

Foi adicionado um novo módulo ao financeiro, chamado Centro de Responsabilidade. Esse módulo permite avaliar os movimentos financeiros tanto no Regime de Caixa como por Competência, rateados por “centros”, ou seja, será possível criar “Centros de Responsabilidade” e avaliar as Receitas/Despesas X Plano de Contas X Centro de Responsabilidade X Regime Caixa/Competência.

Exemplo de aplicação do Módulo: Posso um estabelecimento, que é dividido internamente em *Restaurante, Lanchonete e Bar*, e gostaria de gerencialmente possuir a visão de Receita e Despesas desses três centros, porém não tenho como controlar esses como filiais, pois o estoque, cozinha e demais setores é integrado.

Nesse exemplo, podemos aplicar o Centro de Responsabilidade, efetuando o rateio por plano de contas X centro de responsabilidade, permitindo acompanhar o desempenho também pelo DRE por Centro de Responsabilidade.

Mas como isso funciona na prática?

Para chegarmos ao resultado na nova visão de DRE por centro de responsabilidade, inicialmente necessitamos efetuar alguns cadastros no sistema:

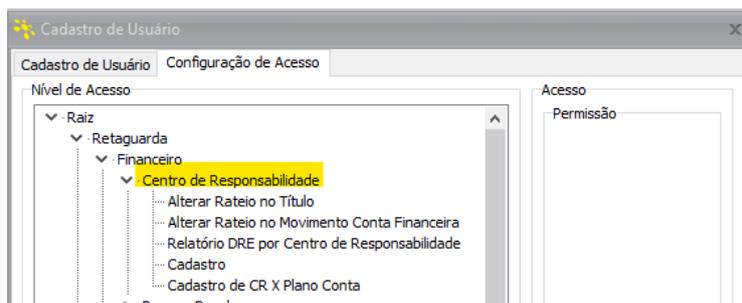


Importante:

Quando a estrutura for matriz filial, o cadastro e edição, desses dois cadastros só poderá ser realizado na “Replica Central”.

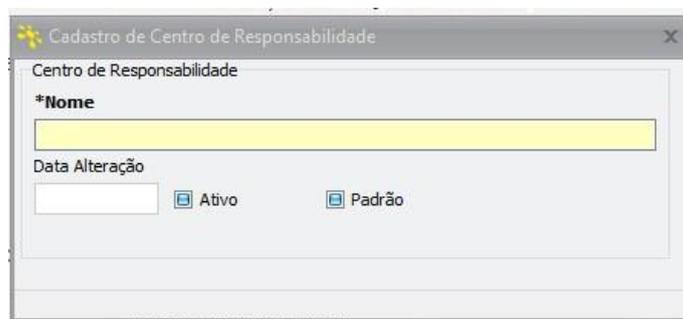
Isso porque existem controles a “nível de empresa”, que não tem como validarmos em uma réplica local.

OBS: Para ter acesso a esses novos cadastros, o usuário ou perfil deverá ter permissão aos cadastros do módulo. Todas as permissões do módulo podem ser encontradas em: Retaguarda > Financeiro > Centro de Responsabilidade.



Cadastro de Centro de Responsabilidade

Esse é um cadastro bem simples, onde será informado o Nome do Centro de Responsabilidade e se ele está ativo ou não.

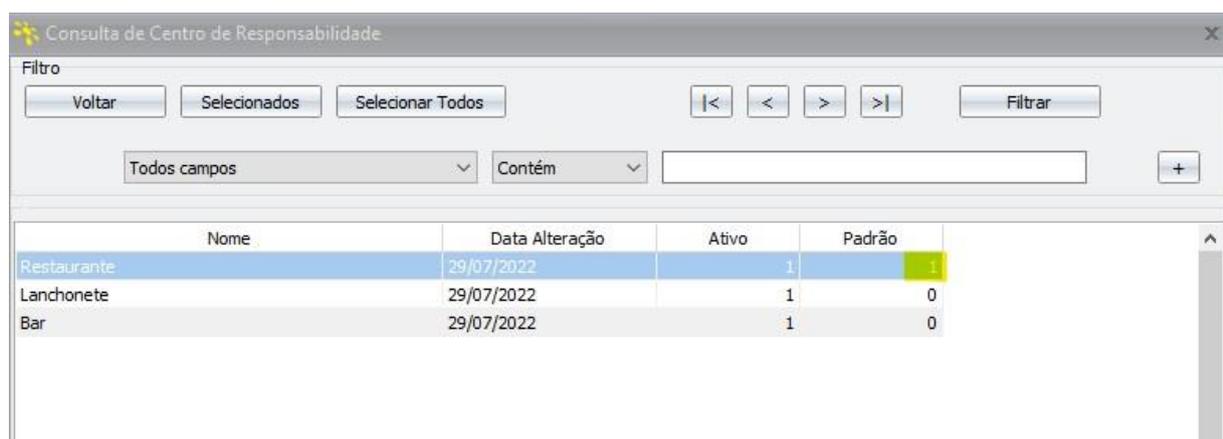


A janela de cadastro apresenta o seguinte formulário:

- Título: Cadastro de Centro de Responsabilidade
- Campo de texto rotulado "Centro de Responsabilidade".
- Campo de texto rotulado "*Nome" (obrigatório), destacado em amarelo.
- Campo de texto rotulado "Data Alteração".
- Dois botões de opção: "Ativo" e "Padrão".

