

# **Manual de Usuário**

# **Contabilidade**

## Conteúdo

---

<b>Iniciando o uso do Protheus 10.....</b>	<b>4</b>
<b>Cadastros.....</b>	<b>6</b>
<b>Calendário Contábil .....</b>	<b>7</b>
<b>Moedas Contábeis .....</b>	<b>10</b>
<b>Moedas x Calendário .....</b>	<b>12</b>
<b>Entidades Contábeis .....</b>	<b>14</b>
<b>Plano de Contas Referencial .....</b>	<b>20</b>
<b>Entidades de Custos.....</b>	<b>22</b>
<b>Utilização e Obrigatoriedade de Entidades .....</b>	<b>23</b>
<b>Configurações Contábeis .....</b>	<b>24</b>
<b>Grupos Contábeis .....</b>	<b>27</b>
<b>Configuração de Livros .....</b>	<b>29</b>
<b>Tipos de Saldos Contábeis .....</b>	<b>33</b>
<b>Visão Gerencial.....</b>	<b>35</b>
<b>Integração Excel .....</b>	<b>36</b>
<b>Relatórios .....</b>	<b>41</b>
<b>Histórico Inteligente .....</b>	<b>45</b>
<b>Amarração entre Entidades Contábeis.....</b>	<b>48</b>
<b>Lançamento Contábil.....</b>	<b>50</b>
<b>Regras e Contra-regras .....</b>	<b>51</b>
<b>Movimentações - Lançamentos Contábeis Automáticos.....</b>	<b>55</b>
<b>Totalizadores de Saldos .....</b>	<b>59</b>
<b>Configuração de Lançamentos Padrões .....</b>	<b>60</b>
<b>Processos: Controle de Saldos, Rateio e Consolidação.....</b>	<b>63</b>
<b>Relacionamentos .....</b>	<b>64</b>

---

<b>Efetivação de Lançamentos .....</b>	<b>65</b>
<b>Rateios .....</b>	<b>66</b>
<b>Processamentos .....</b>	<b>75</b>
<b>Encerramento do Exercício .....</b>	<b>76</b>
<b>Glossário .....</b>	<b>77</b>
<b>Relatórios Importantes.....</b>	<b>79</b>
<b>Escrituração Contábil Digital - ECD.....</b>	<b>84</b>
<b>Associação entre Contas Contábeis e as Informações Complementares Obrigatórias nos Registros dos Lançamentos</b>	<b>89</b>

## Iniciando o uso do Protheus 10

### Abrindo o Protheus

O ambiente Contabilidade Gerencial é acessado da mesma forma como qualquer outro módulo, ou seja, é necessário ter no computador que irá executá-lo o **remote Totvs Smartclient** – executável que possibilita o acesso ao **ERP PROTHEUS10**.

Para acessar os módulo **Contabilidade Gerencial** basta executar o [totvssmartclient.exe](#) em c:\SmartClient\_DTP, e em seguida preencher a tela do remote com os seguintes parâmetros:

- Programa Inicial: **SIGAADV**
- Comunicação com o cliente: **HLG**
- Ambiente no Servidor: **DTP\_HLG**



## Acessando o módulo Contabilidade Gerencial

Após ter dado entrada com os parâmetros iniciais, entre com os seus dados de acesso - **Usuário e Senha**:



Na tela seguinte selecione/digite a data base do sistema, a empresa e o modulo que deseje trabalhar, em nosso caso **Contabilidade Gerencial** e depois **Confirmar**.



Importante

A sua senha é pessoal e intransferível, não ceda ou empreste para outrem, pois tudo realizado no sistema é passível de auditoria e o seu acesso é monitorado continuamente.

## Cadastros

Neste capítulo, abordaremos os Cadastros do Ambiente de Contabilidade Gerencial.

Eles são apresentados de forma hierárquica, isto porque, alguns cadastros precisam de informações de outros, desta forma, é interessante que a montagem seja feita na seqüência de utilização dos dados, para que não seja necessário retornar no cadastramento. São eles, a saber disponibilizados de acordo com sua ordem nos menus. Todas as opções listadas abaixo são os cadastros mais importantes a serem realizados:

<b>Atualizações &gt; Configurações</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• <b>Configurações Contábeis;</b><ul style="list-style-type: none"><li>○ Mascara de Ent. Contábil;</li><li>○ Grupos Contabeis;</li><li>○ Configuração de Livros;</li><li>○ Configuração de Custos;</li><li>○ Saldos Contábeis;</li></ul></li></ul>	<b>Atualizações &gt; Cadastros</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Calendário Contábil;</li><li>• Moedas Contábeis;</li><li>• Moeda x Calendário;</li><li>• Historico Inteligente;</li><li>• Amarrações;</li><li>• Contabilista;</li><li>• Integração Contabil com Faturamento;</li></ul>
<b>Atualizações &gt; Entidades</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Plano de Contas;</li><li>• Plano de Contas Referencial;</li><li>• Visão Gerencial;</li><li>• Lançamentos Padronizados (1 a 499), pois acima de 500 todos são utilizados pelo sistema de forma única e exclusiva;</li></ul>	<b>Atualizações &gt; Rateios</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Rateio Externo;</li><li>• Rateio on-line;</li><li>• Rateio off-line;</li></ul>

## Calendário Contábil

O calendário contábil define o exercício social no qual a empresa está efetuando toda a sua movimentação contábil.

É permitido o cadastramento de até 999 calendários, os quais podem ser vinculados a uma ou, até mesmo, a várias moedas.

Um calendário poderá ter até 99 períodos contábeis que poderão ser configurados livremente.

Todo e qualquer lançamento contábil é validado a partir das informações presentes nesse calendário. Portanto, os mesmos devem ser cadastrados com muito critério.

Para incluir/visualizar/alterar um calendário siga os seguintes passos:

**ATUALIZAÇÕES > CADASTROS > CALENDÁRIOS CONTÁBEIS**



### Principais campos

- **Dt Início:** data inicial do período para o calendário em questão. Não poderão existir intervalos não cadastrados entre as datas contábeis.
- **Dt Final:** Data Final do período para o calendário em questão. Não poderão existir intervalos não cadastrados entre as datas contábeis.
- **Status:** Indicativo do status do período. Poderá ser:
  - “1” Aberto: indica que este período poderá receber lançamentos normalmente.
  - “2” Fechado: indica que o período já foi encerrado e nenhum lançamento poderá ser efetuado. A visualização de informações (relatórios e consultas) está disponível.
  - “3” Transportado: indica que o período foi encerrado e transportado para uma base “Backup”. Nenhum lançamento poderá ser efetuado. A visualização de informações (relatórios e consultas) não estará mais disponível, pois as informações foram transportadas.
  - “4” Bloqueado: indica que esse período está temporariamente suspenso para lançamentos contábeis. A visualização de informações (relatórios e consultas) está disponível.

**Cadastro Calendário Contábil – Incluir**

Calendario	001	Exercicio Contabil	2007																																																
<table border="1"> <tr> <td>&lt;&lt;</td> <td colspan="5">Junho / 2007</td> <td>&gt;</td> <td>&gt;&gt;</td> </tr> <tr> <th>Dom</th> <th>Seg</th> <th>Ter</th> <th>Qua</th> <th>Qui</th> <th>Sex</th> <th>Sab</th> <th></th> </tr> <tr> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6</td> <td>7</td> <td>8</td> <td>9</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>11</td> <td>12</td> <td>13</td> <td>14</td> <td>15</td> <td>16</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>17</td> <td>18</td> <td>19</td> <td>20</td> <td>21</td> <td>22</td> <td>23</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>24</td> <td>25</td> <td>26</td> <td>27</td> <td>28</td> <td>29</td> <td>30</td> <td>4</td> </tr> </table>				<<	Junho / 2007					>	>>	Dom	Seg	Ter	Qua	Qui	Sex	Sab		3	4	5	6	7	8	9	1	10	11	12	13	14	15	16	2	17	18	19	20	21	22	23	3	24	25	26	27	28	29	30	4
<<	Junho / 2007					>	>>																																												
Dom	Seg	Ter	Qua	Qui	Sex	Sab																																													
3	4	5	6	7	8	9	1																																												
10	11	12	13	14	15	16	2																																												
17	18	19	20	21	22	23	3																																												
24	25	26	27	28	29	30	4																																												
Periodo	Dt Inicio	Dt Final	Status Per																																																
01	01/01/07	31/01/07	Aberto																																																
<table border="1"> <tr> <td>1=Aberto</td> </tr> <tr> <td>2=Fechado</td> </tr> <tr> <td>3=Transportado</td> </tr> <tr> <td>4=Bloqueado</td> </tr> </table>				1=Aberto	2=Fechado	3=Transportado	4=Bloqueado																																												
1=Aberto																																																			
2=Fechado																																																			
3=Transportado																																																			
4=Bloqueado																																																			

**Ok**   **Cancelar**

 <b>Importante</b>	<p>Os calendários contábeis são utilizados para definir os períodos nos quais podem ou não ser efetuados lançamentos, de acordo com o status do período.</p> <p>Os <i>status</i> de período possíveis para um calendário contábil são: “1” - Aberto; “2” - Fechado; “3” – Transportado; “4” - Bloqueado</p> <p>O status de período “2” – Fechado é gravado apenas pela rotina de encerramento de exercício (CTBA400).</p> <p>Um mesmo calendário contábil pode ser utilizado por várias moedas.</p> <p>Os períodos definidos no calendário contábil não são utilizados para controle de saldos das moedas, embora sejam utilizados em relatórios do tipo “mês à mês”.</p>
---	---

Um calendário contábil não pode possuir períodos com datas coincidentes, pois nessa situação a rotina de validação não conseguirá identificar se a data está ou não liberada para inclusão de lançamentos, no caso de existir um bloqueio. Exemplo:

Período 1: 01.01.2004 à **31.01.2004** Status: bloqueado

Período 2: **31.01.2004** à 29.02.2004 Status: aberto

Uma mesma moeda não pode utilizar calendários contábeis com períodos e datas coincidentes, pois nessa situação a rotina de validação não conseguirá identificar se a data está ou não liberada para inclusão de lançamentos, no caso de existir um bloqueio. Exemplo:

### Calendário 001:

Período 1: 01.12.2003 à 31.12.2003 Status: bloqueado

Período 2: **01.01.2004** à **31.01.2004** Status: bloqueado

### Calendário 002:

Período 1: **01.01.2004 à 31.01.2004** Status: aberto

Período 2: 01.02.2004 à 29.02.2004 Status: aberto

Moeda: 02                    Calendário: 001

Moeda: 02                    Calendário: 002

A funcionalidade do *status* de calendário “4” – Bloqueado é utilizada para que não sejam incluídos lançamentos contábeis no período com este *status*.

Em relatórios gerenciais, como por exemplo o DFC (Demonstração dos Fluxos de Caixa), nos quais o calendário contábil é solicitado, a finalidade do mesmo é para a montagem de saldos por exercício, desta forma os calendários utilizados nesses relatórios devem ser estruturados para refletir esta informação.



Alguns relatórios utilizam os períodos cadastrados para montar os saldos em colunas. Por esse motivo, evite criar um calendário que abranja um ano inteiro em apenas um período. O calendário também pode ser utilizado para bloquear lançamentos contábeis em um determinado período. Se o cliente for utilizar esse recurso, evite criar um calendário que abranja um ano inteiro em apenas um período.

## Moedas Contábeis

O ambiente contabilidade gerencial gera seus lançamentos contábeis inicialmente na "Moeda 01", que, via de regra no Brasil, é representada pelo real. Porém, todo e qualquer lançamento poderá ser convertido para outra moeda (dólar, euro etc).

Há a possibilidade de bloquear completamente uma moeda contábil. A partir do seu bloqueio, nenhum lançamento poderá ser efetuado nessa moeda, nem valores poderão ser convertidos para a mesma. Esse controle é realizado pelo campo "Bloqueada".

### Principais campos

- **Moeda:** indica o código da moeda. Informe **sempre** um código com 2 dígitos. Utilize a moeda "01" como moeda principal do sistema. Observação: o sistema gera automaticamente este código de moeda, porém o mesmo poderá ser digitado caso desejado.
- **Descrição:** é o "nome" da Moeda pelo qual a mesma será identificada no sistema. Embora não seja obrigatória a sua informação, recomendamos que seja feita, pois a emissão dos relatórios poderá ficar confusa para o usuário. Exemplo: real
- **Símbolo:** é o símbolo a ser utilizado toda vez que essa moeda for referenciada no sistema. Exemplo: R\$
- **Bloqueada:** indica se a moeda estará bloqueada ou não. Caso a moeda seja bloqueada, nenhum valor de lançamento contábil será convertido para a mesma.

Moedas Contábeis - 99/01

### Cadastro Moedas Contábeis - Incluir

<b>Moeda</b>	01	<b>Descrição</b>	REAL
<b>Simbolo</b>	R\$	<b>Bloqueada</b>	Nao
<b>Taxa Proj.</b>	0,00	<b>Met Projecao</b>	Inflacao Projetada
<b>Numero Dec</b>	2	<b>Crit Conv</b>	Diaria
<b>Taxa Inf.</b>	0,00		



**Importante**

O ambiente Contabilidade Gerencial possui seu próprio cadastro de moedas, diferindo do cadastro de moedas dos demais ambientes.



O ambiente Contabilidade Gerencial vem inicialmente configurado para trabalhar com 5 moedas. Porém, é possível que sejam utilizadas até 99 moedas.

## Moedas x Calendário

Empresas multinacionais necessitam, muitas vezes, apresentar seus resultados utilizando um calendário diferente do utilizado pelo país em que está situada. O ambiente Contabilidade Gerencial permite que diferentes calendários possam ser utilizados em diferentes moedas. Dessa forma, os encerramentos em moeda dólar (por exemplo), poderão seguir um calendário diferente da Moeda Real.

Mesmo que a empresa não utilize esse recurso de múltiplos calendários, para que a utilização correta do ambiente Contabilidade Gerencial tenha efeito, é necessário que seja efetuada a ligação de pelo menos um calendário com uma moeda.

### Principais campos

- **Moeda:** moeda a ser amarrada ao calendário contábil. Informe uma moeda válida ou utilize <F3> para escolher.
- **Calendário:** código do calendário a ser amarrado a uma moeda. Informe um código válido ou utilize <F3> para escolher.



Para um mesmo calendário poderemos ter mais de uma moeda amarrada. Porém, evite conflitos entre calendários e moedas, isto é, para uma mesma moeda não utilize mais de um calendário com exercício contábil similar.

### Exemplo:

CORRETO

Calendário	Exercício	Moeda
001	200X	01
001	200X	02

ERRADO

Calendário	Exercício	Moeda
001	200X	01
002	200X	01

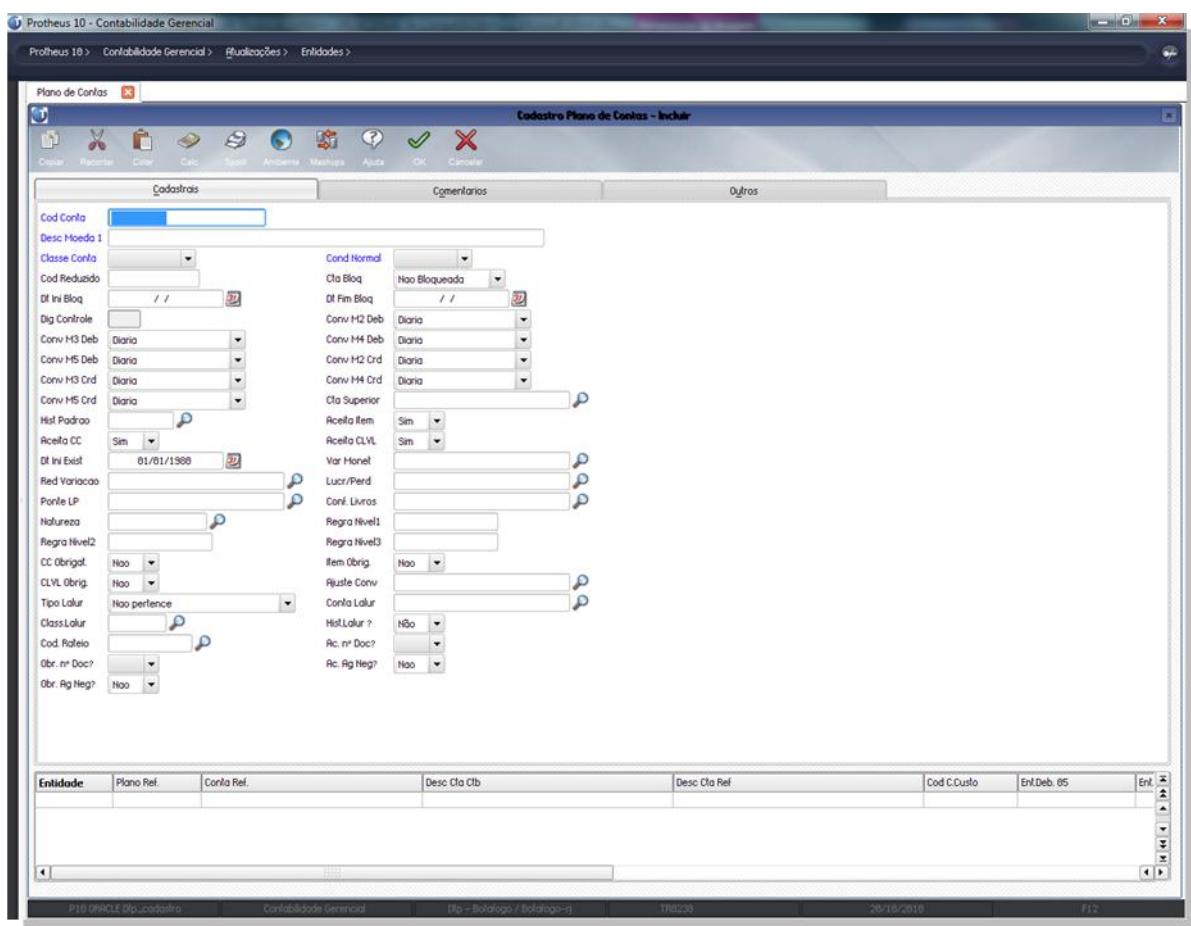
## Entidades Contábeis

### Plano de contas

Para acessar o Plano de Contas siga os seguintes passos: Atualizações > Entidades > **Plano de Contas**

Você terá inicialmente três abas para realizar o cadastro/manutenção do Plano de Contas. São elas: **Cadastrais, Comentários e Outros**. Abaixo discorremos sobre cada uma:

#### Aba Cadastrais



Entidade	Plano Ref.	Conta Ref.	Desc Clá Ctb	Desc Clá Ref	Cod C.Custo	Enl.Deb. 05	Enl.

## Principais campos

- **Cód Conta:** código da conta contábil. Poderá conter números ou letras. Seu tamanho mínimo é de 20 caracteres e de no máximo 70. O tamanho padrão é de 20 caracteres e para que ele seja alterado basta utilizar o módulo Configurador.

 <b>Importante</b>	Nunca utilize pontos (ou outros separadores) no código da conta. Para cadastrar os caracteres separadores vá até a opção de Menu "Config. Contábeis" e acesse a rotina "Máscara Entidades Contábeis".
--	---

- **Desc Moeda 1:** indica a nomenclatura da conta na Moeda 01 dentro de Plano de Contas. Quando um relatório (por exemplo) for emitido considerando a Moeda 01, está será a descrição que será impressa.

 <b>Fique atento</b>	Para utilizar a descrição nas demais moedas, coloque os respectivos campos em uso (CT1_DESC02, CT1_DESC03 etc) campo em uso pelo módulo Configurador.
---	---

- **Classe Conta:** classe da conta contábil. Poderá ser: "1" = Sintética ou "2" = Analítica
- **Cond Normal:** Natureza da Conta Contábil. Poderá ser: "1" = Natureza devedora ou "2" = Natureza credora
- **Cod Reduzido:** indica um "apelido" para a conta (que poderá conter letras ou números) e que poderá ser utilizado na digitação dos lançamentos contábeis, facilitando essa digitação. O sistema poderá:
  - Criar automaticamente o código reduzido.
  - Utilizar uma fórmula para a criação do código reduzido.
  - Não sugerir o código.

Essas opções poderão ser configuradas a partir da tela de Perguntas. Pressione <F12> para visualizar essa tela.

Ao digitar o código reduzido, o sistema o converte automaticamente para a entidade original. Todo e qualquer lançamento contábil será gravado com os códigos das entidades originais.

- **Cta Bloq:** indica se a conta está ou não bloqueada para os lançamentos contábeis. 1 = conta bloqueada ou 2 = conta ativa. Se a conta for bloqueada, nenhum lançamento contábil poderá ser feito com essa conta.
- **Dt Ini Bloq:** especifica uma data a partir da qual a conta estará bloqueada. Se não for especificada, será assumido que a conta está bloqueada para qualquer data.
- **Dt Fim Bloq:** especifica uma data até a qual a conta estará bloqueada. Se não for especificada, será assumido que a conta estará bloqueada para qualquer data.



**Importante** Os campos: Conv M2 Deb / Conv M3 Deb / Conv M4 Deb / Conv M5 Deb não serão utilizados pela DATAPREV.

- **Conta Superior:** indica qual é a conta superior a que está sendo cadastrada (dentro da hierarquia do Plano de Contas). Esta conta será utilizada para calcular os valores dos saldos nas contas sintéticas superiores.

Tecle <F3> para selecionar uma Conta já cadastrada que será a Conta Superior.

O sistema poderá:

- Criar automaticamente a Conta Superior
- Utilizar uma fórmula para a criação da Conta Superior
- Não sugerir a Conta Superior

Essas opções poderão ser configuradas a partir da tela de Perguntas. Pressione <F12> para visualizar essa tela.

- **Hist Padrão:** especifica qual o Histórico Padrão que será utilizado no Lançamento Contábil quando está conta for utilizada. Este campo é um facilitador de digitação. Para maiores detalhes vide o “Cadastro Histórico Inteligente”. Utilize <F3> para selecionar.
- **Dt Ini Exist:** especifica qual a Data de Início de Existência para esta conta. Lançamentos Contábeis que utilizam esta conta e possuam datas anteriores a esta não serão permitidos.
- **Lucr/Perd:** indica a conta de apuração de resultado. Será nesta conta que serão lançados os valores apurados de lucros e perdas durante o processamento da rotina de Apuração do Resultado. Para que o sistema preencha automaticamente este campo, configure na tela de perguntas <F12> o conteúdo deste campo. Utilize <F3> para escolher.



Se não quiser que esta conta entre no cálculo da Apuração de Resultado faça:  
1. Caso se execute a Apuração de Resultado considerando as entidades do plano de contas, deixe este campo em branco.  
2. Caso se execute a Apuração de Resultado considerando Entidades da Rotina de Apuração, preencha este campo com "\*".  
<Para maiores detalhes vide a rotina de "Apuração de Resultado">.

- **Ponte LP:** indica a conta ponte de apuração de resultado. Se informada, esta conta será utilizada como contra-partida do lançamento contábil de Apuração de Resultado, deixando dessa forma intactos os saldos da conta na qual se apurou a diferença. Para que o sistema preencha automaticamente este campo, configure na tela de perguntas <F12> o conteúdo deste campo.

Utilize <F3> para escolher.

	<p>Caso não se queira que esta conta entre no cálculo da Apuração de Resultado faça:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Caso se execute a Apuração de Resultado considerando as Entidades do Plano de Contas, deixe este campo em branco.</li> <li>2. Caso se execute a Apuração de Resultado considerando Entidades da Rotina de Apuração, preencha este campo com "*".</li> </ol> <p>&lt;Para maiores detalhes vide a rotina de "Apuração de Resultado"&gt;.</p>
---	---

- **Conf.Livros:** esse é o elo de ligação entre o Cadastro Configuração de Livros e a Conta Contábil. Informe neste campo a qual/quais livro(s) pertencerá esta conta. Separe os códigos dos Livros por "/".

Exemplo: 001/003/004

Quando num relatório for informado que se deseja obter o livro "001" esta Conta aparecerá nesse livro. Mas quando se informar o livro "002", esta Conta não aparecerá.

<Para maiores detalhes vide a rotina "Configurações Contábeis - Configuração de Livros">

- **Natureza:** indica a qual grupo contábil pertence a conta. Este grupo Contábil poderá ser utilizado como um classificador de contas.

Utilize <F3> para selecionar um grupo já cadastrado.

