

7.2. Matriz de Alçadas

Atividade / Decisão	Estagiário	Analista Financeiro	Controladoria (Analista Líder)	Coord. Fin. & Control.	Diretoria / Origem
Pagamentos de fornecedores (execução)	Não	Executa	Consolida	Define estratégia de data	Já homologado
Reembolsos / Adiantamentos (execução)	Não	Executa conforme política	Consolida	-	Já homologado
Apropriação de mão de obra (execução/consolidação)	Não	Apoia	Executa e consolida	-	Já homologado
Contratação de terceirizados (execução)	Não	Apoia	Executa após aprovação externa	-	Decide
Emissão de relatórios gerenciais	Apoia	Elabora	Consolida	Valida	Homologa
Políticas financeiras	Não	Contribui	Propõe ajustes	Valida	Homologa
Encerramento contábil/fiscal	Não	Apoia	Valida	Supervisiona	Homologa
Gestão de incidentes financeiros	Não	Registra	Investiga	Lidera resolução	Decide medidas

Tabela 22 - Matriz de alçada

Observação: Os itens acima chegam aprovados por instâncias de origem; ao Financeiro/Controladoria cabe executar.

O Coordenador define a estratégia de data (antecipar/postergar) quando aplicável.

Revision #5

Created 12 February 2026 14:08:53 by Emmilly Franca Ferreira - Autvix Group

Updated 13 March 2026 15:45:53 by Emmilly Franca Ferreira - Autvix Group