VENDAS</b>	Corresponde ao Custo das Mercadorias e Serviços Vendidos, os quais são deduzidos, gerando o lucro bruto. Compõem, Estoques, Compra de Mercadorias, ICMS, Devoluções de

	Compras, entre outras.
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	Constituem- se das despesas pagas ou incorridas para vender produtos e administrar a empresa. Abrangem também as despesas líquidas para financiar suas operações.
<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	Representam os gastos de promoção, colocação e distribuição dos produtos da empresa, bem como os riscos assumidos pela venda, contando dessa categoria despesas como: pessoal da área de vendas marketing, distribuição de pessoal no administrativo interno de vendas, comissões, gastos com garantia do produto vendido, perdas estimadas dos valores a receber, provisão para créditos de liquidação duvidosa, entre outras.
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	Representam os gastos, pagos ou incorridos, para a direção ou gestão da empresa, e constituem- se de várias atividades gerais que beneficiam todas as fases do negócio ou objeto social. Contam nessa categoria itens como Honorários da administração, salários e encargos do pessoal administrativo, despesas legais, material de Escritório entre outros.
<b>DESPESAS GERAIS</b>	Cada empresa deve classificar estas despesas, fazem parte, Donativos, Contribuições, Material de Consumo, e demais relacionadas.
<b>RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS</b>	Compõem esta conta as Receitas Financeiras e Despesas Financeiras. Onde são incluídos os juros, descontos e a atualização monetária prefixada, além de outros tipos de receitas ou despesas oriundas de aplicações temporárias em títulos.
<b>OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>	Engloba os resultados de atividades principais e acessórias, e essas outras receitas e despesas operacionais são atividades acessórias do objeto da empresa. Constituem os Lucros ou Prejuízos de Participação em Outras Sociedades e Recuperação de Créditos.
<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b>	O Grupo de Resultado Não Operacional limita- se a pequeno número de operações. Fazem parte os lucros ou prejuízos na venda ou baixas de bem do Ativo Permanente. Compõem as Receitas Não Operacionais e Despesas Não Operacionais.
<b>PROVISÃO PARA</b>	Serão registrados o valor do Imposto de Renda e

<b>IMPOSTO S/A RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>	Contribuição Social, onde são apuradas no próprio exercício e no final do exercício respectivamente.
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	A Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) é a demonstração contábil dinâmica que se destina a evidenciar a formação do resultado líquido do exercício, através do confronto das receitas, custos e despesas, apuradas segundo o princípio contábil do regime de competência, podendo ser lucro com também prejuízo. A demonstração do resultado do exercício, oferece uma síntese financeira dos resultados operacionais e não operacionais da empresa em certo período.

## CLASSIFICAÇÃO

Quando vamos escriturar um lançamento, devemos classificar as contas entre Débito ou Crédito.

Para fazermos isso precisamos saber que:

- ✓ Contas Devedoras
  - Aumenta Debitando
  - Diminui Creditando
- ✓ Contas Credoras
  - Aumenta Creditando
  - Diminui Debitando
- ✓ Passos
  - Identificar o fato contábil
  - Identificar as contas envolvidas nesse fato
  - Classificar as contas

### EXEMPLO:

- ✓ Fato Contábil  
**Compra de um veículo por R\$ 50.000,00 com desconto de 2% pago 30% a vista e 70% a prazo.**

- ✓ Contas Envolvidas
  - Veículo
  - Banco
  - Contas a pagar (fornecedores)
  - Descontos Obtidos
- ✓ Classificar as contas

- Essa conta pertence a que grupo de contas?
- Esse grupo de contas é devedor ou credor?
- Esse fato está aumentando ou diminuindo essa Conta contábil?

#### **Veículos**

É um bem, portanto é um Ativo, logo é Devedor  
Aumenta Debitando e Diminui Creditando

<b>D</b>	<b>C</b>
50.000	

#### **Banco**

É um direito, portanto é um Ativo, logo é Devedor  
Aumenta Debitando e Diminui Creditando

<b>D</b>	<b>C</b>
	14.700

#### **Contas a Pagar**

É uma obrigação, portanto é um Passivo, logo é Credor  
Aumenta Creditando e Diminui Debitando

<b>D</b>	<b>C</b>
	34.300

#### **Descontos Obtidos**

É uma Receita Financeira, logo é Credor  
Aumenta Creditando e Diminui Debitando

<b>D</b>	<b>C</b>
	1.000

## **EXERCÍCIOS**

Defina os Lançamentos dos seguintes fatos:

1. Depósito em conta no banco no valor de 60.000
2. Compra de Matéria Prima a vista no valor de 10.000,00 com ICMS recuperável de 18%
3. Venda da Mercadoria a prazo no valor de 15.000,00 com ICMS 18%.
4. Apuração de CMV Custo Mercadoria Vendida

5. Despesa com Refeição no valor de 150,00
6. Baixa de um título a Receber no valor de 300,00 com desconto de 10%
7. Pagamento Antecipado de compra de ativo imobilizado no valor de 980,00
8. Compensação do pagamento antecipado do Ex 7

RESPOSTAS:

<b>D</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>C</b>
<b>D</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>C</b>
<b>D</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>C</b>
<b>D</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>C</b>
<b>D</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>C</b>

<b>D</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>C</b>
<b>D</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>C</b>
<b>D</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>C</b>

### Parametrização

O Módulo de Contabilidade Gerencial possui uma série de Parâmetros que determinam a forma de processamento de cada empresa. como por exemplo, o (Parâmetro – MV\_NOTECON), que controla a forma de numeração do Lote de Lançamento Contábil.

A MICROSIGA envia os Parâmetros com conteúdos padrões, que podem ser alterados de acordo com a sua necessidade.

Um parâmetro é uma variável que atua como elemento chave na execução de determinados processamentos. De acordo com o seu conteúdo, é possível obter diferentes resultados.

Todas as variáveis são iniciadas pelo prefixo "MV\_", e agem sobre diversas operações no sistema, como por exemplo, a variável "MV\_MCONTAB", que indica qual ambiente contábil será utilizado: CTB = SIGACTB (Contabilidade Gerencial) ou CON = SIGACON (Contabilidade - disponível até a versão Protheus AP6).

O ambiente Contabilidade Gerencial utiliza vários parâmetros, sendo que alguns deles são comuns a outros ambientes do sistema. Caso estes sejam alterados, o novo conteúdo será considerado para os demais ambientes. Alguns parâmetros são apenas configurações genéricas, como configuração de periféricos (impressoras), datas de abertura, nomenclaturas de moedas, etc.

Veja, a seguir, a relação dos parâmetros utilizados pelo ambiente Contabilidade Gerencial:

### Configuração do Módulo

MV_CONSOLD	Código de empresa/filial destino na consolidação. Se existir mais de uma, utilizar a barra "/" para separá-los. Ex: Empresa 01 com filial 03 e Empresa 05 com filial 09 => 0103/0509.
MV_ORDLCTB	Permite que seja escolhida a ordem de contabilização nas rotinas de Lançamento Contábil Off-Line . Para contabilizar por ordem de entrada (Recno), deixe o parâmetro como "E"; se desejar utilizar a ordem por lançamento padrão, configure como "L".
MV_PRELAN	Indica se a contabilização gera lançamentos contábeis (N) ou pré-lançamentos (S) quando documento não bater débito com crédito ou no caso de não existirem cadastradas as entidades contábeis envolvidas.
MV_REDUZID	Indica se a digitação das entidades contábeis será feita diretamente a partir do código reduzido (S) ou será utilizado o caractere "*" (N).

:

atualização de saldos

MV_TPVALOR	Indica qual o tipo de sinal será impresso nos relatórios contábeis. S = Imprimirá valores com Sinal P = Imprimirá valores negativos entre Parênteses D = Imprimira "D" ou "C" após os valores
------------	--



	C = Imprimirá "C" somente dos valores Credores
MV_ATUSAL	Atualiza Saldos Contábeis Básicos durante o lançamento (S) ou não (N).
MV_AGLHIST	Define, de maneira geral, se as rotinas de contabilização consideram o histórico na aglutinação de lançamentos, em que: F = Aglutinação desabilitada; T = Aglutinação habilitada.
MV_SLDCOMP	Define se os Saldos Compostos serão atualizados no momento da emissão do relatório (S) ou durante o Reprocessamento (N).

### controle de lançamentos

MV_ALTLCOT	Permite alterar os lançamentos contábeis de integração. No caso de não permitir a alteração de lançamentos, e se estes tenham alguma inconsistência com relação ao valor não batido ou entidades contábeis não existentes, o lançamento será obrigatoriamente gravado como pré-lançamento.
MV_CONTBAT	Não permite confirmar a inclusão/alteração de um lançamento contábil quando débito não bater com crédito.
MV_CONTSB	Indica se a contabilização será feita mesmo que os valores de débito e crédito não batam. Se estiver com "S", gravará o lançamento contábil sem verificação de valores. Caso contrário, dependerá da configuração de MV_CONTBAT.
MV_LOTECON	Indica se o controle do número do próximo lote de lançamento contábil será feito pela tabela 09 (T), ou será gerado automaticamente pelo último disponível (U).
MV_NUMLIN	Limita o número de linhas do documento no lançamento contábil de integração.
MV_NUMMAN	Limita o número de linhas do documento no lançamento contábil manual.
MV_SUBLOTE	Indica se será utilizado o Sub-Lote no Lançamento Contábil. Se o conteúdo do parâmetro estiver preenchido o sistema assumirá sempre essa numeração.

### Exercício 01 – Como verificar os Parâmetros do Módulo de Contabilidade Gerencial:

1. Acesse o "Módulo Configurador";
2. Selecione as seguintes opções "Ambiente" + "Cadastros" + "Parâmetros";
3. Clique na opção "Pesquisar", para consultar os parâmetros específicos do "Módulo Contabilidade Gerencial";
4. Posicionado com o cursor no campo vazio, informe "MV\_MCONTAB";
5. Confira os dados e confirme, clicando na opção "Procurar";
6. O sistema apresentará o "Parâmetro" já posicionado;
7. Clique nas seguintes opções "Visualizar" + "Descrição", para verificar o seu conteúdo.



Para saber sobre Parâmetros, do Módulo Configurador, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## Exercício 02 – Como verificar as Tabelas do Módulo de Contabilidade Gerencial:

1. Ainda no "Módulo Configurador";
2. Selecione as seguintes opções "Ambiente" + "Cadastros" + "Tabelas";
3. Clique na opção "Pesquisar";
4. Posicionando com o cursor sobre o "Campo Vazio", informe "09";
5. Confira os dados e confirme, clicando na opção "Procurar";
6. Clique na opção "Visualizar";

**Observação:** O sistema apresentará a tabela de "Lotes Contábeis";

7. Clique na opção "Itens", para verificar os "Lotes Contábeis";



Para saber sobre Tabelas, do Módulo Configurador, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo a sua finalidade e como executá-lo.

## Capítulo 04 - Cadastros

### Iniciando Cadastros

Os Cadastros apresentam as informações básicas para iniciar as movimentações do módulo.

A sua correta informação é fundamental para execução das suas rotinas.



- Durante o cadastramento deve-se observar os "Campos em Destques". Estes campos possuem "Preenchimentos Obrigatórios", não sendo possível finalizar uma inclusão sem a sua informação;
- Caso haja alguma dúvida sobre um campo, pressione a tecla <F1> sobre o mesmo. Será apresentada uma tela com a "Descrição do Campo";
- Alguns campos estão associados a "Tabelas" ou "Cadastros", eles apresentam a opção à sua direita quando selecionados. Para selecionar uma das suas opções, clique sobre esta opção ou pressione a tecla <F3>.

### Calendário Contábil

O Exercício Social terá duração de um ano, não sendo necessário coincidir com o ano civil (01/01 a 31/12), embora na maioria das vezes, assim o aconteça.

Esta data, depois de definida não deverá ser alterada, a não ser em condições supervenientes, pois assim não será ferido o princípio básico da Consistência.

