



MINISTÉRIO DA DEFESA NACIONAL
EXÉRCITO
COMANDO DA LOGÍSTICA
DIRECÇÃO DOS SERVIÇOS DE FINANÇAS

CIRCULAR N.º 9

DATA: 02Mai01

Assunto: **PRIORIDADES DE TESOURARIA DE CURTO PRAZO**

Ref.º: **DESPACHO, DE 27Mar01, DO MGEN DIRECTOR DOS SERVIÇOS**

1. Os valores disponíveis obtidos pelo Exército, no quadro das requisições de fundos ao Tesouro, para uma correcta afectação dos recursos, deverão obedecer ao rácio de disponibilidade (**liquidez existente/encargos exigíveis a curto prazo**), baseado em critérios directamente proporcionais às despesas obrigatórias que comportem maior impacto na vida das pessoas e as relacionadas com as obrigações para com o Tesouro, decorrentes da lei.
2. Assim, como orientação interna, devem ser seguidas **prioridades** pela ordem indicada na grelha seguinte:

DESIGNAÇÃO	TIPO DE DESPESA	PRAZOS
(1) Vencimentos	✓ Remunerações Certas e Permanentes e outros abonos autorizados por lei.	21/23 do mês de processamento
(2) CGA	✓ Contribuições para a Caixa Geral de Aposentações	Até ao dia 30 do mês de processamento
(3) SSocial	✓ Contribuições para a Segurança Social	Até ao dia 15 do mês seguinte ao do processamento.

(4) FND	✓ Adiantamentos de tesouraria para fazer face a despesas no âmbito das missões de paz.	De acordo com os pedidos solicitados pelas SLog das UEO empenhadas.
(5) SAÚDE (ADME)	✓ Farmácias;	Até ao dia 10 do mês seguinte a que respeita a facturação.
	✓ Hospitais (Civis e Militares);	Não há contrato.
	✓ 25 % aos beneficiários reformados;	Após verificação da ADME.
	✓ Laboratórios (Civis e Militar) e Clínicas;	Não há contrato.
	✓ Comparticipações à "boca do cofre".	De acordo com o horário aprovado para a tesouraria.
	✓ Comparticipações a zonas do país sem estruturas de apoio.	Após verificação da ADME.
(6) UEO	✓ Pagamentos a fornecedores.	De acordo com as OP emitidas pela ChAT.
(7) EFE	✓ Pagamentos a fornecedores.	Idem.
(8) Diversos	✓ Outros pagamentos.	Idem.

O DIRECTOR



LUÍS AUGUSTO SEQUEIRA

MAJOR-GENERAL

Distribuição: Geral (2 fls)