CATEGORIAS E CENTROS DE CUSTOS

Podcast: Escute para aprender

Vídeo: Assista para entender

A correta configuração das Categorias Financeiras e dos Centros de Custo é parte da **espinha dorsal** que sustenta a capacidade analítica do Módulo Financeiro da ConnectPlug. Sem essa estrutura, o cliente não consegue obter insumos confiáveis sobre a saúde financeira do negócio.

1. **Fundamento para o DRE:** O **Demonstrativo de Resultado do Exercício (DRE)** é o relatório que apresenta as receitas, despesas, e o resultado líquido (lucro ou prejuízo) da empresa. O DRE é alimentado pelos lançamentos de Contas a Pagar e a Receber, e sua precisão depende diretamente da correta **Categorização Financeira** da transação.
2. **Diferença de Competência:** O DRE utiliza a **Data de Competência** (a data em que a transação é registrada). Isso o diferencia do Fluxo de Caixa/Extrato Financeiro, que usa a Data de Pagamento/Recebimento (o momento em que o dinheiro sai ou entra do caixa).
3. **Categoria Financeira (Plano de Contas):** As categorias definem a **natureza** da transação (o que é essa despesa/receita), segmentando o Contas a Pagar e Receber e organizando o Plano de Contas da empresa.
4. **Centro de Custo (Análise Setorial):** O Centro de Custo (campo opcional) é utilizado para **alocar** a despesa ou receita a um departamento, projeto ou área específica. Esta alocação é fundamental para o gestor identificar quais setores geram mais despesas ou receitas, auxiliando na otimização de gastos e em decisões estratégicas.

Pré-Requisitos

Para configurar as Categorias e os Centros de Custo, o cliente ou o time de Implementação deve garantir:

1. **Acesso ao Módulo Financeiro:** O cliente deve possuir acesso aos módulos de **Contas a Pagar e Receber**.
2. **Conhecimento do Plano de Contas:** É necessário que o cliente tenha definido previamente a **estrutura de contas** que deseja utilizar para classificar suas receitas e despesas (Ex: Aluguel, Salários, Vendas, Despesas Comerciais).
3. **Acesso às Configurações Gerais:** O cadastro de Centros de Custo é feito através do ícone da **Engrenagem > Configurações Gerais**.

⚙ Passo a Passo: Criação de Centros de Custo e Categorias

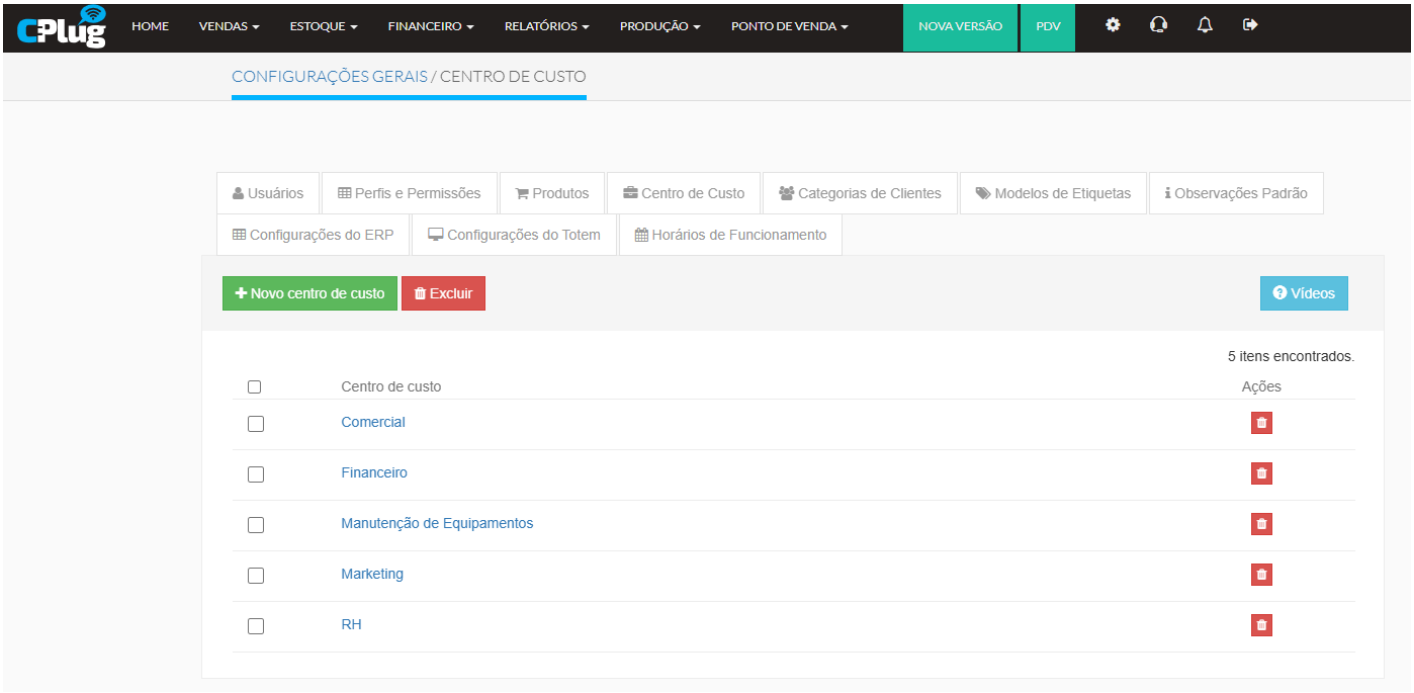
O processo é dividido em duas partes distintas: Centros de Custo (Configurações Gerais) e Categorias Financeiras (Módulo Financeiro).