#### Exercício 03 – Como cadastrar Calendários Contábeis:

1. Acesse o "Módulo de Contabilidade Gerencial";
2. Selecione as seguintes opções: "Atualizações" + "Cadastros" + "Calendário Contábil";
3. Posicione no código do calendário "001", clique na opção "Incluir" e preencha os dados para o "Período do Calendário" de acordo com os dados a seguir:

<b>Calendário:</b>	007
<b>Exercício Contábil:</b>	Ano atual

<b>Período</b>	<b>Dt. Início</b>	<b>Dt. Final</b>	<b>Status Per.</b>
01	01/01/XX	31/01/XX	Aberto
02	01/02/XX	28/02/XX	Aberto
03	01/03/XX	31/03/XX	Aberto
04	01/04/XX	30/04/XX	Aberto
05	01/05/XX	31/05/XX	Aberto
06	01/06/XX	30/06/XX	Aberto
07	01/07/XX	31/07/XX	Aberto
08	01/08/XX	31/08/XX	Aberto
09	01/09/XX	30/09/XX	Aberto
10	01/10/XX	31/10/XX	Aberto
11	01/11/XX	30/11/XX	Aberto
12	01/12/XX	31/12/XX	Aberto

4. Confira os dados e confirme o cadastro do "Calendário Contábil".



Para saber sobre Calendários Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## Moedas Contábeis

O Módulo de Contabilidade Gerencial possui seu cadastro próprio de Moedas.

Para a Conversão de Valores, estão disponíveis até 99 moedas a serem utilizadas.

### Exercício 04 – Como cadastrar Moedas Contábeis:

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Moedas Contábeis";
2. Clique na opção "Incluir" ou "Alterar" para informar os dados a seguir:

<b>Moeda:</b>	02	03	04	05
<b>Descrição:</b>	Dólar	Peso	Euro	Iene
<b>Símbolo:</b>	U\$	\$	€	¥
<b>Bloqueada:</b>	Não	Não	Não	Não
<b>Met. Projeção:</b>	Infl. Projetada	Infl. Projetada	Infl. Projetada	Infl. Projetada
<b>Número Dec.:</b>	4	4	4	4
<b>Crit. Conv.:</b>	Diária	Diária	Diária	Diária

3. Confira os dados e confirme o cadastro de “Moedas Contábeis”.



Para saber sobre Moedas Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## Moedas X Calendários

Para a utilização correta do Módulo de Contabilidade Gerencial, deverá ser realizada a ligação entre um Calendário Contábil e sua respectiva Moeda.

A partir dessa ligação poderemos ter o Histórico de todos os Calendários e Moedas já utilizadas pelo sistema.

### Exercício 05 – Como cadastrar Moedas x Calendários:

1. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Cadastros” + “Moedas x Calendários”;
2. Clique na opção “Incluir” e informe os dados a seguir:

<b>Moeda:</b>	02 - U\$ (F3 Disponível)	03 - \$ (F3 Disponível)	04 - € (F3 Disponível)	05 - ¥ (F3 Disponível)
<b>Calendário:</b>	007 (F3 Disponível)	001 (F3 Disponível)	001 (F3 Disponível)	001 (F3 Disponível)

3. Confira os dados e confirme o cadastro de “Moedas x Calendários”.



Para saber sobre Moedas x Calendários, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## Taxas de câmbio

Para que os Lançamentos Contábeis realizados na moeda nacional, identificada no sistema com Moeda 1, sejam convertidos corretamente para as demais.

As Taxas das Moedas devem ser cadastradas todos os dias, quando executado o sistema pela primeira vez ao dia ou pela opção (Cambio) do sistema.

Essas Taxas de Câmbio deverão ser cadastradas todos os dias inclusive fins-de-semana, pois o cálculo da Taxa Média do período as levará em consideração.

Pela entrada do sistema só será possível preencher a Taxa das 5 Moedas-Padrão do sistema.

### Exercício 06 – Como realizar Atualização das Taxas de Câmbio:

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Câmbio";
2. Clique na opção "Câmbio Moedas";
3. Selecione a "Data de Hoje" no "Calendário" e informe os dados a seguir:

<b>Descrição:</b>	Dólar	Peso	Euro	Iene
<b>Moeda:</b>	02	03	04	05
<b>Taxa:</b>	2.3600	1.0641	2.8800	0.5000

4. Confira os dados e confirme o cadastro de "Taxas de Câmbio".



Para saber sobre Atualização das Taxas de Cambio, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## Configurações Contábeis

Os inúmeros recursos oferecidos pelo Módulo de Contabilidade Gerencial só estarão disponíveis após o cadastramento das Configurações Contábeis.

Tais configurações não são obrigatórias, ou seja, o Sistema funcionará normalmente, caso elas não sejam executadas.

### Configurando o Sistema poderemos:

- Realizar Filtragens de Dados;
- Pré-Formatar a Exibição de Dados;
- Alterar Nomenclatura
- Classificar as Contas Contábeis.

### MÁSCARA DE ENTIDADES CONTÁBEIS

A Máscara Contábil é um pré-formatador da entidade contábil que será impressa nos Relatórios ou visualizada nas Consultas.

Entidade Contábil é toda e qualquer informação que resulte um valor lançado.

Temos então as seguintes Entidades Contábeis possíveis:

- Conta Contábil;
- Centro de Custo;
- Item Contábil;
- Classe de Valor.

### **Exercício 07 – Como cadastrar Máscaras de Entidades Contábeis:**

1. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Cadastros” + “Configurações Contábeis”;
2. Clique na opção “Máscara Entidades Contábeis” e confirme clicando na opção “Ok”;
3. Clique na opção “Incluir” e informe os dados a seguir:

<b>Código Máscara:</b>	001
<b>Descrição da Máscara:</b>	Conta Contábil

4. Na configuração “Utilizada em”, selecione a opção “Conta Contábil” e informe os dados a seguir:

<b>Segmento</b>	<b>Dig. do Seg.</b>	<b>Desc. Segmento</b>	<b>Caract. Separ.</b>
01	01	1º Nível da Conta	.
02	01	2º Nível da Conta	.
03	01	3º Nível da Conta	.
04	02	4º Nível da Conta	.
05	03	5º Nível da Conta	.

5. Confira os dados e confirme o cadastro de “Máscaras das Entidades Contábeis” e informe os dados a seguir:

<b>Código Máscara:</b>	002
<b>Descrição da Máscara:</b>	C. Custos

6. Na configuração “Utilizada em”, selecione a opção “C.Custo” e informe os dados a seguir:

<b>Segmento</b>	<b>Dig. do Seg.</b>	<b>Desc. Segmento</b>	<b>Caract. Separ.</b>
01	01	1º Nível C. Custos	.



02	01	2º Nível C. Custos	.
03	01	3º Nível C. Custos	.
04	01	4º Nível C. Custos	

7. Continue a inclusão das "Máscaras das Entidades Contábeis", informando os dados a seguir:

<b>Código Máscara:</b>	003
<b>Descrição da Máscara:</b>	Item da Conta

8. Na configuração "Utilizada em", selecione a opção "Item Conta" e informe os dados a seguir:

<b>Segmento</b>	<b>Dig. do Seg.</b>	<b>Desc. Segmento</b>	<b>Caract. Separ.</b>
01	04	1º Nível Item Cta.	.
02	05	2º Nível Item Cta.	

9. Continue a inclusão das "Máscaras das Entidades Contábeis", informando os dados a seguir:

<b>Código Máscara:</b>	004
<b>Descrição da Máscara:</b>	Classe Valor

10. Na configuração "Utilizada em", selecione a opção "Cl.Valor" e informe os dados a seguir:

<b>Segmento</b>	<b>Dig. do Seg.</b>	<b>Desc. Segmento</b>	<b>Caract. Separ.</b>
01	01	1º Nível Cl. Valor	.
02	01	2º Nível Cl. Valor	

11. Confira os dados e confirme o cadastro de "Máscaras das Entidades Contábeis";



Para saber sobre Máscaras das Entidades Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## **GRUPOS CONTÁBEIS**



Na impossibilidade da obtenção de uma classificação de forma aceitável a partir da codificação do Plano de Contas ou por vezes, somente a classificação em Devedora e Credora não seja suficiente para agrupar determinadas informações, utiliza-se o cadastro (Grupo Contábil).

Após cadastrar os Grupos Contábeis (Grupos de Classificação), deve-se ir até o Plano de Contas e associar as Contas Contábeis aos Grupos Contábeis.

### Exercício 08 – Como cadastrar Grupos Contábeis:

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Configurações Contábeis";
2. Clique na opção "Grupos Contábeis" e confirme clicando na opção "Ok";
3. Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:

Grupo Contábil	Descrição
001	Ativo
002	Passivo
003	Despesas
004	Receitas
005	Apuração

4. Confira os dados e confirme o cadastro de "Grupos Contábeis".



Para saber sobre Grupos Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

### CONFIGURAÇÃO DE LIVROS

A Configuração de Livros é um cadastro onde o usuário configura a forma com a qual o relatório será emitido, podendo dessa forma:

- Filtrar Informações;
- Associar Máscaras Contábeis;
- Alterar a forma com a qual os Valores são Impressos;
- Imprimir Planos Gerenciais.

A partir de uma mesma Base de Registros, poderemos ter várias combinações diferentes, para a exibição desses dados, bastando simplesmente informar qual a Configuração desejada para imprimir um relatório e o sistema adotará todas as definições existentes no cadastro (Configuração de Livros).

Esta opção é utilizada para:

- Criar todas as Demonstrações Contábeis desejadas;
- Criar Relatórios Resumidos de acordo com as necessidades da empresa;
- Diversificar a Visualização de Informação.

Pode-se também associar uma Entidade Contábil a um Livro e a partir desse momento essa entidade só será exibida no Livro Configurado, ou seja, toda e qualquer referência a outro Livro não terá essa Entidade apresentada.

### **Exercício 09 – Como configurar Livros:**

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Configurações Contábeis";
2. Clique na opção "Configuração de Livros" e confirme clicando na opção "Ok";
3. Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:

<b>Cód. Config. Livro:</b>	002
<b>Descrição:</b>	DRE
<b>Masc. Conta:</b>	001
<b>Masc. Custo:</b>	002
<b>Masc. Item:</b>	003
<b>Masc. CL. VL.:</b>	004

4. Confira os dados e confirme o cadastro de "Configuração dos Livros".



Para saber sobre Configuração de Livros, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

### **CONFIGURAÇÃO DE CUSTOS**

O Módulo de Contabilidade Gerencial possui uma nomenclatura própria para o tratamento de Custos, mas há a possibilidade dessa nomenclatura ser alterada caso, não esteja de acordo com a nomenclatura utilizada pelos sistemas contábeis da empresa.

### **Exercício 10 – Como configurar a Nomenclatura de Custos:**

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Configurações Contábeis";
2. Clique na opção "Configuração de Custos" e confirme clicando na opção "Ok";
3. Altere a "Nomenclatura" de acordo com o quadro abaixo, para isso posicione na "Entidade" desejada, clicando na opção "Editar":

<b>Nível</b>	<b>Descrição</b>	<b>Contr. Saldo</b>
02	Segmento	1 - Sim

03	Região	1 – Sim
----	--------	---------

4. Confira os dados e confirme o cadastro de “Configurações Contábeis”.



Para saber sobre Configurações Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## **SALDOS CONTÁBEIS**

Devido a inúmeras solicitações, o Módulo de Contabilidade Gerencial foi desenvolvido, para trabalhar com tipos diferentes de Saldos Contábeis, então a partir dessa versão passa a controlar até (9 Tipos diferentes de Saldos).

Vale lembrar que os Tipos já existentes, são fixos no Sistema, possibilitando ao usuário criar mais 4 tipos diferentes de Saldos.

### **Exercício 11 – Como verificar a Configuração dos Saldos Contábeis:**

1. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Cadastros” + “Configurações Contábeis”;
2. Clique na opção “Saldos Contábeis” e confirme clicando na opção “Ok”;
3. Verifique a “Legenda” referente aos “Tipos de Saldos Contábeis”, já definidos no Sistema;
4. Confira os dados e confirme, clicando na opção “Ok”.



Para saber sobre Consultas às Configurações Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## **PLANOS DE CONTA**

### **O que é uma Conta?**

É através das Contas que a Contabilidade consegue desempenhar o seu papel. Todos os acontecimentos que ocorrem na empresa, tais como: Compras, Vendas, Pagamentos, Recebimentos, são registrados em livros próprios através das contas.

Existem Contas Analíticas e Sintéticas (Classes).

