

TECFOOD - Delphi

Parâmetros para Resultado Operacional da Filial

Conteúdo

1	Aba Geral	3
2	Aba Composição Fatura	7
2.1	Guia Medição de Efetivos	7
2.2	Guia Faturamento Bruto	7
2.3	Guia Impostos	7
3	Aba Composição Consumo	9
3.1	guia Lançamentos	9
3.2	guia Impostos	9
3.3	Dias em Estoque	9
4	Aba Retiradas de Estoque	11
4.1	Consumo com base em	11
4.2	Serviços para Retirada	11
4.3	Detalhamento de Serviços no D.R.O	11
5	Aba Despesas	12
5.1	Lançamentos	12
5.2	Guia Despesas de Entrada	12

Aba Geral

Determina parametrização padrão para todas as filiais: ao marcar esse parâmetro, a parametrização informada na tela “Parâmetros para Resultado Operacional da Filial” será para todas as filiais. Esse parâmetro é habilitado quando marcada a opção “Parametrização Padrão”.

Apura Resultado Operacional da Filial no Fechamento do dia/mês: para que esse parâmetro funcione, é necessário que a filial controle a data de processamento e feche o dia. O controle da data de processamento é parametrizado na tela ‘Personalização do Sistema’ na aba ‘Parâmetros Gerais’, marcando o parâmetro ‘Controla Data de Processamento’. Com esse parâmetro marcado, os dados são apurados automaticamente pelo DRO, após o fechamento do dia e no último dia do mês. Se a empresa não controlar a data de processamento, é necessário apurar o DRO manualmente na tela ‘Período para Apuração Demonstrativo Resultado Operacional’ para a verificação dos dados.

Considera Filiais Agregadas na Apuração da Central: este parâmetro geralmente é utilizado por filiais que trabalham com merenda escolar e utilizam o módulo Planejamento Merenda Escolar ou por filiais que não sejam escolas, mas estão vinculadas a uma central no módulo Planejamento Alimentação Industrial. Os dados do DRO das filiais agregadas serão apurados na Central.

Apura Vendas ForSale (Redução Z): quando marcado, as vendas do ForSale são consideradas no Faturamento, se a filial trabalhar com vendas ForSale.

Considera Faturamento Diversos para a Filial: quando marcado, é possível lançar faturamentos diversos manuais, onde serão considerados na apuração do resultado da filial. É necessário conter dados cadastrados por meio da tela de Faturamento Diversos (Ambiente / Tabelas), realizar a inclusão do código e descrição. Após, no menu Apuração, acessando a tela de Lançamento de Faturamento Diversos por Filial, é incluso o tipo de faturamento diverso cadastrado anteriormente, a data do faturamento e o valor desse faturamento diverso, para que possa compor o resultado do faturamento da filial. *Observação:* normalmente é utilizado para vendas à vista.

Exibe Resumo do Demonstrativo de Resultado por

- **Padrão:** quando marcado carrega dados automáticos no relatório de Demonstrativo de Resultado Operacional: na coluna do ‘Realizado’ faturamento da filial; da ‘Projeção’, realiza uma projeção do período/mês fechado, caso não tenha apurado o período fechado, ex: 01/01/22 à 31/01/22, o sistema calcula os demais dias faltantes e carrega na coluna ‘Projeção’; e ‘Orçado’, carrega dados do módulo de Gestão Operacional.
- **Projeto Manual:** quando marcado é possível informar manualmente dados na tela de Demonstrativo de Resultado Operacional, ícone Projeção Manual, acessando o sistema que permite a inclusão dos dados, para que possam ser carregados no relatório de Demonstrativo de Resultado Operacional, na coluna ‘Proj. Manual’. As demais colunas continuam carregando automaticamente: ‘Realizado’ faturamento da filial; da ‘Proj. Automática’, realiza uma projeção do período/mês fechado, caso não tenha apurado o período fechado, ex: 01/01/22 à 31/01/22, o sistema calcula os demais dias faltantes e carrega na coluna ‘Proj. Automática’; e ‘Orçado’, carrega dados do módulo de Gestão Operacional.
- **Volume de Negócios:** quando marcado carrega um campo de ‘Volume de Negócios’ no relatório de Demonstrativo de Resultado Operacional, na coluna de ‘Realizado’ faturamento da filial, onde podem ser realizados lançamentos manuais de receitas e deduções extras, dados que serão carregados nos campos de ‘Receitas Extras (+)’ e ‘Deduções Extras (-)’, que compõem a linha de ‘Volume de Negócios Total (=)’ somado ao valor do ‘Faturamento Bruto’. É necessário conter dados cadastrados por meio da tela Receitas / Deduções Extras (Ambiente / Tabelas), realizar a inclusão do código e descrição, ex: RECEITA e DEDUCAO EXTRA. Após, no menu Apuração, acessando a tela de

