

Relatório de Previsão Orçamentária

O relatório de **Previsão Orçamentária** permite comparar os valores **previstos** com o que foi efetivamente **realizado** pela imobiliária.

A partir das metas cadastradas nos planos de contas, o relatório apresenta o valor previsto, o realizado, o desvio encontrado e o percentual de execução do orçamento, permitindo acompanhar se receitas e despesas estão seguindo o planejamento definido.

Navegação no Módulo

Relatório de Previsão Orçamentária

Previsão Inteligente

Gerar

Saldo real

Modo edição

Previsto no período

R\$ 0,00

Realizado no período

R\$ 427.968,74

Desvio

—

Sem meta lançada no recorte

Execução do orçamento

—

Sem meta lançada no recorte

Planos com meta

0

de 123 exibidos

Períodos sem meta

12

de 12 no recorte

2026

Rotina: Relatórios > Financeiro e Contábil > **Previsão Orçamentária**

Ao acessar o relatório, o sistema compara as metas cadastradas com os lançamentos efetivamente realizados dentro do período consultado.

Previsto no período

Previsto no período

R\$ 0,00

Realizado no período

R\$ 427.968,74

Desvio

—

Sem meta lançada no recorte

Execução do orçamento

—

Sem meta lançada no recorte

Planos com meta

0

de 123 exibidos

Períodos sem meta

12

de 12 no recorte

2026

O **Previsto no Período** apresenta a soma das metas cadastradas nos planos de contas raiz dentro do intervalo analisado.

Indicador	Descrição
Previsto no período	Soma dos valores definidos como meta nos planos de contas raiz dentro do período consultado.

Esse valor representa o orçamento planejado pela imobiliária para o recorte selecionado.

Realizado no período

O **Realizado no Período** apresenta o resultado dos lançamentos liquidados dentro do intervalo analisado.

Indicador	Descrição
Realizado no período	Resultado dos lançamentos efetivamente liquidados dentro do período.

O realizado considera o que efetivamente aconteceu financeiramente, sem incluir lançamentos que permanecem apenas agendados.

Desvio

O **Desvio** representa a diferença entre o realizado e o valor previsto.

Indicador	Cálculo
Desvio	Realizado – Previsto

Esse indicador ajuda a identificar quanto o resultado efetivo ficou acima ou abaixo da meta definida.

Quando não existe uma meta cadastrada para o período, o relatório indica essa ausência em vez de calcular um desvio sem uma referência de comparação.

Execução do orçamento

A **Execução do Orçamento** mostra, em percentual, quanto do valor previsto já foi realizado.

Indicador	Descrição
-----------	-----------

Execução do orçamento	Percentual do orçamento previsto que já foi realizado dentro do período.
------------------------------	--

Esse indicador permite acompanhar o ritmo de utilização ou cumprimento do orçamento.

Por exemplo, uma execução muito elevada quando ainda resta grande parte do período pode indicar que determinada meta será ultrapassada antes do encerramento do recorte.

Planos com meta

O indicador **Planos com Meta** apresenta quantos planos de contas possuem previsão cadastrada dentro do período analisado.

Indicador	Descrição
Planos com meta	Quantidade de planos de contas que possuem valores previstos cadastrados no recorte.

Esse número ajuda a verificar a cobertura do planejamento orçamentário dentro da estrutura financeira.

Períodos sem meta

O indicador apresenta quantos períodos não possuem uma previsão orçamentária cadastrada.

Indicador	Descrição
Períodos sem meta	Quantidade de períodos dentro do recorte que não possuem metas cadastradas.

Sem metas cadastradas, não existe valor previsto para comparação. Nesses casos, o relatório consegue apresentar o realizado, mas não oferece uma análise completa de execução orçamentária. Antes de utilizar o relatório, confira se as metas do período foram devidamente cadastradas.

Como interpretar os indicadores

Os dados devem ser analisados considerando tanto o tipo de plano de contas quanto o momento do período.

Situação	Como interpretar
Realizado próximo do previsto	O resultado está acompanhando a meta definida.

Execução elevada antes do fim do período	Pode indicar que o orçamento será ultrapassado antes do encerramento.
Execução muito baixa	Pode indicar atividade abaixo do planejado ou uma meta acima do comportamento real.
Desvio relevante em uma despesa	Pode indicar gasto acima ou abaixo do orçamento estabelecido.
Períodos sem meta	Impedem a comparação completa entre planejado e realizado.

A interpretação do desvio deve considerar a natureza da classificação. Em receitas e despesas, o mesmo percentual pode representar situações diferentes.

Relatórios relacionados

A análise da Previsão Orçamentária pode ser aprofundada utilizando os relatórios e cadastros relacionados.

Relatório	Descrição
Plano de Contas	Local onde são organizadas as classificações financeiras e cadastradas as metas utilizadas na previsão.
Mov. por Plano de Contas	Apresenta o detalhamento das movimentações que formam o valor realizado.

Como utilizar no dia a dia

Objetivo	Como utilizar o relatório
Acompanhar o orçamento durante o período	Compare o percentual de execução com quanto do período já transcorreu.
Identificar possíveis excessos	Analise planos de despesas com execução ou desvio acima do esperado.
Revisar metas futuras	Utilize os desvios de períodos anteriores como referência para definir novas previsões.
Conferir a cobertura do planejamento	Acompanhe os indicadores de Planos com Meta e Períodos sem Meta.
Investigar diferenças	Utilize Mov. por Plano de Contas para conferir os lançamentos que formam o realizado.

Perguntas frequentes

→ **Onde cadastro as metas da Previsão Orçamentária?** As metas são cadastradas no **Plano de Contas**, conforme o período correspondente.

→ **O Realizado inclui lançamentos agendados?** Não. O realizado considera os **lançamentos liquidados** dentro do período analisado.

→ **Como é calculado o Desvio?** O desvio corresponde à diferença entre o **Realizado e o Previsto**.

→ **Por que o Desvio pode aparecer sem valor?** Porque não existe uma meta cadastrada para aquele recorte. Sem valor previsto, não existe uma referência para calcular o desvio.

→ **O que significa Execução do Orçamento?** É o percentual que demonstra quanto da meta prevista já foi realizado.

→ **Execução acima de 100% é sempre ruim?** Não. Depende da natureza do plano. Em uma despesa, pode indicar que o orçamento foi ultrapassado. Em uma receita, pode indicar que a meta foi superada.

→ **Quais planos entram no valor previsto?** O previsto considera as metas dos **planos de contas raiz** dentro do período analisado.

→ **Por que o relatório mostra Períodos sem Meta?** Para indicar partes do recorte em que não existe previsão cadastrada e, portanto, não é possível comparar corretamente o previsto com o realizado.

→ **Onde confiro os valores que formam o Realizado?** Utilize o relatório de **Movimentação por Plano de Contas** para aprofundar a análise das movimentações consideradas.

Revisão #2

Criado 2026-09-15 10:37:39 -03 por João Neto

Atualizado: 2026-09-15 13:17:15 -03 por João Neto