As Contas Analíticas são as que recebem os (Valores dos Lançamentos Contábeis) e as Sintéticas são as (Contas Totalizadoras) desses lançamentos.

A Conta Contábil é considerada como o 1º Nível, para a gravação dos Saldos Contábeis.

### O que é um Plano de Contas?

Plano de Contas é um elenco de todas as contas previstas pelo Setor Contábil da empresa, previstas como necessárias aos seus Registros Contábeis, que receberão os Valores Totais lançados dia a dia pela Contabilidade.

Os Planos de Contas são elaborados pelas empresas, para atender aos seus interesses e à Legislação Vigente (Atualmente a Lei nº 6404, de 15 de dezembro de 1976 – Lei das Sociedades por Ações).

O Plano de Contas deve possuir suficiente flexibilidade, de modo que permita alterações sem quebra de unidade.

As Contas devem ser ordenadas, agrupadas e dispostas de forma a facilitar a implantação do plano.

Para facilitar a integração do Módulo de Contabilidade Gerencial com os demais módulos, os seguintes critérios são recomendados:

Procure seguir a Convenção Contábil, dividindo as contas nos seguintes Grupos:

**1 – Ativo**  
**2 – Passivo**

**3 – Despesas;**  
**4 – Receitas.**

#### 1 – Ativo

São todos os Bens e Direitos de propriedade da empresa, mensuráveis monetariamente, que representam Benefícios presentes ou futuros para a empresa.

- Bens: Máquinas, Terrenos, Estoques, Dinheiro (moeda), Ferramentas, Veículos, Instalações, etc.
- Direitos: Contas a Receber, Duplicatas a Receber, Títulos a Receber, Ações, Depósitos em Contas Bancárias (direito de saque), Títulos de Créditos, etc.

#### 2 – Passivo

São Obrigações (Dívidas) que a empresa tem com Terceiros.

- Obrigações: Fornecedores, Duplicatas a Pagar, Promissórias a Pagar, ICMS a recolher, Salário a Pagar, Impostos e Taxas a Recolher, Financiamentos, etc.

### 3 – Despesas

Entende-se por Despesa, o Consumo de Bens ou Serviços

- Despesas ou Serviços: Água e Esgotos, Café e Lanches, Descontos Concedidos, Encargos Sociais, FGTS, Luz e Telefone, Salários, Despesas Bancárias, Impostos e Taxas, Aluguéis, etc.

### 4 – Receitas

Entende-se por Receitas, as entradas de elementos para o Ativo, sob a forma de dinheiro ou direitos a receber correspondentes normalmente, à Venda de Mercadorias ou a Prestação de Serviços.

- (• Receitas: Aluguéis Recebidos, Descontos Obtidos, Juros, etc.).

### Exercício 12 – Como cadastrar Contas Contábeis:

**Observação:**

O plano de contas possui a apresentação em estrutura de árvore, facilitando assim, a organização e a pesquisa dos dados;

Para habilitar este tipo de estrutura pressione a tecla de atalho <F12> no respectivo cadastro e responda a questão "Cadastro em Árvore ?" com uma das seguintes alternativas:

**Não** - utiliza o formato de manutenção padrão;

**Sim** - torna padrão a estrutura em árvore para manutenção dos dados;

Perguntar - a cada acesso ao cadastro, será exibida uma pergunta sobre o uso da estrutura em árvore para manutenção dos dados.

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Plano de Contas";
2. Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:

<b>Cód. Conta:</b>	11201010
<b>Desc. Moeda 1:</b>	BANCO CITIBANK
<b>Classe Conta:</b>	Analítica
<b>Cond. Normal:</b>	Devedora
<b>Cód. Reduzido:</b>	745
<b>Cta. Superior:</b>	11201 (F3 Disponível)

**Grupo Contab.:**

001 (F3 Disponível)

3. Confira os dados e confirme o cadastro de "Plano de Contas";
4. Selecione as seguintes opções "Relatórios" + "Cadastros" + "Plano de Contas";
5. Clique na opção "Parâmetros" e informe os dados a seguir:

<b>Imprime da Conta?:</b>	<branco>
<b>Até a Conta?:</b>	ZZZZZZ
<b>Imprime Contas?:</b>	Analíticas
<b>Imprime C. Custos?:</b>	Não
<b>Folha Inicial?:</b>	2
<b>Imprime Contas?:</b>	Todas
<b>Impr. Desc. da Moeda?:</b>	01 (F3 Disponível)
<b>Imp. Bloqueadas?:</b>	Não
<b>Máscara?:</b>	001 (F3 Disponível)

6. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a emissão do relatório "Planos de Conta".



#### Para saber sobre:

- Planos de Contas, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Relatório de Planos de Contas, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## Visão Gerencial

O Plano de Contas pode ser uma fonte para que diversas informações possam ser extraídas de várias formas, desde que esteja bem estruturado.

Porém essas informações dificilmente poderão ser sintetizadas e exibidas de forma diferente de como foram cadastradas no Plano de Contas.

Para a obtenção da exibição diferenciada da informação, utilizamos a Visão Gerencial, que permite a flexibilidade que falta ao Plano de Contas.

Cada Visão Gerencial correspondente a uma visualização diferente dos dados existentes na Contabilidade.

As Visões Gerenciais só podem ser utilizadas em Consultas e Relatórios, pois os Lançamentos Contábeis devem ser obrigatoriamente gerados a partir do Plano de Contas.

Também é válido para os Planos de Centros de Custos, Itens Contábeis e Classes de Valores.

### Exercício 13 – Como cadastrar Visão Gerencial:

1. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Cadastros” + “Visão Gerencial”;
2. Clique na opção “Incluir” e informe os dados a seguir:

<b>Cód. Visão:</b>	006
<b>Ordem:</b>	1
<b>Entidade Gerencial:</b>	1
<b>Descrição:</b>	RECEITA
<b>Classe:</b>	Analítica
<b>Cond. Normal:</b>	Crédito
<b>Entidade Superior:</b>	3
<b>Coluna:</b>	Nenhuma
<b>Linha:</b>	006
<b>Conta Ini.:</b>	41101001 (F3 Disponível)
<b>Conta Final:</b>	41101100 (F3 Disponível)

3. Confira os dados, confirme o cadastro de “Visão Gerencial”, repita os “Passos – 2 e 3”, e informe os dados a seguir:

<b>Cód. Visão:</b>	006
<b>Ordem:</b>	5
<b>Entidade Gerencial:</b>	2
<b>Descrição:</b>	DESPESAS
<b>Classe:</b>	Analítica
<b>Cond. Normal:</b>	Debito
<b>Entidade Superior:</b>	3
<b>Coluna:</b>	Nenhuma
<b>Linha:</b>	001
<b>Conta Ini.:</b>	51101001 (F3 Disponível)
<b>Conta Final:</b>	51101100 (F3 Disponível)

4. Confira os dados, confirme o cadastro de “Visão Gerencial”, repita os “Passos – 2 e 3”, e informe os dados a seguir:



<b>Cód. Visão:</b>	006
<b>Ordem:</b>	10
<b>Entidade Gerencial:</b>	3
<b>Descrição:</b>	LUCRO/PREJ
<b>Classe:</b>	Sintética
<b>Cond. Normal:</b>	Crédito
<b>Coluna:</b>	Nenhuma

5. Na configuração "Identificadores" selecionem as seguintes opções "Negrito" e "Total Geral";

6. Confira os dados e confirme o cadastro de "Visão Gerencial".



Para saber sobre Visão Gerencial, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## **Centro De Custo**

Centros de Custos são agrupamentos de diferentes itens de custos.

Podem ser abrangentes, quando se tem um único Centro de Custos, para os diversos valores gastos com uma mesma finalidade para toda a companhia, como podem ser também restritos, quando se tem um Centro de Custo especificando quanto foi gasto para cada uma das atividades de uma determinada área.

É considerado como o 2º Nível, para a gravação dos Saldos Contábeis.

### **Exercício 14 – Como cadastrar Centros de Custos:**

#### **Observação:**

O cadastro de centro de custo possui a apresentação em estrutura de árvore, facilitando assim, a organização e a pesquisa dos dados; Para habilitar este tipo de estrutura pressione a tecla de atalho <F12> no respectivo cadastro e responda a questão "Cadastro em Árvore?" .

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Custos";
2. Clique na opção "C.Custos";
3. Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:



<b>C. Custos:</b>	2219
<b>Classe:</b>	Analítico
<b>Cond. Normal:</b>	Despesa
<b>Desc. Moeda 1:</b>	SETOR LAB. DE PRODUTOS

- 4 . Confira os dados e confirme o cadastro de "Centros de Custos";
- 5 . Selecione as seguintes opções "Relatórios" + "Cadastros" + "Centro de Custo";
- 6 . Clique na opção "Parâmetros" e informe os dados a seguir:

<b>Imprime do C. Custos?:</b>	<branco>
<b>Até o C. Custos?:</b>	ZZZZZZ
<b>Folha Inicial?:</b>	2
<b>Impr. Desc. da Moeda?:</b>	01 (F3 Disponível)
<b>Imp. Bloqueados?:</b>	Não
<b>Máscara?:</b>	002 (F3 Disponível)

- 7 . Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a emissão do relatório de "Centros de Custos".



#### Para saber sobre:

- Centros de Custos, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Relatório de Centros de Custos, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

### Itens Das Contas

Para a obtenção detalhada de informações para a Contabilidade Gerencial, temos então o 3º Nível, para a gravação dos Saldos Contábeis dentro do Módulo.

#### Exercício 15 – Como cadastrar Itens das Contas:

**Observação:**

O cadastro de itens contábeis possui a apresentação em estrutura de árvore, facilitando assim, a organização e a pesquisa dos dados;  
Para habilitar este tipo de estrutura pressione a tecla de atalho <F12> no respectivo cadastro e responda a questão "Cadastro em Árvore?".

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Custos";
2. Clique na opção "Segmento";
3. Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:

<b>Segmento:</b>	10030105K	10030106K
<b>Classe:</b>	Analítica	Analítica
<b>Cond. Normal:</b>	Despesa	Despesa
<b>Desc. Moeda 1:</b>	TRANSP.PRODUTO	MAQUINAS OPERADORA

4. Confira os dados e confirme o cadastro de "Segmento";
5. Selecione as seguintes opções "Relatórios" + "Cadastros" + "Item Contábil";
6. Clique na opção "Parâmetros" e informe os dados a seguir:

<b>Imprime do Item?:</b>	<branco>
<b>Até o Item?:</b>	ZZZZZZ
<b>Folha Inicial?:</b>	2
<b>Impr. Desc. da Moeda?:</b>	01 (F3 Disponível)
<b>Imp. Bloqueados?:</b>	Não
<b>Máscara?:</b>	003 (F3 Disponível)

7. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a emissão do relatório de "itens das Contas".



**Para saber sobre:**

- itens Contábeis do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Relatório de itens Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

**Classes De Valor**

Devido à necessidade do Grau Minucioso de informação, poderemos também optar pela utilização das (Classes de Valores).

É considerado o 4º Nível, para a gravação dos Saldos Contábeis dentro do Módulo.

**Exercício 16 – Como cadastrar Classes de Valores:****Observação:**

O cadastro de classe de valor possui a apresentação em estrutura de árvore, facilitando assim, a organização e a pesquisa dos dados;  
Para habilitar este tipo de estrutura pressione a tecla de atalho <F12> no respectivo cadastro e responda a questão "Cadastro em Árvore?" .

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Custos";
2. Clique na opção "Região";
3. Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:

<b>Responsável:</b>	6
<b>Classe:</b>	Analítico
<b>Cond. Normal:</b>	Despesa
<b>Desc. Moeda 1:</b>	REGIAO GRANDE ABC

4. Confira os dados e confirme o cadastro de "Região";
5. Selecione as seguintes opções "Relatórios" + "Cadastros" + "Classe de Valor";
6. Clique na opção "Parâmetros" e informe os dados a seguir:

<b>Imprime da CL. Valor?:</b>	<branco>
<b>Até a CL. Valor?:</b>	ZZZZZZ
<b>Folha Inicial?:</b>	2
<b>Impr. Desc. da Moeda?:</b>	01 (F3 Disponível)
<b>Imp. Bloqueados?:</b>	Não
<b>Máscara?:</b>	004 (F3 Disponível)

7. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a emissão do relatório de "Classes de Valores".