Lançamento de Receitas / Deduções Extras, é realizado o lançamento do tipo de receitas/deduções extras cadastradas anteriormente, a data do lançamento e o valor dessa receita ou dedução extra, para que esses valores lançados possam compor o volume de negócios total.

As demais colunas continuam carregando automaticamente: 'Projeção', realiza uma projeção do período/mês fechado, caso não tenha apurado o período fechado, ex: 01/01/22 à 31/01/22, o sistema calcula os demais dias faltantes e carrega na coluna 'Projeção'; e 'Orçado', carrega dados do módulo de Gestão Operacional.

Apuração Faturamento por

- **Data de Saída:** quando selecionado, a apuração das notas fiscais de faturamento considera a data de saída da nota fiscal, ou seja, a data que a nota fiscal foi emitida pela filial e informada no campo "Data Saída" na tela "Lançamento de Notas Fiscais".
- **Data de Referência:** quando selecionado, a apuração das notas fiscais considera a data de referência da nota fiscal, informada na tela "Lançamento de Notas Fiscais" na aba Vencimento no grid "Referência de Faturamento". Informe a data inicial e final de referência da nota fiscal, ou seja, em qual período a nota será considerada para faturamento. Se a data de referência das notas estiver compreendida entre o período apurado, farão parte do faturamento bruto. Se a data de referência estiver fora do período apurado, ela será considerada para o faturamento do mês de referência da nota. *Observação:* a data de referência é inferior ao período apurado.

Exemplo: Vamos considerar o mês de fevereiro para apuração do DRO. A filial X trabalha com três turnos (almoço, jantar e ceia). No dia 28/02 deve ser emitida a nota da 2ª quinzena de faturamento, porém os efetivos dos turnos jantar e ceia não podem ser contabilizados no dia 28/02, mas sim no dia 01/03. Deste modo, a filial emite a nota no dia 01/03, que é a próxima data de processamento após o fechamento do dia 28/02, mas coloca a data de referência referente ao mês de fevereiro, que é a data real em que apurou o faturamento.

Cálculo Imposto Sobre

- **Faturamento Bruto:** quando selecionado, calcula os impostos na linha de 'Faturamento Bruto (=)', no relatório de Demonstrativo de Resultado Operacional.
- **Resultado Total:** quando selecionado, calcula os impostos na linha de 'Resultado Total (=)', do relatório de Demonstrativo de Resultado Operacional.

Despesas / Mão de Obra no Resumo

- **Total do Período:** quando selecionado, traz o resultado total das despesas do período fechado apurado.
- **Proporcional aos dias do Período:** quando selecionado, dilui esse valor das despesas nos dias apurados e traz o resultado proporcional aos dias apurados.

Cálculo % de Taxa Administrativa por

- **Faturamento Bruto:** quando selecionado, o sistema calcula o percentual da taxa administrativa sobre o faturamento bruto. Essa taxa administrativa é uma tabela que se cadastra no módulo de Gestão Operacional em Ambiente/Tabelas, onde é informado um percentual. Algumas empresas cobram das filiais uma taxa administrativa para administrar setores, como por exemplo, setor do planejamento, que elaboram cardápio para as filiais, é cobrado então das filiais uma taxa dessa administração.
- **Faturamento Líquido:** quando selecionado, o sistema calcula o percentual da taxa administrativa sobre o faturamento líquido. Essa taxa administrativa é uma tabela que se cadastra no módulo de Gestão Operacional em Ambiente/Tabelas, onde é informado um percentual. Algumas empresas

cobram das filiais uma taxa administrativa para administrar setores, como por exemplo, setor do planejamento, que elaboram cardápio para as filiais, é cobrado então das filiais uma taxa dessa administração.