<Para maiores detalhes vide "Cadastro Grupos Contábeis">

- **Regra Nível 1:** indica qual regra de amarração será utilizada durante o Lançamento Contábil. A Regra Nível 1 é a Ligação entre uma entidade qualquer (neste caso a Conta Contábil) e o Centro de Custo. Este é um recurso que poderá ser utilizado para evitar que contas sejam lançadas em Centros de Custos errados, por exemplo.

<Para maiores detalhes vide "Cadastro de Amarração">

- **Regra Nível 2:** indica qual a regra de amarração será utilizada durante o Lançamento Contábil. A regra Nível 2 é a ligação entre uma entidade qualquer (neste caso a Conta Contábil) e o Item Contábil. Este é um recurso que poderá ser utilizado para evitar que contas sejam lançadas em Itens Contábeis errados, por exemplo.

<Para maiores detalhes vide "Cadastro de Amarração">

- **Regra Nível 3:** indica qual a regra de amarração será utilizada durante o Lançamento Contábil. A regra Nível 3 é a ligação entre uma entidade qualquer (neste caso a Conta Contábil) e a Classe de Valor. Este é um recurso que poderá ser utilizado para evitar que contas sejam lançadas em classes de valores errados, por exemplo.

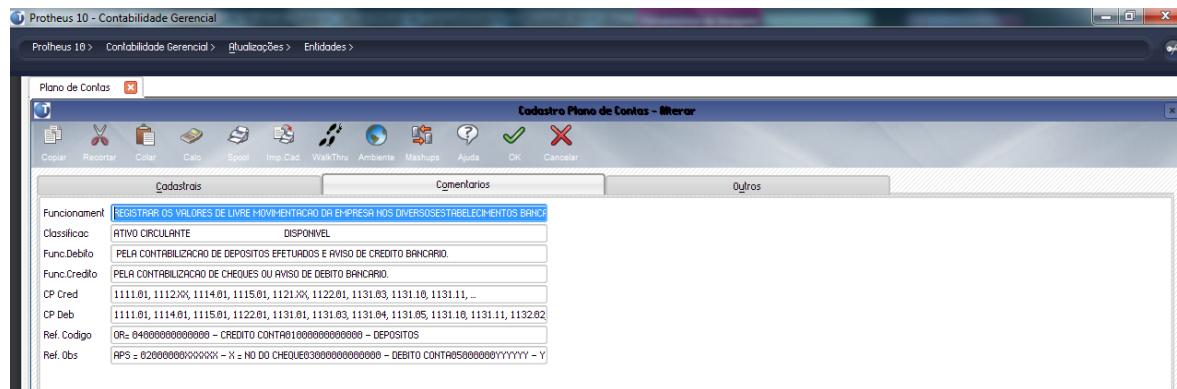
<Para maiores detalhes vide "Cadastro de Amarração">

- **Aceita CC:** indique neste campo através das opções 1=Sim ou 2=Não, se a conta que está sendo cadastrada aceitará no lançamento contábil a informação do Centro de Custo.

- **CC Obrigat:** indique se ao efetuar um Lançamento Contábil com esta conta o Centro de Custo deverá ser informado obrigatoriamente. Caso esteja como "Sim", ao efetuar o Lançamento Contábil, e não se digitar um Centro de Custo, o sistema não permitirá a gravação enquanto o mesmo não for digitado.

- Obr. Ag Neg? :** : indique se ao efetuar um Lançamento Contábil com esta conta o Fornecedor, Cliente ou Funcionario deverá ser informado obrigatoriamente. Caso esteja como "Sim", ao efetuar o Lançamento Contábil, e "Não" se digitar um Fornecedor, Cliente ou Funcionario, o sistema não permitirá a gravação enquanto a mesma não for digitada.
- Obr. Nº Doc? :** : indique se ao efetuar um Lançamento Contábil com esta conta o Titulo a receber ou o Titulo a Pagar deverá ser informado obrigatoriamente. Caso esteja como "Sim", ao efetuar o Lançamento Contábil, e "Não" se digitar um Titulo a receber ou a pagar, o sistema não permitirá a gravação enquanto a mesma não for digitada.
- Ac. Ag. Neg? :** indique se ao efetuar um Lançamento Contábil com esta conta o Fornecedor, Cliente ou Funcionário poderá ser informado. Caso esteja como "Não", ao efetuar o Lançamento Contábil, e se digitar um Fornecedor, Cliente ou Funcionário, o sistema não permitirá a gravação.
- Ac. Nº Doc? :** indique se ao efetuar um Lançamento Contábil com esta conta o Titulo a receber ou pagar poderá ser informado. Caso esteja como "Não", ao efetuar o Lançamento Contábil, e se digitar um Titulo a receber ou a pagar, o sistema não permitirá a gravação.

## Aba Comentários



**Funcionament:** Inserir comentário sobre o funcionamento da conta.

**Classificac:** Informar a classificação da conta. Ex. Ativo - Ativo Circulante – Caixa .

**Func Débito:** Explicar o funcionamento da conta quando lançado a débito.

**Func Crédito:** Explicar o funcionamento da conta quando lançado a crédito.

**CP Créd:**

**CP Déb:**

**Ref. Código:** Informar alguma referência do código.

**Ref.Obs:** Informar algum tipo de observação da conta.

Caso queira visualizar o plano de contas estruturado como uma árvore, pressione <F12> e configure a pergunta “Cadastro em árvore” como:



- Sim: Entrará sempre na rotina mostrando o plano de contas em árvore

Antes de efetivamente ser montada a estrutura será exibido uma pergunta: “Exibe Cadastro em árvore?” Essa pergunta é necessária, pois caso o plano de contas seja muito extenso, a montagem da árvore poderá ser demorada, e assim fica à escolha do usuário qual a forma que ele quer visualizar o cadastro.

## Plano de Contas Referencial

Este cadastro permite maior controle da utilização dos planos de contas de referência dos órgãos reguladores (Receita Federal, Cosif e Susep, entre outros) modificados pelo processo de adequação das normas contábeis brasileiras à Lei 11.638/07 e às normas contábeis internacionais.

Para incluir uma conta contábil referencial:

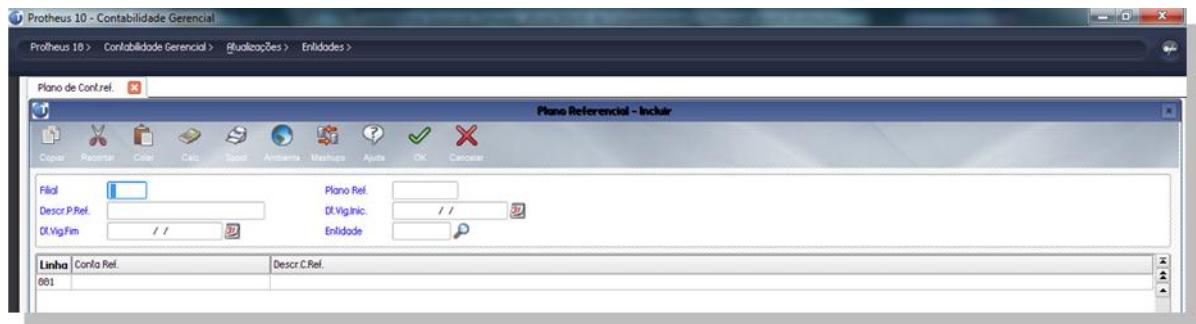
**ATUALIZAÇÕES > ENTIDADES > PLANO DE CONTAS REF.**

 <b>Importante</b>	Para efetuar o relacionamento entre um plano de contas referencial com um plano de contas, acesse a rotina Plano de contas, inclua ou altere o plano de contas informando no rodapé da tela o plano e a conta referencial.
--	--



### Principais campos

- **Plano Ref.:** Este código permite cadastrar diversos planos de referência, que em conjunto com o campo "Entidade" permite controlar a versão do plano.
- **Descr.P.Ref: Descrição do plano de conta.**
- **Dt.Vig.Ini.:** Indica a partir de quando o plano de contas de referência será válido. Este campo será utilizado para bloquear entidades contábeis vinculadas em um segundo momento.
- **Dt.Vig.Fim:** Indica até quando o plano de contas de referência será válido. Este campo será utilizado para bloquear entidades contábeis vinculadas em um segundo momento.
- **Entidade:** Esta entidade indica qual é a entidade de referência utilizada no cadastramento. Exemplo: Plano da Receita Federal, da Cosif e etc.



## Entidades de Custos

É a área da Contabilidade de Custos que trata dos gastos incorridos na produção / operação da empresa.

Quando se fala em custo industrial, por exemplo, está sendo feita uma referência aos procedimentos contábeis e extra-contábeis necessários para se conhecer o quanto custou para a empresa industrial a fabricação dos seus produtos, por meio do processo industrial.

O ambiente Contabilidade Gerencial permite controlar até 3 níveis gerenciais de custo, sendo esses pré-configurados de acordo com a necessidade da empresa.

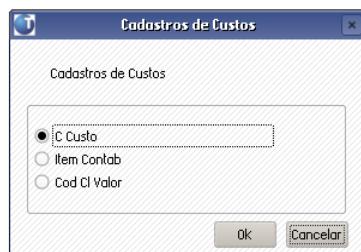
Embora esses três níveis sejam genericamente chamados de custo, eles poderão apurar também receitas de uma determinada operação.

De forma hierárquica tem-se:

Nível	Entidade Contábil
2	Centro de Custo
3	Item Contábil
4	Classe de Valor

Observação: o nível 1 se refere à conta contábil.

Para acessar qualquer um dos três níveis escolha na tela :



## Utilização e Obrigatoriedade de Entidades

### Conceitos

O cadastro de Plano de Contas possui campos que indicam se a conta aceita lançamentos com outras entidades contábeis (Centro de Custo, Item Contábil e Classe de Valor) e se estas são obrigatórias nesse processo:

- Aceita Item (CT1\_ACITEM) / Item Obrig. (CT1\_ITOBRIG)
- Aceita CC (CT1\_ACCUST) / CC Obrigat. (CT1\_CCOBRIG)
- Aceita CLVL (CT1\_ACCLVL) / CLVL Obrig. (CT1\_CLVLOBRIG)

Se a validação "Aceita?" estiver com "2 - Não", o campo não poderá ser preenchido.

Se a validação "Obrigatória?" estiver com "1 - Sim", o campo indicado deverá ser preenchido.

### Exemplos de Utilização

- Se o campo "Item Contábil Obrigatório" (CT1\_ITOBRIG) estiver configurado com "1 - Sim" e, no lançamento contábil, os campos "Item Contábil Débito" (CT2\_ITEMD) e "Item Contábil Crédito" (CT2\_ITEMC) não forem preenchidos, será exibida uma mensagem de advertência de que a entidade Item Contábil é obrigatória, respeitando as contas informadas à débito e/ou à crédito.
- Se o campo "Classe Valor Obrigatória" (CT1\_CLVLOBRIG) estiver configurado com "1 - Sim" e, no lançamento contábil, os campos "Classe Valor Débito" (CT2\_CLVLDB) e "Classe Valor Crédito" (CT2\_CLVLCR) não forem preenchidos, será exibida uma mensagem de advertência de que a entidade Classe de Valor é obrigatória, respeitando as contas informadas à débito e/ou à crédito.
- Se o campo "Aceita Item" (CT1\_ACITEM) estiver configurado com "2 - Não" e, no lançamento contábil, os campos "Item Contábil Débito" (CT2\_ITEMD) e "Item Contábil Crédito" (CT2\_ITEMC) forem preenchidos, será exibida uma mensagem de advertência de que a entidade Item Contábil não pode ser informada, respeitando as contas informadas à débito e/ou à crédito.
- Se o campo "Aceita Cl. Vlr." (CT1\_ACCLVL) estiver configurado com "2 - Não" e, no lançamento contábil, os campos "Classe Valor Débito" (CT2\_CLVLDB) e "Classe Valor Crédito" (CT2\_CLVLCR) forem preenchidos, será exibida uma mensagem de advertência de que a entidade Classe de Valor não pode ser informada, respeitando as contas informadas à débito e/ou à crédito.

## Configurações Contábeis

### 1 - Máscara das entidades contábeis

A máscara contábil nada mais é do que um pré-formatador de entidades contábeis que serão impressas nos relatórios ou visualizadas nas consultas.

A partir de uma máscara configurada, o ambiente Contabilidade Gerencial permite que sejam extraídas informações a partir de trechos dos códigos dessas entidades.

#### Pontos principais

- A máscara das entidades contábeis é utilizada em conjunto com uma configuração de livros para que na impressão de relatórios, os códigos dessas entidades sejam impressos com os níveis separados por algum tipo de pontuação ou caractere.
- A definição de uma máscara não fará o sistema efetuar uma consistência para verificar se a entidade cadastrada está respeitando os níveis especificados para ela.
- Os níveis em uma entidade contábil são utilizados para padronizar a estrutura dos cadastros e para permitir uma melhor interpretação do código por meio da diferenciação entre entidades analíticas e sintéticas.

#### Principais campos

- **Código Máscara:** código da máscara da entidade contábil. Esta máscara será utilizada na impressão de relatórios quando for utilizada a opção "Conf. Livros".
- **Descrição:** descrição da máscara de entidade contábil. Campo informativo.
- **Dig Segmento:** quantidade de dígitos de um segmento da máscara. Deverá ser preenchido sempre com dois caracteres.

Exemplo: para que o sistema imprima uma entidade contábil desta forma:

1.1.11

A máscara deverá ser cadastrada assim:

Seg 01 -> "01" dígito

Seg 02 -> "01" dígito

Seg 03 -> "02" dígitos

 <b>Fique atento</b>	Nunca cadastre o código das entidades contábeis (Conta, Centro de Custo, Item Contábil e Classe de Valor) com os pontos (ou outros caracteres de separação)!! É função da máscara contábil inserir tais separadores no código da entidade contábil.
--	---

- **Desc Segmen:** descrição do Segmento da Máscara. Campo informativo.
- **Caract Separ:** caractere de separação entre os dígitos da máscara da entidade contábil.

Exemplo: para que o sistema imprima uma entidade contábil desta forma:

1.1/11

A máscara deverá ser cadastrada assim:

Seg 01 -> ":"

Seg 02 -> "/"

Seg 03 -> não informar!

Na tela abaixo é mostrado um exemplo de uma conta que pode ser impressa da seguinte forma:  
**1.1.2.08.4721**

veis - 99/01

**Máscara Entidades Contábeis - Incluir**

Código Máscara	Descrição da Máscara	Utilizado em...																								
001	CONTA CONTABIL	<input checked="" type="radio"/> Conta Contábil <input type="radio"/> C Custo <input type="radio"/> Item Conta <input type="radio"/> Cod Cl Val <input type="radio"/> Outros																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Segmento</th> <th>Dig. do Seg</th> <th>Desc Segmen</th> <th>Caract Separ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01</td> <td>01</td> <td>SEGMENTO 01</td> <td>.</td> </tr> <tr> <td>02</td> <td>01</td> <td>SEGMENTO 02</td> <td>.</td> </tr> <tr> <td>03</td> <td>01</td> <td>SEGMENTO 03</td> <td>.</td> </tr> <tr> <td>04</td> <td>02</td> <td>SEGMENTO 04</td> <td>.</td> </tr> <tr> <td>05</td> <td>04</td> <td>SEGMENTO 05</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Segmento	Dig. do Seg	Desc Segmen	Caract Separ	01	01	SEGMENTO 01	.	02	01	SEGMENTO 02	.	03	01	SEGMENTO 03	.	04	02	SEGMENTO 04	.	05	04	SEGMENTO 05	
Segmento	Dig. do Seg	Desc Segmen	Caract Separ																							
01	01	SEGMENTO 01	.																							
02	01	SEGMENTO 02	.																							
03	01	SEGMENTO 03	.																							
04	02	SEGMENTO 04	.																							
05	04	SEGMENTO 05																								
<b>Máscara</b> <span style="background-color: #0070C0; color: white; padding: 2px;">9.9.9.99.9999</span>																										

Sempre indique a finalidade da máscara contábil, pois algumas validações do sistema irão utilizar essa informação. Caso a máscara contábil seja utilizada para várias entidades contábeis, identifique-a como "Outros".

**Utilizada em**

- Conta Contabil
- C Custo
- Item Conta
- Cod Cl Val
- Outros



Se nenhuma máscara for cadastrada, o sistema adotará os parâmetros:

MV\_MASCARA: Máscara da conta contábil

MV\_MASCCUS: Máscara do centro de custo

MV\_MASCCTD: Máscara do item contábil

MV\_MASCCTH: Máscara da classe de valor

## Grupos Contábeis

Em alguns casos, não se consegue, a partir da codificação do Plano de Contas, classificar de forma aceitável todas as contas contábeis. Somente a classificação em ativo, passivo, receitas, despesas etc, por vezes não é suficiente para agrupar determinadas informações. Visando auxiliar a classificação contábil de contas, este cadastro foi criado.

### Principais campos

- Grupo Contab:** É o código do Grupo Contábil que será utilizado para classificar a Conta Contábil. Alguns relatórios levam em conta essa informação e efetuam as quebras de acordo com os Grupos Contábeis. Para que esta classificação funcione, esse código de Grupo Contábil deverá ser indicado no Plano de Contas.
- Descrição:** Descrição do Grupo Contábil. Campo apenas informativo.



### Como utilizar a classificação contábil:

Após cadastrar os grupos contábeis, deve-se, no Cadastro de Plano de Contas, associar as contas contábeis aos grupos contábeis.

*Exemplo:*

O plano de contas utilizado nessa empresa não é estruturado e o contador deseja classificar a conta "X23414950" como uma conta do ativo.

### Cadastrar o Grupo Contábil

Inicialmente devem ser cadastrados os grupos contábeis:

Grupo	Descrição
001	ativo
002	passivo
003	receitas
004	despesas

2. No Cadastro de Plano de Contas, associar uma conta ao seu grupo contábil, conforme apresentado abaixo:

Conta	Grupo Contábil
X23414950	001

## Configuração de Livros

A configuração de Livros Contábeis nada mais é que um pequeno cadastro, no qual o usuário poderá configurar a forma com a qual um relatório será emitido. Por meio dessa configuração pode-se:

- Criar demonstrações contábeis estipuladas pelas normas contábeis nacionais;
- Criar relatórios resumidos de acordo com as necessidades da sua empresa;
- Emitir demonstrativos que atendam às normas contábeis diferentes das brasileiras (US, GAAP, IAS, etc);
- Filtrar informações;
- Associar máscaras contábeis;
- Alterar a forma com a qual os valores são impressos.
- Ao emitir um relatório, o usuário só precisará informar qual a configuração que deseja imprimir e o sistema adotará todas as definições existentes no cadastro "Configuração de Livros".

### Pontos principais

As configurações de livros são recursos que permitem o agrupamento das diferentes personalizações existentes para as entidades contábeis de forma a aplicá-las na impressão de relatórios.

As máscaras das entidades contábeis e os planos gerenciais devem ser especificados nas configurações de livros para sua efetiva utilização.

Uma configuração de livros somente será aceita por uma entidade contábil se o campo CTx\_BOOK estiver preenchido com o respectivo código da configuração. Os campos CTx\_BOOK estão nos cadastros das entidades contábeis, sendo que:

- CT1 / CT1\_BOOK – Cadastro de plano de contas
- CTT / CTT\_BOOK – Cadastro de centros de custo
- CTD / CTD\_BOOK – Cadastro de item contábil
- CTH / CTH\_BOOK – Cadastro de classe de valor

Caso uma configuração de livros seja utilizada para o tratamento de um plano gerencial, não há necessidade da mesma ser informada nos campos CTx\_BOOK, e a máscara da conta será aplicada ao código da entidade gerencial.

## Principais campos



- **Cod Conf Livro:** informe o Código da Configuração de Livros. Utilize um Livro para:
  - Criar Demonstrações Contábeis
  - Associar Máscaras Contábeis
  - Personalizar relatórios
  - Alterar a forma como os valores são impressos
- **Descrição:** descrição da configuração de livros. Campo informativo.
- **Masc Conta:** digite o código da máscara da Conta Contábil ou utilize <F3> para selecionar. Os relatórios que utilizam esta Configuração de Livro irão imprimir as Contas Contábeis com essa máscara. Caso não seja associada nenhuma máscara, os relatórios irão utilizar o parâmetro MV\_MASCARA para formatar a Conta Contábil.
- **Masc C Custo:** digite o código da máscara do Centro de Custo ou utilize <F3> para selecionar. Os relatórios que utilizam essa configuração de livro irão imprimir os centros de custos com essa máscara. Caso não seja associada nenhuma máscara, os relatórios irão utilizar o parâmetro MV\_MASCCUS para formatar o Centro de Custo.
- **Masc Item:** digite o código da máscara do Item Contábil ou utilize <F3> para selecionar. Os relatórios que utilizam essa configuração de livro irão imprimir os Itens Contábeis com essa máscara. Caso não seja associada nenhuma máscara, os relatórios irão utilizar o parâmetro MV\_MASCCTD para formatar o Item Contábil.
- **Masc Clvl:** digite o código da máscara da Classe de Valor ou utilize <F3> para selecionar. Os relatórios que utilizam essa configuração de livro irão imprimir as Classes de Valor com esta máscara. Caso não seja associada nenhuma máscara, os relatórios irão utilizar o parâmetro MV\_MASCCTH para formatar a Classe de Valor.

- **Picture:** formato de impressão de números. Digite o formato a ser impresso nos relatórios que utilizem essa "Configuração de Livro". Caso não seja digitado, o sistema irá considerar o formato padrão.

Exemplo:

@E 999,999,999.99

 <b>Fique atento</b>	Para que os relatórios demonstrativos imprimam os valores com casas decimais, configure esse campo de forma similar ao exemplo acima. <b>Decimais:</b> número de casas decimais que serão apresentadas no relatório, quando forem impressos valores. O campo "Picture" prevalece sobre este.
--	---

## Associação direta e associação visão gerencial

A configuração de livros só surtirá efeito se for associada a uma entidade contábil ou a uma visão gerencial. A partir daí, tal entidade (ou pano gerencial) será exibido sempre que o Livro Contábil seja solicitado e da forma que foi pré-configurado. Se for solicitado um livro que não foi associado a essa entidade, a mesma não será exibida.

Existem duas formas de se utilizar a configuração de livros:

- Associação direta a entidade contábil;
- Associação visão gerencial ;

### Associação direta

Associar diretamente significa que, inicialmente, um livro contábil deve ser criado e posteriormente associado de forma direta à entidade. Esse é o caso em que os relatórios poderão ser previamente filtrados.

Exemplo:

Supondo que a empresa "ABC Placas Eletrônicas" possua um plano de contas muito extenso e a diretoria responsável pela fábrica só queira receber balancetes com as contas ligadas à sua área, deve-se:

Cadastrar a configuração dos livros.

Inicialmente deverá ser criado um livro, conforme indicado na tabela abaixo:

Campo	conteúdo (exemplo)
Cod.Conf.Liv	001
Descrição	relatórios diretoria fábrica Panamá
Masc. Conta	001

Observe a ligação entre a máscara de conta e o livro. Nesse caso, ao se solicitar a impressão do livro, todas as contas contábeis utilizarão a máscara contábil associada.

### **Cadastrar a entidade contábil (plano de contas):**

Para efetuar a ligação entre um livro e uma conta, no Cadastro de Plano de Contas, deve-se preencher o campo "Conf. Livros" da seguinte forma:

Contas	Conf. Livros
4110102	001
4150307	001
4110902	001
4111001	001

### **Relatório balancete:**

Para imprimir o relatório com a visão da "Diretoria Fábrica Panamá" (Ex. Balancete Modelo 1), configure seus parâmetros; responda a pergunta "Cód . Config. Livros?" com o número do livro relacionado.

### **Resultado final – balancete:**

No balancete serão impressas somente as contas que possuam o código "001" no campo "Conf. Livros".

## Tipos de Saldos Contábeis

O ambiente Contabilidade Gerencial permite que sejam controlados até 10 tipos de saldos diferentes para análises gerenciais, orçamentárias etc.

Para fins fiscais, todos os lançamentos contábeis gerados deverão obrigatoriamente utilizar o "Saldo Real". Para fins de análise gerencial, poderão ser utilizados todos os demais tipos de saldo (exceto o tipo Pré-Lançamento, porque este não grava Saldos).