**Para saber sobre:**

- Classes de Valores, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Relatório de Classes de Valores, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do

Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## Amarrações

As Entidades Contábeis, poderão sofrer Regras de Amarrações entre si, ou seja, determinadas Entidades somente poderão ser lançadas com as Entidades cadastradas nas Amarrações, evitando dessa maneira, que lançamentos sejam feitos em Entidades incorretas.

### Exercício 17 – Como cadastrar Amarrações:

1. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Cadastros” + “Amarração”;
2. Clique na opção “Incluir” e informe os dados a seguir:

Cód. Ligação	Descrição	Nível Ligaç.
100	Amarração	Nível 1 Amarração
200	Amarração	Nível 2 Amarração
300	Amarração	Nível 3 Amarração

3. Confira os dados e confirme o cadastro de “Amarrações”.



Para saber sobre Amarrações, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## Históricos Inteligentes

Esta opção permite cadastrar Históricos Padronizados com suas respectivas Descrições, facilitando assim a digitação dos lançamentos contábeis.

Podem ser divididos em dois Tipos:

### **SIMPLES**

É apenas o texto que será utilizado no respectivo campo do Lançamento Contábil.

Neste caso, não há a necessidade do usuário complementar dados ao Histórico.

## **HISTÓRICOS INTELIGENTES**

Trata de um Pré-Formatador de Textos, acessado através dos Tipos de Dados, que poderão ser associados a um Histórico.

O usuário poderá interagir durante os Lançamentos Contábeis, digitando informações que já serão formatadas durante a digitação.

Para cadastrar (Históricos Inteligentes) devemos seguir os seguintes passos:

- No "Campo – Cód Hist.", informe o "Código do Histórico Inteligente";
- Clique na opção "Histórico Inteligente";
- Na tela apresentada pelo sistema, selecione a opção "Adicionar";
- Clique na opção "Seta para Seleção"
- Selecione o "Tipo" desejado;
- Confirme pressionando "Enter".

### **Observação:**

Determinados "Tipos de Históricos", requerem uma "Informação Adicional",

### **Exemplo:**

"Espaços em Branco", deve-se informar a quantidade de espaços que se deseja.

- Após a "Informação Adicional" requisitada pelo sistema, confirme-a com "Enter" e clique na opção "Ok", para cadastrar o "Histórico Inteligente".

## **Exercício 18 – Como cadastrar Históricos Inteligentes:**

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Hist Inteligente";
2. Clique na opção "Incluir" e informe o dados a seguir:

<b>Cód. Hist.</b>	<b>Descrição do Histórico</b>
003	APURAÇÃO DE LUCROS E PERDAS
004	LANÇAMENTOS DIVERSOS

3. Confira os dados e confirme o cadastro de "Históricos Simples" e informe os dados a seguir:

<b>Cód. Hist.</b>	<b>Tipo Digitar</b>
005	Texto Fixo PAGTO. REF. A NF.
	Espaço em branco 1
	Alfanumérico 6
	Espaço em branco 1
	Texto Fixo EM
	Espaço em branco 1
	Data / /

4. Confira os dados, confirme o cadastro de "Históricos Inteligentes", repita os "Passos 1 e 2", informando os dados a seguir:

<b>Cód. Hist.</b>	<b>Tipo Digital</b>
006	Texto Fixo RECEBIMENTO
	Alfanumérico 37

5. Confira os dados, confirme o cadastro de "Históricos Inteligentes", repita os "Passos 1 e 2", informando os dados a seguir:

<b>Cód. Hist.</b>	<b>Tipo: Digital</b>
007	Texto Fixo PAGAMENTO
	Alfanumérico 37

6. Confira os dados e confirme o cadastro de "Históricos Inteligentes".



Para saber sobre Históricos Inteligentes, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## Rateios On-Line

Esta movimentação, permite ao usuário configurar os Rateios de Lançamentos que geralmente ocorrem todos os meses e onde são utilizados Percentuais, para a Distribuição do Lançamento entre as Contas/ Centros de Custos/ Itens Contábeis e Classes de Valores.

Temos na maioria das vezes, como por exemplo, as Despesas Fixas.

### Exercício 19 – Como cadastrar Rateios On-Line:

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Rateios On-Line";
2. Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:

<b>Rateio:</b>	0002
<b>Descrição:</b>	RATEIO DE ENERGIA ELÉTRICA COMERCIAL
<b>Perc. Base:</b>	100
<b>Moeda:</b>	01
<b>Saldo:</b>	Real

3. Preencha as “Contas para o Rateio”, informando os dados a seguir:

<b>Tipo</b>	<b>Cta. Débito</b>	<b>Cta. Crédito</b>	<b>Percentual</b>	<b>Histórico:</b>	<b>C. C. Débito</b>
1=Debito	5130600 1 (F3 Dispon.)		40	ELETRICIDA DE	2211 (F3 Dispon.)
1=Debito	5130600 1 (F3 Dispon.)		30	ELETRICIDA DE	2212 (F3 Dispon.)
1=Debito	5130600 1 (F3 Dispon.)		30	ELETRICIDA DE	2213 (F3 Dispon.)
2=Credito		2210400 8 (F3 Dispon.)	100	PAGTO.ENE RGIA	

4. Confira os dados e confirme o cadastro de “Rateios On-Line”.

**Observação:**

Mais adiante, iremos utilizar este “Rateio” no “Lançamento Contábil”, quando o sistema irá calcular automaticamente o “Valor a ser Rateado”, para cada “Departamento”.



Para saber sobre Rateios On-Line, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

**Rateios Externos**

Os demais Módulos poderão executar Rateios, desde que sejam pré-configurados nesta opção e acessados posteriormente no módulo de origem.

Deverão estar configurados também os Lançamentos Padronizados, para os Rateios Externos.

Como exemplo, temos os seguintes Rateios Externos:

- Contas a Pagar;
- Notas Fiscais de Entradas.

## Exercício 20 – Como cadastrar Rateios Externos:

1. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Cadastros” + “Rateio Externo”;
2. Clique na opção “Incluir” e informe os dados a seguir:

<b>Rateio:</b>	0004
<b>Descrição:</b>	RATEIO DE COMBUSTIVEIS
<b>Moeda:</b>	01
<b>Saldo:</b>	Real

3. Preencha as “Contas para os Rateios”, informando os dados a seguir:

<b>Cta. Débito</b>	<b>Cta. Crédito</b>	<b>Per c</b>	<b>Histórico</b>	<b>C. C. Débito</b>	<b>Segmento Deb</b>	<b>Regiao Deb</b>
51211003 (F3)	22104008 (F3)	50	COMBUSTIV EIS	1111 (F3 Disp.)	10030105J (F3)	1 (F3 Disp.)
51211003 (F3)	22104008 (F3)	50	COMBUSTIV EIS	2111 (F3 Disp.)	10030105J (F3)	3 (F3 Disp.)

4. Confira os dados e confirme o cadastro de “Rateios Externos”;
5. Acesse o “Módulo Financeiro”;
6. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Contas a Pagar” + “Contas a Pagar”;
7. Pressione a tecla <F12>, para verificar os “Parâmetros” de acordo com os dados a seguir:

<b>Mostra Lanç. Contáb.?:</b>	Sim
<b>Contabiliza On Line?:</b>	Sim

8. Confira os dados e confirme os “Parâmetros”;
9. Clique na opção “Incluir” e informe os dados a seguir:

<b>Prefixo:</b>	MAN
<b>Número do Título:</b>	000001
<b>Tipo:</b>	DP
<b>Natureza:</b>	204
<b>Fornecedor:</b>	000018
<b>Data de Emissão:</b>	Data atual
<b>Vencimento:</b>	Data atual
<b>Valor do Título:</b>	R\$ 900.00
<b>Rateio:</b>	Sim

10. Confira os dados e confirme o cadastro de “Títulos a Pagar”;



**Observação:**

O Sistema apresentará uma tela de "Opções de Rateio".

11. Selecione a "Opção" de acordo com os dados a seguir:

<b>Digitado</b>
Pré-Configurado
Código Rateio : 0004

**Observação:**

O sistema apresentará uma tela contendo o "Rateio Externo", cadastrado anteriormente.

12. Confira os dados e confirme o cadastro de "Rateio Externo";

**Observação:**

O sistema apresentará uma janela de "Lançamentos Padronizados".

13. Confira os dados e confirme o cadastro de "Lançamentos Padronizados".



**Para saber sobre:**

- Rateios Externos, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Contas a Pagar, do Módulo Financeiro, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo..

**Relacionamentos**

O Módulo de Contabilidade Gerencial consegue Rastrear a Origem de um determinado Lançamento, mas para isso deverá cadastrar um Relacionamento, antes de executar qualquer Lançamento Contábil.

**Exercício 21 – Como cadastrar Relacionamentos:**

1. Acesse o "Módulo de Contabilidade Gerencial";
2. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Relacionamento";
3. Clique na opção "Alterar" e informe os dados a seguir:

<b>Lacto Padrão:</b>	500 (F3 Disponível)
<b>Chave Busca:</b>	E1_FILIAL+E1_PREFIXO+E1_NUM+E1_PARCELA+E1_TIPO

<b>Ordem:</b>	1
<b>Descrição:</b>	CONTAS A RECEBER
<b>Alias Arq.:</b>	SE1

4. Confira os dados e confirme o cadastro de "Relacionamento".

**Observação:**

Mais adiante, iremos utilizar este "Relacionamento", para "Rastrear Títulos a Receber", gerados através do "Módulo Financeiro".



Para saber sobre Relacionamentos, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## Capítulo 05 - Movimentações

### O Que Você Irá Aprender Neste Capítulo

Neste capítulo, abordaremos as Movimentações do Módulo de Contabilidade Gerencial.

### Rotinas Abordadas

#### Módulo de Contabilidade Gerencial:

- Lançamentos Contábeis;
- Lançamentos Automáticos;
- Lançamento Padronizados;
- Pré-Lançamentos;
- Efetivação de Lançamentos;
- Rateios Off-Line;
- Geração dos Rateios Off-Line;
- Orçamentos;
- Validação do Plano de Contas;
- Reprocessamentos;
- Variação Monetária;
- Atualização das Moedas;
- Roteiro de Consolidação;
- Consolidação Contábil de Empresas
- Apuração de Lucros e Perdas.

### Lançamentos Contábeis

Através desta opção, o usuário pode cadastrar todos os Movimentos à Débito e à Crédito, além dos Lançamentos Padronizados e Rateios, como veremos a seguir.

Após selecionar a opção de Lançamentos, o sistema exibe uma tela com a Linha do Lançamento Contábil mostrando também diversos detalhes sobre as Entidades Contábeis que compõem o lançamento em particular.

Ao incluirmos um Novo Lançamento o sistema nos exibirá uma (Capa de Lote), onde deveremos informar: a (Data do Lançamento, o Número do Lote, do Sub-Lote, do Documento, Lançamento padronizado e Valor Informado do que será lançado).

Essa Capa de Lote tem por finalidade informar ao sistema os dados básicos do que será lançado.

O primeiro campo solicitado na Capa do Lote é a Data, onde sempre o sistema trará a mesma data do (Campo – Data-Base), podendo ser alterada caso o usuário desejar.

Logo após a confirmação da Data, o sistema pede que seja informado o Número do Lançamento.

Caso haja Lançamentos já cadastrados ele acrescentará um ao Último e continuará numerando sequencialmente.

A Numeração dos Lançamentos Contábeis obedece à seguinte forma:

**Exemplo:** 999999 999999 999

- Os Seis Primeiros Dígitos, se referem ao Número do Lote:

Neste Exemplo: Lote **999999**;

- Os Seis Dígitos Subseqüentes, se referem ao Número do Documento:

Neste Exemplo: Documento **999999**;

- Os Três Dígitos Finais, se referem às Linhas do Documento?

Neste Exemplo: Linha **999**.

Desta forma, concluímos que a Capacidade é de (**999999** Lotes) com (**999999** Documentos), onde cada Documento contém (**999** Linhas).