% Faturamento Sobre

- **Faturamento Bruto:** quando selecionado, o sistema calcula o percentual de cada linha do relatório de Demonstrativo de Resultado Operacional a partir do faturamento de 100% informado, conforme o valor do faturamento bruto.
- **Faturamento Líquido:** quando selecionado, o sistema calcula o percentual de cada linha do relatório de Demonstrativo de Resultado Operacional a partir do faturamento de 100% informado, conforme o valor do faturamento líquido.

Considera % Fixo para Imposto a Recuperar / Imposto a Recuperar (%): Para clientes que contêm crédito de imposto, que contêm imposto a recuperar, quando selecionado, o sistema considera um percentual fixo informado no campo 'Imposto a Recuperar (%)', e realiza o cálculo do imposto a recuperar.

Apura Depreciação de Bem (Ativos) / Tipo de Depreciação: Contábil ou Fiscal: Para clientes que contêm o módulo de Gestão de Ativos, quando selecionado, o sistema apura os dados da depreciação de bens e carrega no relatório de Demonstrativo de Resultado Operacional. Conforme o tipo utilizado pelo cliente, contábil ou fiscal.

Composição do Faturamento: Define a forma como é exibido no DRO o faturamento da empresa.

- **Faturamento Bruto:** se definida essa opção, o DRO considera para a apuração e detalhamento do faturamento o valor de todas as notas de saída que foram parametrizadas na aba "Composição Fatura" na sub-aba "Faturamento Bruto" no campo "Tipo de Operação". Pesquise na coluna "Código" os tipos de operações para compor o faturamento, o sistema carrega automaticamente os campos "Código e Nome". Esses tipos de operações são definidos na tela "Tipo de Operação".
- **Medição de Efetivos:** Se definida essa opção, o DRO considera para apuração e detalhamento do faturamento o valor de todos os serviços parametrizados na aba "Composição Fatura" no campo "Serviço". Selecione na coluna "Código" o(s) serviço(s) para compor o faturamento por medição de efetivos. As colunas "Código e Nome" serão carregadas automaticamente.

Existe ainda a opção de considerar todos os serviços da filial para a apuração do faturamento, marcando o parâmetro "Considera todos os serviços da filial". O faturamento por medição pode ser detalhado por "Volume" ou "Valor", conforme a opção marcada.

Se escolher por volume é exibido na seção do DRO "Faturamento Bruto" a quantidade de efetivos por dia dos serviços selecionados e ao final de cada serviço o seu valor unitário e a quantidade total de efetivos dos dias apurados. Se escolher por valor é exibido diariamente o valor total de cada serviço (número de efetivos x o valor do serviço) e ao final a quantidade total de efetivos, seu valor unitário e o valor total do serviço. No caso dos efetivos deve definir também os impostos que incidirão sobre o faturamento por medição. A regra é a mesma para o faturamento por notas de saída.

- **Ambos:** se definido essa opção, serão exibidos na seção "Principais Indicadores" o faturamento proveniente da medição de efetivos e das notas de saída. É habilitada a opção "Detalhamento do Faturamento" que possibilita definir qual o tipo de faturamento será detalhado na seção "Faturamento Bruto", se por medição de efetivos ou por Faturamento Bruto (notas fiscais de saída). O tipo de detalhamento escolhido também é apresentado na seção "Resumo do Demonstrativo de Resultado".
- **Ambos:** Se definida essa opção, serão exibidos na seção "Principais Indicadores" o faturamento proveniente da medição de efetivos e das notas de saída. É habilitada a opção "Detalhamento do Faturamento", que possibilita definir qual o tipo de faturamento será detalhado na seção "Faturamento

Bruto”, se por medição de efetivos ou por Faturamento Bruto (notas fiscais de saída). O tipo de detalhamento escolhido também é apresentado na seção “Resumo do Demonstrativo de Resultado”.

