

Orçamento empresarial

- [Conceitos](#)
- [Objetivo](#)
- [Parametrização](#)
- [Processos](#)

Conceitos

O orçamento empresarial é um instrumento fundamental do planejamento financeiro, que permite projetar as receitas e despesas da empresa em um determinado período. Esse documento costuma ser elaborado anualmente ou mensalmente, como parte do planejamento estratégico do negócio.

O orçamento empresarial deve ser visto como uma ferramenta de gestão estratégica, que tem como foco resultados e a manutenção da saúde financeira da empresa. Ele é crucial para uma tomada de decisão precisa, independentemente do setor da empresa. É muito mais que um controle para manter as contas positivas. Quando bem trabalhado, é altamente eficaz para a empresa ser sustentável financeiramente e poder planejar e escalar o atingimento de objetivos e metas.



Objetivo

O objetivo é definir e controlar os custos de operação do negócio e o quanto cada setor interno requer de investimentos. Sendo assim, reúne qual a quantia disponível em caixa, qual é o gasto previsto de custos fixos, qual o valor destinado a custos variáveis e quanto de dinheiro é necessário obter de ganhos para manter as atividades da empresa em pleno funcionamento e possibilitar os objetivos de crescimento do negócio.

✓ Dentro do orçamento empresarial, é normal observar as seguintes características:

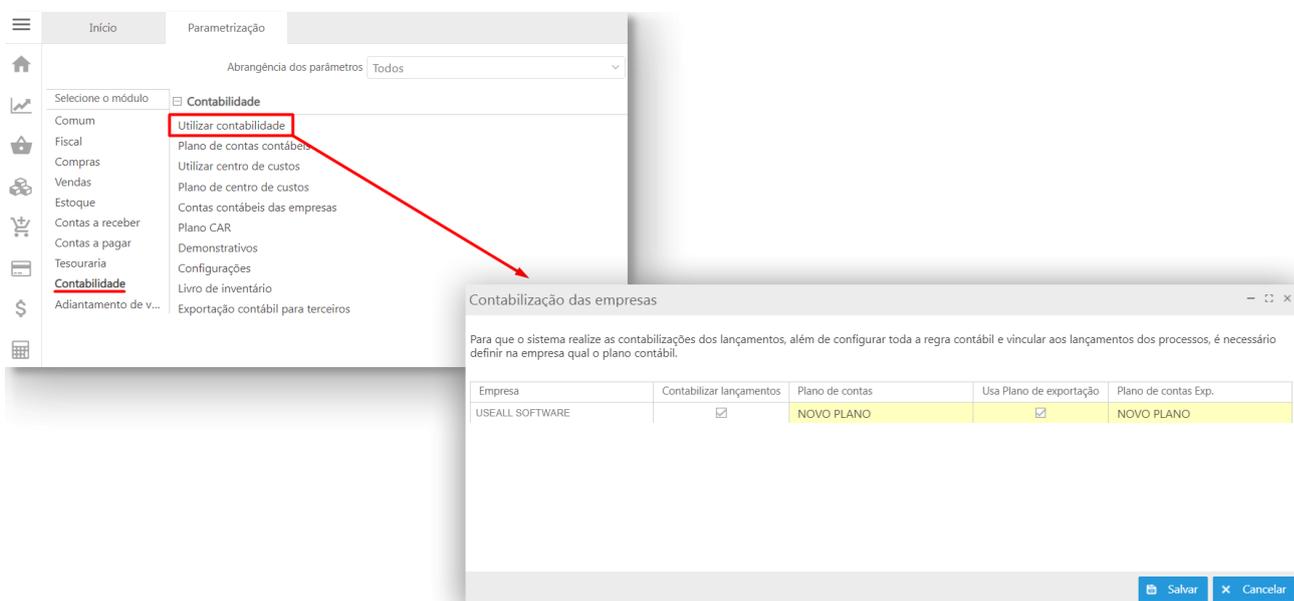
- Planejamento de Vendas;
- Projeção das deduções de vendas;
- Custo de produção ou aquisição de mercadorias para revenda;
- Gastos com mão de obra;
- Despesas operacionais;
- Previsões de investimentos.

Parametrização

Para utilização do orçamento empresarial, é necessário dentro do M2 ter alguns parâmetros pré-definidos.

