

MATRIZ DE ALÇADAS

Procedimentos	Valores	Aprovação									
		Líder	Comunicação	Solicitante	Compras	Contabilidade (3º)	Financeiro	Líder Financeiro	RH	Gerência	Sócios
Orçamento mensal	Todos							A1			AF
Investimentos financeiros e empréstimos	Todos							A1			AF
Contratação de quaisquer operações financeiras, como credor ou devedor	Todos							A1			AF
Mudanças de práticas contábeis com impacto nas demonstrações financeiras	Todos					A1		A2			AF
Doações e ações sociais	Todos		A1		A2			AF			A1
Compras extras	Todos			A1	A2			AF			
Compras mensais	Todos				A1			AF			
Pagamentos e transferências	Todos	A1					AF				
Prestação de contas de viagens corporativas	Todos	A1					A2	AF			
Aumento salarial	Todos	A1							AF	A1	
Despesas reembolsáveis de colaboradores	Todos	A1					A2	AF			
Despesas reembolsáveis de clientes, inclusive processuais	Todos	A1					AF				
Despesas não reembolsáveis de clientes, inclusive processuais	Todos	A1					AF			A2	
Despesa com perda de prazo/deserção	Todos	A1					AF			A2	
Despesa com terceiro não habitual	Acima de R\$ 50.000,00	A1						AF			A2

A1 = Aprovador 1
A2 = Aprovador 2
AF = Aprovador final