

POLÍCIA MILITAR DO PARÁ
COMANDO GERAL
COMISSÃO PERMANENTE DE CONTROLE INTERNO

1ª JORNADA ADMINISTRATIVA DA PMPA

IN nº02/2012 CPCI – SUPRIMENTO DE FUNDOS

SET 2012

CONTEXTUALIZAÇÃO

- Legislação do ano de 2003 (09 anos em vigência) e com relevante utilização (Com conteúdo convalidado);
- Constatação de que os atuais processos de prestação de contas são relativamente complexos, com excesso de documentos e informações (ex. carimbos, assinaturas);
- Surgimento de novas legislações e modernização dos mecanismos de controle;

PONTO DE PARTIDA

Diretriz do Controle Interno

- Simplificar o processo de prestação de contas SF, promovendo ganhos de tempo, difusão de novos conhecimentos, redução do número de devoluções de processos, uso da T.I em benefício do serviço (planilhas, informações e modelos disponíveis na internet);

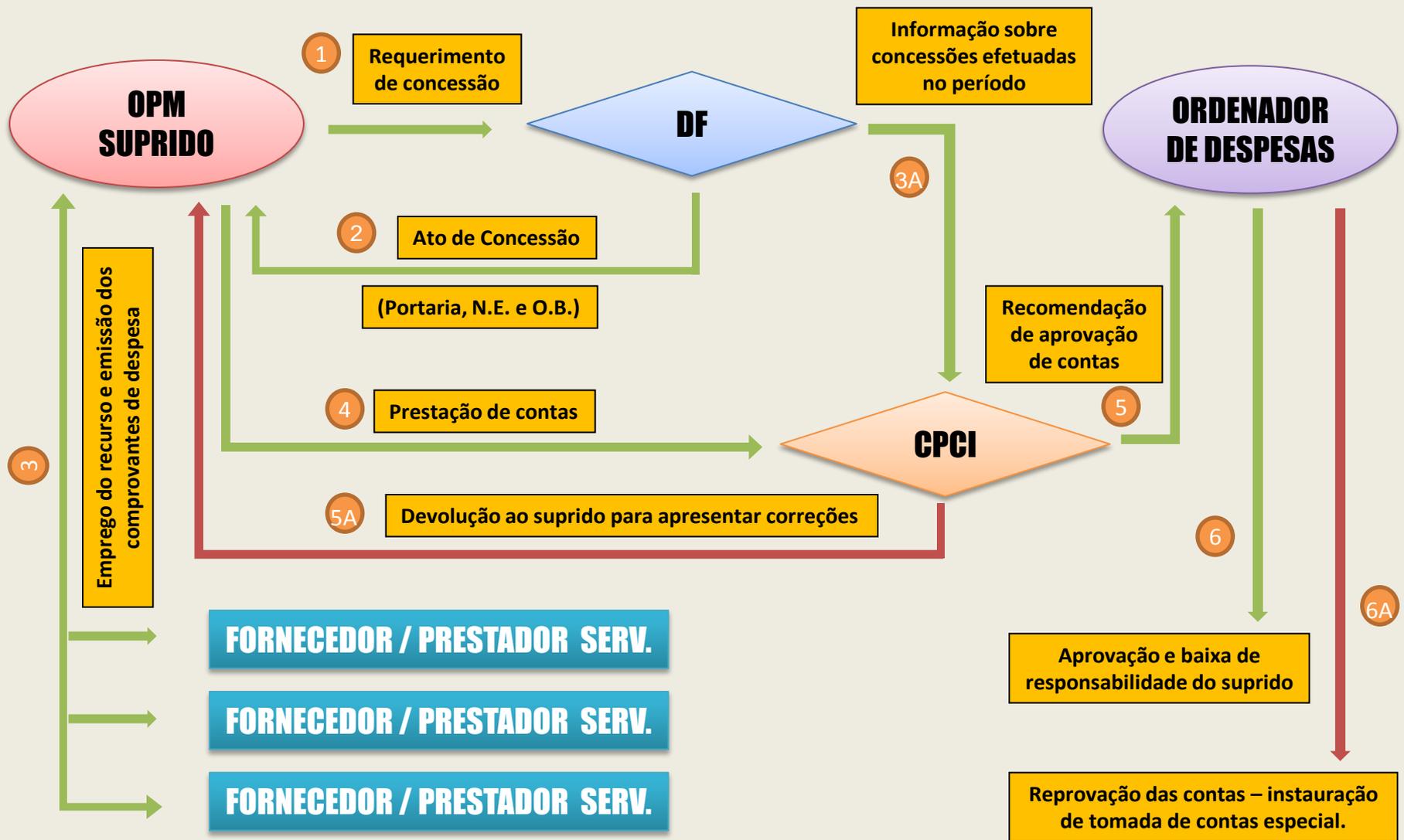
RESULTADOS

- Definição de um processo de prestação de contas de S.F comprovadamente mais prático e simples, estando mantidos os preceitos da legalidade;
- Significativa redução do número de devoluções de processo e reanálise;
- Disponibilidade das informações produzidas no *site* da Corporação no *link* Controle Interno.

PRINCIPAIS INOVAÇÕES DA IN nº 02/2012 - CPCI

Inovação	Previsão na IN
Descrição das informações e características que compõem os comprovantes de despesa.	Art 7º
Recibo torna-se exceção.	Art 8º §4º (C.F sem detalhamento)
Extinção dos carimbos “ PAGUE-SE ” e “ CONFERE ”	Art 8º §2º
Comprovantes de despesas deverão conter o atestado de pagamento do fornecedor ou prestador do serviço.	Art 8º §2º
O Atestado do verso do comprovante de despesa será procedido preferencialmente por outro PM.	Art 9º
Advento da planilha de Demonstrativo de Despesas Pagas .	Art 11

FLUXOGRAMA DE SUPRIMENTO DE FUNDO



Legenda:

— Fluxo normal

— Reprovação ou Devolução

● Sequência do Fluxo

Quais as vantagens na utilização da Planilha de Demonstrativo de Despesas Pagas?

- Substituição do balancete (documento do word);
- Fácil preenchimento;
- Autopreenchimento de datas, prazos e valores;
- Soma automática de valores;
- Indicação da existência de valores a devolver ou excedente;
- Contem instruções sucintas de preenchimento.

“Todas as inovações eficazes são surpreendentemente simples. Na verdade, o maior elogio que uma inovação pode receber é haver quem diga: isto é óbvio. Por que não pensei nisso antes?” Peter Drucker

Controle Interno a sua disposição pelos fones:

3277-5621 e 5622

Funcional presidência: 8883-1351

Email:cpci@pm.pa.gov.br