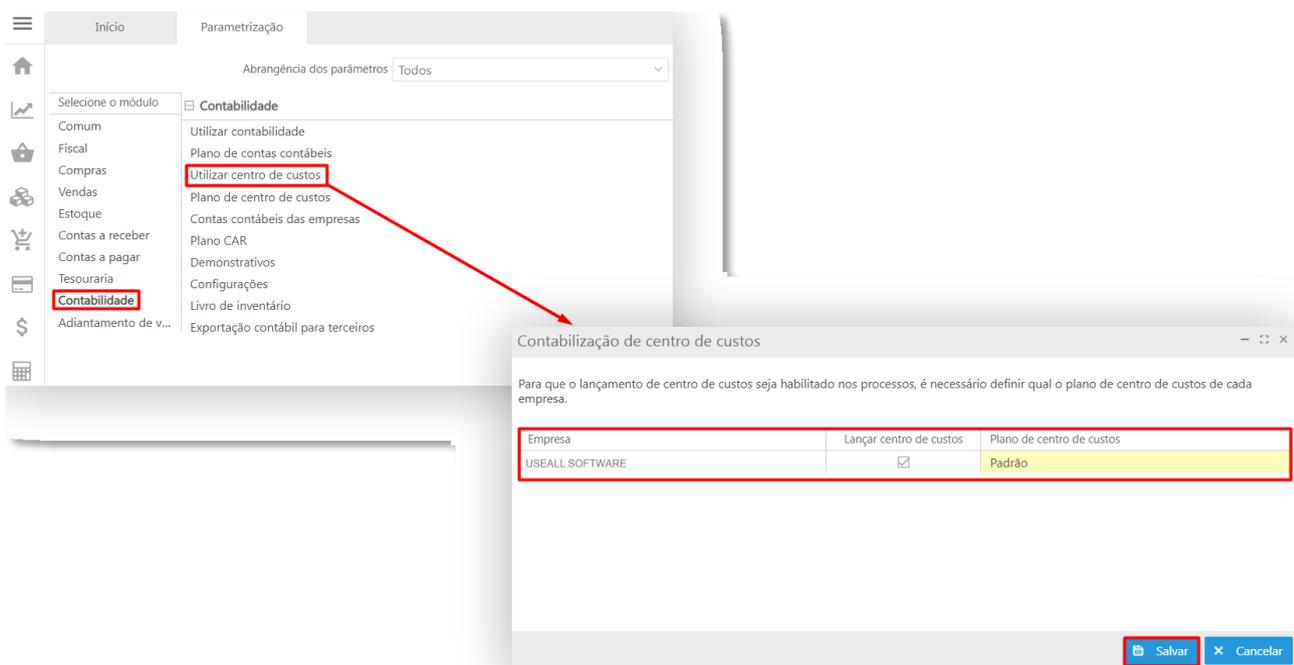
1. Primeiramente é necessário realizar as configurações do CAR para o uso no DFC. Lembrando que o orçamento empresarial utiliza-se do **Demonstrativo do Fluxo de Caixa (DFC)** para extrair informações. Para entender melhor estas configurações, [clique aqui](#).

2. Acessar: Módulo Início > Parametrização > Contabilidade > Utilizar contabilidade.



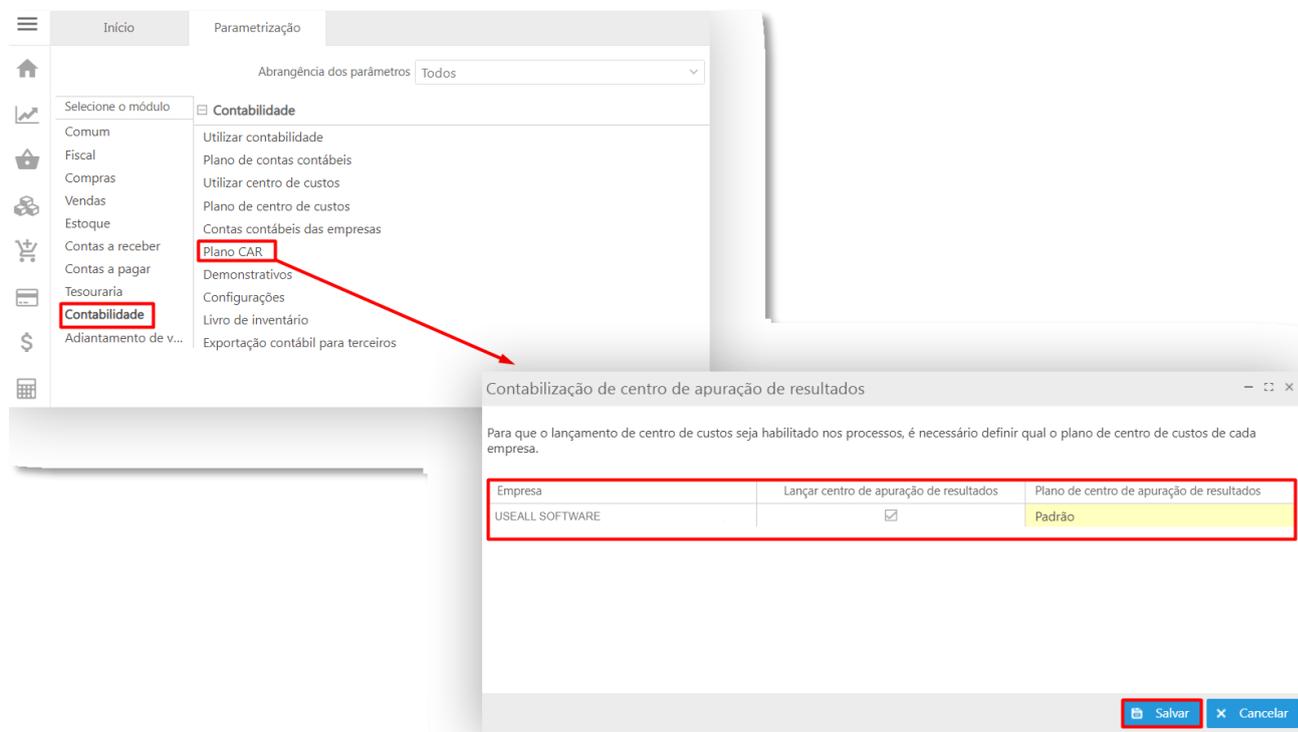
A partir desta configuração é possível realizar a ativação para contabilizar lançamentos e definir o plano de contas padrão.