OBSERVAÇÕES:

- Poderá ser criado quantos centros de responsabilidade o cliente desejar, porém apenas um deles poderá ser o "Centro de Responsabilidade Padrão";
- Esse cadastro é por empresa, ou seja, uma vez cadastrado um centro de responsabilidade esse será exibido para todas as lojas;
- Da mesma forma, uma vez inativado um centro de responsabilidade, o mesmo será inativado para todas as lojas;
- O campo "Data Alteração", será preenchido automaticamente com a data atual e é de uso exclusivo do SPED Fiscal (quando o estabelecimento possuir "Informação de Utilização de Bem").



A janela de consulta apresenta o seguinte formulário e tabela:

Filtro: Voltar | Selecionados | Selecionar Todos | < | < | > | > | Filtrar

Todos campos | Contém | +

Nome	Data Alteração	Ativo	Padrão
Restaurante	29/07/2022	1	1
Lanchonete	29/07/2022	1	0
Bar	29/07/2022	1	0

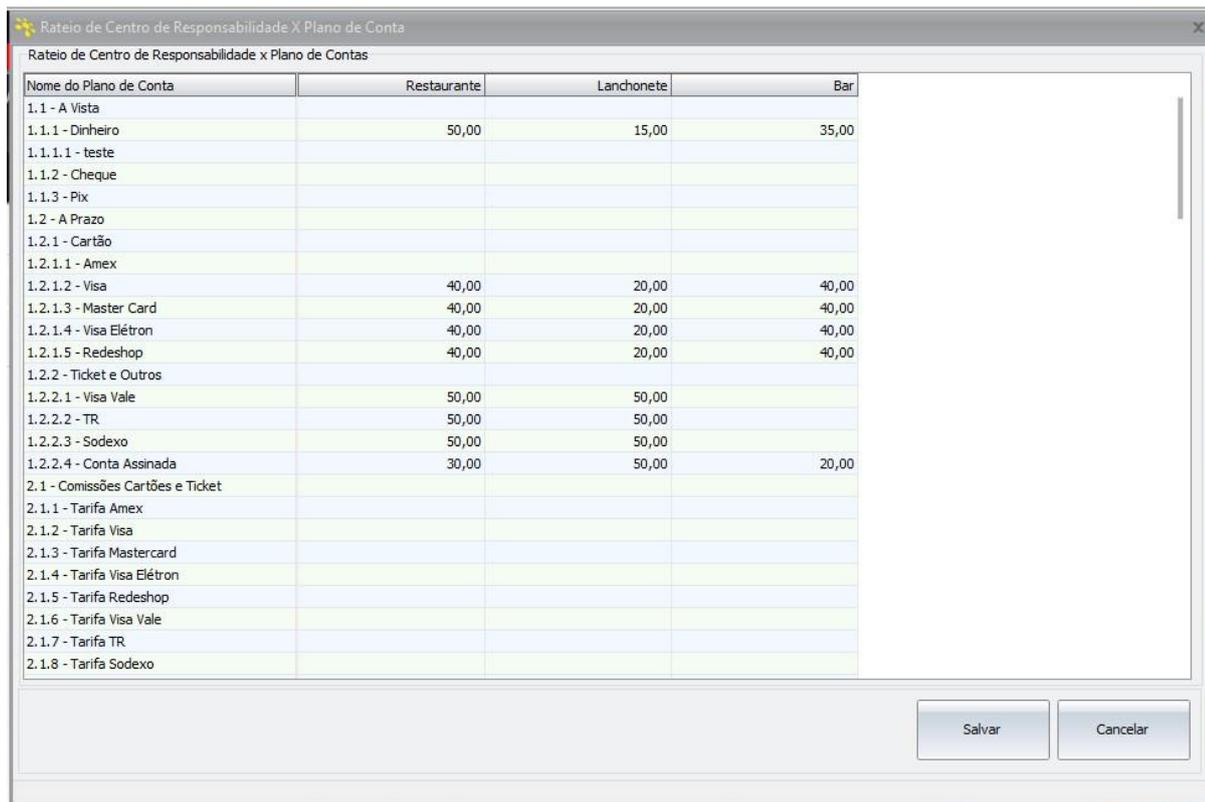
Importante:

O Centro de Responsabilidade marcado como Padrão, será utilizado sempre que existir uma diferença de rateio ou quando o rateio não for definido para um plano de contas.

Por esse motivo ele será único e sua seleção é obrigatória, ou seja, sempre deverá ter um dos centros marcados como padrão. Maiores informações da aplicação do padrão no decorrer do tutorial.

Cadastro de Centro de Responsabilidade X Plano de Contas

Nesse cadastro deverá ser relacionado os percentuais de rateio que deverão ser aplicados para cada centro de responsabilidade a cada plano de conta, totalizando sempre 100% no somatório dos percentuais aplicados no plano de contas.