- **Agrupamento de Produto:** Essa opção busca informações da tela “Agrupamento de Produtos”, onde são definidos quais produtos manipulados no sistema vão compor o faturamento e o consumo. O DRO realiza um detalhamento de informações de acordo com os subgrupos criados no agrupamento de produtos relacionado.

Aba Composição Fatura

2.1 GUIA MEDIÇÃO DE EFETIVOS

Essa aba é habilitada quando se escolhe, no campo *Composição do Faturamento*, as opções *Medição de Efetivos* ou *Ambos*.

Considera todos os serviços da filial: marcando essa opção, o sistema considera a medição de todos os serviços da filial. Desmarcando a opção, é necessário informar os serviços escolhidos no campo “Serviço”, onde será considerada apenas a medição desses serviços para compor o faturamento por medição de efetivos.

Tipo de Destaque:

- **Volume:** marcando essa opção, o relatório exibe a quantidade de efetivos de cada serviço;
- **Valor:** marcando essa opção, o relatório exibe a quantidade de efetivos multiplicada pelo valor de venda de cada serviço.

Detalhamento de Serviços no D.R.O (Medição Efetivos): ao informar os serviços, o sistema carrega o detalhamento no DRO e determina a ordenação dos serviços a serem exibidos. O relatório de DRO comporta no detalhamento até 13 serviços; os demais serão agrupados em um campo no relatório com o nome “OUTROS SERVIÇOS”. Desta forma, é recomendado informar os serviços principais nesse detalhamento e incluir a ordenação no campo “Ordem”.

2.2 GUIA FATURAMENTO BRUTO

Essa aba é habilitada quando se escolhe, no campo *Composição do Faturamento*, as opções *Faturamento Bruto* ou *Ambos*.

Tipo de Operação: neste campo, é determinado quais tipos de operação o sistema vai considerar como faturamento, utilizado nas notas fiscais de faturamento. Normalmente, é utilizado o tipo de operação 01 - NF VENDA.

2.3 GUIA IMPOSTOS

Na guia *Impostos*, é onde serão incluídos, na coluna “Código”, os impostos que incidirão sobre o faturamento bruto ou sobre a medição de efetivos, para compor o faturamento. Os campos “Código, Sigla e Nome” serão carregados automaticamente pelo sistema. Os impostos são definidos na tela *Impostos*. Na coluna “Tratamento”, é necessário pesquisar como será o tratamento desse imposto: se será destacado, descontado ou acrescido aos valores.

Existe ainda na aba *Impostos* um parâmetro **Considera percentual fixo para cálculo do imposto**. Marcando essa opção e confirmando a operação, uma coluna “Percentual” será exibida ao lado da coluna “Tp. Faturamento”, onde você define qual o valor fixo será tratado no imposto conforme o tipo de tratamento escolhido.

Caso esse parâmetro não seja marcado, o sistema busca os dados dos impostos no cadastro de regra fiscal pela tela *Parametrização Fiscal Centralizada*. No campo “Tp. Faturamento”, é onde se define o tipo de faturamento sobre o qual os impostos incidirão: se sobre o “Faturamento Bruto” ou pela “Medição de Efetivos”.

Crédito de ICMS (%): é onde se informa o percentual e qual imposto incidirá para crédito de ICMS. No campo “Imposto”, é informado o respectivo imposto.

Aba Composição Consumo

Nessa aba são definidos quais os tipos de operações de lançamentos de entradas por compras e saídas por devoluções que vão compor as seções “Entradas” e “Saídas” do DRO, onde são apuradas todas as compras e devoluções ao fornecedor no mês apurado.

3.1 GUIA LANÇAMENTOS

Entradas por Compras: deve ser marcado quando a empresa deseja apurar as informações dos produtos comprados pela filial. Em seguida, é necessário definir quais os tipos de operações serão considerados como entradas por compras. Selecione quais os tipos de operações de entradas serão definidos para compor a seção “Entradas” do DRO.

Saídas por Devoluções: para apurar no DRO as notas de saídas por devoluções, é necessário que o parâmetro “Saídas por Devoluções” seja marcado. Em seguida, defina quais os tipos de operações vão compor a seção “Saídas” do DRO.

Observação: os tipos de operações que não forem definidos serão considerados no DRO na seção “Apuração Consumo” em “Outras Entradas” e “Outras Saídas”.

