

ID do Processo	Símbolos do Fluxo	Nome da Etapa	Descrição Detalhada	Entradas	Saídas	Riscos e Controles	Oportunidades de Melhoria
1	○→□	Coleta de dados	Os dados são extraídos do BI e copiados para uma planilha no Excel toda segunda-feira	Relatório do BI	Planilha com dados de vendas	Falta de atualização no sistema, gerando dados incompletos ou incorretos	Automatizar a extração de dados para reduzir dependência manual
2	□→□	Tratamento dos dados	A planilha contém fórmulas para separar as informações e consolidá-las automaticamente, ajustes manuais são feitos caso haja lançamentos incorretos	Planilha com dados de vendas	Dados ajustados e validações aplicadas	Erros manuais na correção dos dados, comprometendo a confiabilidade do relatório	Reduzir edições manuais e integrar os dados diretamente do sistema
3	□→□	Classificação contábil	O relatório gerencial é ajustado para refletir corretamente a DRE, os dados são reorganizados conforme o plano de contas gerencial e os centros de custo são categorizados por processo	Balancete e razão contábil tratados	Lançamentos revisados e corrigidos	Uso de contas erradas ou desatualizadas, afetando a correta análise financeira	Definir um fluxo de aprovação antes da criação de novas contas
4	□→□	Geração do relatório	O relatório consolidado é atualizado semanalmente, uma análise de variação entre orçado e realizado é feita antes da apresentação e eventuais ajustes nos dados são comunicados aos responsáveis	Lançamentos revisados e corrigidos	Relatório gerencial consolidado	Erro em fórmulas do excel ou divergência entre relatório e contabilidade	Criar validadores automáticos em sistema para detectar inconsistências
5	□→□	Apresentação e discussão	Toda terça-feira, os resultados são apresentados à diretoria, são feitas comparações entre orçamento realizado e revisado, são discutidos desvios e possíveis ações corretivas	Relatório gerencial consolidado	Definição de ajustes e ações corretivas	Dados inconsistentes apresentados à diretoria, prejudicando decisões estratégicas	Criar um manual com critérios para justificar variações