Nome do Plano de Conta	Restaurante	Lanchonete	Bar
1.1 - A Vista			
1.1.1 - Dinheiro	50,00	15,00	35,00
1.1.1.1 - teste			
1.1.2 - Cheque			
1.1.3 - Pix			
1.2 - A Prazo			
1.2.1 - Cartão			
1.2.1.1 - Amex			
1.2.1.2 - Visa	40,00	20,00	40,00
1.2.1.3 - Master Card	40,00	20,00	40,00
1.2.1.4 - Visa Elétron	40,00	20,00	40,00
1.2.1.5 - Redeshop	40,00	20,00	40,00
1.2.2 - Ticket e Outros			
1.2.2.1 - Visa Vale	50,00	50,00	
1.2.2.2 - TR	50,00	50,00	
1.2.2.3 - Sodexo	50,00	50,00	
1.2.2.4 - Conta Assinada	30,00	50,00	20,00
2.1 - Comissões Cartões e Ticket			
2.1.1 - Tarifa Amex			
2.1.2 - Tarifa Visa			
2.1.3 - Tarifa Mastercard			
2.1.4 - Tarifa Visa Elétron			
2.1.5 - Tarifa Redeshop			
2.1.6 - Tarifa Visa Vale			
2.1.7 - Tarifa TR			
2.1.8 - Tarifa Sodexo			

Nessa tela serão exibidos apenas os planos de conta do tipo analíticos, ou seja, os rateios serão aplicados nos analíticos e os sintéticos irão totalizar os valores referente aos seus planos de contas filhos.

OBSERVAÇÕES:

- Esse cadastro é por Filial, ou seja, cada loja poderá atribuir os seus percentuais de rateio para cada um dos centros criados;
- Só poderá ser cadastrado percentuais para os centros de responsabilidade ativos;

- Não é necessário informar percentual para todos os planos de contas listados. Quando não informado o percentual em um plano de contas, e esse for utilizado em um lançamento, será considerado 100% para o Centro de Responsabilidade Padrão;
- Não são permitidos percentuais negativos;
- Não é necessário informar o percentual de rateio para todos os centros relacionado a um plano de contas, por exemplo, o plano de contas “Sobremesas” é referente apenas aos centros “Restaurante e a Lanchonete”, nesse caso o “Bar” poderá ficar vazio ou zerado;
- Os percentuais cadastrados aqui, serão aplicados em todos os lançamentos financeiros, ou seja, com base no exemplo acima, todos os lançamentos realizados com o plano de contas “Dinheiro” será rateado em 50% no Restaurante, 15% na Lanchonete e 35% no Bar;
- Quando um centro de responsabilidade possuir percentuais de rateio cadastrado e for inativado, o valor do percentual será somado ao percentual informado no centro de responsabilidade padrão. Por exemplo:
 - O centro de responsabilidade padrão é o “Restaurante” que já possui 50% cadastrado no plano de contas “Dinheiro” e temos 15% na Lanchonete e 35% no Bar, totalizando 100%;
 - Ao inativar o centro de responsabilidade “Bar”, teremos o seguinte resultado: Restaurante = 85% e Lanchonete = 15%.
- Ao reativar um centro de responsabilidade que havia valores quando foi inativado, esses voltaram a ser exibidos zerados;

Quais são os pontos do sistema que geram os registros com os valores rateados?

Os rateios por centro de responsabilidade só irão ocorrer nos lançamentos realizados via Retaguarda e apenas nos movimentos relacionadas a Títulos ou a Manutenção de Movimento. Ou seja, nas telas que geram títulos ou movimentos financeiros, no ato da geração do registro (salvar), estando configurado para trabalhar com centro de responsabilidade (existindo centros de responsabilidade cadastrados e percentuais de rateio

cadastrado), será gerado também os valores rateados, com base no percentual definido para cada plano de Contas X centro de responsabilidade.

- Na tela de acerto de fechamento de caixa, será gerado apenas os movimentos relacionados as formas de pagamento que não geram conciliação/título, como dinheiro, cheque, pendura. Nesse caso, o rateio estará atrelado ao lançamento gerado na Movimento Conta Financeira;
- Lançamento de Créditos Vip (Retaguarda), Transferência entre contas, Movimento de Contas Manuais ou via Conciliação Bancária irão gerar o rateio ao gravar o Movimento o rateio ficará atrelado ao movimento gerado;
- As formas de pagamento que possuem conciliação ou geram título (nos casos das formas que possuem essa configuração no cadastro de Forma Pagamento X Conta Financeira) irão gerar o rateio no momento da conciliação e o rateio ficará atrelado ao título gerado;
- Títulos Manuais ou gerados por Nota Fiscal (entrada e emissão), irão gerar o rateio ao gravar o Título e o rateio ficará atrelado ao título gerado;
- Na baixa de título, será refletido os percentuais do Título para o movimento. No caso de baixa agrupada, os percentuais de rateio serão calculados, para manter a proporcionalidade em relação ao novo valor gerado na baixa (ver exemplo a seguir).

A visualização e alteração dos valores gerados é possível?

Sim, apesar do rateio por centro de responsabilidade ser gerado automaticamente com base nos percentuais informados no cadastro de “Centro de Responsabilidade X Plano de Contas”, quando o usuário possuir permissão para alterar o rateio (Retaguarda > Financeiro> Centro de Responsabilidade) poderá alterar tanto os valores como os percentuais do rateio dos lançamentos desejados.

Lançamento de Títulos

Como pode ser observado abaixo a tela de lançamento e alteração de título não sofreu alteração:

Cadastro de Título

Título
 *Filial: Raffinato 255.240.708 *Tipo de documento: Título *Tipo: Pagar Receber

*Nome/Razão Social: Hextor Sistemas LTDA EPP Conta financeira: Conta Caixa

Número: 241017 *Emissão: 29/07/2022 *Competência: 07/2022 Juros %: 0,00 Multa %: 0,00 *Lançar valor: Total Parcela

*Valor: 100,00 Vincular competência ao vencimento Título com pagamento eletrônico?