3. Acessar: Módulo Início > Parametrização > Contabilidade > Utilizar centro de custos.



Para que o lançamento de centro de custos seja habilitado nos processos, é necessário definir qual o plano de centro de custos de cada empresa.

4. Acessar: Módulo Início > Parametrização > Contabilidade > Plano CAR.

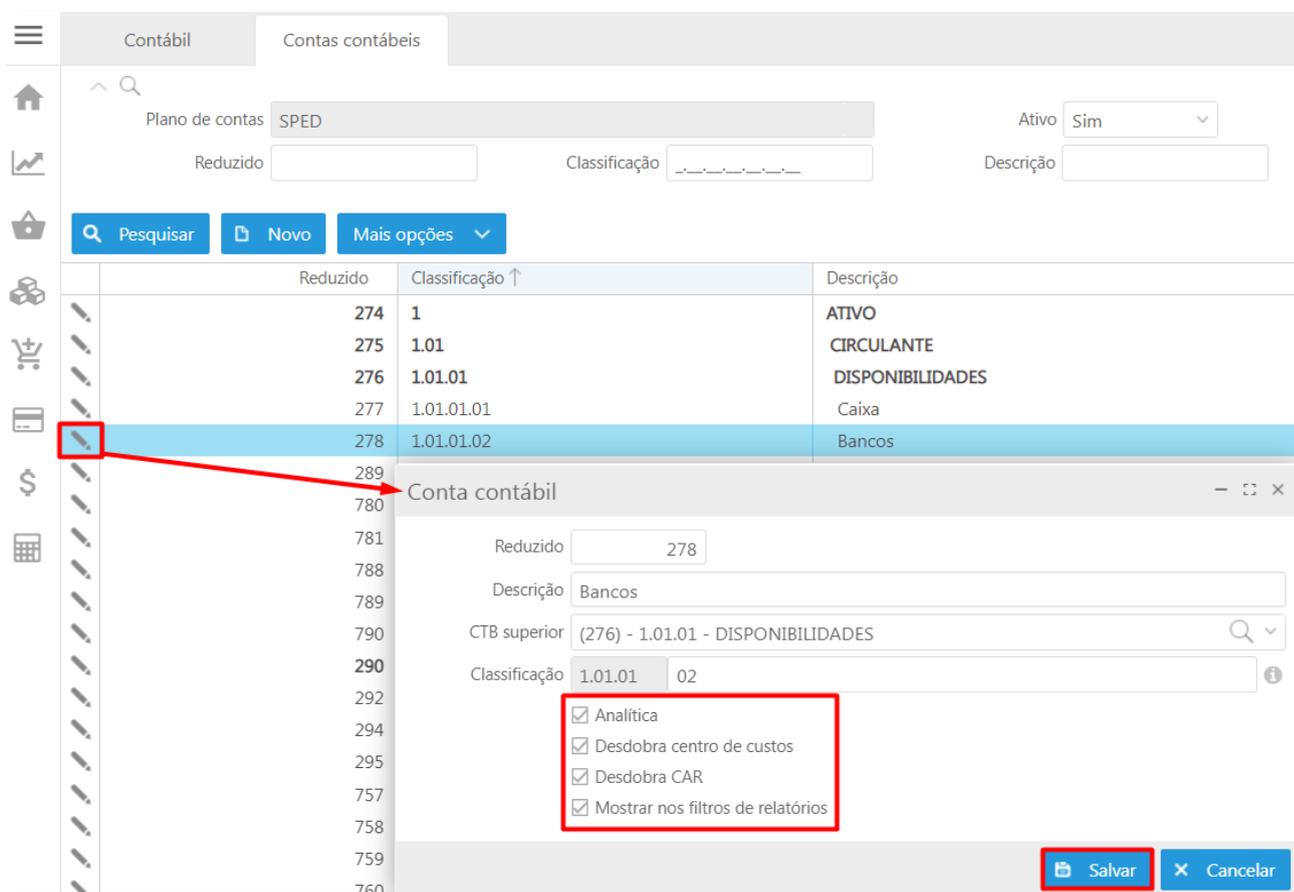


The screenshot shows the software interface with the 'Parametrização' module selected. The 'Contabilidade' sub-module is highlighted in the left sidebar. A red arrow points to 'Plano CAR' in the main list. A dialog box titled 'Contabilização de centro de apuração de resultados' is open, displaying a table with the following data:

Empresa	Lançar centro de apuração de resultados	Plano de centro de apuração de resultados
USEALL SOFTWARE	<input checked="" type="checkbox"/>	Padrão

The 'Salvar' button at the bottom right of the dialog is highlighted with a red box.

Após configurado as contas contábeis, Centro de custos e CAR deve-se deixar configurado as regras contábeis de acordo com a necessidade de cada cliente. Acessar: Módulo Contábil > Contas contábeis.



Reduzido	Classificação ↑	Descrição
274	1	ATIVO
275	1.01	CIRCULANTE
276	1.01.01	DISPONIBILIDADES
277	1.01.01.01	Caixa
278	1.01.01.02	Bancos
289		
780		
781		
788		
789		
790		
290		
292		
294		
295		
757		
758		
759		
760		

 **Importante**

As contas contábeis que participarão do orçamento empresarial, devem ser do tipo **Analítica** e estarem marcadas **Desdobra centro de custos** e **Desdobra CAR**.

Além disto, para facilitar a usabilidade, é possível vincular o CAR diretamente no cadastro do cliente/fornecedor para que o CAR seja apropriado automaticamente.

Vendas Clientes / Forneced...

^ Q + Filtros avançados

Código Razão social

Nome fantasia CNPJ / CPF

Código	Razão social	Nome fantasia	CNPJ / CPF	Cidade	UF
1	Demonstração Useall	Demonstração Useall	37.529.239/0001-70	Paranaguá	MG

