

Descrição de Processo

Setor: Departamento de Contabilidade e Finanças

Processo: [DCF] 09 Analisar e controlar a execução da receita

1. Qual o objetivo desse processo?

Descrever a função que o processo deve desempenhar para o setor

Controlar e destinar os recursos arrecadados via documentos GRU à UFCSPA.

2. Quem são os envolvidos no processo?

Citar os departamentos, setores, pessoas que estão envolvidas no processo

Técnico em Contabilidade ou Contador e Servidor designado para execução da Conformidade Diária.

3. Quais as "entradas" do processo?

Entradas são informações, documentos ou qualquer elemento que necessite estar disponível antes do início do processo. É o que será transformado em saída durante a execução do processo. Pode ser intangível, como dados e informações

Guia de Recolhimento da União (GRU) e Demonstrativo Razão

4. Quando o processo inicia? Por que inicia?

Informar o evento que faz com que o processo seja iniciado. Por exemplo, solicitação de um documento, preenchimento de um formulário ou envio de e-mail.

Verificação feita diariamente nas contas de disponibilidades financeiras.

5. Quando o processo termina? O que causa o término do processo?

Informar o que causa o término de um processo. Por exemplo, documento entregue, e-mail respondido.

Destinação do recurso financeiro arrecadado.

6. Qual a "saída" do processo?

Saída é o resultado que se obtém após a execução do processo. Por exemplo, documento que foi gerado, procedimento realizado. Pode ser intangível, como uma avaliação, uma decisão

Destinação dos recursos financeiros arrecadados, que serão objetos de novas utilizações pela UFCSPA.

7. Quais são os passos a seguir até que o processo chegue ao fim?

Descrever, com o maior nível de detalhe possível, a sequência de atividades necessárias para que as entradas sejam transformadas em saídas. Considerar:

- *Quem:* Qual dos envolvidos no processo desempenha a atividade;
- *O que:* Qual a atividade a ser realizada;

Quando possível, considerar também:

- *Por que:* Qual a necessidade da realização desta atividade no processo. (opcional)

Exemplos:

- O aluno (quem) preenche o formulário de solicitação de matrícula (o que) para entrega no protocolo (por que);
- O professor (quem) insere a nota no sistema (o que).



1. Técnico em Contabilidade ou Contador verifica saldos das contas que registram a arrecadação;
2. Técnico em Contabilidade ou Contador identifica a origem do recurso, que pode ser: arrecadação de receitas ou devolução de despesas.
3. Sendo arrecadação de receitas, Técnico em Contabilidade ou Contador apenas mantém o recurso em disponibilidades; sendo devolução de despesas, Técnico em Contabilidade ou Contador reclassifica o recurso para a nota de empenho correspondente.
4. Técnico em Contabilidade ou Contador encaminha à Conformidade Diária;
5. Servidor designado realiza a execução da Conformidade Diária
6. Estagiário arquiva documentos gerados.