Observação:

Plano de contas dos títulos

*Plano de Conta	*Filial	*Valor
Raffinato 255.240.708	Raffinato 255.240.708	0,00

Árvore	Plano de contas	Valor
1.1.1	(+) Dinheiro	100,00

Parcelas

*1º Vencimento	*1ª Previsão	*Parcelas	Intervalo dias
29/07/2022	29/07/2022	1	0

Número	Competência	Vencimento	Previsão	Valor
241017-1	07/2022	29/07/2022	29/07/2022	100,00

Salvar Cancelar

Já na tela de Consulta de Títulos foi adicionado o botão “Rateio Centro Responsabilidade” (destacado abaixo):

Lançamento de Títulos

Opções

Tipo Controle Financeiro: Regime de Caixa Regime de Competência

Tipo: Receber Pagar Ambos

Situação: Atraso maior que 5 dias Atraso até 5 dias Em Aberto Quitado Todos

Data inicial emissão: 29/07/2022 Data final emissão: 29/07/2022 Data inicial lançto: Data final lançto: Data inicial venc.: Data final venc.:

Data inicial prev.: Data final prev.: Data inicial pgto.: Data final pgto. Documento: Boleto Bancário, Cartão, Cheque, Débit

Pessoa: Nome/Razão Social: Código: Plano de Conta: Filial: Raffinato 255.240.708

Títulos

+ Pgto CNAB	Tipo	Tipo Doc.	Origem	Situação	Documento	Nome/Razão Social	Emissão	Vencimento	Pagamento	Atraso	Valor Título
<input checked="" type="checkbox"/>	Receber	Título	Manual	Aberto	241017-1	Hextor Sistemas LTDA EPP	29/07/2022	29/07/2022		0	100,00

Valor total bruto: 100,00 Valor total pago: 0,00 Vl. total pago liq.: 0,00 Valor total saldo: 100,00 Valor total juros: 0,00 Valor total multa: 0,00 Valor total desc.: 0,00

Confirmação

Imprimir Recibo Pesquisar Novo Alterar Excluir Baixar Estornar Pagamento **Rateio Centro Responsabilidade**

Legenda

■ - Vence hoje ■ - Vencido até 5 dias ■ - Vencido há mais de 5 dias ■ - Não está vencido/Pago

0 título(s) selecionado(s).

Ao clicar nesse botão será exibida a tela de Rateio do Título por Centro de Responsabilidade. Como pode ser observado na imagem, nessa tela é agrupado os valores por filial, depois por plano de contas e depois é listado os centros de responsabilidades relacionados, com os seus percentuais e o valor gerado no rateio.

Centro de Responsabilidade	Percentual Rateio	Valor Rateio
Filial : Raffinato 255.240.708 --> Filial relacionada ao lançamento		
Plano de Conta : 1.1.1 - Dinheiro --> Plano de Contas		
Lanchonete --> Centro de Responsabilidade	15,00	15,00
Restaurante	85,00	85,00
Total Rateio Filial:	100,00	100,00

Total Título: 100,00

Salvar Cancelar

Manutenção de Movimento

Semelhante a tela de Título, o botão de “Rateio Centro Responsabilidade” foi adicionado na consulta de Manutenção de Movimento:

Consulta de Manutenção de Movimento

Filtro

Tipo Controle Financeiro
 Regime de Caixa
 Regime de Competência

Data inicial emissão: 29/07/2022
 Data final emissão: 30/07/2022
 Data Inicial Lanço:
 Data Final Lanço:
 Filtro Dinâmico:
 Contas
 Código Plano de Contas:
 Código Conta Financeira:
 Tipo de Movimento/Origem
 Tipo de Movimento: Todos
 Origem: Todos
 Status conciliação: Todos

Movimentação

Conciliado	Conta	Data	Tipo	Valor	Origem	Observação
X	Santander	29/07/2022	C	604,31	Outros Módulos	Teste Baixa

Total Crédito: 604,31 | Total Estorno: 0,00 | Total Débito: 0,00 | Saldo: 604,31

Legenda / Operação
 - Crédito - Débito - Estornado

Pesquisar Novo Alterar Visualizar Estornar Conciliar Manualmente Desconciliar **Rateio Centro Responsabilidade**

E ao clicar sobre ele abrirá a tela de rateio, que possui as mesmas características da tela apresentada nos Títulos:

Controle Rateio por Centro de Responsabilidade

Centro de Responsabilidade	Percentual Rateio	Valor Rateio
Filial : Raffinato 255.240.708		
Plano de Conta : 1.2.1.2 - Visa		
Bar	22,92	142,80
Lanchonete	28,54	177,80
Restaurante	48,54	302,40
	100,00	623,00
Plano de Conta : 2.1.2 - Tarifa Visa		
Bar	0,00	0,00
Lanchonete	21,35	3,99
Restaurante	78,65	14,70
	100,00	18,69
Total Rateio Filial:		604,31