Cliente / Fornecedor

Identificação Endereços **Comercial** Financeiro Fiscal Empregado

Geral

Tipo de frete

Transportadora

Redespacho

Marca da embalagem Espécie da embalagem

UF de embarque Local de embarque Local de despacho

Forma de pagto Cond. de pagto

Grupo empresarial

Segmento

Obs. comercial

Vendas

Tabela de preço

Vendedor

Supervisor

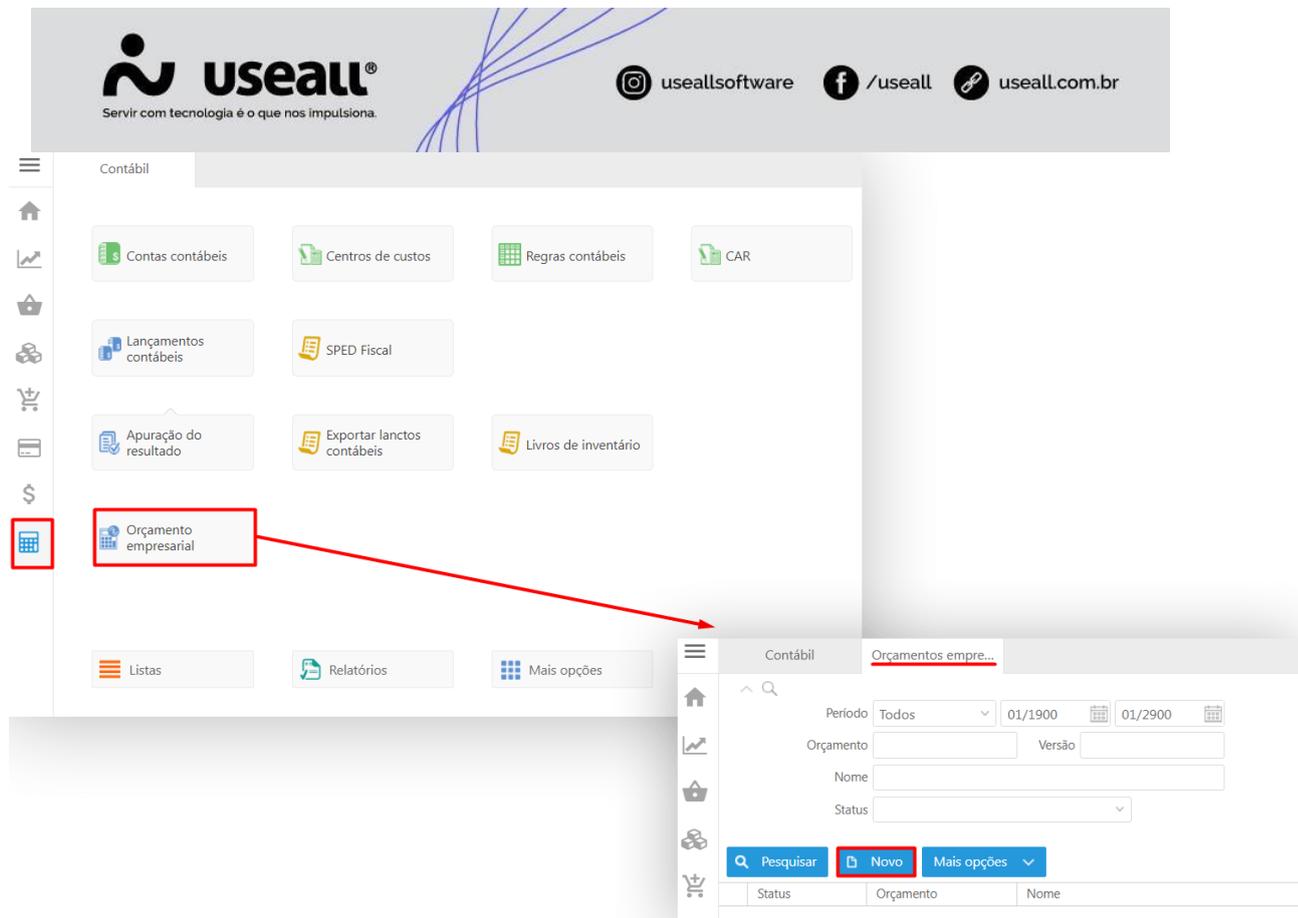
Rota

Linha

Exporta Web Faturar com código e descrição do cliente

Processos

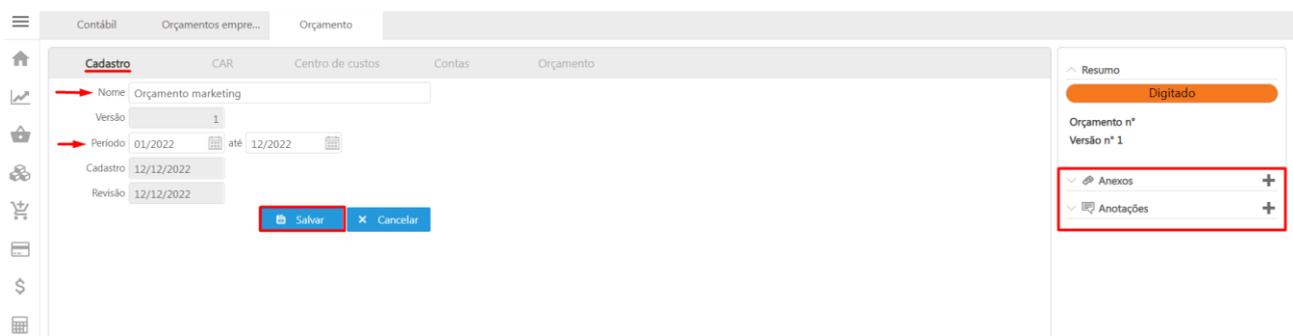
Para criar um orçamento empresarial deve-se acessar: Módulo Contábil > Orçamento empresarial > Novo.



O cadastro do orçamento é dividido em algumas abas para preenchimento.

✓ Abas:

- **Cadastro:** nesta aba deve-se definir o **Nome** deste plano orçamentário e o **Período** que é o mês de início e fim do plano.



Ao lado direito da tela é possível anexar documentos e anotações, para que seja possível controlar os documentos utilizados para a criação do plano. Após, deve-se clicar em **Salvar** e prosseguir para próxima aba.

- **CAR:** clicar em "Novo" e selecionar quais CAR serão utilizados no plano corrente. Clicar em "Adicionar" e prosseguir para próxima aba.