O ambiente já possui 6 tipos pré-configurados (que podem ser identificados na tela de Lançamentos Contábeis por meio de legenda própria). O tipo "Orçado" não é exibido no Lançamento Contábil.

### Pontos principais

- Os Tipos de Saldos, com os quais poderão ser efetuados lançamentos contábeis, são utilizados para permitir um controle operacional dos processos de contabilização e permitir um controle gerencial dos saldos contábeis.
- Os Tipos de Saldos Pré-Existentes no sistema são:
  - "0" – Orçado: gerado por meio da rotina de Orçamentos (CTBA390)
  - "1" – Real: saldo normalmente informado nos lançamentos contábeis
  - "2" – previsto
  - "3" – gerencial
  - "4" – empenhado
  - "9" – pré-lançamento: utilizado para o controle operacional de lançamentos, e não atualiza saldos.
- Caso seja necessário a criação de novos tipos de saldos, estes devem utilizar a numeração disponível, ou seja, entre "5" e "8", pois o sistema tem a limitação de 1 (um) dígito para a especificação do saldo.

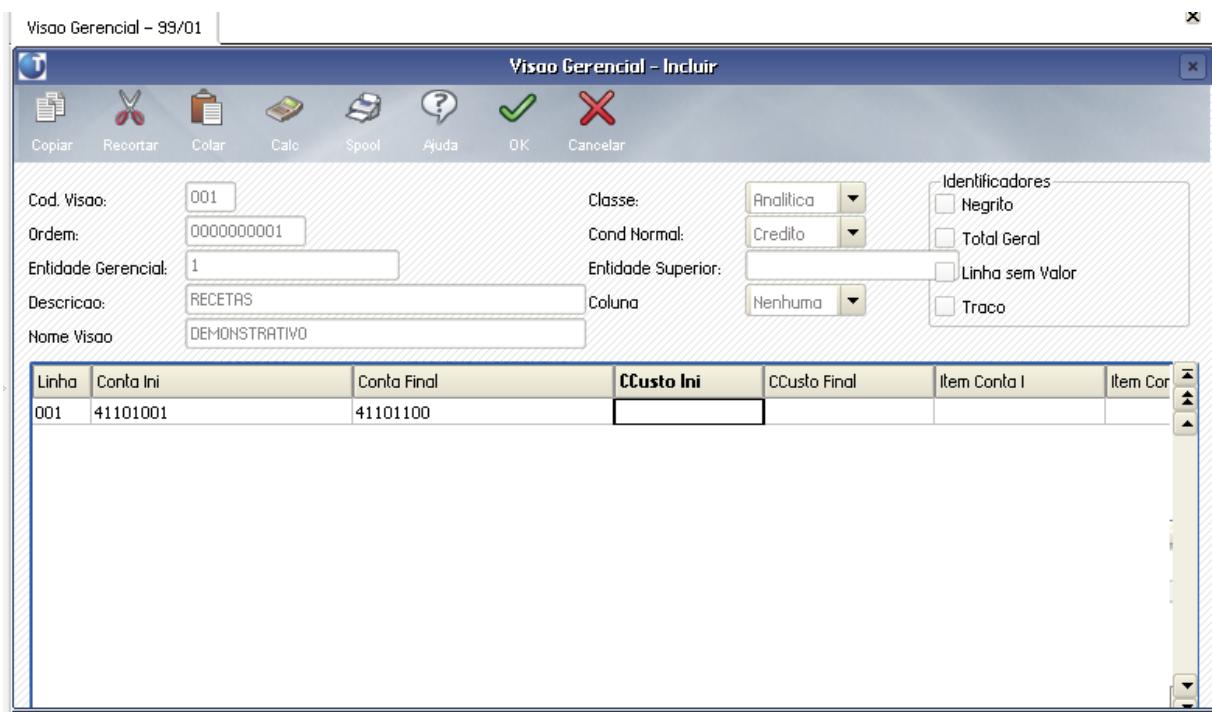


## Principais campos

- **Código:** indique o código do Saldo Contábil. Esse novo saldo poderá ser utilizado para emissão de relatórios e consultas gerenciais desde que seja utilizado em Lançamentos Contábeis.
- **Descrição:** esse é o "nome" do Saldo Contábil. O sistema irá utilizá-lo para identificar esse saldo.
- **Legenda:** cor na qual um registro, que seja desse saldo, poderá ser identificado na tela. Selecione uma cor.

 <b>Lembre-se</b>	Tipos Pré-existentes não permitem alteração dos dados.
---	--

## Visão Gerencial



Um plano de contas bem estruturado poderá ser flexível o suficiente para que diversas informações possam ser extraídas de diversas formas. Porém essas informações dificilmente poderão ser sintetizadas e exibidas de forma diferente de como foram cadastradas no próprio plano de contas.

A Visão Gerencial dá a flexibilidade que falta ao plano de contas, permitindo que uma mesma informação possa ser exibida de diversas formas diferentes. Cada Visão Gerencial corresponde a uma análise diferente dos dados existentes na Contabilidade.

A Visão Gerencial também não está limitado ao plano de contas, toda a flexibilidade apresentada também é válida para os planos de centro de custo, item contábil e classe de valor.

Através da Visão Gerencial, será possível:

Criar demonstrativos contábeis: Balanço, DRE, etc.

Criar demonstrativos para serem enviados ao exterior, obedecendo princípios contábeis de outro país: US GAAP, IAS etc.

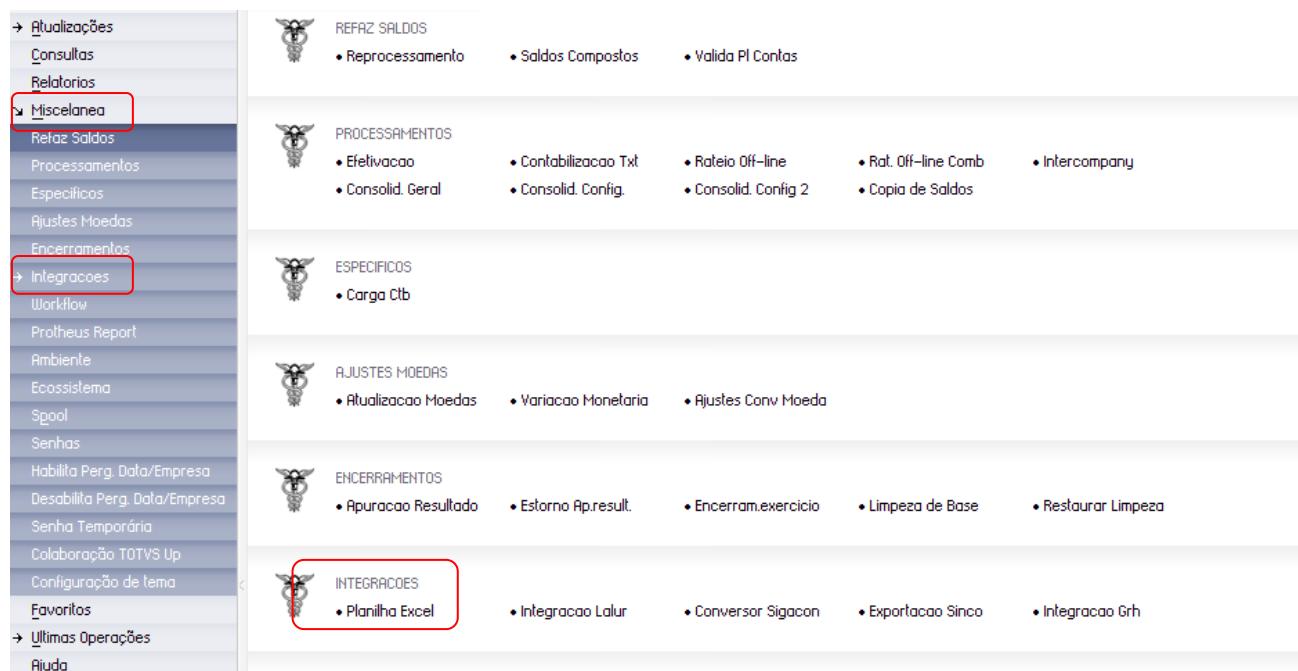


Mas atenção! As Visões Gerenciais só podem ser utilizadas em consultas e relatórios, pois os lançamentos contábeis devem ser obrigatoriamente gerados a partir do plano de contas.

## Integração Excel

Esta rotina do sistema será utilizada para a emissão de alguns Demonstrativos contábeis obrigatórios como DFC, DMPL e DVA.

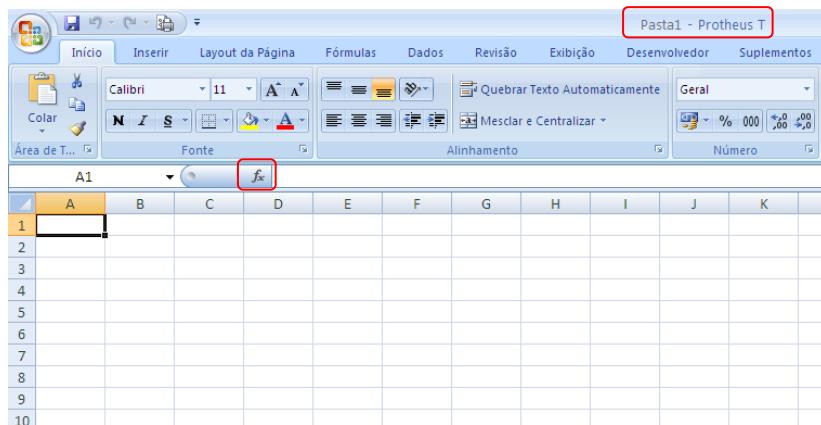
Para acessar um relatório do Excel que busque informações do Protheus 10 é necessário chamar o excel a partir do sistema (Miscelâneas / Interações / Planilha Excel).



The screenshot shows the Protheus 10 menu structure. On the left, there is a vertical navigation bar with various options like 'Atualizações', 'Consultas', 'Relatórios', 'Miscelânea', 'Processamentos', 'Específicos', 'Ajustes Moedas', 'Encerramentos', 'Interações', 'Workflow', 'Protheus Report', 'Ambiente', 'Ecossistema', 'Spool', 'Senhas', 'Habilita Perg. Data/Empresa', 'Desabilita Perg. Data/Empresa', 'Senha Temporária', 'Colaboração TOTVS Up', 'Configuração de tema', 'Favoritos', 'Últimas Operações', and 'Ajuda'. The 'Interações' and 'Planilha Excel' items are highlighted with red boxes. The main panel displays several categories with their respective sub-options:

- REFAZ SALDOS**: Reprocessamento, Saldos Compostos, Valida PI Contas
- PROCESSAMENTOS**: Efetivacao, Consolid. Geral, Contabilizacao Txt, Consolid. Config, Rateio Off-line, Consolid. Config 2, Rat. Off-line Comb, Copia de Saldos, Intercompany
- ESPECÍFICOS**: Carga Ctb
- AJUSTES MOEDAS**: Atualizacao Moedas, Variacao Monetaria, Ajustes Conv Moeda
- ENCERRAMENTOS**: Apuracao Resultado, Estorno Ap.result., Encerram.exercicio, Limpeza de Base, Restaurar Limpeza
- INTEGRAÇÕES**: Planilha Excel, Integracao Lalur, Conversor Sigmacon, Exportacao Sincro, Integracao Grh





Verificar na barra de ferramentas os ícones:

Recálculo do Protheus (atualização dos dados na planilha de acordo com os dados do sistema, normalmente este processo já está pronto quando da abertura da planilha, será necessário somente se o arquivo não estiver atualizado).

Altera os links da Planilha: Para ajustar as formulas no caso de cópia de planilha. As formulas são definidas através do nome da tabela: A1, A2, etc.

Informações sobre a conexão com o Protheus: Help (nome do servidor, empresa, filial, etc.)

Funções Contábeis:

Pergunta: Qual Saldo?

1 = Saldo Atual

2 = Débito na data

3 = Crédito na data

4 = Saldo atual devedor

5 = Saldo atual credor

6 = Saldo anterior devedor

7 = Saldo anterior credor

CtSmConta = Retorna a soma de várias contas contábeis.

Funções utilizadas na Integração Siga Protheus - Excel

**Credito (Código, Mês, Moeda)**

Retorna o valor de crédito da Conta e Mês especificados.

Exemplo: Credito(1,1,1)

**DataValida(Data,Opção)**

Retorna a data válida após verificação (sábado, domingo ou feriado)

Exemplo: DataValida(20/01/01,1)

**Debito(Codigo,Mes,Moeda)**

Retorna o valor de débito da Conta e Mês especificados.

Exemplo: Debito(1,1,1)

**Extenso(Valor,Tipo\_Extenso,Moeda)**

Retorna o valor por Extenso.

Exemplo: Extenso(1000,1,1)

**FinNatOrc(Natureza,Mes,Moeda)**

Retorna o valor Orçado no mês da natureza.

Exemplo: FinNatOrc(101,1,1)

**FinNatRea(Natureza,Data\_Inicio,Data\_Fim,Moeda)**

Retorna o valor Real no período informado da natureza.

Exemplo: FinNatRea(101,01/01/01,31/01/01.1)

**MesExtenso(Mes)**

Retorna o mês por Extenso.

Exemplo: MesExtenso(2)

**MovimCC(Centro Custo, Conta Contabil,Mes,Moeda)**

Retorna o Movimento de centro de custo, conforme contas e mês informados.

Exemplo: MovimCC(10101,1,1,1)

**Movimento(Conta Contabil,mes,Moeda,Data)**

Retorna o Movimento da Conta e Mês especificados.

Exemplo: Movimento(1,1,1,31/1/1)

**Orcado(Codigo,Periodo,Moeda,Data)**

Retorna o valor da Conta Orçado conforme o período.

Exemplo: Orcado(4110101,1,1,31/10/01)

OrcadoCC(conta,CCcusto,Periodo,Moeda,Dat\_Conversao)

Retorna o valor da Conta Orçado conforme o centro de custo e período.

Exemplo: OrcadoCC(4110101,10101,1,1,31/1/1)

Saldo(Codigo,Periodo,Moeda,Ano)

Retorna o saldo da conta especificada conforme o período informado.

Exemplo: Saldo(4110101,1,1,2001)

SldBanco(Banco,Agencia,Conta,Data,Moeda)

Retorna o saldo conforme a data e banco especificados.

Exemplo: SldBco(237,101,101,31/1/1,1)

SldCliente(Cliente,Data,Moeda,Usa\_sld,se5)

Retorna o saldo do cliente, conforme parâmetros informados.

Exemplo: SldCliente(000001,20/01/01,1,VERDADEIRO)

SldFornece(Fornecedor,Data,Moeda,Usa\_sld\_se5)

Retorna o saldo do Fornecedor, conforme parâmetros informados.

Exemplo: SldFornece(000001,20/01/01,1,VERDADEIRO)

SldPagar(Data,Moeda,So\_na\_Data,Usa\_sld\_se5)

Retorna o saldo a pagar conforme parâmetros informados.

Exemplo: SldPagar(20/01/01,1,VERDADEIRO,FALSO)

SldReceber(Data,Moeda,So\_na\_Data,Usa\_sld\_se5)

Retorna o saldo a receber conforme parâmetros informados.

Exemplo: SldReceber(20/01/01,1,VERDADEIRO,FALSO)

## Exemplo de Relatório gerado pela integração: DFC – Demonstraçao do Fluxo de Caixa

Fluxo\_de\_Caixa\_JUL\_2010[1] [Protected View] - Protheus T

**Protected View** This file originated from an Internet location and might be unsafe. Click for more details. [Enable Editing](#)

F78 A B C D E F G H I J P

Diretoria de Finanças e Serviços Logísticos - DFS  
Departamento de Gestão Contábil - DEGC  
Divisão de Análises e Informações Contábeis - DIAN  
Divisão de Registros Contábeis - DIRE

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA ( MÉTODO INDIRETO )**  
Períodos encerrados - julho/2010, dezembro/2009 e julho/2009

	JULHO/2010	DEZEMBRO/2009	JULHO/2009	
<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>				
10 Lucro (Prejuízo) Líquido do exercício:	(24.783.017,18)	12.118.785,95	9.462.846,99	
11 Ajustes para reconciliar o lucro líquido ao caixa líquido				
12 oriundo das (aplicado nas) atividades operacionais:				
13 Imposto de renda e contribuição social diferidos	1.799.559,83	11.427.810,28	10.544.851,30	
14 Depreciações	23.428.896,00	16.147.695,24	7.721.142,98	
15 Provisões constituidas - Parcelas a longo prazo	-5.357.304,20	-3.900.225,18	1.383.488,75	
16 Atualização do déficit técnico contratado	15.059.361,94	22.052.665,73	0,00	LINHA 16* planilha PREVDATA linha M
17 Resultado das baixas do imobilizado	6.418,13	8.475.567,68	1.259,78	
18 Reversão de provisões	0,00	0,00	-3.043,35	
19 Outros	808.152,90	-4.623,77	0,00	
20				
<b>Variações nos ativos e passivos operacionais</b>				
22 (Aumento) redução dos contas a receber de clientes	23.656.342,76	-58.588.252,48	-38.822.492,89	
23 (Aumento) redução dos estoques	26.509,50	66.298,68	-275.514,21	
24 (Aumento) redução das despesas antecipadas	-6.390.035,41	-738.544,95	-4.650.074,50	
25 (Aumento) redução de adiantamentos a terceiros	-24.697,05	1.154.886,26	1.124.760,49	
26 (Aumento) redução das contas a receber convênios	-474.884,93	-1.324.295,25	-1.343.457,24	
27 (Aumento) redução dos impostos a recuperar	-11.040.684,70	-22.680.480,69	5.357.291,43	
28 (Aumento) redução de valores recuperáveis	-1.838.481,52	-256.564,50	-57.633,32	
29 (Aumento) redução de outras contas a receber	-283.947,52	-289.821,88	-565.598,79	
30 (Aumento) redução de depósitos judiciais	93.639,16	50.413,20	115.208,24	
31 (Aumento) redução de títulos e valores mobiliários	2.732,14	-64.540,69	-22.603,86	
32 (Aumento) redução de despesas antecipadas	1.584.170,48	-277.114,79	1.329.999,86	
33 Aumento (redução) de fornecedores	-5.648.622,22	59.988.701,80	-6.938.400,28	
34 Aumento (redução) de contas a pagar	-1.621.064,89	21.889.663,23	0,00	
35 Aumento (redução) de salários e encargos	-10.418.973,79	16.672.992,41	4.938.776,03	
36 Aumento (redução) de impostos e taxas a recolher	-6.078.849,25	5.744.086,36	1.081.092,59	
37 Aumento (redução) de provisão para imposto de renda	0,00	0,00	0,00	
38 Aumento (redução) de outros débitos	2.142.087,09	1.969.003,36	-1.018.849,00	
39 Aumento (redução) de Juros s/ capital próprio e dividendos	146.213,16	-15.481.709,91	-18.359.921,57	
40 Aumento (redução) provisão para participação no resultado (PLR)	-16.615,77	-4.373.844,41	-4.306.743,57	
41 Aumento (redução) déficit técnico contratado (curto prazo)	-18.102.956,88	-21.470.002,53	-42.525.341,68	
42 Aumento (redução) provisão p/ reclamações trabalhistas - curto prazo	-143.103,22	9.038.813,55	2.345.650,73	
43 Aumento (redução) provisão p/ encargos trabalhistas	18.601.373,66	9.710.432,09	14.210.804,93	
44 Aumento (redução) débitos fiscais - parcelamento	0,00	-1.678.336,24	192.054,72	
45 Aumento (redução) provisão para litígios civéis (longo prazo)	0,00	-753.169,91	0,00	
46 Aumento (redução) déficit técnico contratado (longo prazo)	0,00	-35.236.681,06	12.350.975,39	
47				
<b>48 CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>-4.867.781,78</b>	<b>29.389.607,58</b>	<b>-46.719.470,05</b>	

Balanços Julho 2010 Fluxo de Caixa Julho 2010

Ready 100%

## Relatórios

### Relatórios de Cadastro

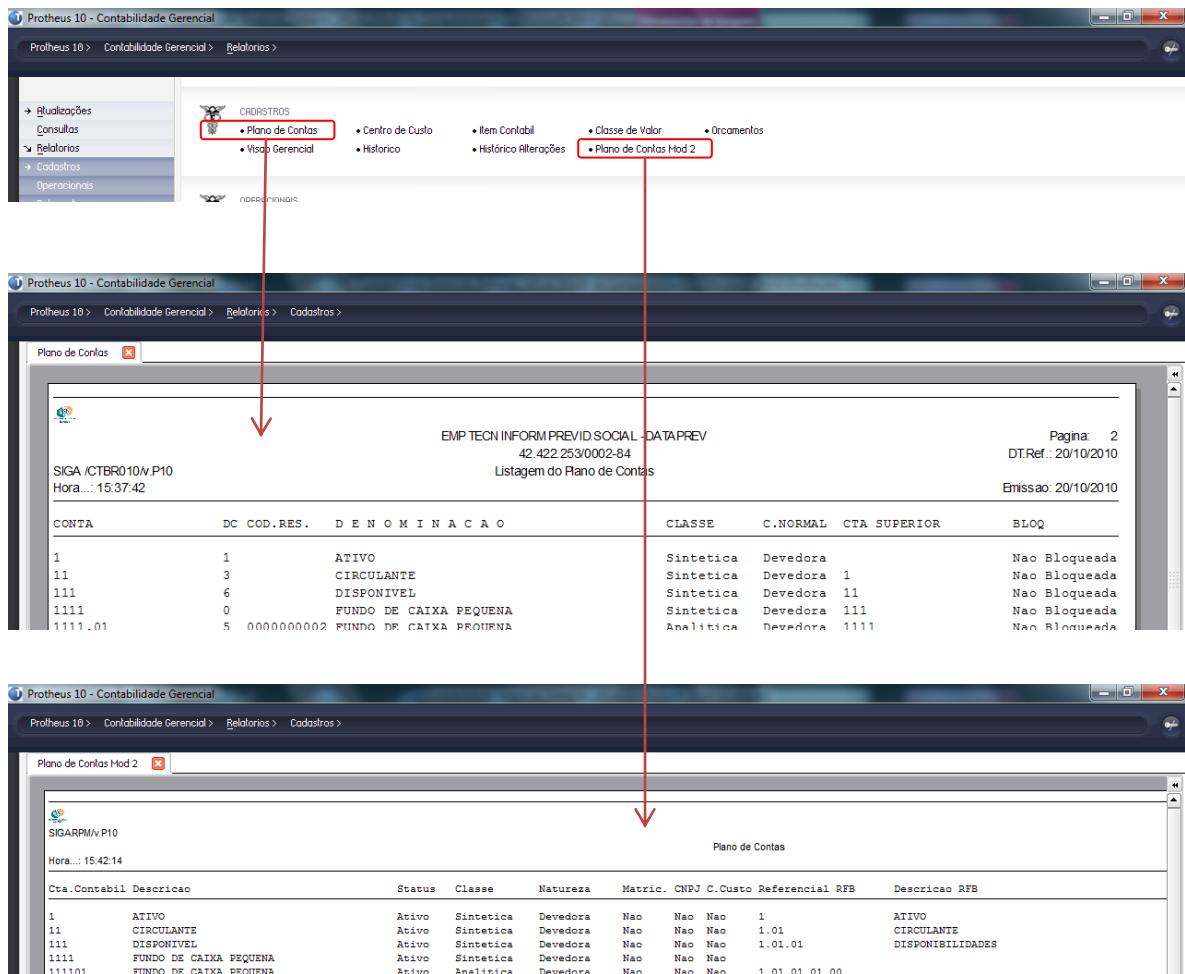
Esses relatórios são importantes, pois mostram ao usuário todo o conteúdo dos cadastros efetuados no sistema. Podem ser utilizados como guia de referência e consulta, bem como para verificar se a digitação do mesmo foi feita corretamente.

Entre os cadastros já vistos, temos os seguintes:

1. plano de contas: Relatório padrão contendo informações referente apenas ao plano de contas;
2. plano de contas mod 2: Relatorio criado para atender a solicitação da equipe contábil contendo um “de – para” entre a as contas contábeis e o plano de conta referencial da SRFB.

Para acessá-los:

### Relatórios > Cadastro > Plano de contas ou Plano de Contas mod 2



The figure consists of three vertically stacked screenshots of the Protheus 10 software interface. A red arrow points downwards from the top screenshot to the middle one, and another red arrow points downwards from the middle screenshot to the bottom one, indicating the flow of navigation.

