

## **SUPRIMENTO DE FUNDOS – TEORIA E PRÁTICA**

### **Objetivo:**

O curso objetiva apresentar as regras do processo de suprimento de fundos e avaliar casos práticos decorrentes desse tipo de despesa.

### **Público Alvo:**

Destina-se atender, prioritariamente, a responsáveis financeiros e técnicos envolvidos nas ações de execução, acompanhamento e controle da rotina relativa às despesas com suprimento de fundos, com ênfase na adequada utilização da ferramenta Cartão de Pagamento do Governo Federal – CPGF

**Carga Horária:** 16 horas/aula.

**Data:** 11 a 12 de abril de 2011

**Horário:** 08:30 às 13:00 e 14:00 às 17:30 horas

**Valor:** R\$313,00 (trezentos e treze reais)

### **Conteúdo Programático:**

#### **Módulo I – Concessão de Suprimento de Fundos**

1. Concessão de Suprimento de Fundos: O que é Suprimento de Fundos, Forma de Movimentação do Suprimento de Fundos, O Papel do Ordenador de Despesas, As Despesas Realizáveis por Suprimento de Fundos, Restrições à Concessão de Suprimento de Fundos, Regras Gerais para a Concessão, Limites Orçamentários e Financeiros para a Concessão e Utilização do Suprimento, Exercício Prático de Concessão.
2. Execução da Despesa pelo Suprido, Utilização dos Recursos pelo Suprido, Retenções Tributárias, Utilização do CPGF, Problemas mais Comuns Observados em Processos de Suprimento de Fundos.
3. Utilização dos Recursos pelo Suprido – Saque com o CPGF

#### **Módulo II – Gerenciamento do Cartão de Pagamento do Governo Federal**

1. Aspectos do Auto-Atendimento Setor Público - AASP referentes ao Cartão de Pagamentos do Governo Federal – CPGF, principal mecanismo de movimentação para a aplicação do suprimento de fundos nas unidades gestoras da Administração Pública Federal. Conceitos. Finalidades.

## **SUPRIMENTO DE FUNDOS – TEORIA E PRÁTICA**

2. Consultando demonstrativos mensais.
3. Incluindo e alterando Limites no AASP.
4. Visualização e impressão das faturas do CPGF.
5. Concedendo poderes a outros usuários do AASP.

### **Módulo III – Liquidação e Execução Financeira do Suprimento de Fundos**

1. Liquidando a Despesa no Siafi: Inclusão do documento hábil “SF”.
2. Solicitação de Recursos, Autorização para Utilização dos Recursos, Pagamento da Fatura.

### **Módulo IV – Prestação de Contas e Ajustes da Execução Orçamentária**

1. Prestação de Contas: Aspectos Gerais, Reclassificando a despesa no CPR, Estornando o Valor do Saque não Utilizado (GRU/GD), Devolvendo o Valor do Suprimento de Fundos não Utilizado, lançando no CPR os saques Efetuados.