Contábil Orçamentos empre... Orçamento

Cadastro **CAR** Centro de custos Contas Orçamento

Conta Descrição

Conta CAR	Classificação	Descrição CAR
<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>	52 4	USEALL
<input type="checkbox"/>	53 4.01	ADMINISTRATIVO
<input type="checkbox"/>	54 4.02	FINANCEIRO
<input type="checkbox"/>	55 4.03	DIRETORIA
<input type="checkbox"/>	56 4.04	JURÍDICO
<input type="checkbox"/>	57 4.05	COMERCIAL
<input type="checkbox"/>	58 4.06	TI
<input type="checkbox"/>	78 5.03	EXTRA - HARDWARE 2020
<input type="checkbox"/>	83 4.09	DGT NÃO INTRUSIVO
<input type="checkbox"/>	96 5.07	EXTRA - NOC
<input checked="" type="checkbox"/>	97 3.11	MARKETING
<input type="checkbox"/>	100 1.24	PASSO FUNDO 071/2020

Descrição

- **Centro de custos:** clicar em "Novo" e selecionar o centro de custo desejado. Após, clicar em "Adicionar" e prosseguir para próxima aba.

Contábil Orçamentos empre... Orçamento

Cadastro CAR **Centro de custos** Contas Orçamento

Conta Descrição

Centro de custo

Plano centro de custo Ativo

Conta Classificação Descrição

Conta	Classificação	Descrição	Analtico
<input type="checkbox"/>	1 1.00.000	SALARIOS DIRETOS	Não
<input type="checkbox"/>	2 2.00.000	SALARIOS INDIRETOS	Não
<input type="checkbox"/>	3 2.00.002	COMERCIAL	Sim
<input type="checkbox"/>	4 2.00.003	DIRETORIA	Sim
<input type="checkbox"/>	5 2.00.004	FINANCEIRO	Sim
<input type="checkbox"/>	6 2.00.005	ADMINISTRATIVO	Sim
<input type="checkbox"/>	7 7.00.000	FROTA	Não
<input type="checkbox"/>	8 1.00.001	PCP	Sim
<input type="checkbox"/>	9 1.00.002	PROCESSO PRODUTIVO	Sim
<input type="checkbox"/>	10 1.00.003	EXPEDICAO	Sim
<input type="checkbox"/>	11 3.00.000	DESPESAS PRODUCAO	Sim
<input type="checkbox"/>	14 4.00.000	DESPESAS INDIRETAS	Sim
<input type="checkbox"/>	21 7.00.001	ART-4557 DOUBLO	Sim

- **Contas:** clicar em "Novo" e selecionar as contas que participarão do plano. Também é importante marcar se estas contas serão de entrada ou de saída. Após, clicar em "Adicionar" e prosseguir para próxima aba.

The screenshot displays the 'Contas' (Accounts) management interface. At the top, there are navigation tabs: 'Contábil', 'Orçamentos empre...', 'Orçamento', and 'Contas'. Below these, there are sub-tabs: 'Cadastro', 'CAR', 'Centro de custos', and 'Contas'. The main area contains a search bar and a 'Novo' button. Below this is a form for creating a new account, including fields for 'Plano de contas' (SPED), 'Ativo' (Sim), 'Reduzido', 'Classificação', and 'Descrição'. A table of existing accounts is shown below the form, with columns for 'Reduzido', 'Classificação', 'Descrição', 'Analítica', 'Entrada', and 'Saída'. The 'Entrada' and 'Saída' columns have checkboxes, and the 'Entrada' column is highlighted with a red box. At the bottom right, there are 'Adicionar' and 'Fechar' buttons.

Reduzido	Classificação	Descrição	Analítica	Entrada	Saída
	274 1	ATIVO	Não	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	1	3.05.01.07.01.20.01	Sim	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	2	3.05.01.07.01.20.02	Sim	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	3	3.05.01.07.01.21.00	Sim	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	4	3.05.01.07.01.22.00	Sim	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	5	3.05.01.07.01.23.00	Sim	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	275 1.01	CIRCULANTE	Não	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	276 1.01.01	DISPONIBILIDADES	Não	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	277 1.01.01.01	Caixa	Sim	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	278 1.01.01.02	Bancos	Sim	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	289 1.01.01.11	Outras	Sim	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	780 1.01.01.12	Cofre	Sim	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	781 1.01.01.13	Cheques Devolvidos	Sim	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

- **Orçamento:** nesta aba deve-se clicar em "Montar", ao fazer isso o sistema irá processar e montar a composição de acordo com as seleções das abas anteriores. Pode-se lançar diretamente nas contas os valores previstos para o plano ou exportar para o excel o plano de cada CAR. No excel deve-se atualizar o valor e importar novamente para o sistema. Na tela possui os botões **Importar** e **Exportar**, para realizar estas ações.