A. Cadastro de Centros de Custo

Os Centros de Custo alocam o gasto ou a receita a um setor ou projeto, permitindo uma análise segmentada.

1. Acessar a Configuração: Clique no ícone da **Engrenagem** no canto superior da tela.

2. Selecione **Configurações Gerais** e, em seguida, **Centro de Custo**.



3. Criar Novo Centro: Selecione a opção **Novo Centro de Custo**.

> **Nomear e Salvar:** Insira o nome do departamento ou projeto (Ex: Comercial, RH, Manutenção de Equipamentos).

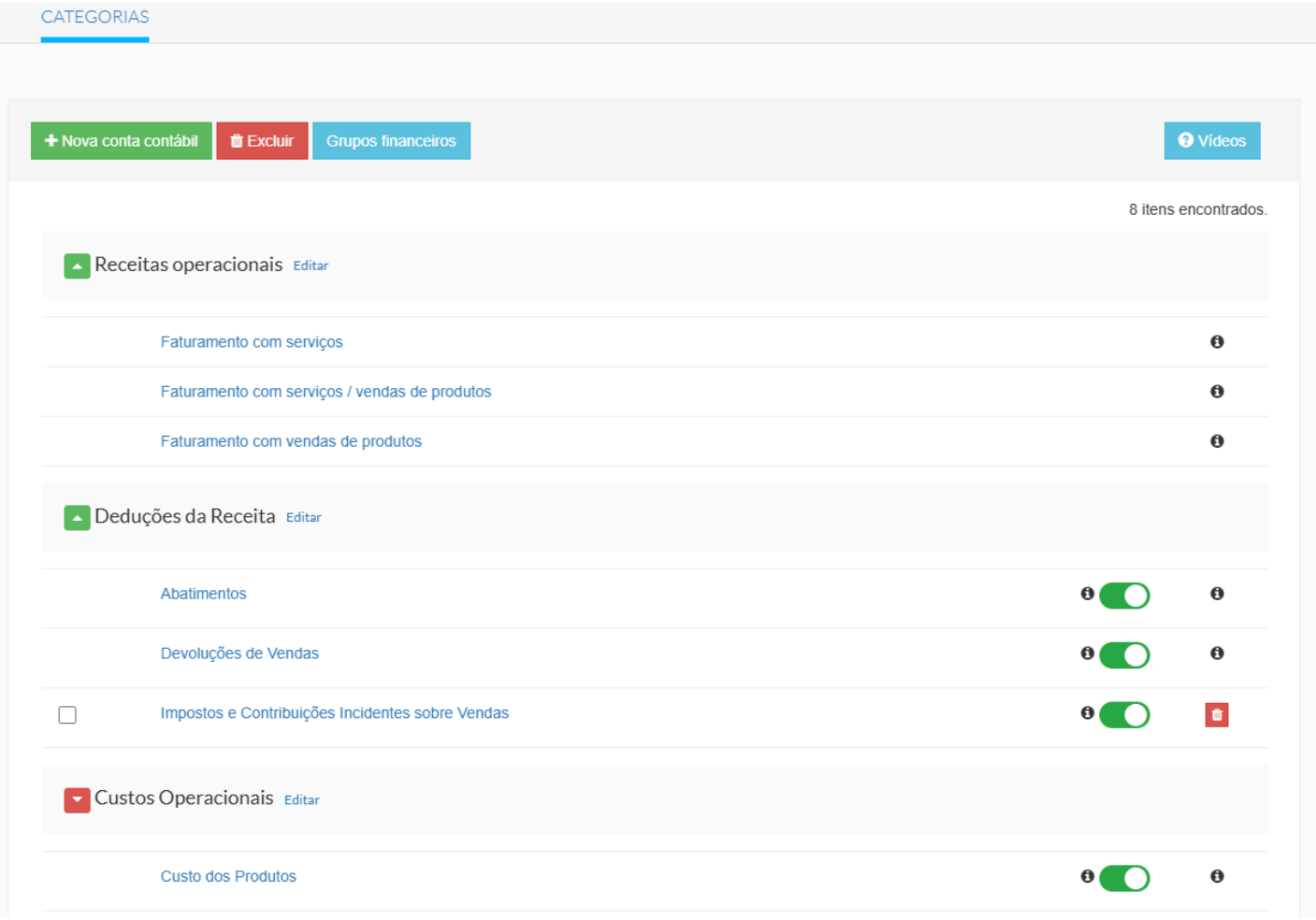
4. Selecione a opção **Salvar**. Você pode deletar Centros de Custo que o sistema traz por padrão, se necessário.