## **Tipos de Lançamentos**

- “1” – Lançamentos a Débito;
- “2” – Lançamentos a Crédito;
- “3” – Lançamentos de Partidas Dobradas (Para cada Débito tem que existir um Crédito correspondente e vice-versa);
- “4” – Determina que a Linha do Documento é continuação do Histórico da linha superior, onde será necessário digitar apenas o Histórico;
- “5” – Lançamentos de Rateios (Para utilizá-lo é necessário cadastrar os Rateios);
- “6” – Lançamento Padronizados (Também será necessário cadastrá-los).

Na sequência o sistema exibirá a tela, para realizar os Lançamentos.

### **Exercício 22 – Como cadastrar Lançamentos de Partidas Dobradas:**

1. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Movimentos” + “Lançamentos Contábeis”;
2. Pressione a tecla <F12> de “Parâmetros” e informe os dados a seguir:

<b>Repete Lcto. Anter.?:</b>	Não
<b>Sol. Conf. p/Incluir?:</b>	Não
<b>Verif. Lanc. 1/2?:</b>	Não

- Confira os dados e confirme os "Parâmetros";
- Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:

<b>Data:</b>	Data atual
<b>Lote:</b>	000001
<b>Docto.:</b>	000001

Linha	Tipo Lcto.	Hist.	Conta Débito	Conta Crédito	Valor Lanc.
001	Part.Dobrada	004	11101001 (F3 Dispon.)	11201002 (F3 Dispon.)	1,000.00

- Confira os dados e confirme o cadastro de "Lançamentos Contábeis".



Para saber sobre Lançamentos Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo..

### Exercício 23 – Como cadastrar Lançamentos Contábeis, utilizando um Débito e um Crédito:

- Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Movimentos" + "Lançamentos Contábeis";
- Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:

<b>Data:</b>	Data atual
<b>Lote:</b>	000001
<b>Docto.:</b>	000002

Linha	Tipo Lcto.	Hist.	Cta. Débito	Cta. Crédito	Valor Lanc.	Histórico
001	Débito	005	51104001 (F3)		500.00	PAGTO. REF. A NF. 000001 EM (Data atual)
002	Crédito	005		21101004 (F3)	500.00	PAGTO. REF. A NF. 000001 EM (Data atual)

- Confira os dados e confirme o cadastro de "Lançamentos Contábeis".



Para saber sobre Lançamentos Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

### **Exercício 24 – Como cadastrar Lançamentos com diversos Débitos e um Crédito:**

1. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Movimentos” + “Lançamentos Contábeis”.
2. Clique na opção “Incluir” e informe os dados a seguir:

<b>Data:</b>	Data atual
<b>Lote:</b>	000001
<b>Docto.:</b>	000003

Linha	Tipo Lcto.	Hist.	Cta. Débito	Cta. Crédito	Valor Lanc.	Histórico
001	Débito	006	31104002 (F3)		1,640.00	RECEBIMENTO DE MATERIA-PRIMA
002	Débito	006	22102003 (F3)		200.00	RECEBIMENTO DE MATERIA-PRIMA
003	Débito	006	22102002 (F3)		360.00	RECEBIMENTO DE MATERIA-PRIMA
004	Crédito	006		21101002 (F3)	2,200.00	RECEBIMENTO DE MATERIA-PRIMA

3. Confira os dados e confirme o cadastro de “Lançamentos Contábeis”.



Para saber sobre Lançamentos Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

### **Exercício 25 – Como cadastrar Lançamentos, utilizando Centros de Custos e Itens das Contas:**

1. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Movimentos” + “Lançamentos Contábeis”;
2. Clique na opção “Incluir” e informe os dados a seguir:

<b>Data:</b>	Data atual
<b>Lote:</b>	000001
<b>Docto.:</b>	000004

Lin ha	Tpo. Lcto.	Hi st.	Cta. Débito	Cta. Créd.	Val. Lanc.	Histórico	C.C. Débi to	Segmen to Déb
001	Débito	00 7	311040 01		500.00	PGTO.REF.M AT.CONSUM O	3121 (F3)	1003010 6H (F3)
002	Débito	00 7	311040 02		300.00	PGTO.REF.M AT.CONSUM O	3131 (F3)	1003010 6J (F3)
003	Crédito	00 7		211010 03	800.00	PGTO.REF.M AT.CONSUM O		

3. Confira os dados e confirme o cadastro de "Lançamentos Contábeis".

4. Selecione as seguintes opções "Relatórios" + "Operacionais" + "Conf. Digitação";

**Observações:**

O sistema apresentará uma janela de "Parâmetros".

5. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a emissão do relatório "Confirmação da Digitação";

6. Selecione as seguintes opções "Relatórios" + "Operacionais" + "Relação de Sub-Lotes";

**Observações:**

O sistema apresentará uma janela de "Parâmetros".

7. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a emissão da "Relação de Sub-Lotes".



**Estornos de Lançamentos Contábeis:**

- Esta opção inverte as "Entidades Contábeis" e gera um "Novo Lançamento";
- O "Histórico Gerado", poderá ser complementado.



**Para saber sobre:**

- Lançamentos Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;

- Relatório de Confirmação da Digitação, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Relação de Sub-Lotes, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## **Lançamentos Automáticos**

A movimentação de Lançamento Contábil, nos permite a digitação rápida de grandes volumes de Lançamentos.

Possibilitando também que sejam realizados processos que criem várias Linhas de Lançamentos (Lançamentos Padronizados e Rateios On-Line).

### **Exercício 26 – Como cadastrar um Lançamento de Rateios On-Line:**

1. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Movimentos” + “Lançam Contab Automat”;
2. Clique na opção “Incluir” e informe os dados a seguir:

<b>Data:</b>	Data atual
<b>Lote:</b>	000001
<b>Docto.:</b>	000005

<b>Valor a Ratear</b>	1,300.00
<b>Codigo do Rateio</b>	0004



Para a inclusão de um Rateio On-Line, basta cadastrar o Lançamento “Tipo – Rateio”, determinar o “Valor” que será Lançado no Rateio, neste exemplo, “R\$ 300,00” e selecionar o “Rateio” que foi cadastrado anteriormente.

3. Confira os dados e confirme o cadastro de “Lançamentos Automáticos de Rateios On-Line”.





Para saber sobre Lançamentos Contábeis Automáticos, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## LANÇAMENTOS PADRONIZADOS

Toda a Integração Contábil acontece a partir dos dados e regras determinados no cadastro de Lançamentos Contábeis.

Deverá antes, ser estabelecido como cada processo gerador de lançamento contábil irá se integrar, obedecendo a Numeração de Lançamentos, que variam de (500 à 999), para os processos de acordo com o Módulo.

Estabelecidas as Regras de Contabilização, os Lançamentos serão automaticamente contabilizados sem a intervenção do usuário.

Os lançamentos poderão ser (On-Line ou Off-Line).



- Os "Lançamentos Padronizados", devem ser configurados no módulo onde serão utilizados, ou seja, o "Módulo Origem", pois somente assim o sistema fará a "Validação dos Campos", no momento da inclusão das "Sintaxes";
- No "Módulo de Contabilidade Gerencial", deve-se cadastrar os "Lançamentos Padronizados" que não serão utilizados para "Gerar Integração" com os demais módulos, mas que facilitam a digitação dos lançamentos que se repetem todos os meses;
- Os Códigos utilizados pelo Módulo de Contabilidade Gerencial, são os do intervalo "001 à 499" e os utilizados, para a integração são de "500 à 999" e "A01 à Z99".

### Exercício 27 – Como cadastrar Lançamentos Padronizados:

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Lançamento Padrão";
2. Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:

<b>Cód. Lanç. Pad.:</b>	001
<b>Seqüencial:</b>	001
<b>Descrição:</b>	PROVISÃO DE FOLHA DE PAGAMENTO

<b>Tipo Lcto.:</b>	3 - Partida Dobrada
<b>Conta Débito:</b>	51101100 (F3 Disponível)
<b>Conta Crédito:</b>	22101001 (F3 Disponível)
<b>Histórico:</b>	"PROVISÃO DE FOLHA DE PAGAMENTO"
<b>Tipo do SLD.:</b>	2 - Previsto (F3 Disponível)
<b>Moeda Lcto.:</b>	01 - R\$ (F3 Disponível)

3. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Movimentos" + "Lançam Contáb Automát";

4. Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:

<b>Data:</b>	Data atual
<b>Lote:</b>	000001
<b>Docto.:</b>	000006

5. Confira os dados e confirme a "Capa de Lote";

6. No "Campo – Tipo Lcto", informe a opção "6 – Lançamento Padrão";

#### **Observação:**

O sistema apresentará um Repositório com o "Lançamento Padrão", cadastrado anteriormente;

7. Selecione o "Código – 001" e confirme;

8. Informe o "Valor de R\$ 10.000,00", para o "Lançamento";

9. Confira os dados e confirme o cadastro de "Lançamentos Padronizados".



Para o cadastramento de "Lançamentos Padronizados", existem duas opções:

- Informar o "Número do Lançamento", cadastrado direto na "Capa de Lote" (No "Campo– Lcto Padrão", via <F3>);
- Informar o "Número do Lançamento", cadastrado no "Campo – Tipo Lcto", através da opção "Lcto Padrão".



#### **Para saber sobre:**

- Lançamentos Padronizados, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção,

pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;

- Lançamentos Contábeis Automáticos, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

### Exercício 28 – Como cadastrar Lançamentos Padronizados, através de Notas Fiscais de Entradas do Módulo de Compras:

1. Acesse o “Módulo de Compras”;
2. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Cadastros” + “Lanc Padronizados”;
3. Posicione nos códigos “650” e suas respectivas seqüências e clique na opção “Visualizar” para verificação dos dados que serão acionados no momento da contabilização;
4. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Movimentos” + “Documentos de Entradas”;
5. Pressione a tecla <F12> de “Parâmetros” e informe os dados a seguir:

<b>Mostra Lanç. Contáb.?:</b>	Sim
<b>Lancto. Cont. On-Line?:</b>	Sim

6. Confira os dados confirme os “Parâmetros”;

7. Clique na opção “Incluir” e informe os dados a seguir:

<b>Tipo:</b>	Normal
<b>Formulário Próprio:</b>	Não
<b>Documento:</b>	000001
<b>Série:</b>	UNI
<b>Fornecedor:</b>	000001 / 01 (F3 Disponível)
<b>Tipo de Documento:</b>	NFE (F3 Disponível)

<b>Produto:</b>	11.11000
<b>Quantidade:</b>	10
<b>Vlr. Unitário:</b>	2,000.00
<b>Vlr. Total:</b>	20,000.00
<b>Nº do Pedido:</b>	123456

8. Confira os dados e confirme o cadastro de “Documentos de Entradas”;

#### Observação:

O sistema apresentará uma janela de “Lançamentos Padronizados”, cadastrados anteriormente.

9. Confira os dados e confirme os “Lançamentos Automáticos”.



**Para saber sobre:**

- Lançamentos Padronizados, do Módulo de Compras, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Documentos de Entradas, do Módulo de Compras, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- “Lançamentos Automáticos”, do Módulo de Compras, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

**Exercício 29 – Como cadastrar Lançamentos Padronizados, através da Emissão de Documentos de Saídas do Módulo de Faturamento:**

1. Acesse o “Módulo de Faturamento”;
2. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Cadastros” + “Lanc Padronizados”;
3. Posicione nos códigos “620” e suas respectivas seqüências e clique na opção “Visualizar” para verificação dos dados que serão acionados no momento da contabilização;
4. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Pedidos” + “Pedidos de Venda”;
5. Clique na opção “Incluir” e informe os dados a seguir :

<b>Número:</b>	789456
<b>Tipo Pedido:</b>	N - Normal
<b>Cliente:</b>	000001 (F3 Disponível)
<b>Loja:</b>	01
<b>Tipo Cliente:</b>	R - Revendedor
<b>Cond. Pagto.:</b>	001

<b>Produto:</b>	11.11000
<b>Quantidade:</b>	10
<b>Prc. Unitário:</b>	2,500.00

<b>Vlr. Total:</b>	25,000.00
<b>Qtd. Liberada:</b>	10

6. Confira os dados e confirme o cadastro de "Pedidos de Vendas";
7. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Faturamento" + "Documento de Saída";

**Observação:**

O sistema apresentará uma janela de "Parâmetros".