Cadastro CAR Centro de custos Contas **Orçamento**

Conta: _____ Descrição: _____

Conta	Descrição
292	Mercadorias para Revenda
295	Produtos Acabados
306	Cientes

Orçamento

Conta contábil: (292) - 1.01.03.01.01 - Mercadorias para Revenda

Centro de custo: (8) - 1.00.001 - PCP

CAR: (81) - 1.01.001 - Hospital Santa Inês

Mês/Ano	Valor total
01/2023	5000,00
02/2023	0,00
03/2023	0,00
04/2023	0,00
05/2023	0,00
06/2023	0,00
07/2023	0,00
08/2023	0,00
09/2023	0,00
10/2023	0,00
11/2023	0,00
12/2023	0,00

Conta	Descrição	C. de custo	Descrição
292	Mercadorias para Revenda	8	PCP
292	Mercadorias para Revenda		
292	Mercadorias para Revenda		
292	Mercadorias para Revenda		
292	Mercadorias para Revenda		
292	Mercadorias para Revenda		
292	Mercadorias para Revenda		
292	Mercadorias para Revenda		
295	Produtos Acabados		
306	Cientes		

Exportar

- Descrição CAR
- Hospital Santa Inês
- Hospital São José
- Contrato ABC

Após estas etapas o plano orçamentário está finalizado, apresentando as entradas e saídas.

Conta	Descrição	C. de custo	Descrição
Entrada			
783	RECEITA A VISTA	3	COMERCIAL
783	RECEITA A VISTA	4	DIRETORIA
783	RECEITA A VISTA	5	FINANCEIRO
783	RECEITA A VISTA	6	ADMINISTRATIVO
783	RECEITA A VISTA	24	ESTOQUE
784	RECEITA A PRAZO	3	COMERCIAL
784	RECEITA A PRAZO	4	DIRETORIA
784	RECEITA A PRAZO	5	FINANCEIRO
784	RECEITA A PRAZO	6	ADMINISTRATIVO
784	RECEITA A PRAZO	24	ESTOQUE
Saida			
757	Matéria Prima	3	COMERCIAL
757	Matéria Prima	4	DIRETORIA
757	Matéria Prima	5	FINANCEIRO
757	Matéria Prima	6	ADMINISTRATIVO
757	Matéria Prima	24	ESTOQUE
785	TREINAMENTO	3	COMERCIAL
785	TREINAMENTO	4	DIRETORIA
785	TREINAMENTO	5	FINANCEIRO
785	TREINAMENTO	6	ADMINISTRATIVO
785	TREINAMENTO	24	ESTOQUE

Na tela de registro do Orçamentos empresariais tem-se o **botão Mais Opções**, onde apresenta as seguintes opções:

Contábil Orçamentos empre...

Período Todos 01/1900 01/2

Orçamento Versão

Nome

Status Aprovado

Pesquisar Novo **Mais opções**

Status	Orçame
Aprovado	8/1
Aprovado	8/3

- Aprovar
- Desaprovar
- Cancelar
- Definir orçamento corrente
-
- Copiar
- Criar nova versão
-
- Compensação de contas

✓ **Aprovar:** opção para aprovar o orçamento mudando o plano selecionado do status "Digitado" para o status "Aprovado".

✓ **Desaprovar:** opção para desaprovar o orçamento mudando o plano selecionado do status "Aprovado" para o status "Digitado".