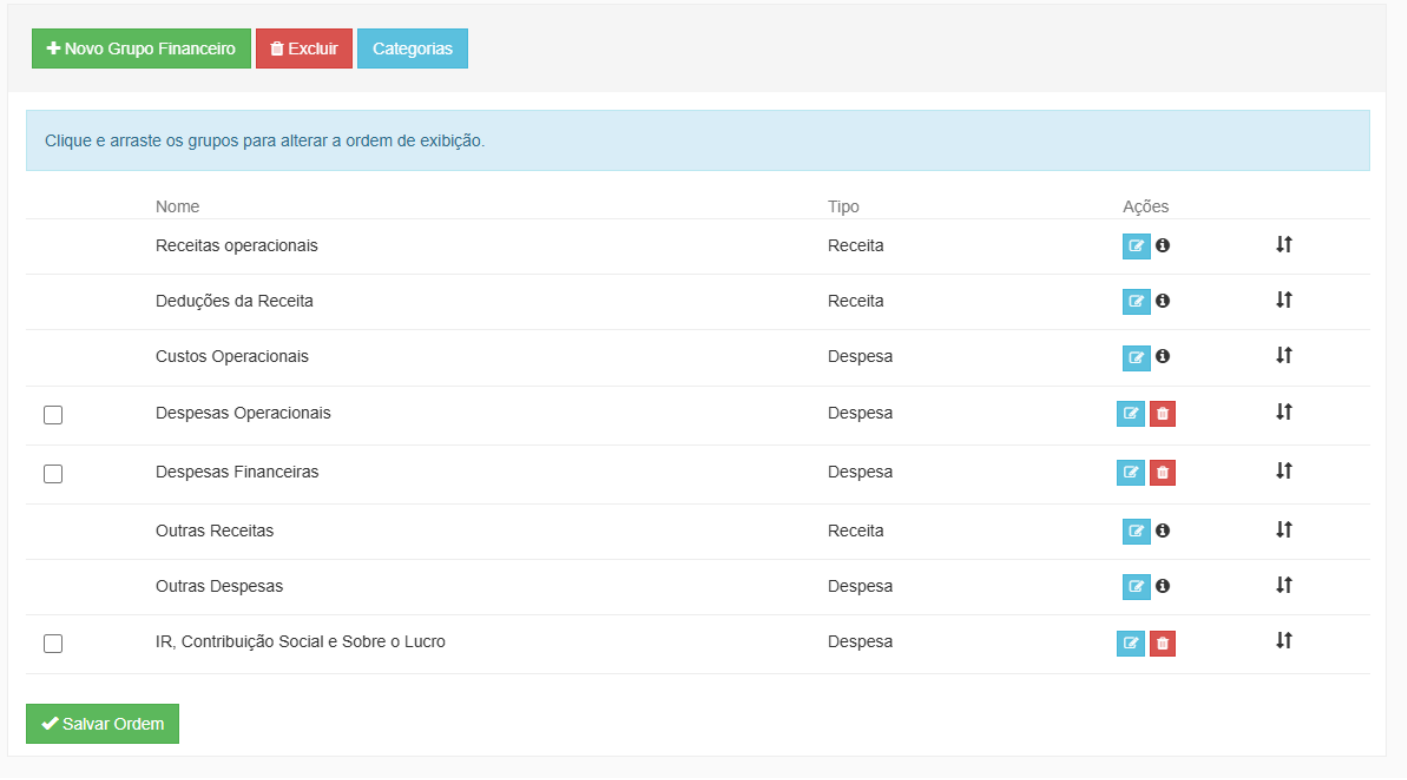
B. Cadastro de Categorias Financeiras

As categorias definem o Plano de Contas e alimentam diretamente o DRE. No ConnectPlug, a Categoria é o **Grupo Financeiro** e a Subcategoria é a **Conta Contábil**.

1. Acessar a Tela de Categorias: No ERP, acesse o menu **Financeiro** e, em seguida, **Categorias**.



2. Criar o Grupo Financeiro (Categoria Principal): Clique em **Novo Grupo**.



CRIAR GRUPO FINANCEIRO



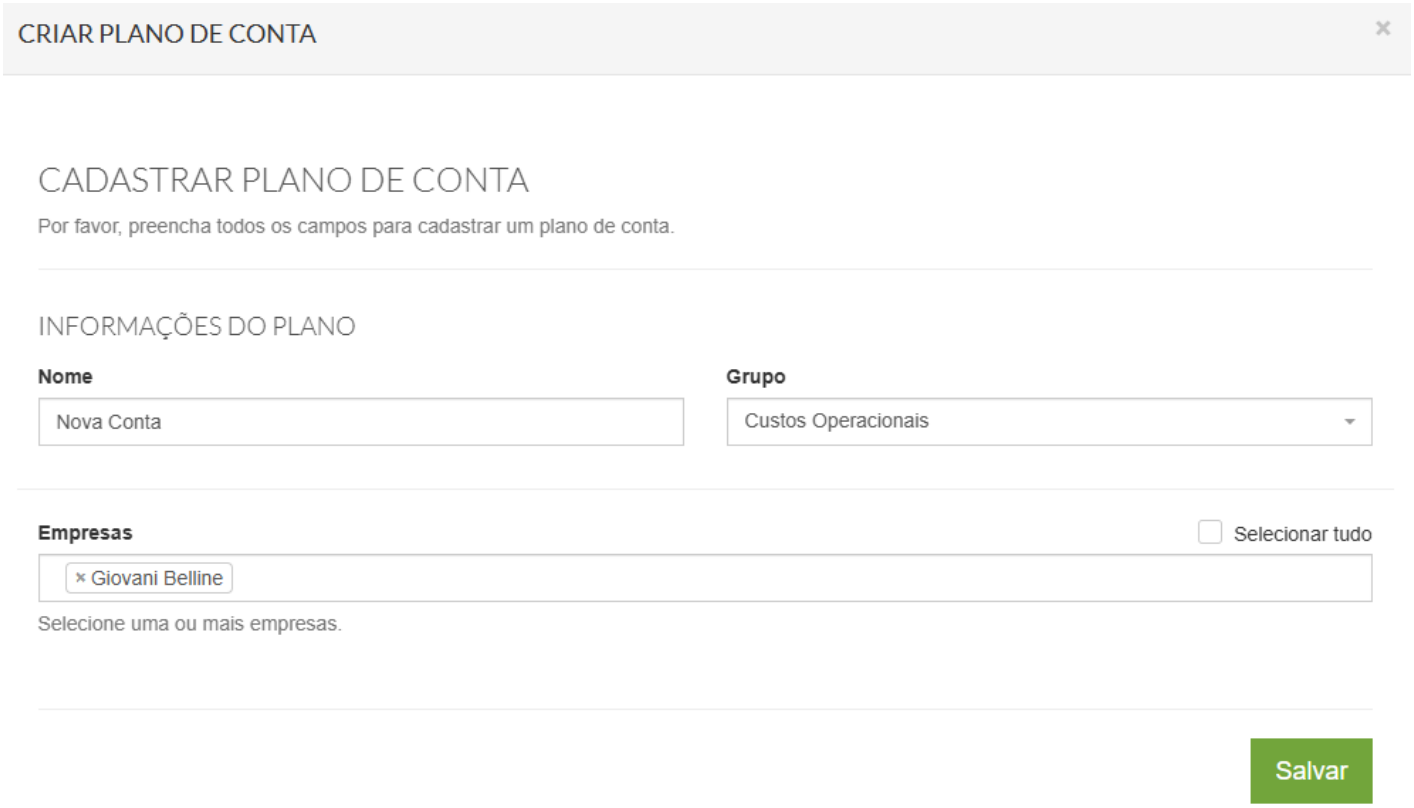
3. Definir Tipo e Nome: Informe o **Nome** (Ex: "Despesas Variáveis") e o **Tipo** (Receita ou Despesa).