8. Preencha os "Parâmetros", informando os dados a seguir:

<b>Filtra já Emitida?:</b>	Não
<b>Estorno da Liberaç.?:</b>	Marcados
<b>Cons. Parâm. Abaixo?:</b>	Não
<b>Trazer Ped. Marc.?:</b>	Sim
<b>Pedido De?:</b>	<branco>
<b>Pedido Até?:</b>	ZZZZZZ
<b>Cliente De?:</b>	<branco>
<b>Cliente Até?:</b>	ZZZZZZ
<b>Lj. Cli. De?:</b>	<branco>
<b>Lj. Cli. Até?:</b>	ZZ
<b>Dt. Liber. De?:</b>	Data atual
<b>Dt. Liber. Até?:</b>	Data atual

9. Confira os dados e confirme os "Parâmetros";
10. Marque o "Pedido a ser Liberado" com um "Duplo Clique" sobre o mesmo e clique na opção "Prep.docs";

**Observação:**

O sistema apresentará uma janela de "Parâmetros".

11. Preencha os "Parâmetros", informando os dados a seguir:

<b>Mostra Lanç. Contáb.?:</b>	Sim
<b>Lancto. Cont. On-Line?:</b>	Sim

12. Confira os dados e confirme os "Parâmetros";
13. Selecione na tela "Notas" a seguinte "Numeração para a Nota Fiscal de Emissão":

<b>Série</b>	<b>Nota</b>
1	000001

14. Confira os dados e confirme a "Numeração da Nota Fiscal de Emissão";

**Observação:**

O sistema apresentará uma janela de "Lançamentos Padronizados", cadastrados anteriormente;

15. Confira os dados, confirme os "Lançamentos Automáticos" e a "Preparação dos Documentos de Saídas".



**Para saber sobre:**

- Lançamentos Padronizados, do Módulo de Faturamento, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Documentos de Saídas, do Módulo de Faturamento, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Preparação dos Documentos de Saídas, do Módulo de Faturamento, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- "Lançamentos Automáticos", do Módulo de Faturamento, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

**Exercício 30 – Como cadastrar Lançamentos Padronizados, através do cadastro de Títulos a Receber do Módulo Financeiro:**

1. Acesse o "Módulo Financeiro";
2. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Lanc Padronizado";
3. Posicione nos códigos "520" e suas respectivas seqüências e clique na opção "Visualizar" para verificação dos dados que serão acionados no momento da contabilização;
4. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Contas a Receber" + "Baixas a Receber";
5. Pressione a tecla <F12> de "Parâmetros" e informe os dados a seguir:

<b>Mostra Lanç. Contáb.?:</b>	Sim
<b>Contabiliza On-Line?:</b>	Sim

6. Confira os dados e confirme os "Parâmetros";
7. Posicione sobre o "Título – 000001" e clique na opção "Baixar";

**Observação:**

O sistema apresentará uma janela de “Baixas a Receber”.

8. Confira os dados e confirme a “Baixa a Receber”;

**Observação:**

O sistema apresentará uma janela de “Lançamentos Automáticos”.

9. Confira os dados e confirme os “Lançamentos Automáticos”.



**Para saber sobre:**

- Lançamentos Padronizados, do Módulo Financeiro, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Baixas a Receber, do Módulo Financeiro, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- “Lançamentos Automáticos”, do Módulo Financeiro, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

**Exercício 31 – Como emitir Relatórios de Conferências dos Lançamentos Automáticos:**

1. Acesse o “Módulo de Contabilidade Gerencial”;
2. Selecione as seguintes opções “Relatórios” + “Balancetes” + “Balancete Modelo1”;
3. Clique na opção “Parâmetros” e informe os dados a seguir:

<b>Data Inicial?:</b>	1º Dia mês atual
<b>Data Final?:</b>	Último dia do mês
<b>Cta. Inicial:</b>	<branco> (F3 Disponível)
<b>Cta. Final:</b>	ZZZZZZ (F3 Disponível)
<b>Imprime Ctas.:</b>	Ambas
<b>Moeda:</b>	01 (F3 Disponível)
<b>Quebra por Gr.:</b>	Não

4. Confira os dados, confirme os “Parâmetros” e a emissão do “Balancete Modelo 1”;
5. Selecione as seguintes opções “Relatórios” + “Razoes/Diarios” + “Razão Contábil”;
6. Clique na opção “Parâmetros” e informe os dados a seguir:

<b>Da Conta?:</b>	<branco> (F3 Disponível)
-------------------	--------------------------



<b>Até Conta?:</b>	ZZZZZZZ (F3 Disponível)
<b>Da Data?:</b>	1º Dia mês atual
<b>Até a Data?:</b>	Último dia do mês
<b>Moeda:</b>	01 (F3 Disponível)
<b>Qual Tipo Saldo:</b>	1 (F3 Disponível)

7. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a emissão do relatório de "Razão Contábil".



#### Para saber sobre:

- Relatórios de Balancete Modelo1, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Relatórios de Razão Contábil, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

### Exercício 32 – Como realizar Rastreamento de Lançamentos:

1. Acesse o "Módulo – Financeiro";
2. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Contas a Receber" + "Contas a Receber";
3. Pressione <F12> de "Parâmetros" e informe os dados a seguir:

<b>Mostra Lanç. Contáb.?:</b>	Sim
<b>Contabiliza On-Line?:</b>	Sim

4. Confira os dados, confirme os "Parâmetros";
5. Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:

<b>Número Título:</b>	000002
<b>Tipo:</b>	DP (F3 Disponível)
<b>Natureza:</b>	001 (F3 Disponível)
<b>Cliente:</b>	000001 (F3 Disponível)
<b>Loja:</b>	01 (F3 Disponível)
<b>Vencimento:</b>	Data atual
<b>Valor do Título:</b>	15,000.00

6. Confira os dados e confirme o cadastro de "Títulos a Receber";



**Observação:**

O sistema apresentará uma janela de “Lançamentos Padronizados”, cadastrado anteriormente.

7. Confira os dados e confirme os “Lançamentos Automáticos”;
8. Acesse o “Módulo de Contabilidade Gerencial”;
9. Selecione as seguintes opções “Consultas” + “Cadastros” + “Rastrear Lancment”;
10. Posicione como o cursor sobre o “Lançamento Contábil de Lote – 8850”;
11. Clique na opção “Rastrear” e confirme a “Visualização”, para verificar os conteúdos dos campos.



**Para saber sobre:**

- Contas a Receber, do Módulo Financeiro, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Rastreamento de Lançamentos, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

**PRÉ - LANÇAMENTOS**

Esta movimentação, visa armazenar os possíveis lançamentos contábeis a serem, posteriormente, Efetivados.

Qualquer Pré-Lançamento realizado, não alterará de forma alguma os Saldos Contábeis.

**Exercício 33 – Como cadastrar Pré-Lançamentos:**

1. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Movimentos” + “Lançam Contábeis”;
2. Clique na opção “Incluir” e informe os dados seguir:

<b>Data:</b>	Data atual
<b>Lote:</b>	000001
<b>Docto.:</b>	000007

Linha	Tp.	Tpo.	Cta.	Cta.	Val.	Hist.	Histórico
-------	-----	------	------	------	------	-------	-----------

	Sld.	Lcto.	Débito	Créd.	Lanc.	Pad.	
001	9 - (F3 Disp.)	3 - Partida Dobrada	11301001 (F3)	41101002 (F3)	2,000.00	004	REF. A NF. 000555

3. Confira os dados e confirme o cadastro de "Pré-Lançamentos".



Para saber sobre Pré-Lançamentos, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## EFETIVAÇÃO DE LANÇAMENTOS

Através desta movimentação, os Pré-Lançamentos são convertidos em Lançamentos Efetivos, atualizando os Saldos Analíticos, os Orçamentos e o Gerencial.

### Exercício 34 – Como Efetivar Pré-Lançamentos:

1. Selecione as seguintes opções "Miscelânea" + "Processamentos" + "Efetivação";
2. Clique na opção "Parâmetros" e informe os dados a seguir:

<b>Lote Inicial?:</b>	000001
<b>Lote Final?:</b>	999999
<b>Data Inicial?:</b>	Data de hoje
<b>Data Final?:</b>	Data de hoje
<b>Efet. s/Bater Lote?:</b>	Não
<b>Efet. s/Bater Doc.?:</b>	Não
<b>Qual Tipo Sld.?:</b>	1 (F3 Disponível)

3. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a "Efetivação de Pré-Lançamentos";

#### Observações:

O sistema apresentará uma janela de "Parâmetros", para configurar a emissão de relatório de conferências.

4. Confira os dados e confirme a emissão do relatório "Em Disco";

5. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Movimentos” + “Lancam. Contábeis”;
6. Posicione o cursor sobre o “Lançamento de Num.Lote/Doc = 00001000007”;
7. Clique na opção “Visualizar”, para verificar os conteúdos dos campos.



#### Para saber sobre:

- Efetivação de Pré-Lançamentos, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Lançamentos Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## RATEIOS OFF-LINE

Os Rateios Off-Line, permitem ao usuário ratear valores: por Saldo Acumulado e Movimento do Mês.

Para cadastrar um Rateio Off-Line é necessário acessarmos a opção Rateios Off-Line através do menu, opção (Atualizações).

Devemos informar:

- **Tipo de Rateio:**  
Saldo Acumulado e Movimento do Mês;
- **Origem:**  
Conta e Centro de Custos de onde o valor será rateado;
- **Partida:**  
Contas e Centros de Custos que serão creditados.

Suponha que ao final do mês você tenha que Ratear os Valores de Movimentos do Mês de uma determinada conta em outras contas:

No Rateio On-Line, para cada lançamento você teria que criar um Rateio, enquanto que no Off-Line, os valores dos movimentos do mês podem ser Rateados Automaticamente.

Para isto, basta informar a Conta de Origem, Conta Crédito ou Conta Débito e as contas nas quais se deseja Ratear os Valores do Mês, juntamente com os Percentuais, para cada uma.

É usado em Despesas que devem ser amortizadas durante certo período, como por exemplo:

Seguros, Amortizações de Despesas com Organização, Reformas, etc.

Note, também, que o crédito, neste caso, não deve ser realizado na Conta Origem, pois o seu saldo deve-se manter o mesmo durante todo o período de Amortização.

Poderá ratear os Saldos dos Centros de Custos Improdutivos nos Produtivos, para efeito de Cálculo de Custos.

### **Exemplo:**

Rateio do saldo do Centro de Custos Almoxarifado, nos Centros de Custos Desenvolvimento e Produção.

### **Exercício 35 – Como cadastrar Rateios Off-Line:**

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Rateios Off Line";
2. Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:

<b>Código Rateio:</b>	000002
<b>Descrição:</b>	Provisão de 13º
<b>Tipo:</b>	Movimento Mês
<b>Perc. Base:</b>	100
<b>Conta - Origem:</b>	51101007 (F3 Disponível)
<b>C. Custos Origem:</b>	1122 (F3 Disponível)
<b>Conta - Partida:</b>	51101007 (F3 Disponível)
<b>C. Custos - Partida:</b>	1122 (F3 Disponível)

3. Preencha as "Contas Destinos para o "Rateio", informando os dados a seguir:

<b>Seqüencial</b>	<b>Conta Czar</b>	<b>C. Custos Czar</b>	<b>% Rateio:</b>
001	51101001 (F3)	1141 (F3)	50
002	51101001 (F3)	1241 (F3)	50

4. Confira os dados e confirme o cadastro de "Rateios Off-Line".



Para saber sobre Rateios Off-Line, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

### **Exercício 36 – Como cadastrar Lançamentos Contábeis, para Rateios Off-Line:**

1. Selecione as seguintes opções “Atualizações” + “Movimentos” + “Lançam Contábeis”;
2. Clique na opção “Incluir” e informe os dados a seguir:

<b>Data:</b>	Data atual
<b>Lote:</b>	000001
<b>Dito.:</b>	000008

<b>Linha</b>	<b>Tipo Luto.</b>	<b>Conta Débito</b>	<b>Conta Crédito</b>	<b>Valor Lança.</b>	<b>Hist.</b>	<b>C. Custos Déb.</b>
001	Part. Dobrada	51101007 (F3)	11201002 (F3)	40,000.00	004	1122 (F3)

3. Confira os dados e confirme os “Lançamentos Contábeis”.



Para saber sobre Lançamentos Contábeis, para Rateios Off-Line, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

### Rateios Off-Line

Após ter Configurado os Rateios Off -Lei, devemos acessar as seguintes opções “Miscelânea” + “Atualizações” + “Rateios Off-Line” e responder alguns Parâmetros para que o sistema os executem.