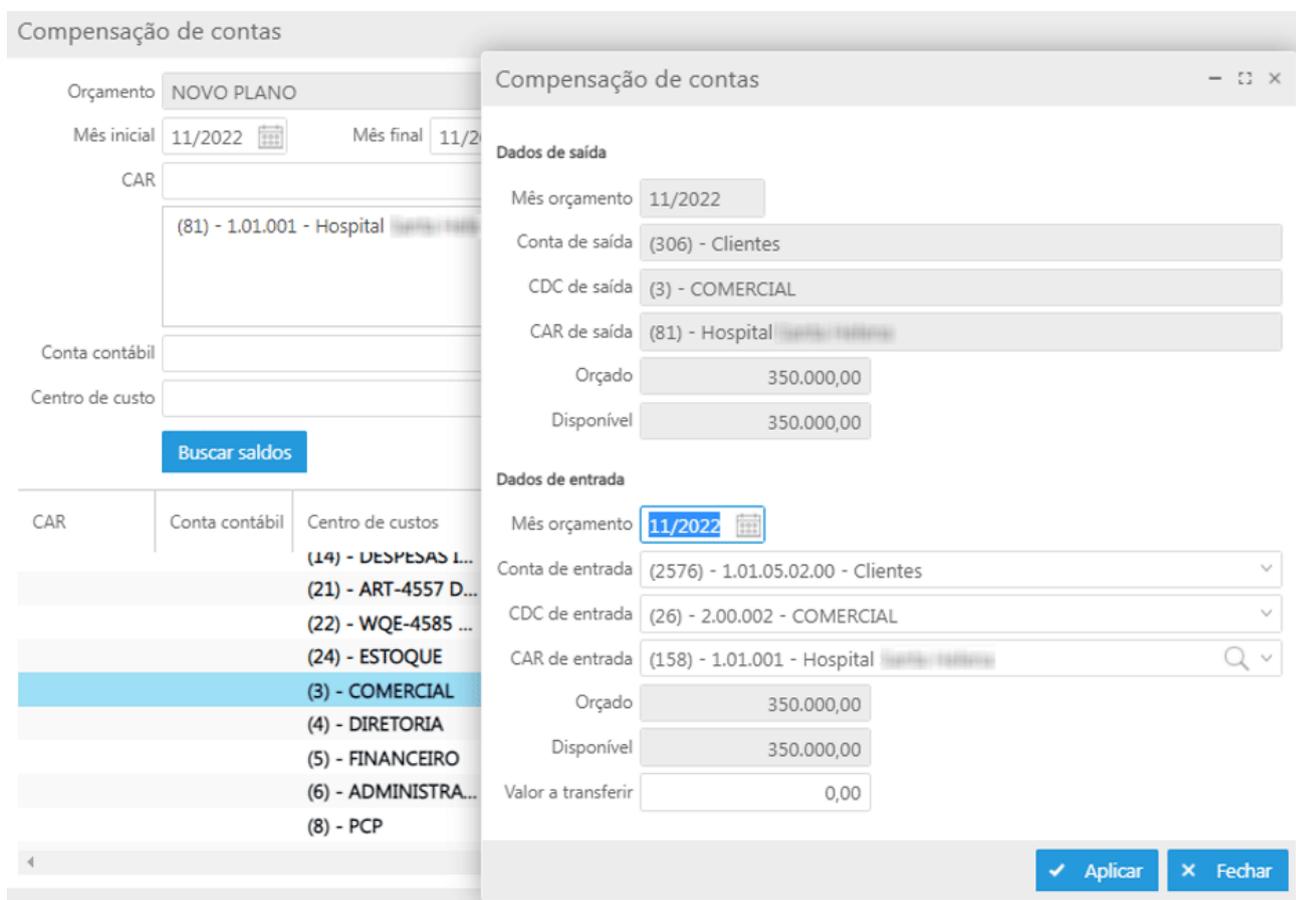
✓ **Cancelar:** opção para cancelar o orçamento mudando o status para "Cancelado" e tornando o plano inativo para utilização.

✓ **Definir orçamento corrente:** todos os lançamentos feitos no sistema serão contabilizados para o plano definido.

✓ **Copiar:** cria uma cópia exata dos dados do plano selecionado.

✓ **Criar nova versão:** caso o plano precise ser revisado e não queira perder os dados iniciais, utilizar esta opção.

✓ **Compensação de contas:** utilizado para transferir saldos não utilizados de uma conta para outra conta ou período.



Compensação de contas

Orçamento: NOVO PLANO

Mês inicial: 11/2022 | Mês final: 11/2022

CAR: (81) - 1.01.001 - Hospital

Conta contábil: []

Centro de custo: []

Buscar saldos

CAR	Conta contábil	Centro de custos
		(14) - DESPESAS L...
		(21) - ART-4557 D...
		(22) - WQE-4585 ...
		(24) - ESTOQUE
		(3) - COMERCIAL
		(4) - DIRETORIA
		(5) - FINANCEIRO
		(6) - ADMINISTRA...
		(8) - PCP

Dados de saída

Mês orçamento: 11/2022

Conta de saída: (306) - Clientes

CDC de saída: (3) - COMERCIAL

CAR de saída: (81) - Hospital

Orçado: 350.000,00

Disponível: 350.000,00

Dados de entrada

Mês orçamento: 11/2022

Conta de entrada: (2576) - 1.01.05.02.00 - Clientes

CDC de entrada: (26) - 2.00.002 - COMERCIAL

CAR de entrada: (158) - 1.01.001 - Hospital

Orçado: 350.000,00

Disponível: 350.000,00

Valor a transferir: 0,00

Aplicar | Fechar

🔗 [Acesse a área de vídeos](#) e confira os tutoriais!! 😊