- Top Screenshot:** Shows the main navigation bar: 'Protheus 10 - Contabilidade Gerencial' > 'Relatórios' > 'Relatórios > Cadastrados'. On the left, under 'Cadastrados', 'Plano de Contas' is highlighted. In the center, under 'CADASTROS', 'Plano de Contas' is also highlighted, along with other options like 'Centro de Custo', 'Historico', 'Histórico Filtrações', 'Classe de Valor', and 'Plano de Contas Mod 2'.
- Middle Screenshot:** Shows the 'Plano de Contas' report window. The title bar says 'Protheus 10 - Contabilidade Gerencial' > 'Relatórios > Cadastrados > Plano de Contas'. The report table displays account information such as CONTA, DC COD.RES., DENOMINAÇÃO, CLASSE, C.NORMAL, CTA SUPERIOR, and BLOQ. The header includes details like 'EMP TECN INFORM PREVID SOCIAL', 'DATA.PREV', 'Pagina: 2', 'DT.Ref.: 20/10/2010', and 'Emissao: 20/10/2010'.
- Bottom Screenshot:** Shows the 'Plano de Contas Mod 2' report window. The title bar says 'Protheus 10 - Contabilidade Gerencial' > 'Relatórios > Cadastrados > Plano de Contas Mod 2'. The report table displays account information such as Cta.Contabil, Descrição, Status, Classe, Natureza, Matríc., CNPJ, C.Custo, Referencial RFB, and Descrição RFB. The header includes details like 'SIGAPREV/v.P10' and 'Plano de Contas'.

## Relatórios de Conferência de Digitação

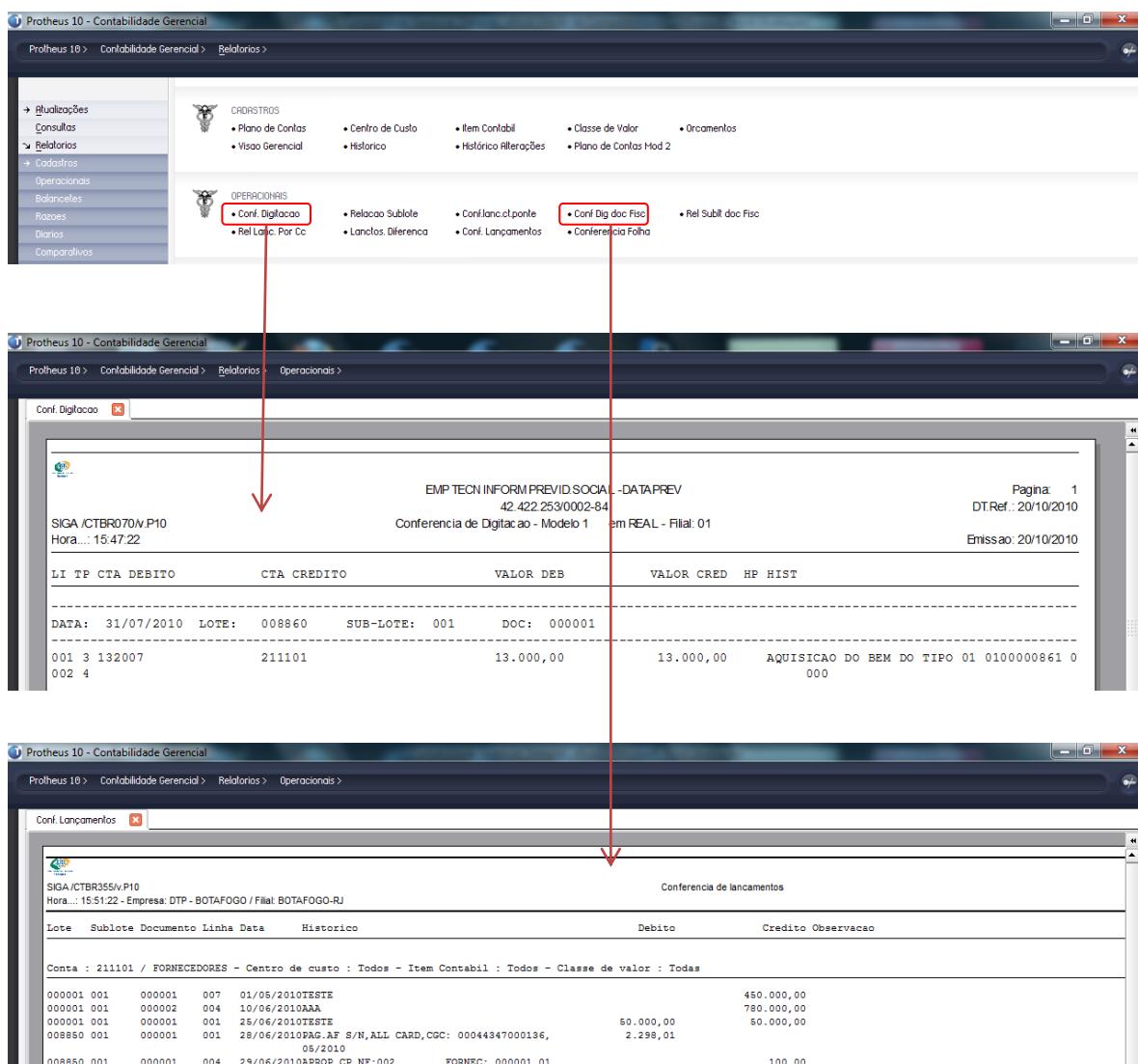
Esses relatórios são muito importantes, pois permitem ao usuário verificar se os lançamentos contábeis foram digitados corretamente. Quando o volume de lançamentos é muito grande, esses relatórios permitem ao usuário uma fácil visualização do que está gravado no sistema.

Dentre os vários relatórios de conferência, podemos citar dois que foram vistos recentemente:

- Conf. Digitação
- Conf. De Lançamentos

Para acessá-los:

### Relatórios > Operacionais > Conf. Digitação ou Conf. Lançamentos



The figure consists of three vertically stacked screenshots of the Protheus 10 software interface, specifically the Contabilidade Gerencial module.

**Screenshot 1:** Shows the main menu structure. The 'Operacionais' section is highlighted. In the 'OPERACIONAIS' category, 'Conf. Digitação' and 'Conf. Lançamentos' are listed, both of which are highlighted with red boxes.

**Screenshot 2:** A detailed view of the 'Conf. Digitação' report. It displays a header with system information (SIGA/CTBR070/v.P10, Hora: 15:47:22), a title (EMP TECN INFORM PREVID SOCIA - DATA PREV 42.422.253/0002-84), and a subtitle (Conferencia de Digitação - Modelo 1 em REAL - Filial: 01). The report table shows a single transaction: DATA: 31/07/2010 LOTE: 008860 SUB-LOTE: 001 DOC: 000001. The amount is 13.000,00, debited from CTA CREDITO (211101) and credited to CTA DEBITO (001 3 132007). The journal entry is recorded as AQUISICAO DO BEM DO TIPO 01 010000861 000.

**Screenshot 3:** A detailed view of the 'Conf. Lançamentos' report. It displays a header with system information (SIGA/CTBR355/v.P10, Hora: 15:51:22 - Empresa: DTP - BOTAFOGO / Filial: BOTAFOGO-RJ), a title (Conferencia de lancamentos), and a table of transactions. The table includes columns: Lote, Sublote, Documento, Linha, Data, Historico, Debito, Credito, Observacao. One transaction is shown: Conta : 211101 / FORNECEDORES - Centro de custo : Todos - Item Contabil : Todos - Classe de valor : Todas. The transaction details are: 000001 001 000001 007 01/05/2010 TESTE, 000001 001 000002 004 10/06/2010 AAA, 000001 001 000001 001 25/06/2010 TESTE, 008850 001 000001 001 28/06/2010 PAG. AF S/N, ALL CARD, CGC: 00044347000136, 05/2010. The amounts are 450.000,00, 780.000,00, 60.000,00, 2.298,01, and 100,00 respectively.

## Relatório: Diário Geral

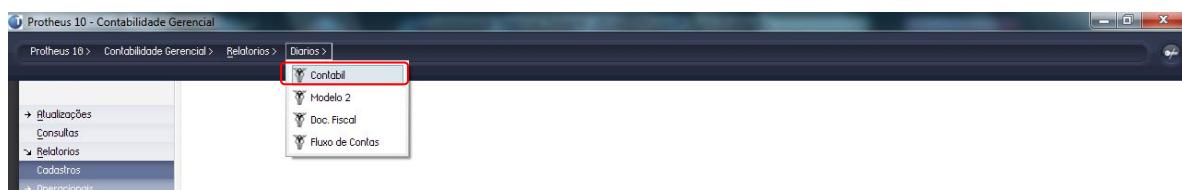
Esse é um livro de escrituração obrigatório e é considerado o mais importante sob o ponto de vista legal, requerendo observância de formalidades contidas no Código Comercial Brasileiro (Lei no. 556/1850), considerando-se ainda as exigências contidas na legislação tributária atual (Regulamento do Imposto de Renda - RIR/94).

Esse livro deverá:

1. Conter todas as operações efetuadas pela empresa;
2. Estar em idioma e moeda nacionais;
3. Estar em ordem cronológica de dia, mês e ano, sem intervalos em branco nem entrelinhas;
4. Ser encadernado com folhas numeradas em seqüência;
5. Conter o termo de abertura e encerramento;
6. Ser submetido à autenticação do órgão competente do Registro do Comércio.

Para acessá-lo:

**Relatórios > Diários > Contabil**



## Relatórios: Livro Razão

O livro razão também é um livro de escrituração. Dentre os livros utilizados pela contabilidade, ele é o mais importante sob o ponto de vista contábil, pois por meio dele controla-se separadamente o movimento de cada conta. O controle individualizado das contas é importante para se conhecer os seus saldos e elaborar as demonstrações contábeis, como balancetes, balanços e outras.

O ambiente Contabilidade Gerencial possui vários livros razões, dentre os quais podemos citar os seguintes (que fazem parte deste curso):

1. contábil;
2. centro de custo;

## Relatórios: Balancete

É uma relação de contas extraídas do livro Razão com seus saldos devedores e credores.

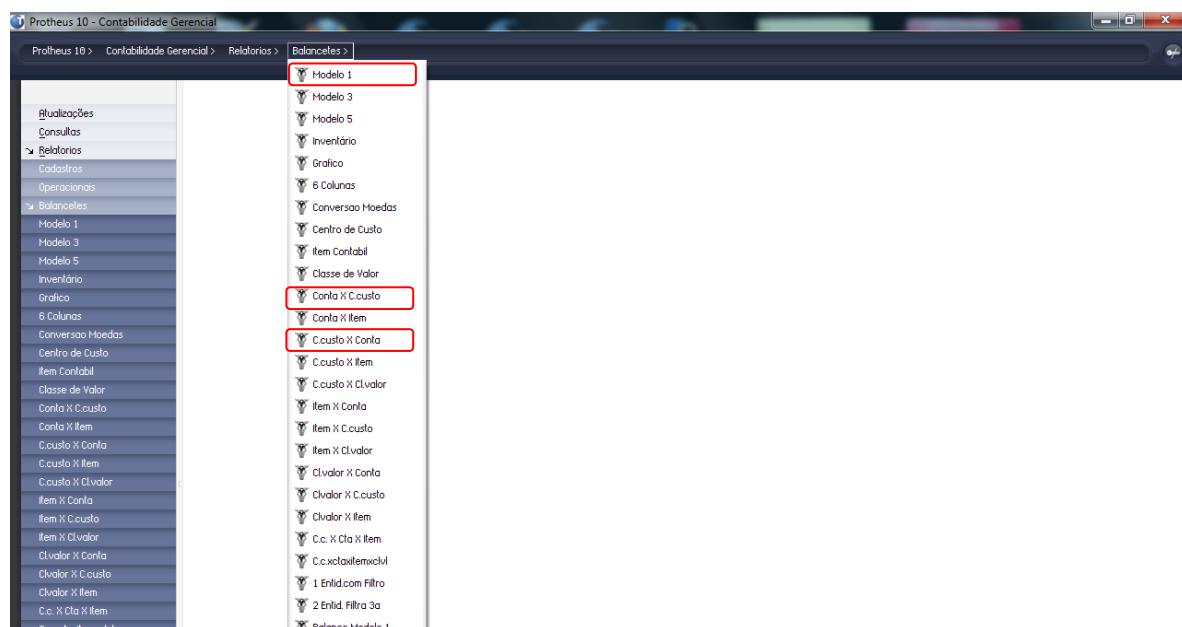
Os balancetes podem diferir uns dos outros com relação ao número de colunas utilizadas: uns poderão conter apenas duas colunas, sendo uma destinada aos saldos devedores e outra aos saldos credores; outros poderão conter colunas destinadas ao movimento (total do débito e do crédito de cada conta) ou até mesmo para se lançar valores dos lançamentos de ajustes.

A norma brasileira de contabilidade dispõe o seguinte sobre o Balancete:

1. O balancete de verificação do livro Razão é a relação de contas com seus respectivos saldos, extraídos do dele mesmo em determinada data;
2. O grau de detalhamento do balancete deverá estar de acordo com a sua finalidade;

O ambiente Contabilidade Gerencial possui inúmeros balancetes, dentre os quais podemos citar os seguintes (vistos anteriormente):

1. modelo 1
2. centro de custo
3. centro de custo x conta
4. conta x centro de custo



## Histórico Inteligente

Essa opção permite cadastrar históricos padronizados com suas respectivas descrições e formatações especiais, facilitando, dessa forma, a digitação dos lançamentos contábeis.

Existem 2 tipos de históricos no ambiente Contabilidade Gerencial:

- Histórico padrão simples: frase sem formatações especiais
- Histórico padrão inteligente: texto com formatações especiais que permitem pré-configurar a entrada de dados.

### Histórico Padrão Simples



### Principais Campos

- **Cód Hist:** código do histórico padronizado.
- **Desc Hist:** Digite o texto do histórico-padrão. Esse é o caso do histórico simples (sem formatação).

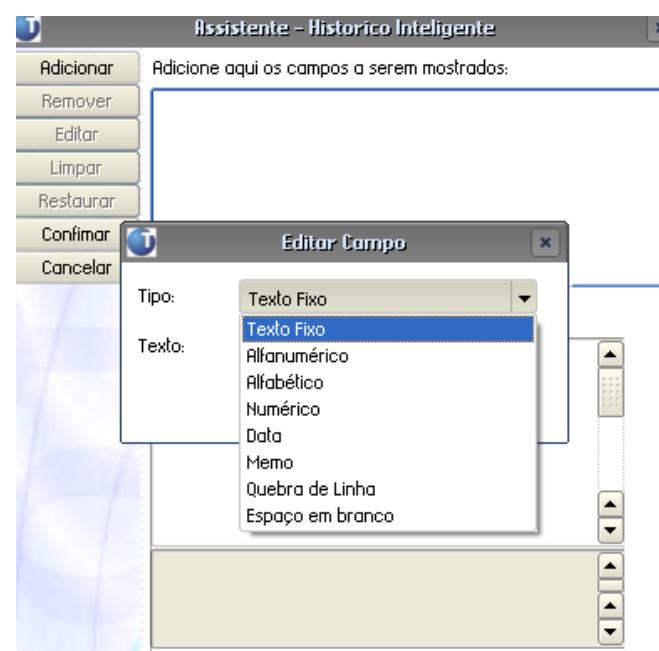
Para cadastrar um histórico inteligente, preencha inicialmente o campo Cód Hist, e depois pressione o botão



Será aberta a tela de configuração de histórico inteligente:



Para iniciar a criação do histórico inteligente, pressione o botão **Adicionar**.



Os tipos possíveis para configuração são:

1. Texto fixo
2. Alfanumérico
3. Alfabetico

- 
- 4. Numérico
  - 5. Data
  - 6. Memo
  - 7. Quebra de linha
  - 8. Espaço em branco

## Amarração entre Entidades Contábeis

### Cadastro de Amarração

Para evitar que determinadas contas contábeis sejam lançadas com centros de custos incorretos (ou qualquer outra entidade de custo: Fornecedor, Cliente, Funcionario, Título a pagar ou Título a receber), e com isso causar diferenças nos resultados da empresa, utilize este cadastro para criar as regras de lançamento.

Ao amarrar uma conta a um centro de custo, o sistema evita que um centro de custo errado seja lançado nessa conta.

As amarrações são válidas para todas as entidades contábeis utilizadas pelo ambiente Contabilidade Gerencial, bem como nas rotinas de integração contábil.



### Principais campos

- Cód Ligação:** regra de amarração entre cadastros. Esse código será utilizado para realizar uma filtragem ou a amarração entre cadastros a ser validada no lançamento contábil.
- Descrição:** descrição da regra de amarração entre cadastros: Campo informativo.
- Nível Ligação:** indicador do processo:
  - 1 = Amarração -> permite a validação de informações no lançamento contábil.
  - 2 = Filtragem -> não utilizado pelo sistema, podendo ser utilizada conforme as necessidades do usuário.



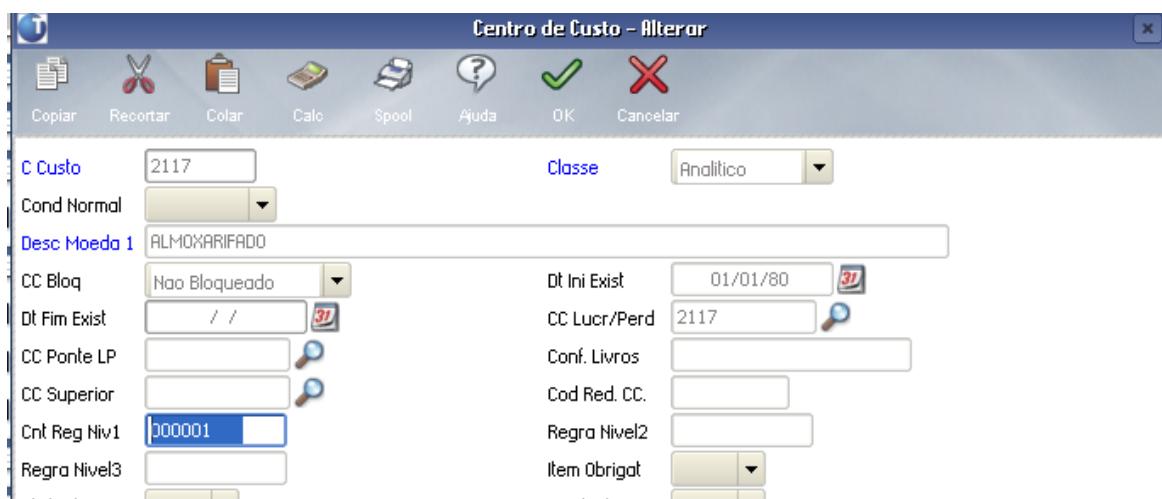
Como um exemplo prático de amarração, vamos supor que a empresa precise garantir que a conta de Compras de Materiais de Consumo (31104001) seja lançada com o seguinte Centro de Custo: 2117 – Almoxarifado. Os demais Centros de Custos da empresa não

poderão ser lançados com essa conta.

Após o cadastro inicial de amarração, deve-se configurar o campo Regra Nível 1 no Cadastro do Plano de Contas:



Dessa forma, indica-se que essa conta deverá ser lançada com centros de custo que tenham o campo Cnt Reg Nív1, ou seja, no Cadastro de Centro de Custo, deve preencher o campo Cnt Reg Nív 1:



## Lançamento Contábil

Ao efetuar o lançamento contábil, o sistema valida as informações amarradas e permite ou não o lançamento.

 <b>Lembre-se</b>	<p>O padrão do sistema é deixar os campos de amarração em branco, portanto, caso uma das entidades não tenha o campo de amarração preenchido, o sistema efetua o lançamento contábil sem validar as amarrações. Para que sejam validados os lançamentos contábeis, as duas entidades envolvidas deverão ter o campo de amarração preenchidos.</p> <p>No Cadastro de Amarração são incluídos os códigos que irão representar os grupos de amarração, aos quais uma entidade contábil poderá pertencer. Os códigos dos grupos de amarração são informados nos cadastros das entidades contábeis para criar um vínculo entre um código de regra e um código de contra-regra.</p>
---	---

## Regras e Contra-regras

### Conceitos

- As regras e contra-regras são basicamente grupos utilizados para identificar contas, centros de custos, itens contábeis e classes de valor que devem ser utilizados sempre em conjunto.
- As regras e contra-regras tem a finalidade de restringir a combinação entre as entidades contábeis, ou seja, uma conta contábil somente poderá ser utilizada em conjunto com centros de custos, itens contábeis e classes de valor que atenderem os critérios definidos na amarração.
- Para que as regras de amarração atuem corretamente, todas as entidades contábeis devem ter seus campos Regras e Contra-Regras informados, pois as entidades com estes campos em branco não são restrinidas no lançamento.

### Critérios de amarração

Os critérios de amarração das regras e contra-regras para a entidade Conta Contábil devem ser definidos de acordo com a estrutura abaixo:

#### Regra Nível 01: regra para centro de custo:

Define o grupo de centros de custo que pode ser utilizado com a conta contábil;

#### Regra Nível 02: Regra para Item Contábil:

Define o grupo de itens contábeis que pode ser utilizado com a conta contábil;

#### Regra Nível 03: Regra para Classe de Valor:

Define o grupo de classes de valor que pode ser utilizado com a conta contábil.



Os critérios de amarração das regras e contra-regras para a entidade Centro de Custo devem ser definidos de acordo com a estrutura abaixo:

**Contra-Regra Nível 01:** contra-regra para conta contábil:

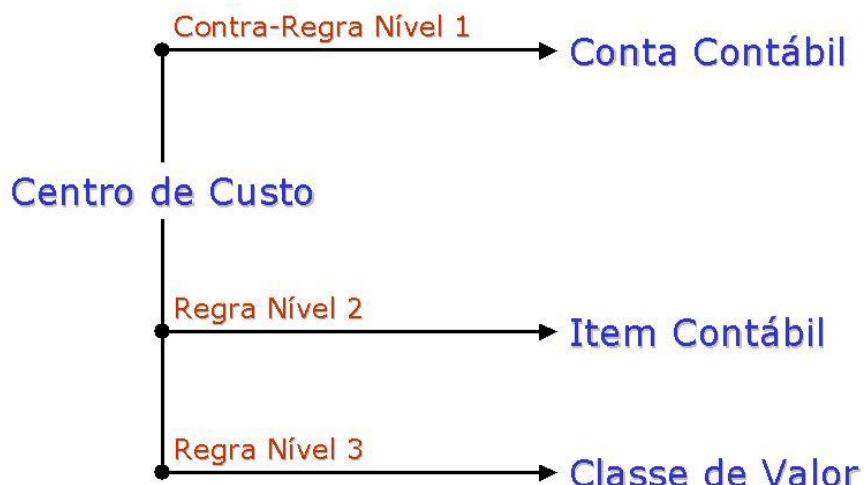
Grupo ao qual o centro de custo pertence, para poder ser ou não utilizado com contas contábeis;

**Regra Nível 02:** Regra para Item Contábil:

Define o grupo de itens contábeis que pode ser utilizado com o centro de custo;

**Regra Nível 03:** Regra para classe de valor:

Define o grupo de classes de valor que pode ser utilizado com o centro de custo.



Os critérios de amarração das regras e contra-regras para a entidade Item Contábil devem ser definidos de acordo com a estrutura abaixo:

**Contra-Regra Nível 01:** contra-regra para conta contábil:

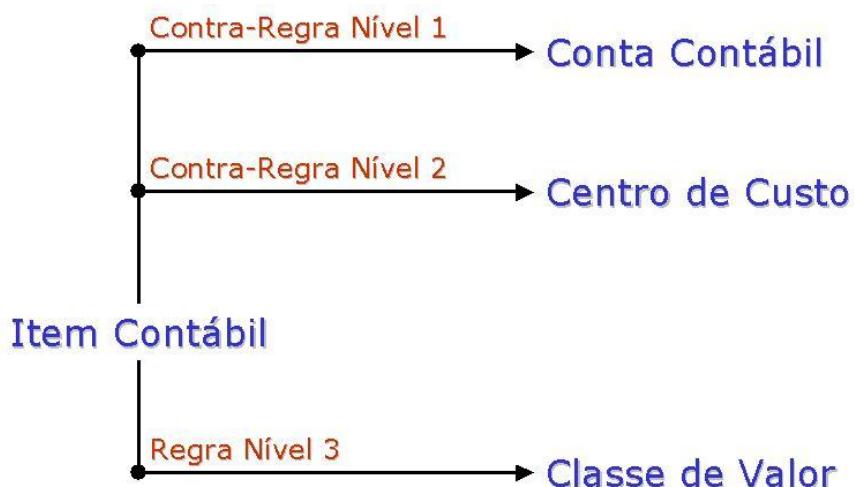
Grupo ao qual o item contábil pertence, para poder ser ou não utilizado com contas contábeis;

**Contra-Regra Nível 02:** contra-regra para centro de custo:

Grupo ao qual o item contábil pertence, para poder ser ou não utilizado com centros de custo;

**Regra Nível 03:** regra para classe de Valor:

Define o grupo de classes de valor que pode ser utilizado com o item contábil.