Total Título: 604,31

Cancelar

Características da tela de Rateio por Centro de Responsabilidade

- O usuário pode alterar tanto o percentual como o valor do rateio, sendo que após a alteração o somatório dos percentuais tem que fechar 100% por plano de conta e o somatório do valor do rateio tem que bater com o valor do plano de contas.
 - Quando o valor gerar percentuais quebrados, onde não seja possível fechar 100% no percentual e no valor de rateio, será priorizado o valor de rateio, exemplo:

Valor Plano contas R\$ 150,00

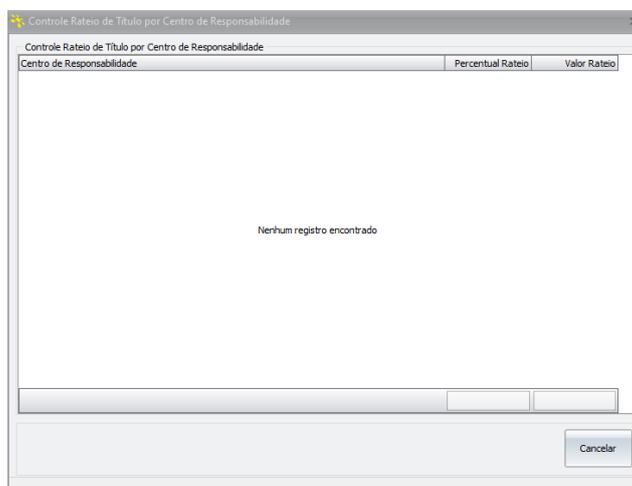
<i>Exemplo 1</i>			
	%	Valor	Rateio
Centro 1	33,33	R\$	50,00
Centro 2	33,33	R\$	50,00
Centro 3	33,33	R\$	50,00
Totais	99,99	R\$	150,00

Esse permite salvar

<i>Exemplo 2</i>			
	%	Valor	Rateio
Centro 1	33,34	R\$	50,01
Centro 2	33,33	R\$	50,00
Centro 3	33,33	R\$	50,00
Totais	100,00	R\$	150,01

Esse não permite salvar

- **Importante:** Os títulos ou movimentos gerados antes da configuração do Centro de Responsabilidade necessitam ser alterados para gerar o rateio. Nesse caso ao clicar no botão de rateio a tela será apresentada igual a imagem abaixo:



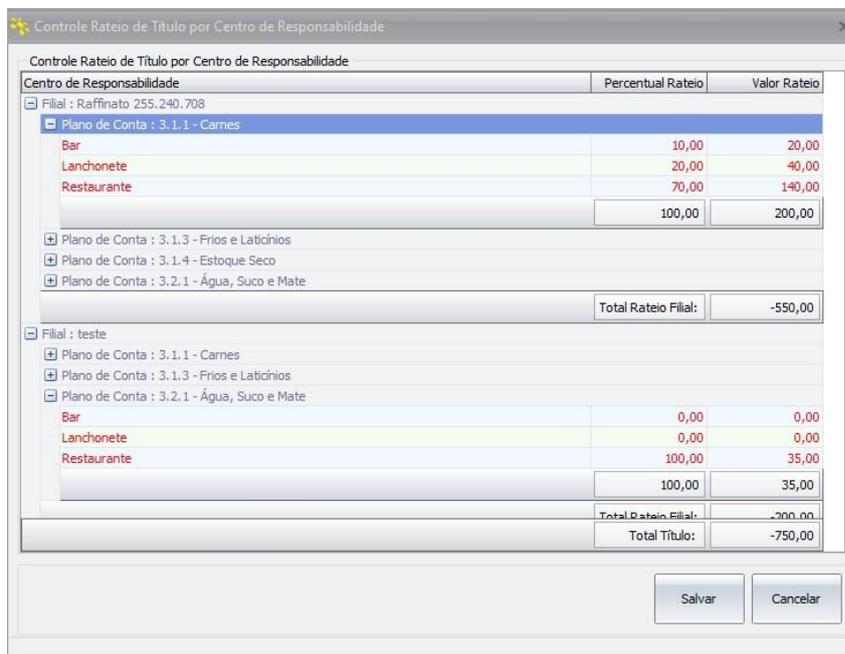
- Nesse caso, se o título não possuir baixa, basta, fechar essa tela, clicar na opção “Alterar” da consulta de Título (1) e após no “Salvar” do Título (2):

Nesse momento o rateio será gerado:

Centro de Responsabilidade	Percentual Rateio	Valor Rateio
Filial : Raffinato 255.240.708		
Plano de Conta : 1.2.1.2 - Visa		
Lanchonete	20,00	53,20
Restaurante	80,00	212,80
	100,00	266,00
Plano de Conta : 2.1.2 - Tarifa Visa		
Lanchonete	0,00	0,00
Restaurante	100,00	7,98
	100,00	7,98
Total Rateio Filial:		258,02

- Já os movimentos anteriores a configuração e que possuem origem de Títulos, necessitam ser estornados, para então gerar o rateio via tela de Títulos. Já os movimentos manuais, basta alterar e salvar, que irá gerar o rateio.