3.2 GUIA IMPOSTOS

Na guia *Impostos*, é onde serão incluídos, na coluna “Código”, os impostos que incidirão sobre o consumo. Os campos “Código, Sigla e Nome” serão carregados automaticamente pelo sistema. Os impostos são definidos na tela *Impostos*. Na coluna “Tipo”, informe o tipo de consumo sobre o qual o imposto vai incidir. No campo “Tratamento”, pesquise como será o tratamento desse imposto, se será destacado, descontado ou acrescido aos valores.

Valores em Estoque

Inventário Inicial: este parâmetro deve ser marcado se desejar exibir, na seção “Apuração Consumo”, o estoque inicial da filial, que se refere ao último dia do mês anterior à apuração do DRO, ou seja, o estoque com o qual a filial iniciou o mês de apuração do DRO. Exemplo: período de apuração de 01/02 a 28/02. O estoque inicial do período é referente ao dia 31/01.

Implantação: marque este parâmetro se desejar visualizar no DRO todas as implantações de estoque realizadas no período apurado. Esses dados serão exibidos na seção “Implantação” do DRO.

Inventário Final: ao marcar esse parâmetro, é possível visualizar, na seção “Apuração Consumo”, o estoque atual da filial diariamente após o fechamento de cada dia, ou o estoque final referente ao último dia do mês apurado.

Destacar ajuste de estoque no relatório: este parâmetro define a exibição de dados de ajuste que ocorreram na filial durante o período apurado, os quais serão exibidos na seção “Ajuste” do DRO.

3.3 DIAS EM ESTOQUE

Período Consumo: nesse campo, é definido se o cálculo dos dias de estoque vai *Considerar Consumo Atual* do mês de apuração ou o *Consumo Anterior* ao mês de apuração.

Número de meses de consumo: se optar pelo cálculo dos dias de estoque através do consumo anterior, este campo é habilitado para informar o número de meses que será considerado para o cálculo dos dias de estoque.

Exemplo:

- Mês de apuração: 01/02 a 28/02;
- Período considerado para consumo: consumo anterior;
- Número de meses de consumo: 1.
- Para o mês de fevereiro, será considerado o consumo do mês de janeiro.

Aba Retiradas de Estoque

Nessa aba, é definido como o DRO vai apurar o consumo da filial, que será exibido na seção “Resumo do Demonstrativo de Resultado” no campo “Consumo” e na seção “Consumo”.

4.1 CONSUMO COM BASE EM

Define como será a apuração do consumo no DRO:

Compras NF: com essa opção marcada, o DRO considera para apuração do consumo os tipos de operação parametrizados como notas de entrada na aba “Composição Consumo”.

Retirada de Estoque: com essa opção marcada, o DRO considera para apuração do consumo os valores referentes às retiradas de estoque realizadas na tela “Retirada de Estoque” no caminho *módulo estoque / lançamentos / saída / retirada / retirada de estoque*.

Retirada do Planejamento: com essa opção marcada, o DRO considera para apuração do consumo os valores referentes às retiradas de estoque realizadas na tela “Retirada (Planejamento)” no caminho *módulo planejamento / estoque / retirada (planejamento)*.

Retirada de Estoque + Retirada do Planejamento: com essa opção marcada, o DRO considera para apuração do consumo os valores referentes às retiradas de estoque realizadas na tela “Retirada (Planejamento)” somadas às retiradas de estoque realizadas na tela “Retirada de Estoque”, conforme os caminhos descritos acima.

Estoque Inicial + Compra NF – Estoque Final: com essa opção marcada, o DRO considera para apuração do consumo o resultado do cálculo:

Estoque Inicial (estoque final do mês anterior à apuração) + tipos de operação parametrizados como notas de entrada na aba “Composição Consumo” - Estoque Final da Filial (estoque do último dia do mês apurado).

4.2 SERVIÇOS PARA RETIRADA

Para o cálculo da apuração, ao optar pelas opções *Retirada do Planejamento* ou *Retirada de Estoque + Retirada do Planejamento*, é possível considerar todos os serviços da filial, marcando o parâmetro **Considera todos os serviços da filial**. Se preferir selecionar apenas alguns serviços, desmarque o parâmetro “Considera todos os serviços da filial” e, no grid “Serviço”, pesquise na coluna “Código” o(s) serviço(s) que deseja definir para apuração do consumo.

