



RESOLUÇÃO CPSMAR No. 020/2013 DE 16/09/2013

Institui e disciplina a concessão, controle e a movimentação financeira de suprimentos de fundos, no Consórcio Público de Saúde da Microrregião de Aracati - CPSMAR, e dá outras providências.

O Presidente do Consórcio Público de Saúde da Microrregião de Aracati – CPSMAR, no uso de suas atribuições legais,

RESOLVE:

Art. 1º Fica instituído o regime de Suprimento de Fundos com a concessão de adiantamento no valor de R\$ 1.500,00 (Hum mil e quinhentos reais) para a cobertura de pequenas despesas de pronto pagamento, tendo por base as disposições da Lei Federal nº 4.320/64, de 17 de março de 1964.

Parágrafo único. Consórcio Público de Saúde da Microrregião de Aracati – CPSMAR, através de seu Presidente ou a quem ele delegar, designará por portaria o servidor responsável pela gestão dos recursos financeiros liberados, mediante adiantamento do Suprimento de Fundos instituído por esta Resolução.

Art. 2º A concessão do adiantamento será autorizada mediante solicitação do servidor indicado para gerenciamento dos recursos, contendo a descrição precisa e sucinta do objeto do gasto.

Parágrafo único. A solicitação referida neste artigo deverá ser autorizada pelo ordenador de despesas do Consórcio, e os recursos financeiros somente serão liberados após a respectiva emissão da nota de empenho e ordem de pagamento.

Art. 3º As despesas a serem realizadas sob o regime de adiantamento de suprimento de fundos, terão valor máximo de R\$ 200,00 (duzentos reais).

Art. 4º Excetua-se da autorização no presente ato, as despesas com a aquisição de materiais permanentes e equipamentos, compras programadas, realização de obras e as demais despesas que podem ser processadas normalmente, cujos valores ultrapassem o estabelecido no artigo anterior.

Art. 5º Os valores recebidos por conta do adiantamento de Suprimento de Fundos, deverão ser movimentados em conta bancária específica em nome do servidor suprido, na qual conste o nome do Consórcio, com a referência da conta "Suprimento de Fundos", devendo ser aquela aberta preferencialmente na agência bancária onde o servidor tem creditado os seus vencimentos.



CONSÓRCIO PÚBLICO DE SAÚDE
DA MICRORREGIÃO DE ARACATI

POLICLÍNICA DR. JOSÉ HAMILTON SARAIVA BARBOSA



GOVERNO DO
ESTADO DO CEARÁ
Secretaria da Saúde

Art. 6º O prazo máximo para aplicação dos recursos recebidos pelo Regime de Adiantamento de Suprimento de Fundos será de 30 (trinta) dias, a contar da data do crédito na conta bancária aberta e movimentada com essa finalidade.

§ 1º Quando aplicado no mínimo 80% (oitenta por cento) do valor do adiantamento, o suprido poderá prestar contas das despesas realizadas recolhendo à conta do Consórcio o saldo não aplicado, que será anulado do empenho correspondente.

§ 2º Vencido o prazo de aplicação, o saldo do valor do adiantamento não utilizado deverá ser restituído à conta do Consórcio, e o seu valor deverá ser parcialmente anulado do empenho que lhe deu origem, com base na prestação de contas das despesas realizadas, que deverá ser efetivada no prazo máximo de 15 (quinze) dias.

§ 3º O prazo para prestação de contas verificado nos parágrafos anteriores não será válido se o mesmo ultrapassar o exercício financeiro, caso em que o mesmo vencerá no dia 28 (vinte e oito) de dezembro do exercício em que se deu a concessão.

§ 4º O servidor que não prestar contas dentro do prazo estabelecido nos parágrafos anteriores deste artigo, ficará sujeito a responder a Inquérito Administrativo, de acordo com a legislação vigente e efetuar a devida restituição corrigida pelo índice nacional de preços ao consumidor (INPC) do Governo Federal, acrescido de multa correspondente a 2% (dois por cento) do valor do débito.

Art. 7º Os recursos liberados para atender ao adiantamento de suprimento de fundos serão aplicados exclusivamente dentro do objeto, com a mesma finalidade que foi solicitada pela unidade administrativa que recebeu os recursos financeiros.

Art. 8º Fica vedada a realização de despesa por conta do suprimento de fundos quando a operação exigir a retenção do ISS, do Imposto de Renda na Fonte e/ou retenção ou recolhimento de contribuição do INSS.

Art. 9º Não poderá ser concedido adiantamento para Suprimento de Fundos:

- I - a responsável por 02 (dois) suprimentos de fundos, sem prestação de contas;
- II - o servidor que tenha a obrigação de autorizar despesas, responsabilidade por pagamentos de despesas e recebimentos de receitas;
- III - a responsável por suprimento de fundos que não tenha prestado contas de sua aplicação, dentro do prazo previsto no art. 6º;
- IV - o servidor declarado em alcance ou que esteja respondendo a inquérito administrativo.

Art. 10 O Servidor em viagem a serviço do Consórcio, além das diárias, poderá receber adiantamento de suprimento de fundos para cobrir despesas não abrangidas pelas diárias utilizadas.

Art. 11 Fica o Presidente do Consórcio ou aquele a quem ele delegar poderes autorizado a bloquear na folha de pagamento do servidor em atraso com a prestação de contas do Suprimento de Fundos, os valores destinados à cobertura do débito.



CONSÓRCIO PÚBLICO DE SAÚDE
DA MICRORREGIÃO DE ARACATI

POLICLÍNICA DR. JOSÉ HAMILTON SARAIVA BARBOSA



GOVERNO DO
ESTADO DO CEARÁ
Secretaria da Saúde

Art. 12 No atraso da prestação de contas de suprimento de fundos por servidor, a responsabilidade no recebimento, análise, tomada de contas e aprovação, é do Diretor Executivo do Consórcio.

Art. 13 A prestação de contas da aplicação dos recursos oriundos de Suprimento de Fundos deverá ser feita mediante apresentação dos documentos abaixo discriminados:

- I - primeira via dos documentos fiscais;
- II - extrato da conta bancária da movimentação;
- III - relação por ordem de data dos documentos comprobatórios das despesas;
- IV - relatório circunstanciado do objetivo do suprimento de fundos;
- V - comprovante do recolhimento do saldo se for o caso.

Art. 14 Quando impugnada a prestação de contas parcial ou totalmente, deverá o Diretor Executivo do Consórcio, determinar imediatas providências para apuração das responsabilidades e imposição das penalidades cabíveis, bem assim se for o caso, promover a tomada de contas especial para julgamento pelo Tribunal de Contas do Estado.

Art. 15 As dúvidas surgidas na aplicação deste ato serão dirimidas pela Diretoria Executiva, em conjunto com a Procuradoria Jurídica do Consórcio.

Art. 16 Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação revogando as disposições em contrário.

Gabinete da Presidência do Consórcio Público de Saúde da Microrregião de Aracati, aos dezesseis dias do mês de setembro do ano de dois mil e treze.

Francisco Ivan Silvério da Costa
Presidente

Consórcio Público de Saúde da Microrregião de Aracati
CPSMAR