Na Data de Referência, devemos informar o Último Dia do Período a ser considerado.

Após, informar as Moedas a qual desejamos que o Rateio gerasse valores nos lançamentos. Devemos informar ao sistema: um Número de Lote, necessário para a geração do lançamento, e um Código de Histórico Padronizado, e também a primeira Conta do Grupo de Despesas.

Executada a movimentação de Rateios Off-Line, vamos acessar novamente a opção Lançamentos Contábeis, para analisar os Resultados.

### Exercício 37 – Como realizar a Geração de Rateios Off-Line:

1. Altere a data base do Sistema para o último dia do mês;
2. Selecione as seguintes opções “Miscelânea” + “Processamentos” + “Rateios Off-Line”;
3. Clique na opção “Parâmetros” e informe os dados a seguir:

<b>Data de Referência:</b>	Último dia do mês
<b>Número do Lote:</b>	200000

<b>Número Sub-Lote:</b>	200
<b>Número Documento:</b>	200000
<b>Cód. Histórico Padrão:</b>	004
<b>Do Rateio:</b>	000002
<b>Até o Rateio:</b>	000002
<b>Moedas:</b>	Todas
<b>Tipo de Saldo:</b>	01 - Real

4. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a geração dos "Rateios Off-Line"
5. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Movimentos" + "Lançam. Contábeis";
6. Selecione as seguintes opções "Pesquisar" + "Data+Número do Lote";
7. Informe o "Lote – 2000000001";
8. Clique na opção "Visualizar", para verificar os conteúdos dos campos.

**Para saber sobre:**

- Geração de Rateios Off-Line, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Lançamentos Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua Finalidade e como executá-lo.

**Orçamentos**

Esta movimentação, permite ao usuário cadastrar os Orçamentos, para as Entidades Contábeis. Além de utilizar os dados em Relatórios Gerenciais, o usuário poderá fazer um Controle Orçamentário, cuja finalidade é planejar e controlar as atividades da empresa.

O Controle Orçamentário, é uma expressão dos Planos Financeiros e Contábeis para atender aos objetivos do próximo ano contábil.

O sistema de elaboração de Orçamentos é flexível, isto é, o Orçamento pode mudar de acordo com o nível de atividade alcançado.

Essencialmente, o Orçamento Flexível consiste não de apenas um Orçamento, mas de uma Série de Orçamentos. Cada um baseado num nível diferente de atividade dentro da variação esperada.

Para tal existem 3 Tipos de Valores:

● **Aberto:**

Orçamento já cadastrado, porém os Saldos Orçados ainda não foram gerados;

● **Gerado Saldo:**

Quando já foram gerados Saldos, para o Orçamento;

● **Encerrado Saldo:**

É o caso em que já foi realizado o Encerramento.

**Exercício 38 – Como cadastrar Orçamentos:**

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Orçamentos";
2. Pressione a tecla <F12> de "Parâmetros" e informe os dados a seguir:

<b>Atualiza Saldos?:</b>	Sim
--------------------------	-----

3. Confira os dados e confirme os "Parâmetros";
4. Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:

<b>Código Orcamento:</b>	0001
<b>Descrição:</b>	Orçamento Conta
<b>Calendário:</b>	007
<b>Moeda:</b>	01

<b>Conta Ini.</b>	<b>Conta Final</b>	<b>Valor Orçado</b>
11101001 (F3 Disponível)	11101001 (F3 Disponível)	1000.00

5. Confira os dados e confirme o cadastro de "Orçamentos";
6. Selecione as seguintes opções "Relatórios" + "Cadastros" + "Orçamentos";

**Observação:**

O sistema apresentará uma janela de "Parâmetros".

7. Preencha os "Parâmetros", informando os dados a seguir:

<b>Status Listados?:</b>	Todos
--------------------------	-------



**Filtra Por?:**

Nenhum

8. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a emissão do relatório "Orçamentos";

9. Selecione as seguintes opções "Relatórios" + "Comparativos" + "Tp. Saldo x Cta";

**Observação:**

O sistema apresentará uma janela de "Parâmetros".

10. Preencha os "Parâmetros", informando os dados a seguir:

<b>Data Inicial?:</b>	1º Dia mês atual
<b>Data Final?:</b>	Último dia do mês
<b>Da Conta?:</b>	11101001 (F3 Disponível)
<b>Até Conta?:</b>	11101001 (F3 Disponível)
<b>Imprime Contas?:</b>	Ambas (F3 Disponível)
<b>Consid. Variação 0?:</b>	Sim
<b>Moeda?: 01</b>	(F3 Disponível)
<b>Tipo Saldo 1?: 1</b>	(F3 Disponível)
<b>Tipo Saldo 2?: 0</b>	(F3 Disponível)

11. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a emissão do relatório "Tipo de Saldo x Contas";



A opção "Gera Saldo" gera os saldos caso os mesmos não tenham sido gerados na Inclusão, através da tecla <F12>.



**Para saber sobre:**

- Orçamentos, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Relatório de Orçamentos, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Relatório de Tipo de Saldo x Contas, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.



## Validação Do Plano De Contas

Este programa realiza algumas consistências básicas nos seguintes casos:

### **CONTA SUPERIOR**

Caso a Conta Superior não esteja preenchida, não existe no Plano de Contas e quando ela não pode ser Analítica.



Caso o "Conta Superior", tenha uma "Fórmula de Cálculo" diferente da utilizado no sistema, esta fórmula deverá ser informada, se a mesma, for digitada e não há fórmula para gerá-la, não execute este programa com a opção "Gera".

### **CLASSE DA CONTA**

A Conta Sintética, não está associada a nenhuma outra conta.

### **CONTA DE LUCROS E PERDAS E CONTA PONTE**

Caso a Conta de Lucros e Perdas ou/e a Conta Ponte esteja preenchida, será verificado se existe no cadastro e se é Analítica.

### **Exercício 39 – Como realizar a Validação do Plano de Contas:**

1. Selecione as seguintes opções "Miscelânea" + "Refaz Saldos" + "Valida Pl Contas";

#### **Obs.:**

O sistema apresentará uma janela de "Parâmetros".

2. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a "Validação do Plano de Contas".



Para saber sobre Validação do Plano de Contas, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## Reprocessamentos

Esta opção deve ser utilizada, para o Recálculo dos Saldos das Contas Analíticas (Todas as Moedas), a partir do Movimento Contábil de um determinado mês, caso haja algum problema durante a geração dos Lançamentos Contábeis ocasionados por:

- **Diferença de Saldos de Balancete e Razão;**
- **Lançamentos Importados através de rotinas externas;**
- **Restauração de Backups.**

#### **Exercício 40 – Como realizar Reprocessamentos das Movimentações:**

1. Selecione as seguintes opções "Micelânea" + "Refaz Saldos" + "Reprocessamento";
2. Clique na opção "Parâmetros" e informe os dados a seguir:

<b>Reprocessa a Partir?:</b>	Da Data
<b>Data Inicial?:</b>	Data atual
<b>Data Final?:</b>	Data atual
<b>Qual Tipo de Saldo?:</b>	1 - Real
<b>Moedas ?:</b>	Todas

3. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e o "Reprocessamento das Movimentações".



Para saber sobre Reprocessamentos das Movimentações, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

### **VARIAÇÃO MONETÁRIA**

Esta movimentação realiza os lançamentos relacionados à Variação Cambial Mensal das moedas fortes e o valor convertido para a moeda, baseado no Critério de Conversão definido no próprio cadastro.

É obrigatório o preenchimento dos (Campos – Conta de Redução e Conta de Variação Monetária), no Plano de Contas, para a geração da Variação Monetária.

#### **Exercício 41 – Como calcular a Variação Monetária:**

1. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Cadastros" + "Plano de Contas";
2. Posicione com o cursor sobre a "Conta – 11101001";

3. Clique na opção "Alterar";
4. No "Campo – Var. Monet", informe a "Conta – 51401004";
5. No "Campo – Red. Variação", informe a "Conta – 51501001";
6. Confira os dados e confirme a alteração da "Conta – 11101001";
7. Altere a "Data do Sistema", para o "Último dia do mês";
8. Altere o "Valor da Moeda 2", para "5,00";
9. Selecione as seguintes opções "Miscelânea" + "Ajustes Moedas" + "Variação Monetária";
10. Clique na opção "Parâmetros" e informe os dados a seguir:

<b>Data de Apuração?:</b>	Último dia do mês
<b>Número do Lote?:</b>	100000
<b>Número do Sub-Lote?:</b>	001
<b>Número do Documento?:</b>	100000
<b>Cod. Hist. Padrão?:</b>	004 (F3 Disponível)
<b>Da Conta?:</b>	11101001 (F3 Disponível)
<b>Até Conta?:</b>	11101001 (F3 Disponível)
<b>Moedas?:</b>	Todas
<b>Tipo de Saldo?:</b>	1 - Real
<b>Desmembrar Lancto.?:</b>	Sim

11. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a atualização da "Variação Monetária";
12. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Movimentos" + "Lançam Contab Automat";
13. Selecione o "Lote – 100000100000";
14. Clique na opção "Visualizar" e confirme, para observar os "Lançamentos Contábeis" gerados, para as "Contas de Variação Monetária", com o valor gerado apenas em "Dólar".



#### Para saber sobre:

- Plano de Contas, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Variação Monetária, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Lançamentos Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## Reprocessamentos

A Atualização das Moedas, deve ser utilizada para Recalcular os Valores dos Lançamentos Contábeis, dentro de um determinado período, caso tenha sido alterado o Critério de Conversão de alguma conta para as moedas ou alterado alguma taxa.

### Exercício 42 – Como realizar Atualizações de Moedas:

1. Selecione as seguintes opções "Micelânea" + "Ajustes Moedas" + "Atualização Moedas";
2. Clique na opção "Parâmetros" e informe os dados a seguir:

<b>Data Inicial?:</b>	1º Dia mês atual
<b>Data Final?:</b>	Último dia do mês
<b>Moedas?:</b>	Específica
<b>Qual Moeda?:</b>	02 - Dolar (F3 Disponível)
<b>Tipo de Saldo?:</b>	1 - Real (F3 Disponível)

3. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a "Atualização das Moedas".



Para saber sobre Atualização das Moedas, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## Ajuste Na Conversão De Moedas

Esta rotina possibilita apurar a variação de valores em uma moeda forte referentes aos diferentes critérios de conversão utilizados em um Plano de Contas, considerando que nem todas as contas de um mesmo grupo contábil utilizam o mesmo critério de conversão, resultando assim, no final do mês a diferenças de valores convertidos. Portanto esta rotina apura esta diferença e efetua o respectivo lançamento contábil.

### Exercício 43 – Como realizar o Ajuste na Conversão de Moedas:

1. Selecione as seguintes opções "Micelânea" + "Ajustes Moedas" + "Ajustes Conv Moedas";
2. Clique na opção "Parâmetros" e informe os dados a seguir:

<b>Data Inicial?:</b>	1º Dia mês atual
<b>Data Final?:</b>	Último dia do mês
<b>Data Lançamento ?:</b>	Data atual
<b>Da Conta ?:</b>	11101001 (F3 Disponível)
<b>Até a Conta ?:</b>	11101001 (F3 Disponível)
<b>Moeda Origem ?:</b>	01 - Real (F3 Disponível)
<b>Moeda Destino ?:</b>	02 - Dolar (F3 Disponível)
<b>Qual tipo de Saldo ?:</b>	1 - Real (F3 Disponível)
<b>Data Saldo Anterior ?:</b>	Último dia do mês anterior
<b>Número do Lote ?:</b>	200000
<b>Número do Documento ?:</b>	200000
<b>Código Histórico Padrão ?:</b>	007 (F3 Disponível)

3. Confira os dados, confirme os “Parâmetros” e o “Ajuste de Conversão de Moedas”.



Para saber sobre Ajustes de Conversão de Moedas, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## Intercompany

Esta opção permite que um lançamento gerado em uma determinada empresa Seja gerado automaticamente em outra Filial ou Empresa.