4. Criar a Conta Contábil (Subcategoria): Após salvar o Grupo Financeiro, clique nele e selecione **Nova Conta Contábil**.

5. Nomear a Conta: Informe o nome específico da despesa/receita (Ex: "Pagamento de Aluguel da Loja", "Despesas com Marketing", "Venda de Produtos").

> **Configurar PDV (Opcional):** Defina se a Conta Contábil deve ser exibida no PDV (útil para reforços ou sangrias).

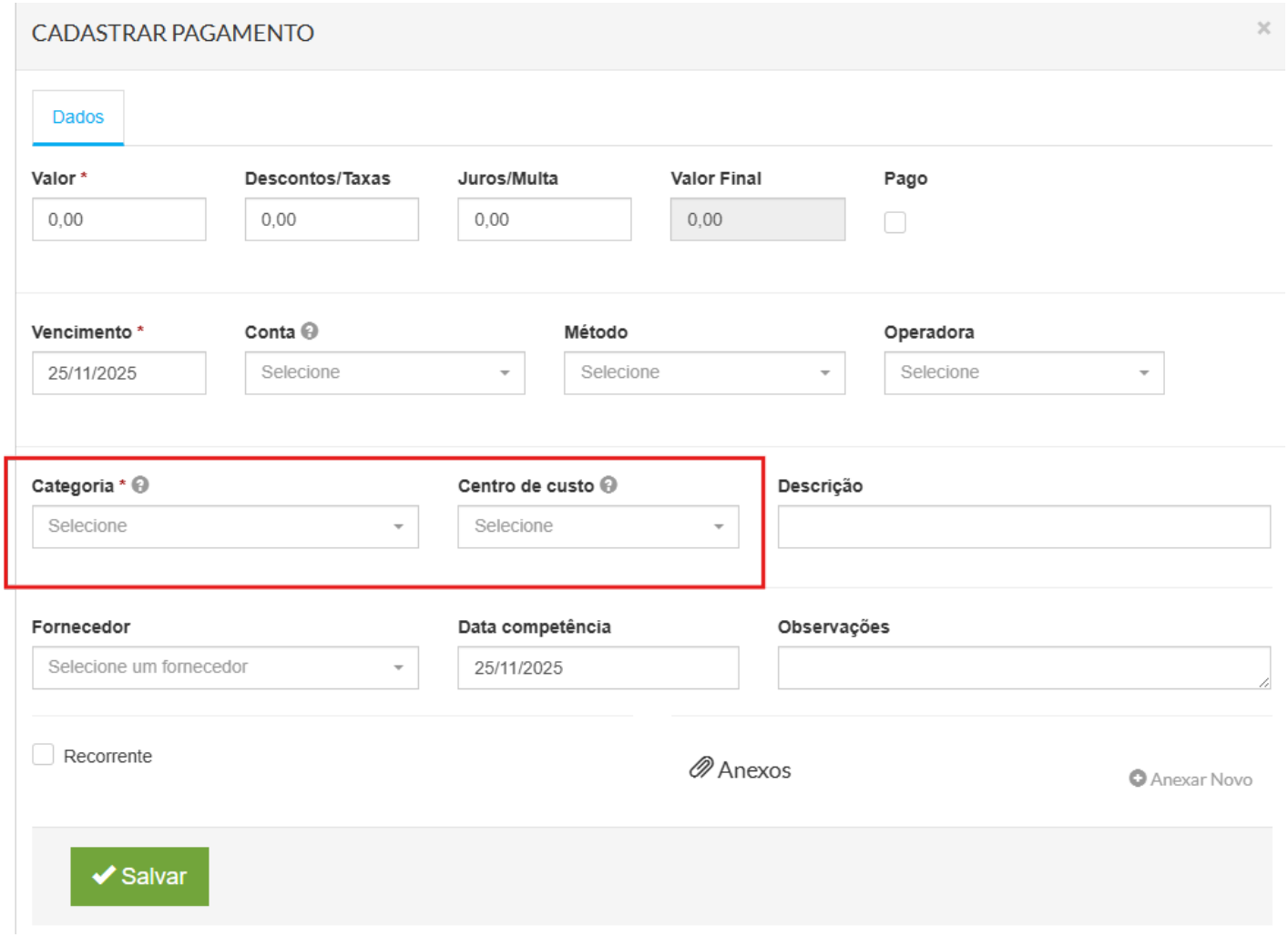
6. Salvar: Clique em **Salvar** para finalizar o Plano de Contas.



C. Vinculando na Movimentação Financeira

Ao lançar uma despesa ou receita em Contas a Pagar ou Receber:

- Preencha o campo **Categoria** para classificar a natureza (Ex: Despesas Variáveis > Pagamento de Aluguel).
- Preencha o campo **Centro de Custo** para alocar a transação ao departamento responsável (Ex: Administrativo ou RH).



Dúvidas Frequentes

Dúvida Comum	Resposta
Qual a diferença entre Categoria Financeira e Centro de Custo?	**Categoria Financeira** (Grupo/Conta Contábil) classifica a **natureza** da transação (O que é? Ex: Salário). **Centro de Custo** aloca a transação a um **departamento** ou projeto (Quem gastou? Ex: RH).
O que devo usar para a DRE?	O **DRE** é alimentado e estruturado pelas **Categorias Financeiras** e suas Contas Contábeis.
Qual a nomenclatura correta no ERP?	O sistema ConnectPlug utiliza **Grupo Financeiro** para Categoria principal e **Conta Contábil** para Subcategoria/ramificação.
O DRE está diferente do Extrato Financeiro/Fluxo de Caixa. Por quê?	O DRE é baseado na **Data de Competência** (registro da transação). O Extrato/Fluxo de Caixa é baseado na **Data de Pagamento/Recebimento** (liquidez e movimento real do dinheiro).

O Centro de Custo é um campo obrigatório?	**Não.** O Centro de Custo é um campo opcional.

> Explique ao cliente que a **Categoria** responde "O que aconteceu com meu dinheiro?", enquanto o **Centro de Custo** responde "Onde na minha empresa isso aconteceu?". A segregação clara de despesas e receitas por essas duas dimensões é a única forma de garantir que o DRE reflita a saúde gerencial e permita o corte de custos de forma inteligente.

Revisão #7
Criado 2025-11-18 12:44:49 UTC por Giovani Belline
Atualizado: 2026-08-25 19:02:48 UTC por Agatha Ferreira