

Política e Procedimentos para **CONTROLE E PAGAMENTOS**



Introdução

Em resposta à solicitação, detalhamos abaixo os controles internos da CAVA Geotecnia e Topografia relativos ao processo de aprovação de pagamentos.

Nossos procedimentos são desenhados para garantir a máxima segurança, transparência e eficiência, refletindo nosso compromisso fundamental com a Ética em tudo que fazemos e a integridade presentes em nossa missão.

Descrição dos Controles do Processo de Aprovação de Pagamentos



O processo segue um fluxo estruturado em cinco etapas principais, desde a requisição até a efetivação do pagamento, garantindo múltiplos pontos de verificação e conformidade.

Requisição e Comprovação do Serviço/Produto

- * Todo pagamento é iniciado a partir de uma requisição formal (Ordem de Compra ou Contrato de Serviço).

- * A condição principal para o início do fluxo de pagamento é a ****verificação da entrega****: o serviço deve ter sido completamente prestado ou o produto deve ter sido recebido e conferido.

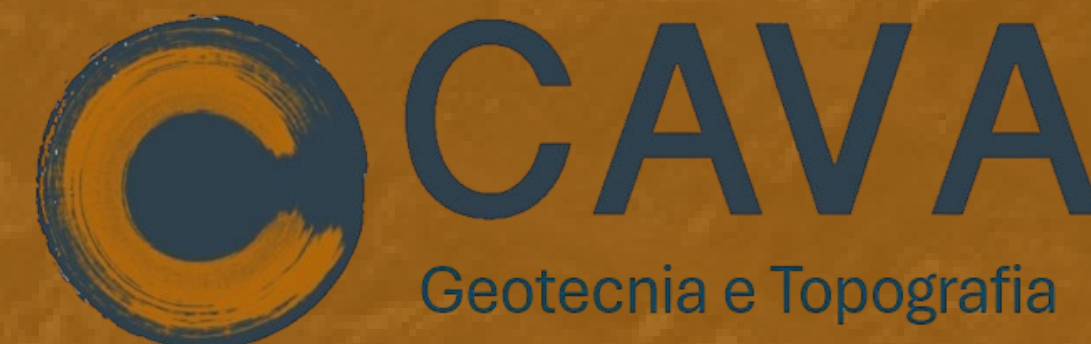
- * A comprovação é feita mediante a apresentação de documentos suporte, como Nota Fiscal, boletim de medição aprovado pelo gestor do projeto e/ou termo de recebimento do serviço.

Verificação de Conformidade pelo Setor Financeiro

*** Após o recebimento da documentação, o setor Financeiro realiza uma verificação administrativa, checando a conformidade fiscal do documento, a correspondência dos valores com a Ordem de Compra e as cláusulas do contrato.**

*** *Exigência de Contrato Assinado****

***Para todos os serviços recorrentes, projetos de maior vulto ou aquisições acima de um valor pré-definido, é obrigatória a existência de um contrato de prestação de serviços firmado entre as partes antes do início de qualquer atividade. Esta prática formaliza a relação e garante a segurança jurídica, alinhada à nossa meta de construir relações de confiança.**



Níveis de Alçada para Aprovação (Limites de Autorização)

* A CAVA opera com um sistema de alçadas de aprovação para garantir que os pagamentos sejam autorizados por gestores de nível apropriado:

Nível 1 (Gerentes e Coordenadores): Aprovam pagamentos relativos aos seus centros de custo até um limite pré-determinado, sempre vinculados a um contrato ou ordem de compra já estabelecida.

*Nível 2 (Diretoria Financeira): Aprovam pagamentos que excedem o limite do Nível 1.

Nível 3 (Diretoria Executiva): Pagamentos de alto valor, investimentos estratégicos ou pagamentos não previstos no orçamento exigem a aprovação conjunta de dois diretores.

Efetivação do Pagamento

* Somente após a aprovação na alçada correta, o setor Financeiro agenda o pagamento no sistema bancário.

Uma segunda conferência dos dados (favorecido, valor, data) é realizada antes da liquidação final.

Políticas e Procedimentos Anexos

Para fornecer uma visão completa de nossa governança, anexamos os seguintes documentos que regem os controles mencionados:

-  **Código de Ética e Conduta**
-  **Política de compras e contratação de fornecedores**
-  **Tabela de Alçadas de Aprovação Financeira**





Conclusão

A estrutura de controles da CAVA assegura que todas as obrigações financeiras sejam cumpridas com rigor, diligência e em total conformidade com nossos valores. Este processo é fundamental para a sustentabilidade do nosso negócio e para a manutenção da confiança de nossos clientes e parceiros.

Contato



www.cavasondagem.com



(62)3574 3621/ (64) 99286 9229



contato@cavasondagem.com