Os critérios de amarração das regras e contra-regras para a entidade Classe de Valor devem ser definidos de acordo com a estrutura abaixo:

**Contra-Regra Nível 01:** contra-regra para conta contábil:

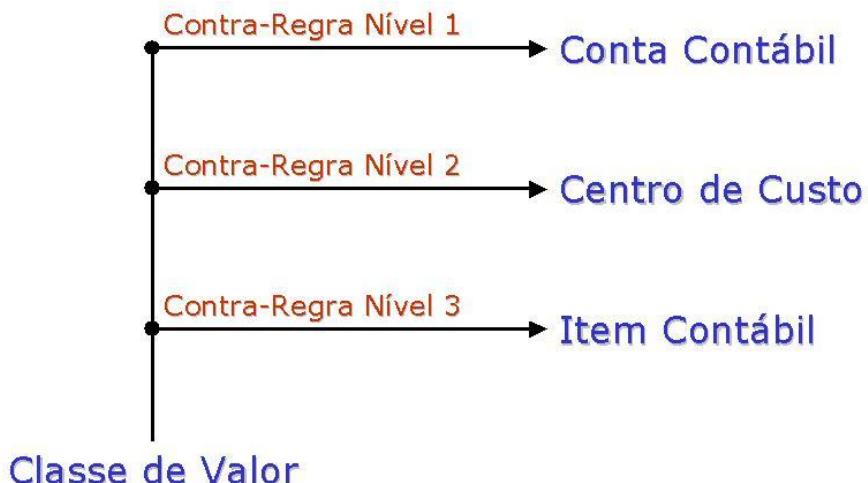
Grupo ao qual a classe de valor pertence, para poder ser ou não utilizada com contas contábeis;

**Contra-Regra Nível 02:** contra-regra para centro de custo:

Grupo ao qual a classe de valor pertence, para poder ser ou não utilizada com centros de custo;

**Contra-Regra Nível 03:** contra-regra para item contábil:

Grupo ao qual a classe de valor pertence, para poder ser ou não utilizada com itens contábeis.



## Exemplo de utilização

De acordo com os critérios das regras e contra-regras, podemos utilizar qualquer combinação das entidades abaixo em um lançamento contábil, considerando as mesmas uma regra geral:

- **Conta Contábil: 111001**

regra para centro de custo: cc001

regra para item contábil: it001

regra para classe valor: cv001

- **Centro de Custo: ADM001**

contra-regra para conta contábil: cc001

regra para item contábil: it001

regra para classe valor: cv001

- **Item Contábil: EQP001**

contra-regra para conta contábil: it001

contra-regra para centro de custo: it001

regra para classe valor: cv001

- **Classe de Valor: CPU001**

contra-regra para conta contábil: cv001

contra-regra para centro de custo: cv001

contra-regra para item contábil: cv001

Para definir uma exceção à regra geral, pode-se utilizar a seguinte regra específica:

- **Conta Contábil: 111002**

regra para centro de custo: cc002

regra para item contábil: it001

regra para classe valor: cv001

- **Centro de Custo: ADM002**

contra-regra para conta contábil: cc002

regra para item contábil: it001

regra para classe valor: cv001

## Movimentações - Lançamentos Contábeis Automáticos

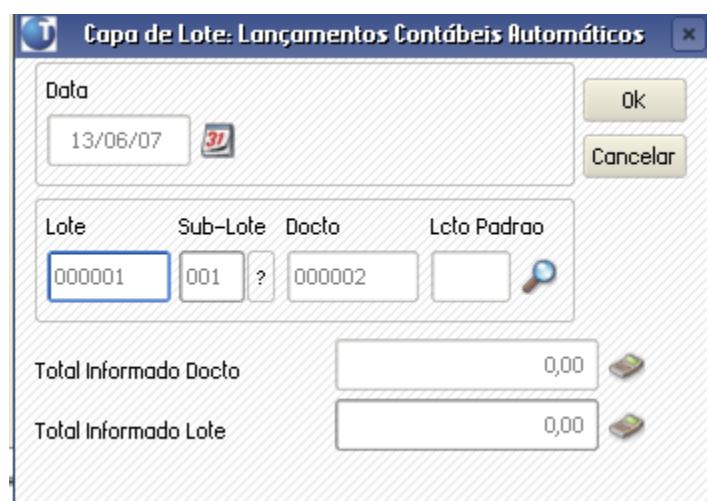
Essa tela permite que vários lançamentos contábeis sejam efetuados. Processos que criem várias linhas de lançamento (Lançamento Padrão e Rateio On-Line) estão disponíveis nessa tela.

### Principais campos

#### Capa de Lote

A Capa do Lote é o identificador do lançamento contábil. As informações digitadas nela, servirão, posteriormente, para localizar o lançamento contábil.

Ao acionar iniciar a inclusão de um lançamento contábil, a Capa de Lote será exibida:



- Data:** é a data do lançamento contábil. Vem preenchida automaticamente com a data base do sistema.

 <b>Fique atento</b>	Deverá existir pelo menos um calendário contábil válido para a data informada. Deverá existir pelo menos uma moeda contábil válida para a data informada. Para evitar digitação em data indevida configure o status do período como "Bloqueado" na opção de calendário contábil.
--	--

- Lote:** é o número de lote do lançamento contábil. Usualmente lançamentos contábeis de uma mesma operação são feitos num mesmo número do lote.

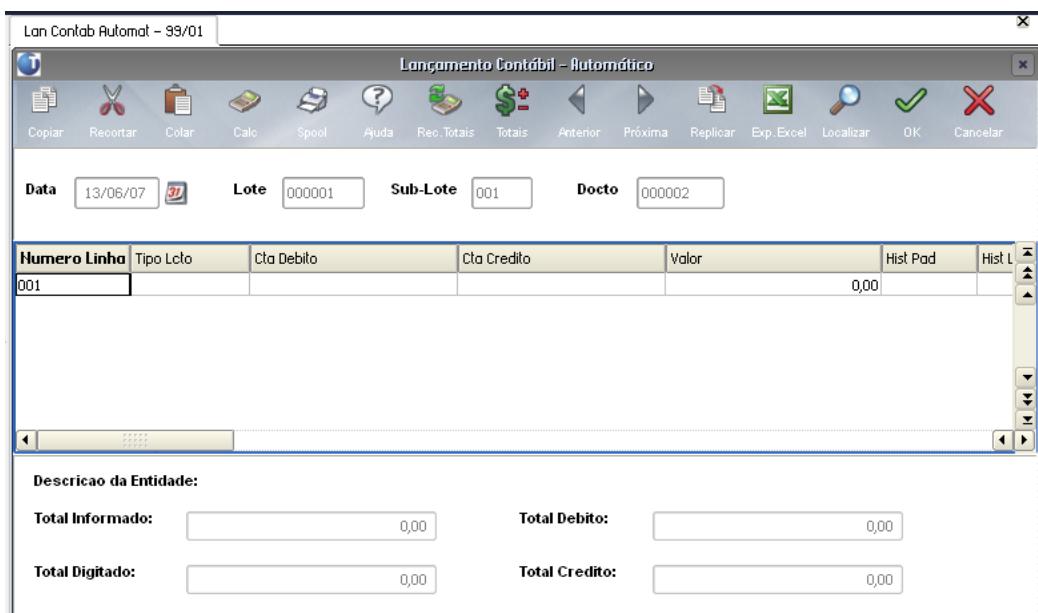
O número do lote dos lançamentos contábeis são gerados automaticamente, a partir do último já gravado.

 <b>Lembre-se</b>	Conteúdo do parâmetro "MV_LOTECON" = "T". O número do lote será gerado a partir da tabela 09.  Conteúdo do parâmetro "MV_LOTECON" = "U". O número do lote será o último número disponível no arquivo de lançamentos contábeis mais 1 para a data informada.
---	---

- **Sub-Lote:** esse campo é um “classificador” de operações para o lançamento contábil, pois poderá ser gerado na contabilização de integração entre sistemas. Por exemplo, no lançamento-padrão 500 (contas a receber) o número do Sub-Lote poderá ser “001”, no lançamento-padrão 510 (contas a pagar) o número do Sub-Lote poderá ser “002” etc. Dessa forma, por essa numeração, consegue-se identificar rapidamente qual foi a operação do sistema que gerou aquele lançamento contábil.
- **Documento:** esse número é sugerido pelo sistema, sendo que é o último número digitado mais 1. A chave de procura de um lançamento contábil obedece a seguinte forma: "Data+Lote+SubLote+Documento".
- **Total Informado Docô:** valor informado do documento. Utilizado para futura conferência entre valor informado e valor acumulado. Sua digitação não é obrigatória.
- **Total Informado Lote:** campo informativo, que indica os valores já digitados para o lote.

## Tela de Lançamento

Ao confirmar a Capa de Lote, a tela de lançamento contábeis será exibida:



The screenshot shows the 'Lançamento Contábil - Automático' window. At the top, there is a toolbar with various icons: Copiar, Recortar, Colar, Calc., Spool, Ajuda, Rec.Totais, Totais, Anterior, Próxima, Replicar, Exp.Excel, Localizar, OK, and Cancelar. Below the toolbar, there are input fields for Data (13/06/07), Lote (000001), Sub-Lote (001), and Docô (000002). A main table displays a single row of transaction details:

Numero Linha	Tipo Lote	Cta Débito	Cta Crédito	Valor	Hist Pad	Hist L
001				0,00		

Below the table, there is a section labeled 'Descrição da Entidade:' with two pairs of input fields:

- Total Informado: 0,00
- Total Débito: 0,00
- Total Digitado: 0,00
- Total Crédito: 0,00

É nessa tela que o lançamento contábil é efetivamente efetuado. Observe que poderão ser digitadas várias linhas de lançamento contábil por vez, bastando utilizar a “seta para baixo” do teclado para incluir uma nova linha de lançamento.

Os campos Data, Lote, Sub-Lote e Documento já vêm preenchidos a partir do que foi digitado na Capa de Lote.

- **Número da Linha:** automaticamente preenchido. Classifica as linhas de lançamento contábil.
- **Tipo Lcto:** é o tipo de lançamento contábil. Poderá ser:
  - “1” - Débito
  - “2” - Crédito
  - “3” - Partida dobrada
  - “4” - Cont Hist (caso haja necessidade de mais uma linha de histórico)
  - “5” - Rateio (será visto em lição posterior)
  - “9” - Lanc Padrão (será visto em lição posterior)

 <b>Importante</b>	<p>O sistema permite que lançamentos do tipo débito (por exemplo) tenham a conta crédito informada. Vale ressaltar, que esse procedimento é meramente informativo, pois os saldos a crédito (deste exemplo) não serão gerados. Esse é um recurso que é utilizado quando se emite o razão contábil, mostrando, dessa forma, quem é a contra-partida da conta desse lançamento.</p>
---	---

 <b>Fique atento</b>	<p>No caso do critério de conversão a débito ser diferente do crédito, não é aconselhável que se façam lançamentos contábeis de partida dobrada. Nesta situação, crie duas linhas de lançamentos contábeis (Déb. / Créd.)</p> <p><b>Exemplo:</b></p> <p>Conta =&gt; 11101      Crit. Déb. =&gt; 1 (diário)      Conta =&gt; 21101      Crit. Créd. =&gt; 2 (mensal)</p> <p>No lançamento contábil partida dobrada, o sistema considerará o critério da última conta digitada. Caso não seja conveniente esse procedimento, crie duas linhas de lançamento contábil.</p>
--	---

- **Cta Débito:** informe o código da conta contábil a débito. Para utilizar a conta reduzida, digite \* e o código reduzido. Tecle F3 para consultar o plano de contas.  
 Se o parâmetro MV\_REDUZID tiver como conteúdo “S” não há necessidade de digitar \* antes do Cod. Reduzido.
- **Cta Crédito:** informe o código da conta contábil a crédito. Para utilizar a conta reduzida, digite \* e o código reduzido. Tecle F3 para consultar o plano de contas.

- **Valor:** valor do lançamento contábil. Observe que este valor nunca poderá ser negativo.
- **Hist Pad:** código do Histórico Padrão. Se não existir nenhum histórico padrão a ser utilizado nesse lançamento contábil, deixe esse campo em branco, ou tecle <F3> para escolher um histórico já cadastrado. Ao escolher o histórico-padrão o campo “Histórico” será preenchido automaticamente.
- **Hist Lanc:** é breve, descriptivo e explica o lançamento contábil. Se o campo “Hist” foi digitado, este campo já estará automaticamente preenchido.
- **C Custo Déb:** código do centro de custo a ser debitado, no caso de ser utilizado Centro de Custo Extra-Contábil. Para utilizar o código reduzido digite \* e código reduzido do Centro de Custo. Tecle <F3> para acessar o Cadastro de Centro de Custo. Este campo só estará disponível para digitação se na Configuração Contábil /Configuração de Custos, for indicado que o sistema Controla o Saldo de Centro de Custo.
- **C Custo Créd:** código do centro de custo a ser creditado, no caso de ser utilizado Centro de Custo Extra-Contábil. Para utilizar o código reduzido digite \* e o código reduzido do Centro de Custo. Tecle <F3> para acessar o Cadastro de Centro de Custo. Este campo só estará disponível para digitação se na Configuração Contábil /Configuração de Custos, for indicado que o sistema Controla o Saldo de Centro de Custo.
- **Tipo Sld:** é o tipo de saldo desse lançamento contábil. Utilize <F3> para escolher.  
Obs: O tipo pré-lançamento não atualiza os saldos contábeis. Esse lançamento deverá ser efetivado, posteriormente, pela rotina de "Efetivação".
- **Valor Moeda 01...05:** valor do lançamento contábil convertido na moeda em questão.

## Totalizadores de Saldos

Observe no rodapé da tela de lançamento contábil os totalizadores dos valores já digitados.

**Descrição da Entidade:**

<b>Total Informado:</b>	<input type="text" value="0,00"/>	<b>Total Débito:</b>	<input type="text" value="0,00"/>
<b>Total Digitado:</b>	<input type="text" value="0,00"/>	<b>Total Crédito:</b>	<input type="text" value="0,00"/>

## Configuração de Lançamentos Padrões

Esse cadastro assume dois grandes objetivos:

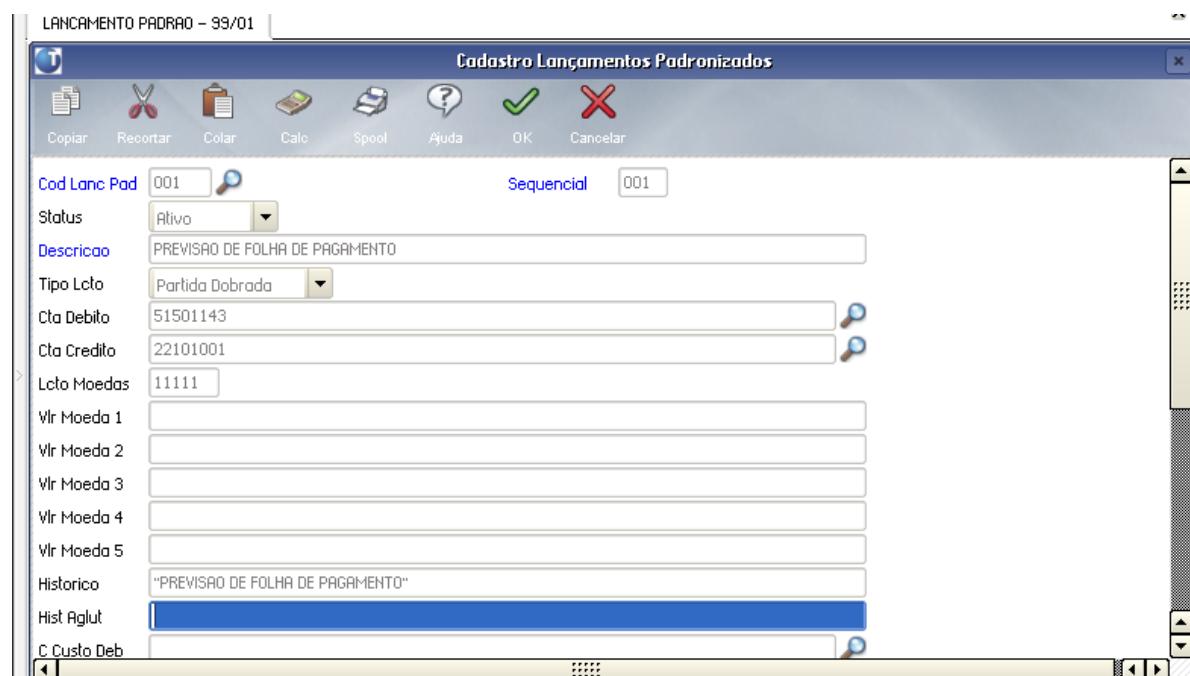
Facilitador de geração de lançamentos contábeis manuais.

Elo de ligação entre os diversos ambientes Protheus e o ambiente Contabilidade Gerencial. Toda a integração contábil será feita a partir dos dados e regras, aqui cadastrados.

Nesse curso, abordaremos a geração de lançamentos contábeis manuais, ficando para o nível 2, a lição sobre lançamentos contábeis de integração.

As regras contábeis são fundamentais para o correto lançamento contábil, portanto, antes de iniciar o cadastramento, é necessário definir como cada processo, gerador de lançamentos contábeis, deverá ser efetuado.

### Principais campos



- **Cód Lanc Pad:** indica o código do lançamento padronizado. Cada processo possui o seu próprio código.

Os lançamentos-padrão do ambiente Contabilidade Gerencial estão disponíveis com a numeração de: **001 a 499**. Não há nenhum processo ligado à essa numeração. As demais numerações são utilizadas para a contabilização de processos nos outros ambientes durante a contabilização de integração.

- **Seqüencial:** indica o número da linha do lançamento padronizado. Cada uma destas linhas irá gerar uma linha de lançamento contábil.
- **Descrição:** informa a descrição do lançamento padronizado. Poderá ser utilizado para indicar o uso do lançamento-padrão ou qual o processo gerador do lançamento.
- **Tipo Lcto:** indica o tipo do lançamento que poderá ser:
  - “1” - Débito
  - “2” - Crédito
  - “3” - Partida Dobrada
  - “4” - Continuação de Histórico

No caso do critério de conversão a débito ser diferente do crédito, não é aconselhável que se façam lançamentos contábeis de partida dobrada. Nesta situação crie duas linhas de lançamentos contábeis (Déb. / Créd.)

**Exemplo:**

Conta => 11101

Crit. Déb. => 1 (diário)

Conta => 21101

Crit. Créd. => 2 (mensal)

No lançamento contábil partida dobrada, o sistema considerará o critério da última conta digitada. Caso não seja conveniente esse procedimento, crie duas linhas de lançamento contábil.

- **Cta Débito:** informa a conta contábil para débito.  
Tecle [F3] para selecionar uma conta contábil já cadastrada.
- **Cta Crédito:** informa a conta contábil para crédito.  
Tecle [F3] para selecionar uma conta contábil já cadastrada.
- **Lcto Moedas:** informa para quais moedas deverão ser efetuados lançamentos contábeis.
- Poderá ser preenchido com:
  - “1” - Efetua o lançamento na moeda
  - “2” - Não efetua o lançamento.Cada “1” ou “2” representa uma moeda em uso pelo sistema.  
Exemplo: Se o campo for preenchido com “11211”, somente na moeda 3 não será efetuado o lançamento contábil.  
Obs: Se forem utilizadas mais do que 5 moedas, haverá a necessidade de se alterar o tamanho desse campo no configurador.
- **Vlr Moeda 1...5:** informa os respectivos valores das moedas para os lançamentos contábeis.

O lançamento contábil só será efetuado se, pelo menos, um dos valores nas Moedas existentes for diferente de zero.

Se não for informado nenhum conteúdo para um campo de Valor (com exceção da Moeda 1), o SIGACTB irá automaticamente converter o valor, tomando como base o critério de conversão e o cadastro de moedas.

Se forem utilizadas mais que do 5 moedas, haverá a necessidade de se criar os respectivos campos de valor no configurador:

- **Histórico:** indica o histórico do lançamento contábil. Informe um texto entre aspas.
- **C Custo Déb:** indica o centro de custo a ser debitado no lançamento. Poderá ser informado o código. Tecle [F3] para selecionar um centro de custo já cadastrado.
- **C Custo Crd:** indica o centro de custo a ser creditado no lançamento. Poderá ser informado o código. Tecle [F3] para selecionar um centro de custo já cadastrado.
- **Origem Lcto:** esse campo identifica a origem do lançamento contábil. Poderá ser um texto.
- **Item Débito:** indica o item contábil a ser debitado no lançamento. Poderá ser informado o código. Tecle [F3] para selecionar um item contábil já cadastrado.
- **Item Crédito:** indica o item contábil a ser creditado no lançamento. Poderá ser informado o código. Tecle [F3] para selecionar um item contábil já cadastrado.
- **Clr Vlr Déb:** indica a classe de valor a ser debitada no lançamento. Poderá ser informado o código. Tecle [F3] para selecionar uma classe de valor já cadastrada.
- **Clr Vlr Crd:** indica a classe de valor a ser creditada no lançamento. Poderá ser informado o código. Tecle [F3] para selecionar uma classe de valor já cadastrada.
- **Outr Inf Déb:** campo para outras informações. Uso livre pelo usuário.
- **Outr Inf Crd:** campo para outras informações. Uso livre pelo usuário.
- **Tp do Sld:** tipo do saldo contábil. Utilize [F3] para escolher.

## Processos: Controle de Saldos, Rateio e Consolidação

### Controle de Saldos

#### Conceitos

- O Módulo Contabilidade Gerencial permite o controle dos saldos das entidades contábeis por dois processos complementares:
  - Controle de saldo por moedas, baseado nas moedas informadas nos lançamentos contábeis, nos quais cada lançamento pode possuir várias moedas.
  - Controle de saldo por tipos de saldos, baseado nos tipos de saldos informados nos lançamentos contábeis, nos quais cada lançamento deve possuir apenas um tipo de saldo.
- O saldo de uma entidade sempre estará relacionado a uma moeda e a um tipo de saldo, nos quais os lançamentos foram efetuados.

#### Formas de utilização

Para controlar os saldos contábeis em situações em que há a necessidade de mais de um fechamento contábil, só que em períodos diferentes, faz-se o seguinte:

- Cadastrar dois calendários distintos, cada um contendo um dos períodos necessários aos fechamentos. Exemplo: Calendário 101 e Calendário 102.
- Cadastrar duas moedas, as quais deverão trabalhar em compatibilidade de câmbio, ou seja, cotação 1 x 1. Exemplo: Moeda 01 e Moeda 05.
- Efetuar a amarração do calendário 101 com a moeda 01 e do calendário 102 com a moeda 05.
- Na rotina de apuração de lucros e perdas, informar a moeda amarrada ao período que estará sendo encerrado.

## Relacionamentos



## Conceitos

- O recurso de rastrear um lançamento contábil permite verificar quem é o originador do mesmo. Este recurso é utilizado dentro da rotina **Lançamento Contábil Automático**. Ver figura abaixo.
- Para que o mecanismo de rastreio funcione, todos os relacionamentos deverão ser cadastrados antes da utilização dos lançamentos contábeis. Se isso não for feito, os lançamentos não terão gravados as chaves de ligação entre a origem e o destino.

Protheus 10 - Contabilidade Gerencial

Protheus 10 > Contabilidade Gerencial > Atualizações > Cadastros >

Relacionamentos	
Pesquisar	
Visualizar	
Incluir	
Alterar	
Excluir	
Walktrough	
Ambiente	
Configuração	
Filtro	
Sair	

Lote Padrão: Chave Busca

Visualizar todos os registros...