- Quando existir “desconto” ou “Juro e Multa” gerados no momento da baixa, esses serão exibidos apenas no rateio do movimento e não no título original, pois nesses casos esses planos de contas estão apenas no movimento;
- Todas as opções de baixa de um título continuam da mesma forma, ou seja, é possível realizar baixas agrupadas, baixas parciais, sendo que o rateio sempre irá respeitar os novos valores;
- Na tela de Manutenção de Movimento, será validado se o registro é proveniente de títulos, não permitindo editar o rateio diretamente no movimento, sendo necessário estornar o movimento para alterar os percentuais na origem do movimento. Isso para manter o rastreo e equivalência das informações;
- Registros gerados direto na Movimento Conta Financeira, ou se sejam de outros módulos (mais que não sejam de títulos) podem ter o percentual de rateio alterado em lançamentos específicos.
- Quando um título ou movimento, possuir mais de um plano de conta ou mais de uma filial, na tela será exibido os registros separados por filial, depois plano de contas, sendo totalizado por essas informações;



Centro de Responsabilidade	Percentual Rateio	Valor Rateio
Filial : Raffinato 255.240,708		
Plano de Conta : 3.1.1 - Carnes		
Bar	10,00	20,00
Lanchonete	20,00	40,00
Restaurante	70,00	140,00
	100,00	200,00
Plano de Conta : 3.1.3 - Frios e Laticínios		
Plano de Conta : 3.1.4 - Estoque Seco		
Plano de Conta : 3.2.1 - Água, Suco e Mate		
	Total Rateio Filial:	-550,00
Filial : teste		
Plano de Conta : 3.1.1 - Carnes		
Plano de Conta : 3.1.3 - Frios e Laticínios		
Plano de Conta : 3.2.1 - Água, Suco e Mate		
Bar	0,00	0,00
Lanchonete	0,00	0,00
Restaurante	100,00	35,00
	100,00	35,00
	Total Rateio Filial:	-200,00
	Total Título:	-750,00

- Como pode ser observado na imagem acima, pode ser suprimido o detalhamento das informações do plano de conta, através do botão “-” e para exibir novamente basta clicar no “+”;
- Os valores de plano de contas do tipo receita são exibidos em azul e os de despesa em vermelho, mantendo tanto a regra como o padrão visual do financeiro, ou seja, “Total do título” = “Total Receita” – “Total Despesa”.

Centro de Responsabilidade	Percentual Rateio	Valor Rateio
Filial : Raffinato 255.240.708		
Plano de Conta : 1.2.1.2 - Visa		
Lanchonete	20,00	53,20
Restaurante	80,00	212,80
	100,00	266,00
Plano de Conta : 2.1.2 - Tarifa Visa		
Lanchonete	0,00	0,00
Restaurante	100,00	7,98
	100,00	7,98
Total Rateio Filial:		258,02

Total Título: 258,02

Salvar Cancelar

- Na baixa agrupada de Títulos, como comentado acima, os percentuais serão recalculados, porém mantendo a proporcionalidade em relação ao Centro de Responsabilidade, por exemplo:

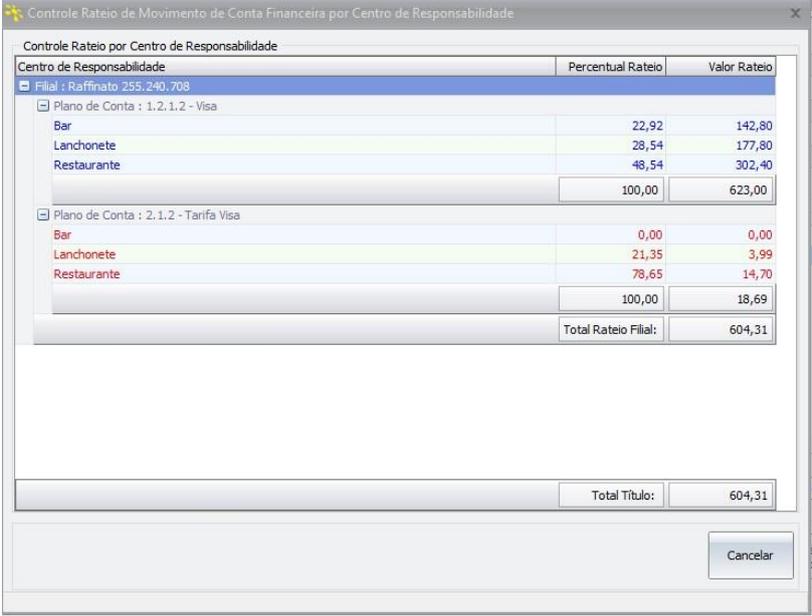
Título 1:

Centro de Responsabilidade	Percentual Rateio	Valor Rateio
Filial : Raffinato 255.240.708		
Plano de Conta : 1.2.1.2 - Visa		
Lanchonete	40,00	106,40
Restaurante	60,00	159,60
	100,00	266,00
Plano de Conta : 2.1.2 - Tarifa Visa		
Lanchonete	50,00	3,99
Restaurante	50,00	3,99
	100,00	7,98
Total Rateio Filial:		258,02

Título 2:

Centro de Responsabilidade	Percentual Rateio	Valor Rateio
Filial : Raffinato 255.240.708		
Plano de Conta : 1.2.1.2 - Visa		
Bar	40,00	142,80
Lanchonete	20,00	71,40
Restaurante	40,00	142,80
	100,00	357,00
Plano de Conta : 2.1.2 - Tarifa Visa		
Bar	0,00	0,00
Lanchonete	0,00	0,00
Restaurante	100,00	10,71
	100,00	10,71
Total Rateio Filial:		346,29

Na Manutenção de Conta, será gerado o seguinte rateio:



Centro de Responsabilidade	Percentual Rateio	Valor Rateio
Filial : Raffinato 255.240.708		
Plano de Conta : 1.2.1.2 - Visa		
Bar	22,92	142,80
Lanchonete	28,54	177,80
Restaurante	48,54	302,40
	100,00	623,00
Plano de Conta : 2.1.2 - Tarifa Visa		
Bar	0,00	0,00
Lanchonete	21,35	3,99
Restaurante	78,65	14,70
	100,00	18,69
Total Rateio Filial:		604,31

Total Título: 604,31

Cancelar

Relatório de DRE por Centro de Responsabilidade

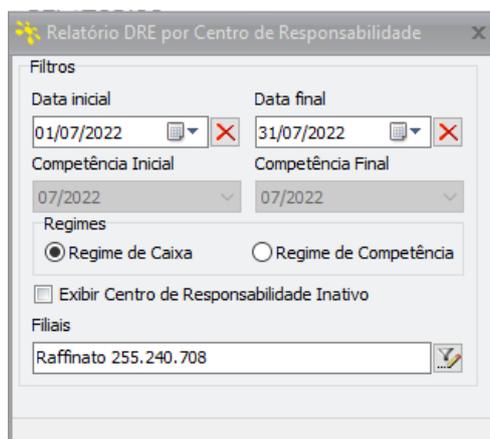
Foi criado um relatório de DRE, chamado “DRE por Centro de Responsabilidade”, que se encontra em Retaguarda > Relatórios > Financeiro > Gerencial > “DRE por Centro de Responsabilidade”.

Diferente dos demais relatórios de DRE, esse é criado diretamente numa planilha (semelhante ao Excel), pois os centros de responsabilidade são adicionados lateralmente, estourando facilmente a visão em paisagem de um relatório convencional.

DRE por Centro de Responsabilidade								
Exportar para arquivo								
	A	B	C	D	E	F	G	H
1	RAFFINATO	Total Geral	CR Bar		CR Lanchonete		CR Restaurante	
2	DRE por Centro de Responsabilidade - Caixa							
3	Raffinato - Filial 2	R\$	R\$	%	R\$	%	R\$	%
3	(+) Receitas de Vendas	25.175,00	87,50	0,35	43,75	0,17	25.043,75	99,48
4	1.1 A Vista	25.175,00	87,50	0,35	43,75	0,17	25.043,75	99,48
5	1.1 A Vista	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	100,00
6	1.1.1 Dinheiro	175,00	87,50	50,00	43,75	25,00	43,75	25,00
7	(-) Deduções	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	(=) Receita Líquida	25.175,00	87,50	0,35	43,75	0,17	25.043,75	99,48
9	(-) Insumos	-4.798,80	-621,02	12,94	-1.037,58	21,62	-3.140,20	65,44
10	3.1 Alimentos	-3.849,00	-350,90	9,12	-832,80	21,64	-2.665,30	69,25
11	3.1 Alimentos	-320,00	-192,00	60,00	-48,00	15,00	-80,00	25,00
12	3.1.1 Carnes	-1.000,00	-80,00	8,00	-316,80	31,68	-603,20	60,32
13	3.1.3 Frios e Laticínios	-594,00	-59,40	10,00	-148,50	25,00	-386,10	65,00
14	3.1.4 Estoque Seco	-1.740,00	0,00	0,00	-261,00	15,00	-1.479,00	85,00
15	3.1.5 Hortifruti	-195,00	-19,50	10,00	-58,50	30,00	-117,00	60,00
16	3.2 Bebidas	-949,80	-270,12	28,44	-204,78	21,56	-474,90	50,00
17	3.2.1 Água, Suco e Mate	-511,92	-51,18	10,00	-204,78	40,00	-255,96	50,00
18	3.2.2 Refrigerantes	-437,88	-218,94	50,00	0,00	0,00	-218,94	50,00
19	(=) Margem de contribuição	20.376,20	-533,52	-2,62	-993,83	-4,88	21.903,55	107,50
20	(-) Administrativas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	(=) Resultado Operacional	20.376,20	-533,52	-2,62	-993,83	-4,88	21.903,55	107,50
22	(+) Receitas não Operacionais	10.954,54	0,00	0,00	0,00	0,00	10.954,54	100,00
23	5.3 Aportes	10.929,94	0,00	0,00	0,00	0,00	10.929,94	100,00
24	5.4 Descontos Obtidos	24,60	0,00	0,00	0,00	0,00	24,60	100,00
25	(-) Despesas não Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	(=) Resultado Operacional Líquido	31.330,74	-533,52	-1,70	-993,83	-3,17	32.858,09	104,87
27	(-) Despesas Backoffice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	(=) Desempenho final do período	31.330,74	-533,52	-1,70	-993,83	-3,17	32.858,09	104,87

Características do Relatório:

- Permitir visualizar por Regime de caixa e competência;
- Igual as demais visões do DRE do sistema, será exibido apenas os planos de conta que possuem lançamentos no período selecionado;
- Os planos de conta e o valor total (1ª e 2ª coluna) refletem a mesma informação do DRE “normal”, porém serão exibidos apenas os planos que possuem rateio por centro de responsabilidade, seguido do valor no primeiro centro de responsabilidade e o seu % de rateio, sucessivamente até o último centro de responsabilidade.
- Por padrão serão exibidos apenas os centros de responsabilidades ativos, porém na tela de filtro, é possível marcar para exibir todos os centros de responsabilidade:



Relatório DRE por Centro de Responsabilidade

Filtros

Data inicial: 01/07/2022

Data final: 31/07/2022

Competência Inicial: 07/2022

Competência Final: 07/2022

Regimes

Regime de Caixa Regime de Competência

Exibir Centro de Responsabilidade Inativo

Filiais

Raffinato 255.240.708

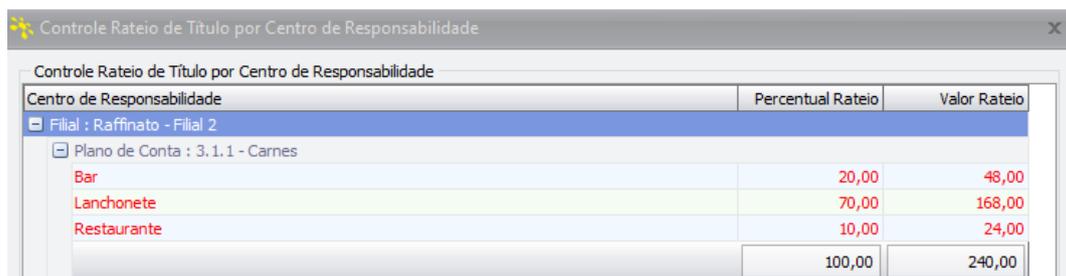
- Para facilitar a análise das informações esse relatório poderá ser exportado para ser aberto no Excel, caso o usuário desejar, através do botão “Exportar para o arquivo”.

Como é calculado o percentual na baixa agrupada e no DRE por Centro de Responsabilidade?

Tanto na baixa agrupada, como no DRE poderá existir diferentes percentuais para um mesmo plano de contas, por esse motivo os percentuais são desconsiderados, sendo observados apenas o valor resultante do rateio original, ou seja, o campo “Valor Rateio”, sendo calculado um novo percentual que representa o Valor de rateio total em relação ao plano de contas.

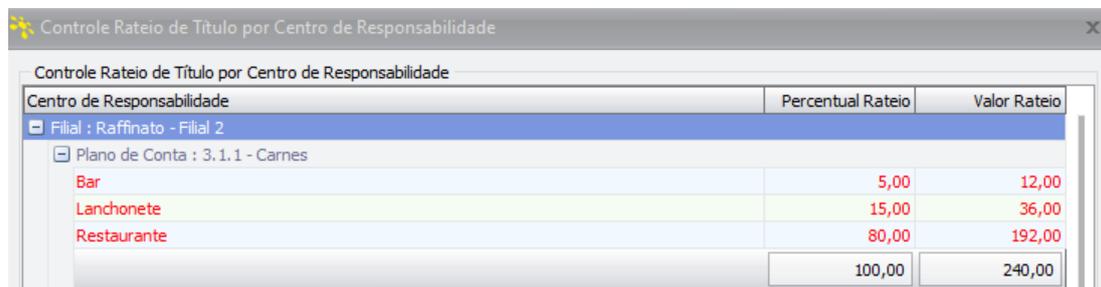
Por exemplo:

No título A, temos o plano de contas “Carnes”, como os percentuais e valores abaixo:



Centro de Responsabilidade	Percentual Rateio	Valor Rateio
Filial : Raffinato - Filial 2		
Plano de Conta : 3.1.1 - Carnes		
Bar	20,00	48,00
Lanchonete	70,00	168,00
Restaurante	10,00	24,00
	100,00	240,00

Já no título B, temos o mesmo plano de contas, com o mesmo valor para o plano de contas, porém com percentuais diferentes:



Centro de Responsabilidade	Percentual Rateio	Valor Rateio
Filial : Raffinato - Filial 2		
Plano de Conta : 3.1.1 - Carnes		
Bar	5,00	12,00
Lanchonete	15,00	36,00
Restaurante	80,00	192,00
	100,00	240,00

Ao realizar a baixa integral e agrupada desses dois títulos o sistema irá efetuar o seguinte cálculo:

	Título A	Título B	Total
Total do Plano de Contas Carnes	240	240	480
Total Valor Rateio Bar	48	12	60
Total Valor Rateio Lanchonete	168	36	204
Total Valor Rateio Restaurante	24	192	216

	Total Valor Rateio	%	
Percentual Final Bar	60	12,5	=> (60*100)/480
Percentual Final Lanchonete	204	42,5	
Percentual Final Restaurante	216	45	
Total	480	100	

Importante: Nesse processo se o cálculo do percentual não for exato (gere uma dizima periódica igual ao exemplo do valor de 150 mais acima) o sistema irá fazer a compensação do valor no centro de responsabilidade de maior valor.

No relatório de DRE por Centro de Responsabilidade, segue a mesma lógica acima, porém agrupando tanto valores oriundos de Títulos em aberto, como da Movimento Conta Financeira para os movimentos já efetivados.

3.1	Alimentos	-320,00	-192,00	60,00	-48,00	15,00	-80,00	25,00
3.1.1	Carnes	-1.000,00	-80,00	8,00	-316,80	31,68	-603,20	60,32
Total Geral = 1000				$(80 * 100) / 1000 = 8$			$(316,80 * 100) / 1000 = 31,68$	
Valor de Rateio = 80 + 316,80 + 603,20 => 1000								