

# Gestão e Controlo de Tesouraria na Administração Pública



12 Horas

225 €

**incurso**  
capital humano



## Apresentação

A Gestão de Tesouraria é uma ferramenta essencial para a gestão orçamental pública, para a gestão das necessidades de financiamento e para o controlo interno. Deve obedecer às normas legais que regem a execução orçamental e à Lei dos Compromissos e Pagamentos em atraso (LCPA). O princípio fundamental desta lei é que a execução orçamental não pode conduzir a um aumento de pagamentos em atraso.

## Destinatários

Eleitos Locais; Quadros técnicos, assistentes técnicos e técnicos superiores das Autarquias Locais; Dirigentes, quadros técnicos, técnicos superiores e consultores das Empresas Municipais e Serviços Municipalizados.

## Objetivos

Este curso visa dotar os participantes de conhecimentos práticos e fundamentais a um desempenho eficiente e eficaz da função de Gestão de Tesouraria, no quadro global da Gestão Financeira e em obediência às especificidades da legislação orçamental pública.

## Programa

### Gestão e Controlo de Tesouraria na Administração Pública (12H)

1. Gestão de tesouraria:
  - 1.1. Gestão de tesouraria: O que é?
  - 1.2. Fundo de Maneio Exercício.
  - 1.3. Necessidades de Fundo de Maneio Exercício.
  - 1.4. Tesouraria Líquida Exercício.
2. Rácios de tesouraria:
  - 2.1. Ciclo de tesouraria Exercício.
  - 2.2. Rácios de Liquidez Exercício.
3. Orçamentos na Administração Pública:
  - 3.1. Orçamentos de base caixa.
  - 3.2. Métodos de orçamentação.
4. Orçamento de tesouraria:
  - 4.1. Construção do orçamento de tesouraria Exercício.
  - 4.2. Cálculo das necessidades de financiamento - Exercício.
5. Monitorização da tesouraria:
  - 5.1. A previsão mensal de execução Exercício.
6. Controlo de tesouraria:

Gestão e Controlo de Tesouraria na Administração Pública

1/2

**Incurso**  
Consultoria e Formação  
Profissional Lda  
NIF: 505 132 320  
geral@incurso.pt

**Zona Norte**  
Avenida Conde de Margaride - 259 A  
4810-535 Guimarães  
☎ (+351) 253 780 190  
☎ (+351) 936 436 486

**Zona Sul**  
Av.º D. João II, lote 16 R/C Dto,  
1990-091 Lisboa  
☎ (+351) 217 817 594

**Inscrições**  
comercial@incurso.pt  
+351 253 780 190  
incurso.pt

- 6.1. Sistema de controlo interno na área das disponibilidades.
- 6.2. Procedimentos de controlo interno na área das disponibilidades.
- 6.3. Elaboração de uma Reconciliação Bancária Exercício.
  
- 7. A Lei dos compromissos e pagamentos em atraso LCPA Uma gestão de tesouraria obrigatória?
  - 7.1. Cálculo dos Fundos Disponíveis Exercício.
  
- 8. Regulamentos de controlo interno (incluindo tesouraria) e de fundo de manei
  
- 9. O SNC-AP na área das disponibilidades.
  - 9.1. O Plano de Contas Multidimensional.
  - 9.2. As Notas de enquadramento na área das disponibilidades.

### **Certificação**

O Certificado Profissional da INCURSO é emitido no fim da formação através do Sistema de Informação e Gestão da Oferta Educativa e Formativa (SIGO), na área criada especificamente para o registo das ações de formação não inseridas no Catálogo Nacional de Qualificações, ao abrigo do n.º 6 do artigo 7.º do Decreto-Lei n.º 396/2007, de 31 de Dezembro e Portaria n.º 474/2010, de 8 de Julho, ficando associado ao Passaporte Qualifica - Registo Individual de Competências do formando.

- No final do curso os formandos que obtiverem aproveitamento têm direito a um Certificado de Formação Profissional conforme legislação em vigor.
- Os formandos sem aproveitamento recebem uma Declaração de Frequência de Formação Profissional, na qual onde constará carga horária e módulos da formação.