Dados:

- 610 D2\_FILAL+D2\_DOC+D2\_SERIE+D2\_CLIENTE+D2\_L0JR+D2\_CDO+D2\_ITEM
- 620 F2\_FILAL+F2\_DOC+F2\_SERIE+F2\_CLIENTE+F2\_L0JR
- 650 D1\_FILAL+D1\_DOC+D1\_SERIE+D1\_FORNECE+D1\_L0JR+D1\_CDO+D1\_ITEM
- 660 F1\_FILAL+F1\_DOC+F1\_SERIE+F1\_FORNECE+F1\_L0JR+F1\_TIPO

Protheus 10 - Contabilidade Gerencial

Protheus 10 > Contabilidade Gerencial > Atualizações > Movimentos >

Lançamento Automat.	
Pesquisar	
Visualizar	
Incluir	
Alterar	
Excluir	
Estornar	
Copiar	
Despedir	
Rastrear	
Atividade	
Ambiente	
Configuração	
Filtro	
Sair	

Filial: Data Lote + Número Lote + Sub:

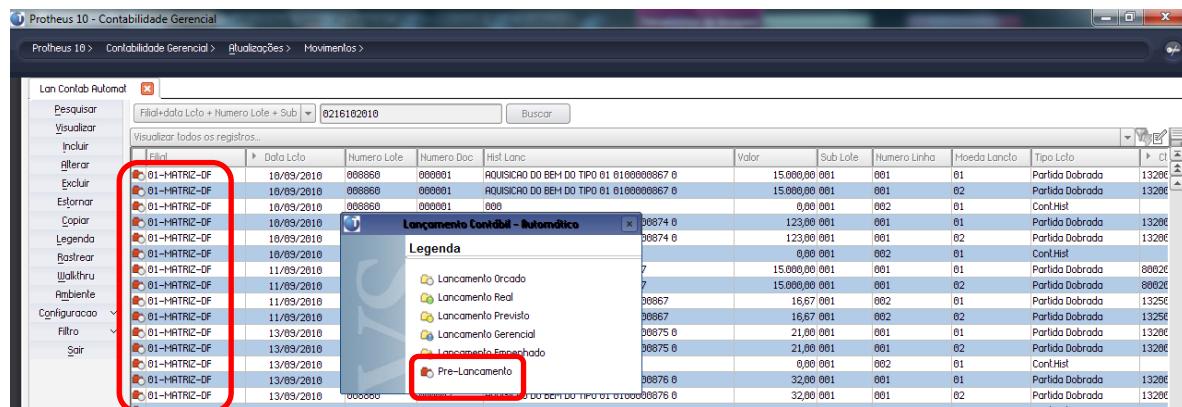
Visualizar todos os registros...

Detalhe das linhas:

Filial	Data Lote	Número Lote	Número Doc	Hist Lanç	Valor	Sub Lote	Número Linha	Moeda Lançado	Tipo Lote
01-IATRIZ-DF	04/01/2000	DF0100	000001	RPR/DESP 0R001/2000	220,00 01	001	01	Debito	47663
01-IATRIZ-DF	04/01/2000	DF0100	000001	RPR/DESP -	95,70 01	002	01	Debito	47660
01-IATRIZ-DF	04/01/2000	DF0100	000001	DEPOSITO	124,30 01	003	01	Debito	111215
01-IATRIZ-DF	04/01/2000	DF0100	000002	DEPOSITO	5,76 01	001	01	Debito	111215
01-IATRIZ-DF	04/01/2000	DF0100	000002	RECUPERACAO AUXILIO ALIMENTACAO 0R002/20	5,76 01	002	01	Credito	111215
01-IATRIZ-DF	04/01/2000	DF0100	000002	00	0,00 01	003	01	Conf.Hist	
01-IATRIZ-DF	04/01/2000	DF0100	000003	DEPOSITO	1,57 01	001	01	Debito	111215
01-IATRIZ-DF	04/01/2000	DF0100	000003	RECUPERACAO AUXILIO ALIMENTACAO 0R003/20	1,57 01	002	01	Credito	
01-IATRIZ-DF	04/01/2000	DF0100	000003	00	0,00 01	003	01	Conf.Hist	
01-IATRIZ-DF	04/01/2000	DF0100	000004	RPR/DESP 01/2000	200,00 01	001	01	Debito	473102
01-IATRIZ-DF	04/01/2000	DF0100	000004	RPR/DESP 01/2000	36,00 01	002	01	Debito	473103
01-IATRIZ-DF	04/01/2000	DF0100	000004	DEPOSITO	1.702,00 01	003	01	Debito	111215
01-IATRIZ-DF	04/01/2000	DF0100	000004	ACERTO DE CLASSIFICACAO 295191	2.060,00 01	004	01	Credito	
01-IATRIZ-DF	04/01/2000	DF0100	000005	DEPOSITO	2.050,00 01	001	01	Debito	111215

## Efetivação de Lançamentos

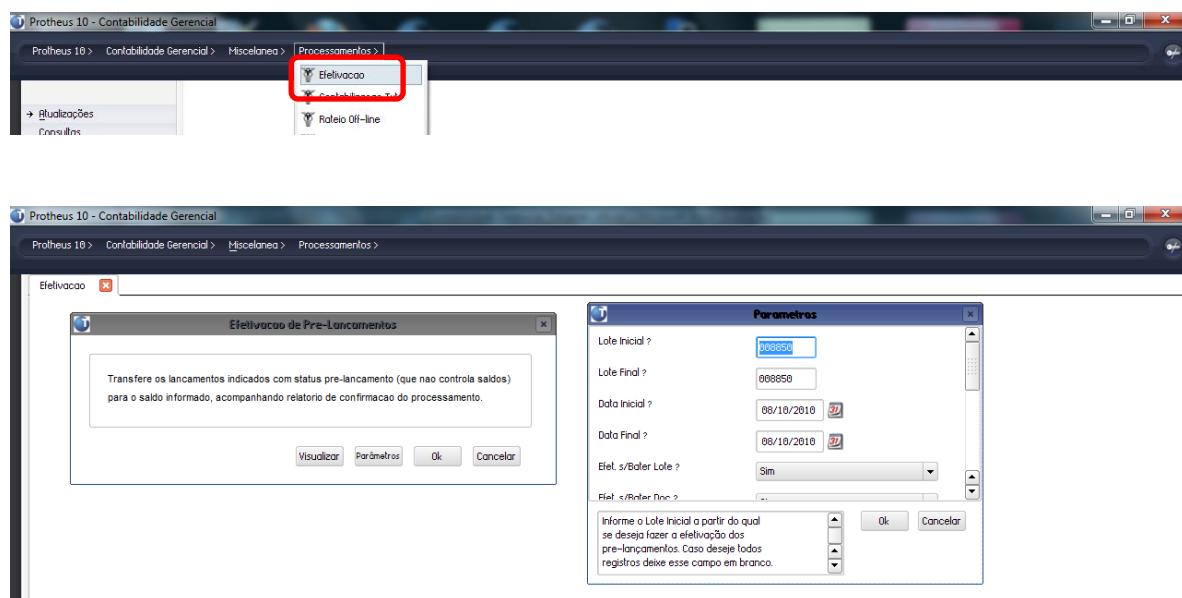
Através desta movimentação, os Pré-Lançamentos são convertidos em Lançamentos Efetivos, atualizando os Saldos Analíticos, os Orçamentos e o Gerencial .



OBS: Acima exemplo de lançamentos realizados com o tipo de Saldo Pré-lançamento.

Efetivando:

Para acessar a rotina de Efetivação, vá em: **Atualizações > Miscelânea > Processamento > Efetivação**



OBS: Preencha os parametros de acordo com o lote e data dos lançamentos que deseja **Efetivar**.

## Rateios

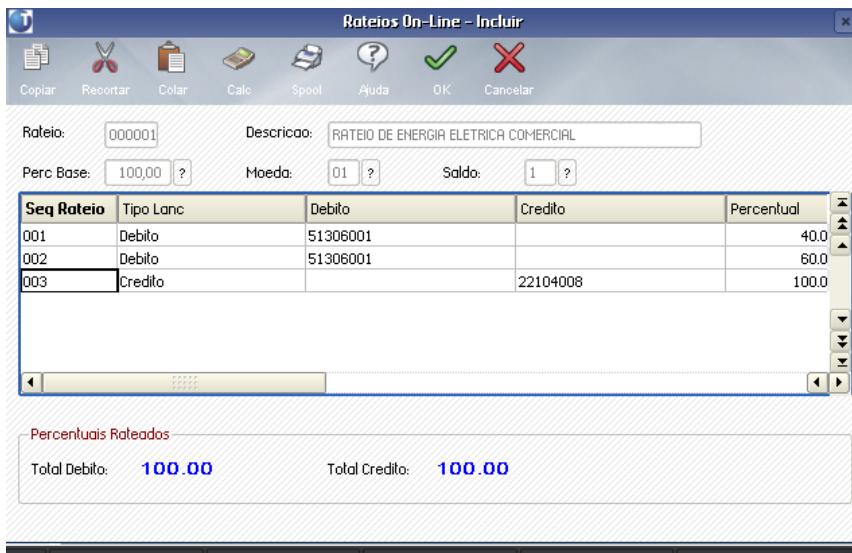
- As rotinas de rateios tem por objetivo a divisão/apropriação dos valores informados em lançamentos contábeis entre as diversas entidades de custos envolvidas, normalmente centros de custo.
- Como exemplo da utilização do rateio temos:
  - Uma nota fiscal de despesas com material de escritório: supondo que os itens da nota são divididos entre vários departamentos, utilizando o rateio, o valor contabilizado será apropriado para cada centro de custo na proporção correspondente, por meio do percentual cadastrado/informado.

### Rateios On-Line

- O Rateio on-line ou rateio de despesas é a distribuição de uma despesa entre as Entidades Contábeis que a originaram. Normalmente, são despesas fixas, lançadas todo mês, tais como: contas de luz e água , as quais não são custos de produção.
- Por meio do Rateio on-line, os lançamentos referentes a este tipo de despesa poderão ser previamente cadastrados juntamente com os percentuais para a distribuição dos valores.

O Rateio on-line (ou rateio de despesas) nada mais é do que a distribuição de uma despesa entre as Entidades Contábeis que a originaram. Normalmente, são despesas fixas, lançadas todo mês, tais como: conta de luz, água etc. Observe que essas despesas não são custos de produção.

Para evitar a digitação repetitiva todo mês dessas despesas, o ambiente Contabilidade Gerencial disponibiliza a opção de Rateio On-Line. Nela poderão ser cadastrados os lançamentos referentes a esse rateio, juntamente com os percentuais para a distribuição dos valores.



A interface 'Rateios On-Line - Incluir' apresenta os seguintes campos e dados:

- Campo 'Rateio': 000001
- Campo 'Descrição': RATEIO DE ENERGIA ELETRICA COMERCIAL
- Campo 'Perc Base': 100,00
- Campo 'Moeda': 01
- Campo 'Saldo': 1

Seq Rateio	Tipo Lanc	Debito	Credito	Percentual
001	Debito	51306001		40,0
002	Debito	51306001		60,0
003	Credito		22104008	100,0

Resumo da distribuição:

- Total Débito: 100,00
- Total Crédito: 100,00

## Principais Campos

- **Rateio:** código do rateio on-line. Utilizado para identificar posteriormente o rateio.
- **Descrição:** descrição do rateio.
- **Perc Base:** percentual base para o rateio. O sistema permite que se rateiem valores inferiores a 100%. O sistema aplicará o percentual, aqui digitado, ao valor a ser rateado e o valor resultante é o que será rateado.
- **Moeda:** moeda utilizada. O rateio poderá ser gerado na moeda desejada. Informe uma moeda válida.
- **Saldo:** tipo do saldo utilizado. Utilize [F3] para escolher.
- **Tipo Lanc:** é o tipo do lançamento contábil que será gerado ao se utilizar esse rateio.

Poderá ser:

- “1” - débito
- “2” - crédito
- “3” - partida dobrada
- “4” - continuação de histórico

- **Débito:** essa é a conta débito do lançamento que será gerado a partir deste rateio.  
Tecle [F3] para selecionar uma conta contábil já cadastrada.
- **Crédito:** essa é a conta crédito do lançamento que será gerado a partir deste rateio.  
Tecle [F3] para selecionar uma conta contábil já cadastrada.
- **Percentual:** informa o percentual que será rateado para as entidades selecionadas nesta linha do rateio. Esse valor será aplicado ao percentual base, para se determinar o valor correto do rateio.

### Exemplo:

Percentual-Base: 80%

Valor a Ratear: 1000,00

Percentual da Linha 001 do Rateio: 20%

O valor rateado para a Linha 001 será de:

$$1000 * (80 / 100) * (20/100) = 160,00$$

- **Histórico:** gerado a partir do rateio, indicando qual o histórico que o lançamento contábil terá.
- **Lanc Moedas:** indica em quais moedas será efetuado o rateio on line. Informe “1” (Sim) para as moedas, nas quais deverão ser efetuados os lançamentos contábeis. Cada “1” corresponde a uma

moeda utilizada no sistema. Caso não se deseje o lançamento em uma moeda, coloque “2” na posição relativa a ela.

- **Crit Conv:** indica o critério de conversão que será utilizado para cada uma das moedas na conversão dos valores rateados.
- **C Custo Déb:** esse é o centro de custo débito do lançamento, que será gerado a partir do rateio. Tecle [F3] para selecionar um centro de custo já cadastrado.
- **C Custo Créd:** esse é o centro de custo crédito do lançamento que será gerado a partir do rateio. Tecle [F3] para selecionar um centro de custo já cadastrado.
- **Item Débito:** esse é o item contábil débito do lançamento que será gerado a partir do rateio. Tecle [F3] para selecionar um item contábil já cadastrado.
- **Item Crédito:** esse é o item contábil crédito do lançamento que será gerado a partir do rateio. Tecle [F3] para selecionar um item contábil já cadastrado.
- **Cl Vir Déb:** essa é a classe de valor débito do lançamento que será gerado a partir do rateio. Tecle [F3] para selecionar uma classe de valor já cadastrada.
- **Cl Vir Crd:** essa é a classe de valor crédito do lançamento que será gerado a partir do rateio. Tecle [F3] para selecionar uma classe de valor já cadastrada.

## Rateando Contas

O ambiente Contabilidade Gerencial permite que sejam criadas regras de rateios de contas para facilitar a digitação dos mesmos mês a mês. Juntamente com as contas, poderão ser rateadas as demais entidades de custo (centro de custo, item contábil ou classe de valor).

## Cadastro de Rateio On-Line

Supondo que a empresa sempre precise efetuar o rateio de despesas, no cadastro de Rateio On-line, informe o tipo do lançamento, as contas contábeis e os valores percentuais.

### Exemplo:

Tipo Lanc	Débito	Crédito	Percentual
débito	411103		30.00
débito	411106		70.00
crédito		111101	100.00

As demais informações não são obrigatórias, e poderão ser preenchidas no lançamento contábil.

## Rateando Entidades de Custo

O ambiente Contabilidade Gerencial permite que entidades de custo sejam rateadas, sem que se informe, no cadastro de Rateios On-Line, as contas contábeis. Somente durante o lançamento contábil, as contas contábeis poderão ser informadas.

Esse tipo de cadastramento é o ideal, se o rateio das entidades de custo (centro de custo, item contábil ou classe de valor) for sempre o mesmo e somente as contas contábeis se alteram.

### Aplicação Prática - Rateando Entidades de Custo:

Supondo que a empresa precise ratear o mesmo conjunto de centros de custo, porém as contas contábeis variem, os seguintes procedimentos deverão ser seguidos:

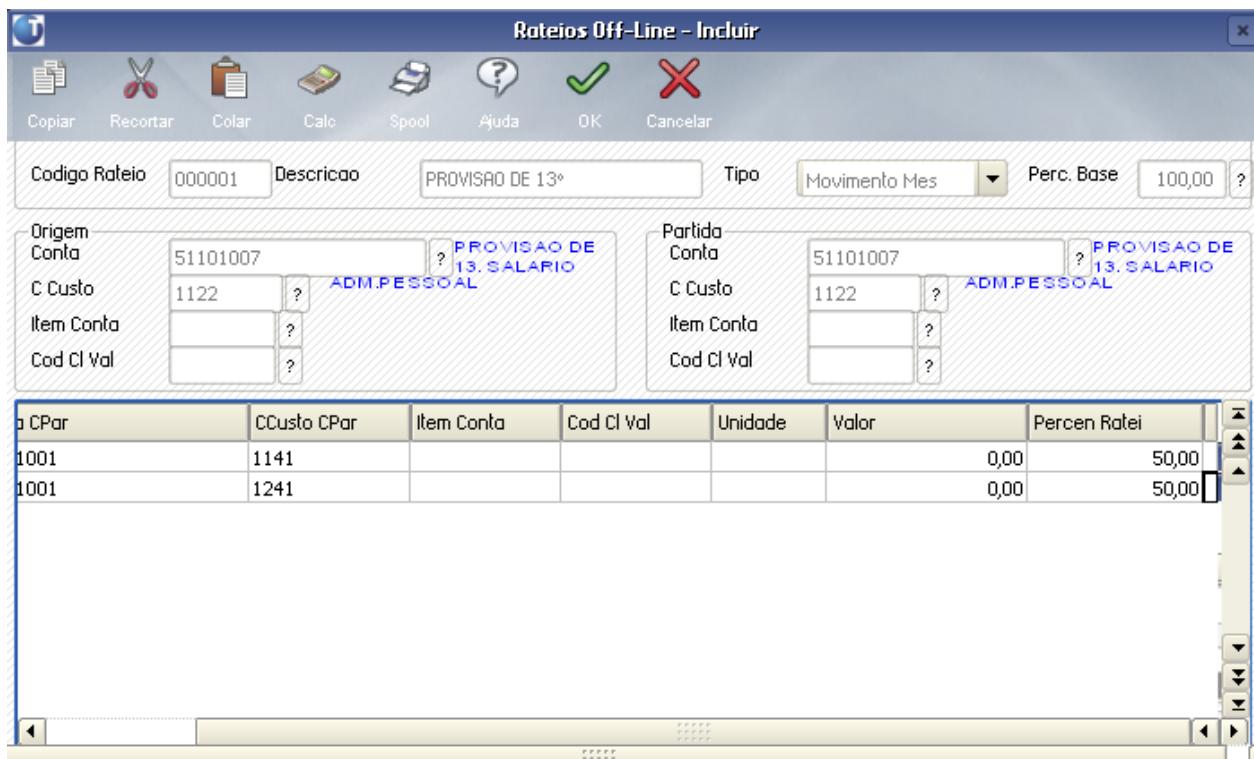
1. No cadastro de rateio on-line, informe os valores percentuais:

Percentual
9.88
40.74
8.64
40.74

2. Informe os centros de custos e demais entidades de custo (item e classe de valor), se esse for o caso:

Centro de Custo Débito	Centro de Custo Crédito
05010101	05010101
05020101	05020101
05030101	05030101
05040101	05040101

## Rateios Off-Line



The screenshot shows the 'Rateios Off-Line - Incluir' window with the following details:

- Código Rateio:** 000001
- Descrição:** PROVISÃO DE 13º
- Tipo:** Movimento Mes
- Perc. Base:** 100,00
- Origem Conta:** 51101007, Custo: 1122, Item Conta: ADM.PESSOAL
- Partida Conta:** 51101007, Custo: 1122, Item Conta: ADM.PESSOAL
- Table:** Shows two rows of data:
 

CCPar	CCusto CPar	Item Conta	Cod Cl Val	Unidade	Valor	Percen Ratei
1001	1141				0,00	50,00
1001	1241				0,00	50,00

- Esta opção permite o cadastro das regras de rateios que serão normalmente executados ao final de um período;
- Pode ser utilizada em conjunto com o ambiente de Estoque e Custos para apurar os custos de produção/produtos;
- Executado normalmente com periodicidade mensal;
- Depende da execução do usuário por meio da Rotina de Processamento do Rateio off-line.

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

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 um 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.

### Geração dos Rateios Off-Line:

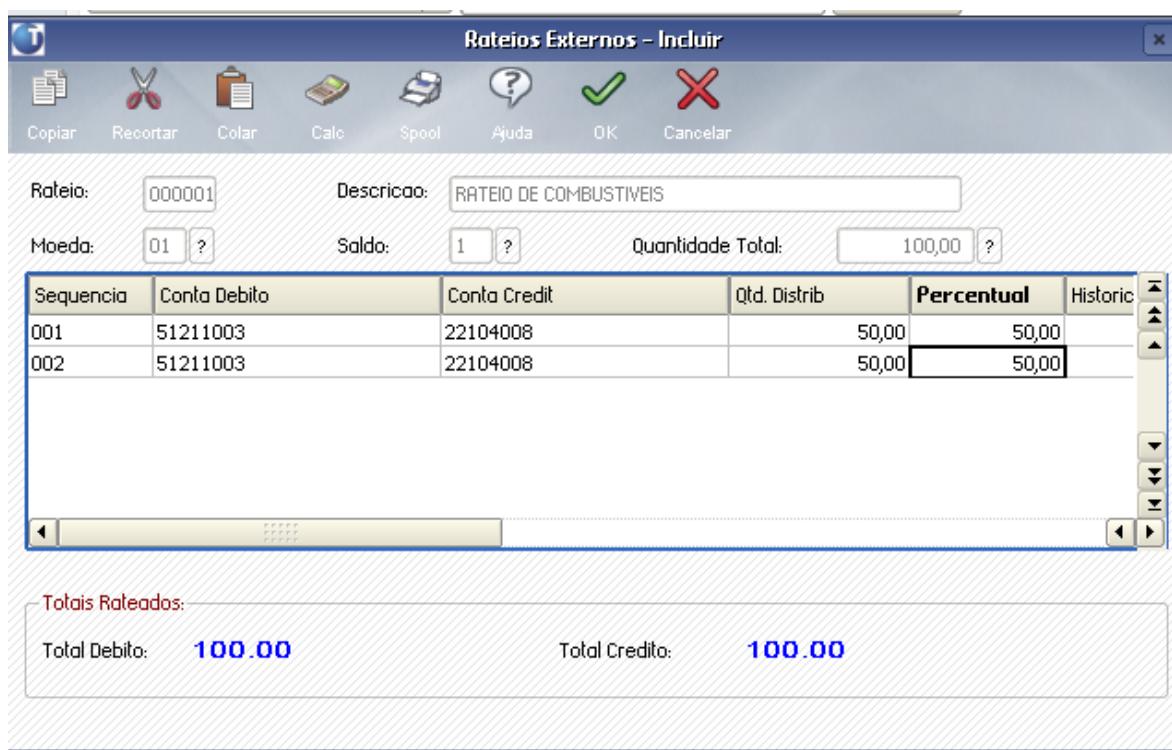
Após ter configurado os Rateios Off –Line e lançar valores nas respectivas entidades deve-se gerar a rotina para que o sistema os executem.

Na data de referência, devemos informar o último dia do período a ser considerado. Após, informar as moedas a qual desejamos que o rateio gere 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.

### Rateios externos



Sequencia	Conta Débito	Conta Crédito	Qtd. Distrib	Percentual	Historic
001	51211003	22104008	50,00	50,00	
002	51211003	22104008	50,00	50,00	

Totais Rateados:  
 Total Débito: **100.00**      Total Crédito: **100.00**

- Utilizado nas rotinas de Contas a Pagar, Movimento Bancário e Nota Fiscal de Entrada.
- Embora seja semelhante ao rateio on-line, o Rateio Externo só pode ser utilizado em lançamentos contábeis de integração com as seguintes características:
  - Um rateio previamente cadastrado com os percentuais já definidos.
  - Digitado manualmente, cujos percentuais são definidos pelo usuário.

## Detalhamento Técnico: Processamentos e Atualização de Saldos

### Detalhamento Técnico

Este tópico mostra como são tratados os saldos no ambiente Contabilidade Gerencial.

#### Saldos Contábeis

O ambiente Contabilidade Gerencial permite que o usuário utilize vários tipos diferentes de saldos, que posteriormente serão utilizados na emissão de relatórios e consultas.

Porém, internamente, o sistema trata os saldos de forma diferente, identificando como "Saldos Básicos" e "Saldos Compostos", independentemente do tipo de saldo escolhido.