Para utilizar esta opção, deve ser informados no Módulo Configurador, através das seguintes opções “Ambiente” + “Cadastros” + “Cad. Inter Company”, os Números das Empresas, Filiais, Nº de contas, Moedas e Critério de Conversão que serão utilizados nos Lançamentos Inter Company.



As contas informadas para as empresas serão posteriormente replicadas no sistema.

### Exercício 44 – Como configurar os Lançamentos Inter Company:

1. Acesse o “Módulo Configurador”;
2. Selecione as seguintes opções “Ambiente” + “Cadastros” + “Cad Intercompany”;
3. Clique na opção “Incluir” e informe os dados a seguir:

<b>Empresa:</b>	01	99
<b>Filial:</b>	01	01
<b>Conta:</b>	51104008 (F3 Disponível)	51104008 (F3 Disponível)
<b>C. Custos:</b>	1122 (F3 Disponível)	1122 (F3 Disponível)
<b>Moedas:</b>	SSSSS	SSSSS
<b>Crit. Conversão:</b>	DDDD	DDDD

<b>Empresa:</b>	01	99
<b>Filial:</b>	01	01
<b>Conta:</b>	11101001(F3 Disponível)	11101001(F3 Disponível)
<b>C. Custos:</b>	<branco> (F3 Disponível)	<branco> (F3 Disponível)
<b>Moedas:</b>	SSSSS	SSSSS
<b>Crit. Conversão:</b>	DDDD	DDDD

4. Confira os dados e confirme o cadastro de "Inter Company".



Para saber sobre Configuração dos Lançamentos Inter Company, do Módulo Configurador, posicionado na opção, tecele <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

#### **Exercício 45 – Como cadastrar Lançamentos Contábeis Inter Company:**

1. Acesse o "Módulo de Contabilidade Gerencial";
2. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Movimentos" + "Lan Contab Automat";
3. Clique na opção "Incluir" e informe os dados a seguir:

<b>Data:</b>	Data atual
<b>Lote:</b>	000001
<b>Docto.:</b>	000009

<b>Linh a</b>	<b>Tipo Lcto.</b>	<b>Conta Débito</b>	<b>Conta Crédito</b>	<b>Valor Lanc.</b>	<b>Hist .</b>	<b>C.C.Débi to</b>	<b>Intercom p.</b>
001	Part.Dobra da	5110400 8 (F3 Disp.)	1110100 1 (F3 Disp.)	1,000.0 0	004	1122 (F3 Disp.)	1=Sim

4. Confira os dados e confirme os "Lançamentos Contábeis".



Para saber sobre Lançamentos Contábeis Inter Company, do Módulo de Contabilidade, posicionado na opção, tecele <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como

executá-lo.

#### **Exercício 46 – Como gerar os Lançamentos Intercompany:**

1. Selecione as seguintes opções "Miscelânea" + "Processamentos" + "Intercompany";  
O sistema apresentará uma tela de "Descritiva do Programa".
2. Clique na opção "Parâmetros" e informe os dados a seguir:

<b>Da Data ?</b>	Primeiro dia do mês atual
<b>Até a Data ?</b>	Último dia do mês atual
<b>Codigo Config.Inicial ?</b>	<branco>
<b>Codigo Config.Final ?</b>	ZZZZ
<b>Utiliza Historico ?</b>	Do Lançamento
<b>Aualiza já transportados ?</b>	Sim
<b>Atualiza saldos ?</b>	Sim
<b>Numero de Lote no Destino ?</b>	500000
<b>Moeda ?</b>	01 - Real
<b>Tipo de saldo ?</b>	1 - Real

3. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a geração dos "Lançamentos Inter Company".



Para saber sobre Lançamentos Intercompany, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionada na opção, tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

#### **Exercício 37 – Como verificar os Lançamentos Intercompany:**

1. Clique no campo "Empresa" no rodapé da tela selecionando a empresa Educacao Corp. / Filial - SP.";
2. Cancele a opção "Moedas";
3. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Movimentos" + "Lan Contab Automat";
4. Clique na opção "Visualizar", para verificar o seu conteúdo.



Para saber sobre Consulta dos Lançamentos Inter Company, do Módulo de Contabilidade, posicionado na opção, tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.



## Roteiros De Consolidações

### **CONSOLIDAÇÕES DE DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

A Integração das Demonstrações Contábeis relacionando duas ou mais sociedades é representada pelas Demonstrações Contábeis Consolidadas.

A empresa ao adotar a política de segregar a unidade econômica disseminada em unidades operacionais, somente poderá revelar sua situação patrimonial e financeira e os resultados integrados, por meio de elaboração de demonstrações consolidadas, objetivando apresentar a sócios e acionistas, credores e outros interessados a posição financeira e os resultados das operações da empresa controladora e de suas controladas.

### **ROTEIROS DE CONSOLIDAÇÕES**

O objetivo desse cadastro é a configuração dos Roteiros de Consolidações, que definirá quais as Entidades e de quais Empresas/Filiais irão originar os dados.

### **CONSOLIDAÇÃO GERAL**

Esse tipo de Consolidação, unifica todos os dados das filiais em uma só empresa.



Somente será possível a "Consolidação" se estiver acessando a "Empresa/Filial Destino" e o "Parâmetro – MV\_CONSOLD", configurado na mesma.

## Consolidação Contábil De Empresas

O usuário deve criar uma Empresa Separada (Consolidada) e ao acessar a Contabilidade deve solicitar esta Empresa para trabalho, para que o sistema possa consolidar todos os dados sem afetar os originais.

### **Exercício 47 – Como realizar Consolidações:**

1. Acesse a "Empresa – Educação Corp./Filial – SP";
2. Selecione as seguintes opções "Miscelânea" + "Processamentos" + "Consolid. Geral";

### **Observação:**

O sistema apresentará uma janela de "Tela de Mensagens".

3. Confira os dados e confirme a "Tela de Mensagem";



**Observação:**

O sistema apresentará outra janela de " Tela de Mensagens" e espaços para preenchimento de dados;

4. Preencha os dados da "Tela de mensagens", informando os dados a seguir:

<b>Arquivos Consolidar</b>	<b>a</b>	<b>Empresa a Consolidar</b>
Plano de Contas	01	01 EDUCACAO CORP. – Matriz – SP 01
Lançamentos Contábeis		
C. Custos		
Material		
Responsável		

5. Selecione com um duplo clique a "Empresa a Consolidar";

**Observação:**

Saiba que é possível selecionar os "Arquivos" que não devem ser "Consolidados".

**Observação:**

O sistema apresentará uma janela de "Parâmetros".

6 . Preencha os "Parâmetros", informando os dados a seguir:

<b>Limpa Consolidação?:</b>	Sim
<b>Da Data?:</b>	1º Dia mês atual
<b>Até a Data?:</b>	Último dia do mês
<b>Apaga?:</b>	Período
<b>Processa Moeda?:</b>	Todas Moedas
<b>Qual Saldo?:</b>	01 - Real (F3 Disponível)

7. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a "Consolidação de Empresas";

8. Selecione as seguintes opções "Atualizações" + "Movimentos" + "Lanc. Contábeis";

9. Clique na opção "Visualizar", para verificar que agora os "Lançamentos Contábeis", são também da empresa "Educação Corp./Filial – SP.", que neste exemplo é a empresa consolidante.



**Para saber sobre:**

- Consolidação Geral, do Módulo de Contabilidade

Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;

- Lançamentos Contábeis, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

## **Apuração De Lucros E Perdas**

A Apuração de Lucros e Perdas, possibilita ao usuário apurar o Lucro ou Prejuízo, Mensalmente ou no Final do Exercício, apenas quando o mesmo realizará a Limpeza das Contas de Receitas e Despesas.

As Contas que farão parte do Cálculo de Lucros e Perdas, deverão ter obrigatoriamente o (Campo – Lucros e Perdas), preenchidos no Plano de Contas.

### **Exercício 48 – Como realizar Apurações de Lucros e Perdas:**

1. Acesse a “Empresa – Educação Corp. / Matriz”;
2. Selecione as seguintes opções “Miscelânea” + “Encerramento” + “Apuração Resultado”;

#### **Observação:**

O sistema apresentará uma janela de “Mensagens”.

3. Confira os dados e confirme a “Janela de Mensagens”;

#### **Observação:**

O sistema apresentará uma janela de “Parâmetros”.

4. Preencha os “Parâmetros”, informando os dados a seguir:

<b>Data de Apuração?:</b>	Último dia do mês
<b>Número do Lote?:</b>	300000
<b>Número do Sub-Lote?:</b>	300
<b>Número do Documento?:</b>	300000
<b>Cód. Hist. Padrão?:</b>	003
<b>Da Conta?:</b>	41101001 (F3 Disponível)
<b>Até Conta?:</b>	51701003 (F3 Disponível)
<b>Moedas?:</b>	01 - (F3 Disponível)

<b>Considera Ponte?:</b>	<b>Ent.</b>	Sim
<b>Cód. S/Apur.?:</b>	<b>Rateio</b>	
<b>Tipo de Saldo?:</b>		1 - (F3 Disponível)

5. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a "Apuração de Resultados";  
 6. Selecione as seguintes opções "Relatórios" + "Balancetes" + "Balancete Gráfico";

**Observação:**

O sistema apresentará uma janela de "Parâmetros".

7. Preencha os "Parâmetros", informando os dados a seguir:

<b>Data Inicial?:</b>	1º Dia do mês
<b>Data Final?:</b>	Último dia do mês
<b>Conta Inicial?:</b>	41101001 (F3 Disponível)
<b>Conta Final?:</b>	51701003 (F3 Disponível)
<b>Imprime Contas?:</b>	Ambas
<b>Saldo Zerados?:</b>	Não
<b>Folha Inicial?:</b>	2
<b>Qual Tipo Saldo?:</b>	1 - Real (F3 Disponível)
<b>Quebra por Grupo?:</b>	Não
<b>Data Lucros/Perdas?:</b>	Data atual

8. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a emissão do relatório "Balancete Gráfico";  
 9. Selecione as seguintes opções "Relatórios" + "Demonstrativos" + "Demos. Resultado";

**Observação:**

O sistema apresentará uma janela de "Parâmetros".

10. Preencha os "Parâmetros", informando os dados a seguir:

<b>Exercício Contábil?:</b>	001 (F3 Disponível)
<b>Cód. Config. Livros?:</b>	001 (F3 Disponível)
<b>Moeda?:</b>	01 (F3 Disponível)
<b>Posição Ant. L/P.?:</b>	Não
<b>Data Lucros/Perdas?:</b>	Data atual

11. Confira os dados, confirme os "Parâmetros" e a emissão do relatório "Demonstrativo de Resultados".

**Para saber sobre:**

- Apuração de Resultados, do Módulo de Contabilidade



Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;

- Relatório de Balancete Gráfico, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo;
- Relatório de Demonstrativo de Resultados, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.

### Estorno Da Apuração De Resultado

A rotina de estorno de apuração de resultado pode ser utilizada para cancelar os registros gerados na última apuração de lucros e perdas;

Esta rotina considera a ordem da sua geração, ou seja, somente serão estornados os lançamentos da última apuração, não das apurações intermediárias.



Para realizar o estorno da Apuração de Resultados selecione as seguintes opções: "Miscelânea" + "Encerramentos" + "Estorno Ap.result." Deve-se informar também os dados dos Parâmetros.

### Encerramento Do Exercício

A movimentação de Encerramento move os Saldos Finais do Exercício Atual, para os Saldos Iniciais do Próximo Exercício.

#### Observação:

Deverá ser utilizada apenas "Após a emissão de todos os Relatórios Legais referente ao exercício encerrado".

'thiago.dieguez@hotmail.com'

#### Exercício 49 – Como realizar Encerramentos de Exercícios:

1. Selecione as seguintes opções "Miscelânea" + "Encerramentos" + "Encerram exercício";

**Observação.:**

O sistema apresentará uma tela “Descritiva do Programa”.

2 . Marque o respectivo calendário a ser encerrado, confira os dados e confirme o “Encerramento do Exercício”.

**Observação.:**

Após o processamento, o sistema solicitará que seja reiniciado o módulo, para que sejam atualizados alguns arquivos.



Para saber sobre Encerramentos de Exercícios, do Módulo de Contabilidade Gerencial, posicionado na opção, pressione a tecla <F1> e será apresentado o Help do Programa, esclarecendo, a sua finalidade e como executá-lo.