4.3 DETALHAMENTO DE SERVIÇOS NO D.R.O

Informe os serviços para carregar o detalhamento no DRO e determine a ordenação dos serviços no relatório, utilizando o campo “Ordem”. No campo **% para PU** (preço unitário), o sistema verifica os serviços que estão marcados como *Serviço Principal* no cadastro de Serviço. Para esses serviços principais, o sistema calcula o valor da retirada do planejamento dividido pela quantidade total de efetivos lançados para esses serviços, gerando o valor do PU. Desta forma, é necessário informar o percentual de cada serviço para o cálculo do PU no DRO, determinando o peso que cada serviço terá no cálculo do PU.

Aba Despesas

5.1 LANÇAMENTOS

Este grid é utilizado para definir se será apurado no DRO e como serão apurados os lançamentos de Mão de Obra, Despesas Diversas e Investimentos. O valor apurado é exibido na seção do DRO “Outras Despesas”.

Lançamentos de Despesas com Mão de Obra (Manual): ao marcar esse parâmetro, o DRO vai apurar todas as despesas de Mão de Obra lançadas na tela “Lançamento de Despesas com Mão de Obra”. Para que essas despesas sejam filtradas na tela “Lançamento de Despesas com Mão de Obra”, é necessário definir previamente quais despesas com Mão de Obra serão apuradas no DRO, configuradas na tela “Despesas com Mão de Obra”.

Lançamentos de Despesas Diversas (Manual): ao marcar esse parâmetro, o DRO vai apurar todas as despesas lançadas na tela “Lançamento de Despesas Diversas”. Para que essas despesas sejam filtradas na tela “Lançamento de Despesas Diversas”, é necessário definir previamente quais despesas diversas serão apuradas no DRO, configuradas na tela “Despesas Diversas”.

Lançamentos de Investimento (Manual): ao marcar esse parâmetro, o DRO vai apurar todos os investimentos lançados na tela “Lançamento de Investimentos por Filial”. Para que esses investimentos sejam filtrados na tela “Lançamento de Investimentos por Filial”, é necessário definir previamente quais investimentos serão apurados no DRO, configurados na tela “Investimentos”.

Agrupamento de Despesas Diversas: neste campo, é necessário definir um agrupamento de produtos referente às Despesas Diversas. O agrupamento deve ser definido na tela “Agrupamento de Produtos” e conter todas as despesas lançadas na filial.

5.2 GUIA DESPESAS DE ENTRADA

Despesas com Lançamentos de Entrada: este parâmetro deve ser marcado quando se deseja apurar as despesas diversas através de notas fiscais de entrada. É necessário definir a *Apuração de Despesas de Entrada por data de Entrada ou Vencimento*. Ao marcar esse parâmetro, é habilitada a aba “Tipo de Operação”, onde devem ser definidos os *Tipos de Operação* a serem considerados na apuração. Para isso, pesquise na coluna “Código” os tipos de operações que deseja definir. Existe ainda a possibilidade de definir produtos ou níveis de produtos a serem considerados para os tipos de operações escolhidos, através da pesquisa na coluna “Produto”. Ao incluir, a coluna “Produto” e “Nome do Produto” será carregada automaticamente. Na coluna “Apuração por”, é necessário informar a data a ser considerada na apuração para esses produtos: por *Data de Entrada* ou por *Data de Vencimento*. É possível informar uma exceção, ou seja, um produto que não entrará na apuração, clicando sobre a aba “Exceções” e pesquisando no filtro “Produto”.

Considera Rateio por Filial: se optar por apurar as despesas através dos lançamentos de entrada, há a opção de definir se deseja considerar o rateio dessas notas para as filiais, marcando o parâmetro “Considera Rateio por Filial”. O rateio é realizado na tela “Lançamentos de Notas Fiscais”, clicando no ícone “Manutenção de Rateios por Produtos”, que habilita a tela “Manutenção de Rateios por Produtos”.