#### Saldos Básicos

Esse tipo de saldo tem seus valores originados diretamente do lançamento contábil e são compostos pelas entidades:

- conta
- conta + centro de custo
- conta + item contábil
- conta + classe de valor
- conta + centro de custo + item contábil
- conta + centro de custo + classe de valor
- conta + centro de custo + item contábil + classe de valor
- conta + item contábil + classe de valor

Para cada um dos saldos básicos podemos ter vários tipos de saldos contábeis.

#### Saldos Compostos

Esses são os saldos totalizadores de entidades, ou seja, são composições dos valores das entidades de níveis inferiores a eles ligados. Observe que estes valores não podem ser retirados diretamente do lançamento contábil:

- Centro de custo

É a composição de todas as contas contábeis lançadas com centro de custo.

- Item contábil

É a composição de todos os centros de custo e contas contábeis lançadas com item contábil.

- Classe de valor

É a composição de todos os itens contábeis, centros de custo e contas contábeis lançadas com a classe de valor.

- Centro de Custo x Item Contábil
- Centro de Custo x Classe de Valor
- Item Contábil x Classe de Valor
- Centro de Custo x Item Contábil x Classe de Valor

Esses tipos de saldo são utilizados em relatórios do tipo: balancete por centro de custo, balancete por item etc.

- O saldo composto nunca será atualizado on-line, pois sua atualização depende única e exclusivamente de relatórios gerenciais, que poderão nem ser utilizados pela estrutura da empresa. A atualização deste tipo de saldo poderá ser feita em dois momentos:
  - Na emissão dos relatórios que os utilizem (o conteúdo do parâmetro precisa estar com "S").
  - Só será atualizado quando for executada a rotina saldos compostos do menu Miscelânea (o conteúdo do parâmetro precisa estar com "N").

## Processamentos

### Reprocessamento Contábil

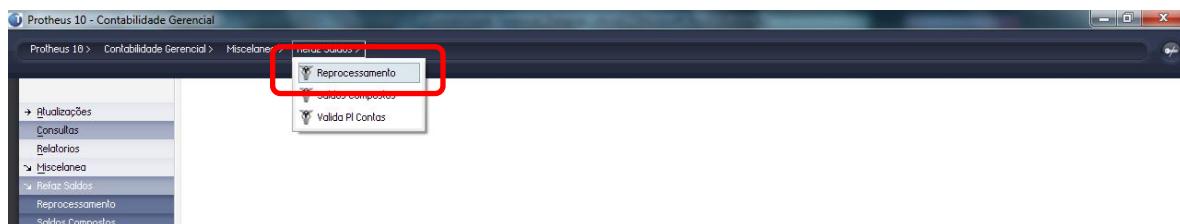
Esse programa tem como objetivo recalcular os saldos de entidades de um determinado período. Esses saldos serão recalculados sempre a partir dos lançamentos contábeis. Essa rotina refaz os saldos básicos e compostos de:

- contas contábeis
- centros de custo
- itens contábeis
- classes de valor
- totais de lote
- totais de documentos

O Reprocessamento deve ser utilizado caso ocorram problemas com os saldos contábeis ocasionados por:

- saldos de balancete e razão diferentes;
- importação de lançamentos por rotinas externas do sistema;
- restauração de *backups*.

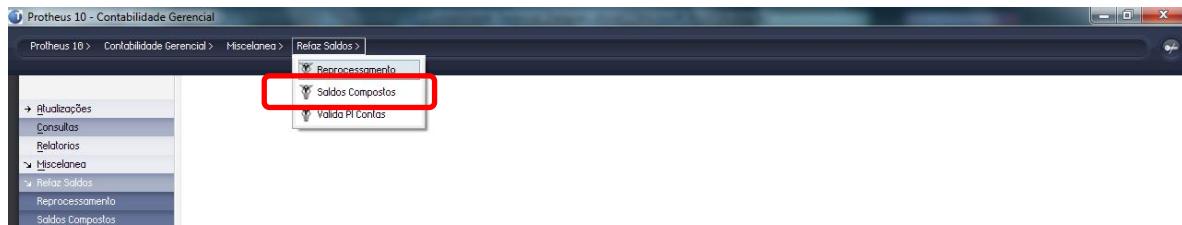
Para acessá-lo vá em:



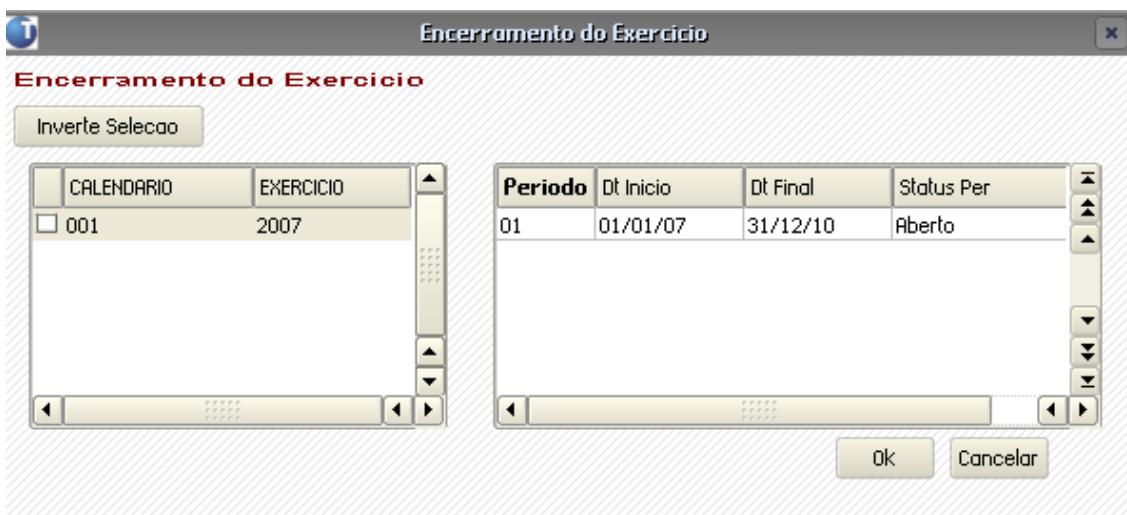
Os Saldos Contábeis são atualizados no momento da inclusão de um lançamento contábil.

### Atualização de Saldos Compostos

Este programa tem como objetivo recalcular os saldos compostos entre as entidades de custos.



## Encerramento do Exercício



CALENDARIO	EXERCICIO
001	2007

Periodo	Dt Inicio	Dt Final	Status Per
01	01/01/07	31/12/10	Aberto

O processo de encerramento de exercício no módulo CTB é efetuado por duas rotinas:

- Apuração de lucros e perdas: efetua os lançamentos de apuração nas entidades de receitas e despesas e transporta os saldos para as entidades de apuração de resultado do exercício.
- Encerramento de exercício: atualiza o *status* do calendário contábil selecionado para “2” – fechado.

## Glossário

- **Entidades Contábeis**

No ambiente Contabilidade Gerencial, chama-se de entidade contábil 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

- **Escrituração**

A escrituração é uma técnica contábil que consiste em registrar, em livros próprios, todos os fatos administrativos resultantes da gestão do patrimônio da entidade.

- **Exercício Social**

O exercício social (ou contábil) terá duração de um ano, não havendo necessidade de coincidir com o ano civil (01/01 a 31/12), embora na maioria das vezes, assim aconteça. Essa data, depois de definida, não deverá ser alterada, a não ser em condições supervenientes, pois assim, não será ferido o princípio da consistência. Para fins de imposto de renda o exercício social deverá coincidir com o ano civil.

- **Fatos Administrativos**

São aqueles que provocam modificações no patrimônio. Podem ser:

- Permutativos, qualitativos ou compensativos - representam permutas (trocas) entre elementos ativos, passivos, ou entre ambos simultaneamente sem provocar variações no patrimônio líquido;
- Modificativos ou quantitativos - provocam variações (modificações) no patrimônio líquido;
- Envolve, ao mesmo tempo, um fato permutativo e um fato modificativo.

- **Livro Contábil**

Pode-se considerá-lo como “Livro Contábil” todo e qualquer relatório emitido pelo ambiente Contabilidade Gerencial.

- **Método de Escrituração**

É a forma de registros dos fatos administrativos. Utiliza-se o método das partidas dobradas, que afirma que “não há devedor sem que haja credor, correspondendo, a cada débito, um crédito de igual valor”.

- **Períodos Contábeis**

É representado pelo início e fim de um intervalo de datas. Dentro de um mesmo exercício contábil, podemos ter de 01 até 99 períodos cadastrados.

O sistema pode trabalhar de duas formas distintas como mostrado a seguir:

Apenas 01 período contábil representando o exercício completo.

**Cadastro Calendário Contábil - Alterar**

Calendario	001	Exercicio Contabil	2007																																										
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="7">Junho / 2007</th> </tr> <tr> <th>Dom</th> <th>Seg</th> <th>Ter</th> <th>Qua</th> <th>Qui</th> <th>Sex</th> <th>Sab</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6</td> <td>7</td> <td>8</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>11</td> <td>12</td> <td>13</td> <td>14</td> <td>15</td> <td>16</td> </tr> <tr> <td>17</td> <td>18</td> <td>19</td> <td>20</td> <td>21</td> <td>22</td> <td>23</td> </tr> <tr> <td>24</td> <td>25</td> <td>26</td> <td>27</td> <td>28</td> <td>29</td> <td>30</td> </tr> </tbody> </table>				Junho / 2007							Dom	Seg	Ter	Qua	Qui	Sex	Sab	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
Junho / 2007																																													
Dom	Seg	Ter	Qua	Qui	Sex	Sab																																							
3	4	5	6	7	8	9																																							
10	11	12	13	14	15	16																																							
17	18	19	20	21	22	23																																							
24	25	26	27	28	29	30																																							
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Periodo</th> <th>Dt Inicio</th> <th>Dt Final</th> <th>Status Per</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01</td> <td>01/01/07</td> <td>31/12/10</td> <td>Aberto</td> </tr> </tbody> </table>				Periodo	Dt Inicio	Dt Final	Status Per	01	01/01/07	31/12/10	Aberto																																		
Periodo	Dt Inicio	Dt Final	Status Per																																										
01	01/01/07	31/12/10	Aberto																																										
<input type="button" value="Ok"/> <input type="button" value="Cancelar"/>																																													

Neste caso, é informada apenas uma linha para o período contábil.

**Vários períodos representando o exercício.**

Vale lembrar que as datas iniciais e finais de cada período não estão restritas ao primeiro e último dia do mês.

**Observe o exemplo:**

**Cadastro Calendário Contábil - Alterar**

Calendario	001	Exercicio Contabil	2007																																										
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="7">Junho / 2007</th> </tr> <tr> <th>Dom</th> <th>Seg</th> <th>Ter</th> <th>Qua</th> <th>Qui</th> <th>Sex</th> <th>Sab</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> <td>6</td> <td>7</td> <td>8</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>11</td> <td>12</td> <td>13</td> <td>14</td> <td>15</td> <td>16</td> </tr> <tr> <td>17</td> <td>18</td> <td>19</td> <td>20</td> <td>21</td> <td>22</td> <td>23</td> </tr> <tr> <td>24</td> <td>25</td> <td>26</td> <td>27</td> <td>28</td> <td>29</td> <td>30</td> </tr> </tbody> </table>				Junho / 2007							Dom	Seg	Ter	Qua	Qui	Sex	Sab	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
Junho / 2007																																													
Dom	Seg	Ter	Qua	Qui	Sex	Sab																																							
3	4	5	6	7	8	9																																							
10	11	12	13	14	15	16																																							
17	18	19	20	21	22	23																																							
24	25	26	27	28	29	30																																							
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Periodo</th> <th>Dt Inicio</th> <th>Dt Final</th> <th>Status Per</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01</td> <td>01/01/07</td> <td>31/01/07</td> <td>Aberto</td> </tr> <tr> <td>02</td> <td>01/02/07</td> <td>28/02/07</td> <td>Aberto</td> </tr> <tr> <td>03</td> <td>01/03/07</td> <td>31/03/07</td> <td>Aberto</td> </tr> <tr> <td>04</td> <td>01/04/07</td> <td>30/04/07</td> <td>Aberto</td> </tr> <tr> <td>05</td> <td>01/05/07</td> <td>31/05/07</td> <td>Aberto</td> </tr> </tbody> </table>				Periodo	Dt Inicio	Dt Final	Status Per	01	01/01/07	31/01/07	Aberto	02	01/02/07	28/02/07	Aberto	03	01/03/07	31/03/07	Aberto	04	01/04/07	30/04/07	Aberto	05	01/05/07	31/05/07	Aberto																		
Periodo	Dt Inicio	Dt Final	Status Per																																										
01	01/01/07	31/01/07	Aberto																																										
02	01/02/07	28/02/07	Aberto																																										
03	01/03/07	31/03/07	Aberto																																										
04	01/04/07	30/04/07	Aberto																																										
05	01/05/07	31/05/07	Aberto																																										
<input type="button" value="Ok"/> <input type="button" value="Cancelar"/>																																													



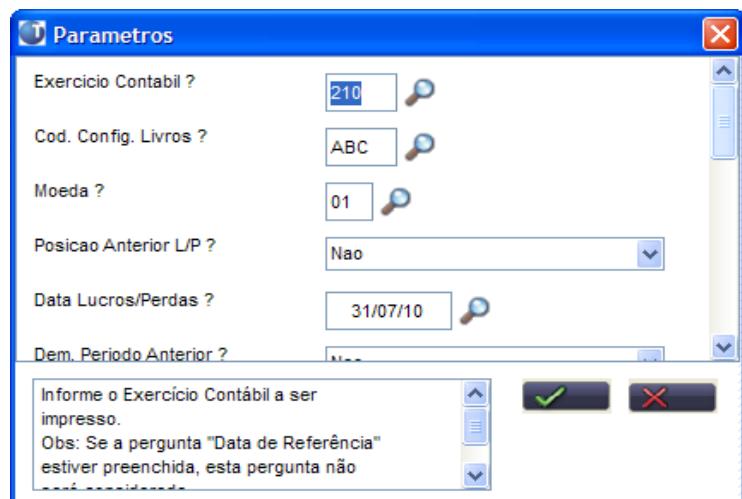
Não há limitação de períodos em aberto no **SIGACTB**, uma vez que o controle dos calendários contábeis se dá por Exercício + Período. Portanto, caso um exercício contábil tenha esgotado os números e períodos em aberto (99), é só utilizar um novo exercício contábil.

## Relatórios Importantes

Citaremos aqui alguns relatórios importantes em caráter de conferência, obrigações e legalidade.

### DRE – Demonstração do Resultado do Exercício:

#### Relatorios > Demonstrativos > Demons.Resultados



The screenshot shows a Windows-style dialog box titled "Parametros". It contains several input fields and a note area. The fields are:

- Exercicio Contabil ? : 210
- Cod. Config. Livros ? : ABC
- Moeda ? : 01
- Posicao Anterior L/P ? : Nao
- Data Lucros/Perdas ? : 31/07/10
- Dem. Periodo Anterior ? : [empty dropdown]

Below these fields is a note area with the following text:  
Informe o Exercício Contábil a ser impresso.  
Obs: Se a pergunta "Data de Referência" estiver preenchida, esta pergunta não

At the bottom right of the note area are two buttons: a green checkmark button and a red X button.

EMP TECN INFORM PREVID.SOCIAL -DATAPREV		Folha..: 1
		Emissao: 23/09/10
(Em R\$)		31/07/10
RECEITA OPERACIONAL BRUTA		0,00
SERVICOS PRESTADOS		0,00
DEDUÇOES DA RECEITA BRUTA		
SERVICOS CANCELADOS		0,00
IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS		
ISS		0,00
PASEP		0,00
COFINS		0,00
RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA		0,00
CUSTOS DOS SERVICOS PRESTADOS		100.728.162,56 C
LUCRO (PREJUISO) BRUTO		100.728.162,56 C
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		
HONORARIOS		6.890,27 D
DESPESAS ESTRUTURAIS		14.074.971,01 C
DESPESAS FINANCEIRAS		1.373.210,03 C
RECEITAS FINANCEIRAS		1.502.534,40 D
TOTAL RECEITAS (DESPESAS) FINANCEIRAS		129.324,37 D
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		182.431,10 D
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		1.411.927,12 C
TOTAL OUTRAS REC (DESP) OPERACIONAIS		1.219.496,02 C
PROVISAO PARA PARTICIPACAO DE EMPREGADOS		0,00
DEFICIT TECNICO CONTRATADO		0,00
LUCRO (PREJUISO) OPERACIONAL		115.886.414,95 C
OUTROS RESULTADOS		50.818,60 D
Outros Resultados - Operação		50.818,60 D

## Balanço Patrimonial:

Relatorios > Demonstrativos > Bal.Patrimonial

**Parametros**

Exercicio Contabil ?	210	
Cod. Config. Livros ?	BAL	
Moeda ?	01	
Demonstra Semestre ?	Sim	
Folha Inicial ?	1	
Imprime Termo Auxiliar ?	<input type="checkbox"/>	
Informe o Exercício Contábil a ser impresso. Obs: Serão impressos o Exercício Informado e o Exercício Anterior a ele.		

EMP TECN INFORM PREVID.SOCIAL -DATAPREV				Folha..: 1	
CNPJ/CPF 42.422.253/0002-84				Emissao: 23/09/10	
Ativo (Em R\$)	2010	2009	Passivo +	2010	2009
	Semestre	Exercicio	Patrimonio Liquido (Em R\$ )	Semestre	Exercicio
ATIVO CIRCULANTE			PASSIVO CIRCULANTE		
DISPONIBILIDADES			FORNECEDORES	8.867.885.182,71	8.867.883.567,37
CAIXAS E BANCOS	334.743.518,41	334.743.518,41	CONTAS A PAGAR	0,00	922,50
APLICACOES FINANCEIRAS	244.847.768,30	244.847.768,30	SALARIOS E ENCARGOS	21.673.531,07	21.598.366,38
TOTAL DAS DISPONIBILIDADES	603.591.287,01	603.591.287,01	PROVISAO PARA ENCARGOS TRABALHIST	18.187.851,26	18.182.958,54
FATURAS A RECEBER	176.256.322,30	176.256.322,30	PROVISAO PARA RECLAMACOES TRABALHIST	16.059.168,68	16.059.168,68
TOTAL DE CLIENTES	176.256.322,30	176.256.322,30	IMPOSTOS E TAXAS A RECOLHER	59.277.447,32	59.252.554,43
MATERIAIS DE PRODUCAO	471.577,07	471.577,07	PROVISAO PARA IMPOSTO DE RENDA	2.047.602,33	2.047.602,33
MATERIAIS DE EXPEDIENTE	188.480,21	188.480,21	PROVISAO PARA PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00
TOTAL DOS ESTOQUES	283.096,86	283.096,86	DEFICIT TECNICO CONTRATADO	48.064.601,98	48.064.601,98
CONTAS A RECEBER EMPREGADOS	3.590.009,82	3.622.931,01	JUROS S/CAPITAL PROPRIO E DIVIDEND	18.359.921,57	18.359.921,57
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	763.723,47	763.723,47	PROVISAO PARA PARTICIPACAO DE EMPR	4.708.850,57	4.708.850,57
CONTAS A RECEBER CONVENIOS	15.035.166,14	15.091.414,01	OUTROS DEBITOS	9.763.556,24	9.763.556,24
IMPOSTOS A RECUPERAR	16.080.212,62	16.080.212,62	TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	8.773.803.436,41	8.773.359.734,18
VALORES RECUPERAVEIS	227.507,27	227.507,27	PASSIVO NAO CIRCULANTE		
DEPOSITOS JUDICIAIS	916.889,12	916.889,12	DEBITOS FISCAIS - PARCELAMENTO	1.678.336,24	1.678.336,24
OUTRAS CONTAS A RECEBER	6.465.768,76	6.465.768,76	PROVISAO PARA IMPOSTO DE RENDA DIF	0,00	0,00
TOTAL DE OUTROS CREDITOS	3.738.832,32	3.762.159,00	PROVISAO P/ CONTRIBUICAO SOCIAL	0,00	0,00
DESPESAS ANTICIPADAS	1.557.569,09	1.557.569,09	PROVISAO P/ RECLAMACOES TRABALHIST	25.611.807,27	25.611.807,27
TOTAL DE DESPESAS DOS EXERC. SEGUINT	1.557.569,09	1.557.569,09	PROVISAO PARA LITIGIOS CIVELIS	8.461.144,93	8.461.144,93
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	745.428.107,58	745.433.434,36	PROVISAO PARA LITIGIOS FISCAIS	647.191,12	647.191,12
ATIVO NAO CIRCULANTE			PROVISAO PARA PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00
REALIZAVEL A LONGO PRAZO			DEFICIT TECNICO CONTRATADO	204.513.071,31	204.513.071,31
PROVISAO PARA IMPOSTO DE RENDA	83.321.980,71	83.321.980,71	TOTAL DO PASSIVO NAO CIRCULANTE	228.617.144,43	228.617.144,43
PROVISAO PARA CONTRIBUICAO SOCIAL	30.004.553,06	30.004.553,06	PATRIMONIO LIQUIDO	0,00	0,00
DEPOSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	CAPITAL SOCIAL	67.988.022,15	67.988.022,15
EMPRESTIMOS COMPULSORIOS	1.317,87	1.317,87	RESERVAS DE CAPITAL	7.590.724,44	7.590.724,44
TITULOS E VALORES MOBILIARIOS	82.633,32	82.633,32	RESERVAS DE LUCROS	93.412.000,88	93.412.000,88
TOTAL DO REALIZ. LONGO PRAZO	113.245.218,32	113.245.218,32	LUCROS/(PREJUICIOS) ACUMULADOS	4.182.030,41	4.182.030,41
INVESTIMENTO	0,00	0,00	RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	6.390.910,91	6.390.910,91	TOTAL DO PATRIMONIO LIQUIDO	149.627.248,18	149.627.248,18
INTANGIVEL	42.150,04	42.150,04			
TOTAL DO ATIVO NAO CIRCULANTE	104.413.157,37	104.413.157,37			
TOTAL DO ATIVO	822.241.264,45	822.244.591,45	TOTAL DO PASSIVO E PAT. LIQUIDO	8.384.658.014,60	8.384.115.357,38

## DFC – Demonstração do Fluxo de Caixa:

### Relatorios > Demonstrativos > Dem.Fluxo de Caixa

**Parametros**

Exercicio Contabil ?	200	
Cod. Config. Livros ?	DFC	
Moeda ?	01	
Posicao Anterior L/P ?	Sim	
Data Lucros/Perdas ?	31/12/09	
Dem. Variacao ?	Cria	
Informar o calendario referente ao exercício contábil para impressão do relatório.		
<input checked="" type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>		

(Em R\$)	03/09/10	03/09/09	Variação
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
LUCRO (FREJUIZO) LIQUIDO DO EXERCICIO:	0,00	0,00	0,00
AJUSTES PARA RECONCILIAR O LUCRO LIQUIDO AO CAIXA LIQUIDO			
JUROS E CORRECAO MONETARIA REALIZAVEL	0,00	0,00	0,00
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUICAO SOCIAL DIFERIDOS	0,00	0,00	0,00
DEPRECIAÇOES	0,00	0,00	0,00
PROVISÕES CONSTITUIDAS - PARCELAS A LONGO PRAZO	0,00	0,00	0,00
ATUALIZACAO DO DEFICIT TECNICO CONTRATADO	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DAS BAIXAS DO IMOBILIZADO	0,00	0,00	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES	0,00	0,00	0,00
OUTROS	0,00	0,00	0,00
VARIACOES NOS ATIVOS E PASSIVOS OPERACIONAIS			
(AUMENTO) REDUCAO DE CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	0,00	0,00	0,00
(AUMENTO) REDUCAO DOS ESTOQUES	0,00	0,00	0,00
(AUMENTO) REDUCAO DO CONTAS A RECEBER DE EMPREGADOS	0,00	0,00	0,00
(AUMENTO) REDUCAO DE ADIANTAMENTOS A TERCEIROS	0,00	0,00	0,00
(AUMENTO) REDUCAO DO CONTAS A RECEBER CONVENIOS	0,00	0,00	0,00
(AUMENTO) REDUCAO DOS IMPOSTOS A RECUPERAR	0,00	0,00	0,00
(AUMENTO) REDUCAO DE VALORES RECUPERAVEIS	0,00	0,00	0,00
(AUMENTO) REDUCAO DE OUTRAS CONTAS A RECEBER	0,00	0,00	0,00
(AUMENTO) REDUCAO DE DEPOSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00
(AUMENTO) REDUCAO DE TITULOS E VALORES MOBILIARIOS	0,00	0,00	0,00
(AUMENTO) REDUCAO DE DESPESAS ANTECIPADAS	0,00	0,00	0,00
AUMENTO (REDUCAO) DE FORNECEDORES	0,00	0,00	0,00
AUMENTO (REDUCAO) DE CONTAS A PAGAR	0,00	0,00	0,00
AUMENTO (REDUCAO) DE SALARIOS E ENCARGOS	0,00	0,00	0,00
AUMENTO (REDUCAO) DE IMPOSTOS E TAXAS A RECOLHER	0,00	0,00	0,00
AUMENTO (REDUCAO) DE PROVISAO PARA IMPOSTO DE RENDA	0,00	0,00	0,00
AUMENTO (REDUCAO) DE OUTROS DEBITOS	0,00	0,00	0,00
AUMENTO (REDUCAO) DE JUROS S/ CAPITAL PROPRIO E DIVIDENDOS	0,00	0,00	0,00
AUMENTO (REDUCAO) PROVISAO PARA PARTICIPACAO NO RESULTADO (PLR)	0,00	0,00	0,00
AUMENTO (REDUCAO) DEFICIT TECNICO CONTRATADO (CURTO PRAZO)	0,00	0,00	0,00
AUMENTO (REDUCAO) PROVISAO P/ RECLAMACOES TRABALHISTAS - CURTO PRAZO	0,00	0,00	0,00
AUMENTO (REDUCAO) PROVISAO P/ ENCARGOS TRABALHISTAS	0,00	0,00	0,00

### DMPL – Demonstração de Mutação do Patrimônio Líquido:

Relatorios > Demonstrativos > Mutacoes Pat.Liq.

**Parametros**

Exercicio Contabil ?	<input type="text"/>
Cod. Config. Livros ?	<input type="text"/>
Moeda ?	<input type="text"/>
Folha Inicial ?	<input type="text"/> 1
Imprime Termo Auxiliar ?	Sim
Termo Auxil. a ser impresso ?	<input type="text"/>
Informe o Exercício Contábil a ser impresso. Obs: Será também impresso o exercício contábil anterior ao informado.	

EMP TECN INFORM PREVID.SOCIAL -DATAPREV			Folha..: 1
CNPJ/CPF 42.422.253/0002-84			Emissao: 23/09/10
MUTACOES DO PATRIMONIO LIQUIDO			
Em R\$)	AJUSTE DE EXERCICIOS	Total	
am 31/12/08	67.988.022,15	67.988.022,15	
CAPITAL SUBSCRITO	0,00	0,00	
am 31/12/09	67.988.022,15	67.988.022,15	
CAPITAL SUBSCRITO	0,00	0,00	
am 31/12/10	67.988.022,15	67.988.022,15	

## DVA – Demonstração do Valor Adicionado

Relatorios > Demonstrativos > Dem.Valor Adic.

**Parametros**

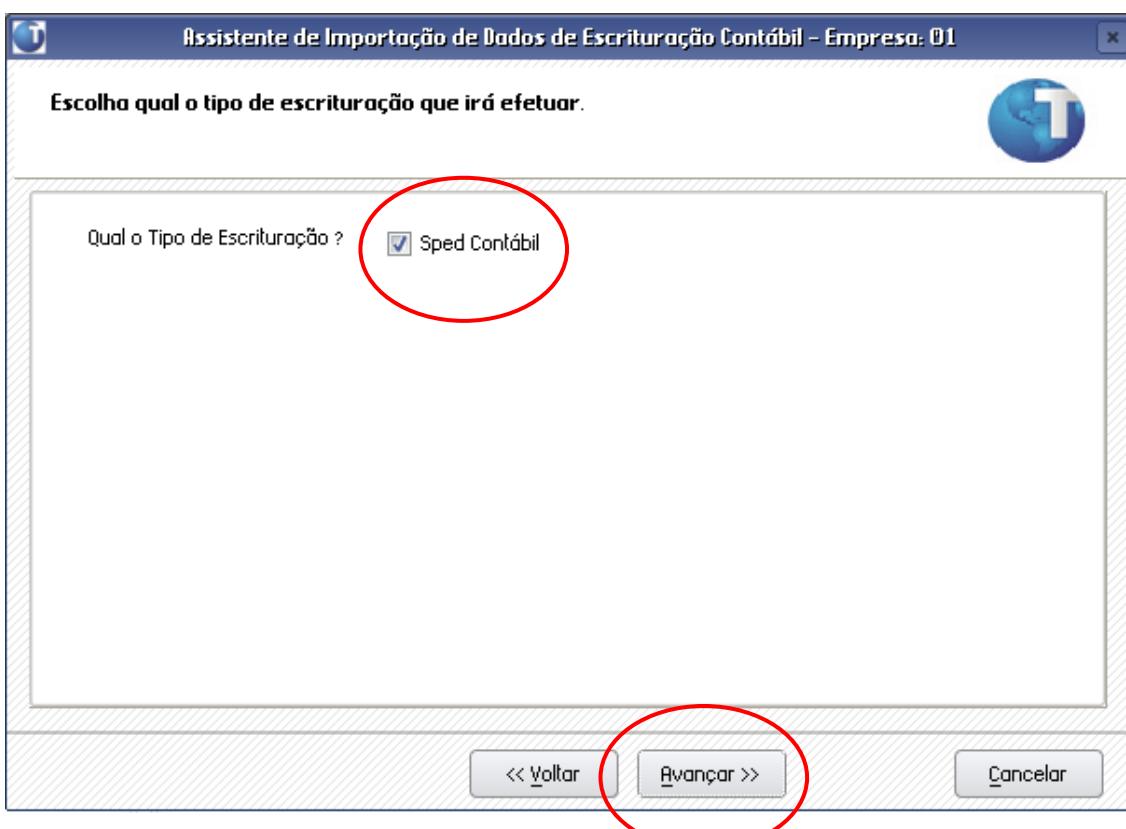
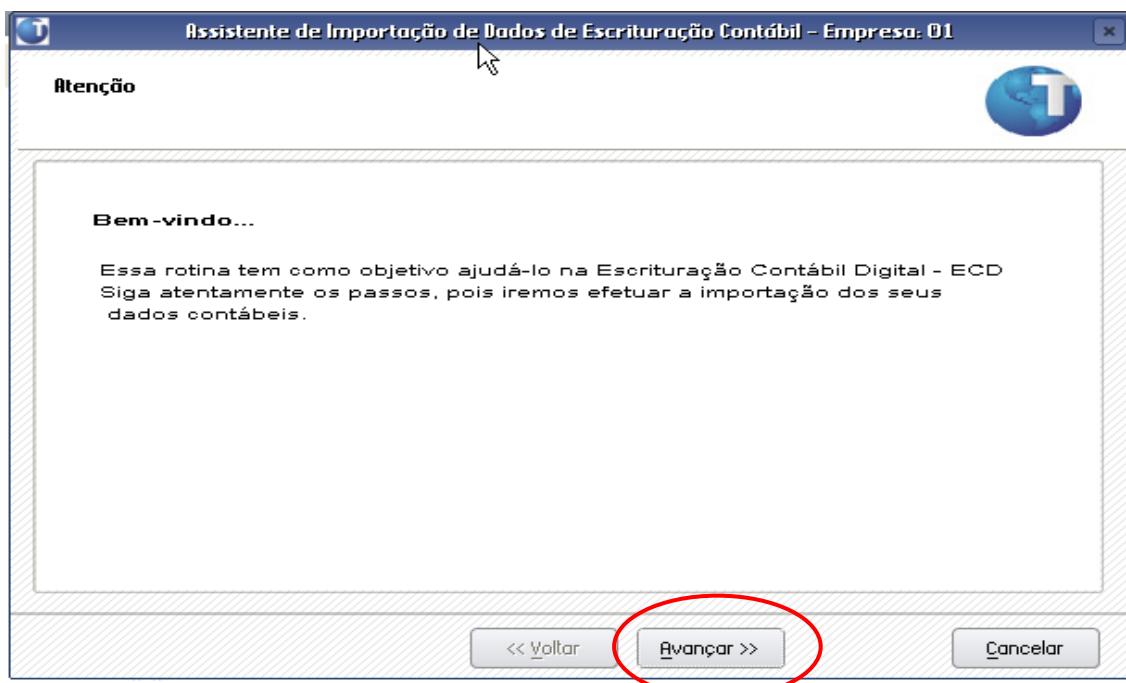
Exercicio Contabil ?	<input type="text"/>
Cod. Config. Livros ?	<input type="text"/>
Moeda ?	<input type="text"/>
Posicao Anterior L/P ?	Sim
Data Lucros/Perdas ?	<input type="text"/>
Considerar ?	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
Informar o calendario referente ao exercício contábil para impressão do relatório. <input type="button" value="OK"/> <input type="button" value="Cancel"/>	

<b>EMP TECN INFORM PREVID.SOCIAL -DATAPREV</b>		Folha..: 0
CNPJ/CPF 42.422.253/0002-84		Emissao: 23/09/10
<b>DEMONSTRACAO DO VALOR ADICIONA Filiais: 02</b>		
(Em R\$)	23/09/10	%
	23/09/09	%
1 - RECEITAS	0,00	0,00
1.1. VENDAS DE MERCADORIA, PRODUTOS E SERVICOS	0,00	0,00
1.2. OUTRAS RECEITAS NAO OPERACIONAIS	0,00	0,00
1.3. REVERSAO DE PROVISOES	0,00	0,00
2 - INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	0,00	0,00
2.1. MATERIAIS CONSUMIDOS	0,00	0,00
2.2. OUTROS CUSTOS DE PRODUTOS E SERVICO	0,00	0,00
2.3. ENERGIA, SERVICOS DE TERCEIROS E OURAS DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	0,00
2.4. PERDA NA REALIZACAO DE ATIVOS	0,00	0,00
3 - VALOR ADICIONADO BRUTO	0,00	0,00
4 - DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	0,00	0,00
5 - VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	0,00	0,00
6 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERENCIA	0,00	0,00
6.1. RESULTADO DE EQUIV. PATR. DIV. DE INVEST.AVALIADO AO CUSTO	0,00	0,00
6.2. RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
6.3. ALUGUEIS E ROYALTIES	0,00	0,00
7 - VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	0,00	0,00
8 - DISTRIBUICAO DO VALOR ADICIONADO	0,00	0,00
8.1. PESSOAL	0,00	0,00
8.1.1 - REMUNERACAO DIRETA	0,00	0,00
8.1.2 - BENEFICIOS	0,00	0,00
8.1.3 - FGTS	0,00	0,00
8.2. IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	n nn	n nn

## Escrituração Contábil Digital - ECD

O sistema está adequado ao Decreto no 6022/07 e IN RFB no 787/07, que obriga a adoção da escrituração contábil digital. Segue abaixo os passos para geração do arquivo.





**Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01**

Informe os dados da empresa escolhida para escrituração.

**Tipo Escrituração ?**

- Com Centralização
- Sem Centralização

**Situação Especial ?**

- 2-Normal
- 0-Abertura
- 1-Cisão
- 2-Fusão
- 3-Incorporação
- 4-Extinção

**<< Voltar** **Avançar >>** **Cancelar**

**Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01**

Quais são as filiais que essa empresa centralizadora?

Filial	Razão Social	CNPJ
01	EMP TECN INFORM PREVID.SOCIAL -DATAPREV	42422253000101
02	EMP TECN INFORM PREVID.SOCIAL -DATAPREV	42422253000284
03	EMP TECN INFORM PREVID.SOCIAL -DATAPREV	42422253000365
04	EMP TECN INFORM PREVID.SOCIAL -DATAPREV	42422253000446
06	EMP TECN INFORM PREVID.SOCIAL -DATAPREV	42422253000608
07	EMP TECN INFORM PREVID.SOCIAL -DATAPREV	42422253000799
08	EMP TECN INFORM PREVID.SOCIAL -DATAPREV	42422253000870
09	EMP TECN INFORM PREVID.SOCIAL -DATAPREV	42422253000950
10	EMP TECN INFORM PREVID.SOCIAL -DATAPREV	42422253001094

**Matriz** **02**

**<< Voltar** **Avançar >>** **Cancelar**

**Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01**

Informe neste passo, quais as inscrições de sua empresa.

**Outras Inscrições ?**

00-Não há  
 01-Bco Cent. do Brasil / BACEN  
 02-Super. de Seg. Privados / SUSEP  
 03-Comis. de Val. Mobiliários / CVM  
 04-Secr. de Prev. Complementar  
 UF-Secretarias de Estado

**Unidade Federativa ?**

RJ 

**Inscrição ?**

**<< Voltar** **Avançar >>** **Cancelar**

**Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01**

Informe neste passo, quais os dados principais para a escrituração. PASSO 1/3

**Indicação da Escrituração ?**

G-Geral  
 R-Diário Resumido  
 A-Diário Auxiliar  
 B-Balanceete Diário

**Número de Ordem do Livro ?**



**Natureza do Livro ?**

**<< Voltar** **Avançar >>** **Cancelar**

**Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01**

Informe neste passo, quais os dados principais para a escrituração. PASSO 2/3

Periodo Inicial Lcto ?  

Periodo Final Lcto ?  

Apuração do Exercício(L/P) ?  

Calendario ?  

Moeda ?  

Tipo de Saldo ?  

Conta De ?  

Conta Até ?  

The 'Periodo Final Lcto' field (value: 31/07) is highlighted with a red box. The 'Avançar >>' button is circled in red.

**Assistente de Importação de Dados de Escrituração Contábil - Empresa: 01**

Informe neste passo, quais os dados principais para a escrituração. PASSO 3/3

Periodo Inicial Demons ?  

Periodo Final Demons ?  

Cod. Conf. Bal. Patrim ?  

Cod. Conf. DRE ?  

Outras Demonstrações ?  

Processa C.Custo ??

1-Não

2-Sim

## **Associação entre Contas Contábeis e as Informações Complementares Obrigatórias nos Registros dos Lançamentos**

**Cadastrados envolvidos:**

- Plano de Contas (manutenção)
- Lançamento Padrão (manutenção)
- Lançamento Contábil Automático

1 - Manutenção no plano de contas referente aceitação e obrigatoriedade das entidades contábeis (Fornecedor, Cliente, Doc. Pagar, Doc. Receber e Matrícula)

**Protheus 10 - Contabilidade Gerencial**

Protheus 10 > Contabilidade Gerencial > Atualizações > Entidades >

**Plano de Contas**

**Cadastro Plano de Contas - Alterar**

Cadastro		Comentários	Outros
Conv M5 Deb	Diaria	Conv M2 Crd	Diaria
Conv M3 Crd	Diaria	Conv M4 Crd	Diaria
Conv M5 Crd	Diaria	Cta Superior	2111
Hist Padrão	<input type="button" value="..."/>	Aceita Item	Sim
Aceita CC	Não	Aceita CLVL	Sim
Dt Ini Exist	01/01/1980	Var Monet	<input type="button" value="..."/>
Red Variação	<input type="button" value="..."/>	Lucr./Perd	<input type="button" value="..."/>
Ponte LP	<input type="button" value="..."/>	Conf. Livros	REL
Natureza	2	Regra Nivel1	<input type="button" value="..."/>
Regra Nivel2	<input type="button" value="..."/>	Regra Nivel3	<input type="button" value="..."/>
CC Obrigat.	Não	Item Obrig.	Não
CLVL Obrig.	Não	Ajuste Conv	<input type="button" value="..."/>
Tipo Lábil	Não pertence	Conta Lábil	211101
Class.Lábil	<input type="button" value="..."/>	Hist.Lábil ?	Não
Cod. Rateio	<input type="button" value="..."/>	Aceita Forn? <b>Sim</b>	<input type="button" value="..."/>
Obrig. Form?	Sim	Natur.Financ	<input type="button" value="..."/>
Aceita Clien	<input type="button" value="..."/>	Obrig. Clien?	<input type="button" value="..."/>
Aceita Func	<input type="button" value="..."/>	Obrig. Func?	<input type="button" value="..."/>
Aceita DocPG	<input type="button" value="..."/>	Obrig. DocPG?	<input type="button" value="..."/>
Aceita TIR	<input type="button" value="..."/>	Obrig. TIR?	<input type="button" value="..."/>
CodLei 4320	212110000		

**Entidade**

Entidade	Plano Ref.	Conta Ref.	Cod.C.Custo	Ent.Deb. 05	Ent.Cred. 05	Ent.Deb. 06	Ent.Cred. 06	Ent.Deb. 07
10	010	2.01.01.01.00						

P10 ORACLE Hig01 | Contabilidade Gerencial | Dp - Botafogo / Botafogo-rj | TR0242 | 22/09/2010 | F12

2 - Manutenção no cadastro de Lançamentos Padrões para configuração dos campos que deverão ser gravados nas entidades existentes nos lançamentos.

**Protheus 10 - Contabilidade Gerencial**

Protheus 10 > Contabilidade Gerencial > Atualizações > Entidades >

**Lançamento Padrão**

**Cadastro Lançamentos Padronizados - Alterar**

Cadastro		Entidades	Valores	Historico	Outros
Cod Lanc Pad	510	Sequencial	020		
Descrição	PROV TIT PAGAR - FORNECEDOR (M1) ***				
Tipo Lote	Credito	Type do SLD	9	<input type="button" value="..."/>	

**Protheus 10 - Contabilidade Gerencial**

Protheus 10 > Contabilidade Gerencial > Atualizações > Entidades >

Lancamento Padrao X

Cadastro Lançamentos Padronizados - Alterar

Copiar Recortar Colar Calo Spool Imp. Cad. WalkThru Ambiente Mashups Ajuda Múltiplos Tipos OK Cancelar

Cadastro	Entidades	Valores	Historico	Outros
Status: Ativo	Sub-Lote: <input style="border: none; background-color: #f0f0f0; width: 100px; height: 20px; border-radius: 5px;" type="button" value="..."/>			
Rot.Rastrear:				
Data Venc:				
Tabela Orig.:				
Reg. Origem:				
Ativ.03 CR:	<input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>			
Cod. Ónicio:	<input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>	<input style="border: none; background-color: #f0f0f0; width: 20px; height: 20px; border-radius: 5px;" type="button" value="..."/>		
Ativ.02 DB:	<input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>	Ativ.03 DB: <input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>		
Ativ.04 CR:	<input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>	Ativ.01 CR: <input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>		
Ativ.04 DB:	<input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>	Ativ.01 DB: <input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>		
Ativ.02 CR:	<input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>	Cod. Partic: <input style="border: none; background-color: #f0f0f0; width: 20px; height: 20px; border-radius: 5px;" type="button" value="..."/>		
CNPJ For DB:	<input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>	<input style="border: none; background-color: #f0f0f0; width: 20px; height: 20px; border-radius: 5px;" type="button" value="..."/>		
CNPJ For CR:	SA2->A2_CGC	<input style="border: none; background-color: #f0f0f0; width: 20px; height: 20px; border-radius: 5px;" type="button" value="..."/>		
CNPJ Cli DB:	<input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>	<input style="border: none; background-color: #f0f0f0; width: 20px; height: 20px; border-radius: 5px;" type="button" value="..."/>		
CNPJ Cli CR:	<input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>	<input style="border: none; background-color: #f0f0f0; width: 20px; height: 20px; border-radius: 5px;" type="button" value="..."/>		
MAT Func DB:	<input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>	<input style="border: none; background-color: #f0f0f0; width: 20px; height: 20px; border-radius: 5px;" type="button" value="..."/>		
MAT Func CR:	<input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>	<input style="border: none; background-color: #f0f0f0; width: 20px; height: 20px; border-radius: 5px;" type="button" value="..."/>		
NUM DocPG DB:	<input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>	<input style="border: none; background-color: #f0f0f0; width: 20px; height: 20px; border-radius: 5px;" type="button" value="..."/>		
NUM DocPG CR:	SE2->E2_NUM	<input style="border: none; background-color: #f0f0f0; width: 20px; height: 20px; border-radius: 5px;" type="button" value="..."/>		
NUM TIRG DB:	<input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>	<input style="border: none; background-color: #f0f0f0; width: 20px; height: 20px; border-radius: 5px;" type="button" value="..."/>		
NUM TIRG CR:	<input style="width: 100px; height: 20px; border: none; border-bottom: 1px solid #ccc;" type="text"/>	<input style="border: none; background-color: #f0f0f0; width: 20px; height: 20px; border-radius: 5px;" type="button" value="..."/>		

P10 ORACLE Hig01 | Contabilidade Gerencial | Dtp - Botafogo / Botafogo-rj | TR0242 | 22/09/2010 | F12

3 - Gravação da entidades nos lançamentos contábeis através da integração contábil parametrizada.

**Protheus 10 - Contabilidade Gerencial**

Protheus 10 > Contabilidade Gerencial > Atualizações > Movimentos >

Lan Contab Automat

Lançamento Contábil - Automático

Data	16/09/2010	Lote	008650	Sub-Lote	001	Docto	000002	CNPJ For DB	CNPJ For CR	NUM DocPG DB	NUM DocPG CR
001	Debito	462201	8.000,00	APROP.DESP.NF:160902 , FORNEC. 000001	1	SL	8.000,00 00001	€		0000028000129	160902
002	Cont.+		0,00	01 -TARGET ENGENHARIA E, CGC:0000000280		SL	0,00 000	€			
003	Cont.+		0,00	00129, COMP.09/2010		SL	0,00 000	€			
004	Credit	211101	7.120,00	APROP.CP.NF:160902 , FORNEC. 000001 01	1	SL	7.120,00 0001	€		0000028000129	160902
005	Cont.+		0,00	-TARGET ENGENHARIA E, CGC:000000028000		SL	0,00 000	€			
006	Cont.+		0,00	129, COMP.09/2010		SL	0,00 000	€			
007	Credit	215105	880,00	RETENCAO INSS NF:160902 , FORNEC. 0000	1	SL	880,00 0001	€		0000028000129	160902
008	Cont.+		0,00	01 01 -TARGET ENGENHARIA E, CGC:0000000		SL	0,00 000	€			
009	Cont.+		0,00	28000129, COMP.09/2010		SL	0,00 000	€			

**Protheus 10 - Contabilidade Gerencial**

Protheus 10 > Contabilidade Gerencial > Atualizações > Movimentos >

Lan Contab Automat

Lançamento Contábil - Automático

Data	31/07/2010	Lote	009910	Sub-Lote	001	Docto	000011	MAT Func DB	MAT Func CR	NUM DocPG DB	NUM DocPG CR
001	Partida Dc	212201	213101	6.810,39	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	1	1L300003	€			
002	Partida Dc	212201	215101	27.550,04	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	1	1L300003	€			
003	Partida Dc	212201	216102	21.109,33	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	1	1L300003	€			
004	Partida Dc	212201	216101	4.937,88	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	1	1L300003	€			
005	Partida Dc	212201	471509	13,56	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	4	1L300003	€			
006	Partida Dc	471403	213301	382,52	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	4	1L300003	€			
007	Partida Dc	212201	216104	543,76	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	1	1L300003	€			
008	Partida Dc	471201	212201	3.381,85	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	4	1L300003	€			
009	Partida Dc	471203	212201	1.183,64	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	4	1L300003	€			
010	Partida Dc	471215	212201	216,00	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	4	1L300003	€			
011	Partida Dc	212201	481509	72,68	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	5	1L300003	€			
012	Partida Dc	212201	113102	6.526,27	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	1	1L300003	€			
013	Partida Dc	212201	481204	4811,66	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	5	1L300003	€			
014	Partida Dc	212201	212403	2.417,14	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	1	1L300003	€			
015	Partida Dc	212201	212503	2.175,42	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	1	1L300003	€			
016	Partida Dc	216102	212201	51,74	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	1	1L300003	€			
017	Partida Dc	481403	213301	1.071,11	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	5	1L300003	€			
018	Partida Dc	481204	212201	4.843,17	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	5	1L300003	€			
019	Partida Dc	212403	212201	2.434,33	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	1	1L300003	€			
020	Partida Dc	212503	212201	2.190,90	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	1	1L300003	€			
021	Partida Dc	481209	212201	2.708,09	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	5	1L300003	€			
022	Partida Dc	481215	212201	509,00	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	5	1L300003	€			
023	Partida Dc	113310	212201	3.498,26	APROP.FOL.PAGTO 07/2010 1	1	1L300003	€	201081		