

POLÍTICA DE CAIXA – HOLDING x CÉLULAS ASSOCIADAS

EVOGENÊSE CONSULTORIA ESTRATÉGICA LTDA.

Versão 1.0 – Vigente a partir de [DATA_PLACEHOLDER]

1. OBJETIVO

Definir com clareza a separação, regras de fluxo e limites operacionais entre o caixa da Evogenêse Consultoria Estratégica LTDA. e o caixa das Células Associadas, garantindo:

- Sustentabilidade financeira da estrutura central (holding);
- Autonomia responsável das células operacionais;
- Prevenção de confusão patrimonial, fraudes ou má gestão;
- Rastreabilidade contábil entre entrada, repasse e distribuição.

2. ESTRUTURAÇÃO DAS FONTES DE RECEITA

2.1 Holding (Evogenêse Consultoria Estratégica LTDA.)

A holding possui receitas oriundas de:

- Margem de operação embutida nos projetos (definida no plano de custo);
- Licenciamentos de método, tecnologia e marca;
- Royalties sobre projetos fechados pelas células;
- Comissões percentuais sobre faturamento bruto dos projetos;
- Vendas de produtos próprios e recorrentes institucionais.

2.2 Células Associadas

Cada célula tem como entrada primária:

- O valor correspondente à parte executiva do projeto;
- Incentivos internos por performance (quando aplicável);
- Reembolsos de despesas pré-aprovadas;
- Reservas técnicas específicas provisionadas na proposta.

3. REGRAS DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

AÇÃO	RESPONSÁVEL	DESTINO DO VALOR
Recebimento do cliente	Holding	Conta institucional Evogenêse Consultoria Estratégica LTDA.
Distribuição para célula	Holding	Conta da célula (via repasse)
Pagamentos de associados	Célula	Pagamentos parciais por meta
Reserva técnica	Célula ou Holding	Conta designada (seguindo Política C00)
Lucros	Holding	Distribuição conforme Política C00

4. CAIXA DAS CÉLULAS – CONDIÇÕES

Cada célula possui um caixa funcional e transitório, com as seguintes diretrizes:

- Valor pré-determinado no plano do projeto;
- Movimentado apenas para fins de execução, metas e reserva;
- Deve zerar ao final de cada projeto ou ciclo (salvo reserva autorizada);
- Toda movimentação deve estar documentada, registrada e disponível para auditoria.

5. CAIXA DA HOLDING – CONDIÇÕES

O caixa da Holding é o único autorizado a:

- Receber pagamentos de clientes em nome da Evogenêse Consultoria Estratégica LTDA.;

- Reter margem, reservas e impostos antes de repasses;
- Investir em expansões, branding, P&D, plataformas, pessoas e C-Levels;
- Controlar inadimplência, fundo de garantia e crises;
- Executar ações judiciais, contábeis ou contratuais, quando necessário.

6. REPASSES E CONTROLES

6.1 Ciclo de Repasse

Todo projeto aprovado segue o fluxo:

- Cliente paga 100% (à vista ou parcelado) na conta da Holding;
- A Holding libera para a célula os valores conforme metas atingidas;
- Associados são pagos conforme metas + valores pré-definidos.

6.2 Prestação de Contas

- Cada célula deve preencher o relatório de execução e conclusão por ciclo;
- O não cumprimento de metas, prazos ou regras suspende o próximo repasse;
- Irregularidades podem gerar corte, intervenção ou dissolução da célula (ver A00).

7. CLÁUSULA DE AUTONOMIA RELATIVA

As células operam com autonomia funcional e técnica, mas não possuem autonomia plena de gestão financeira. A liberação, retenção ou replanejamento de valores depende:

- Da política vigente;
- Do CEO ou Conselho;
- Da avaliação de performance e conformidade.

8. DISPOSIÇÕES FINAIS

Esta política deve ser lida em conjunto com os documentos:

- Plano Orçamentário Modular

- Política de Pagamento de Associados
- Política de Reserva Técnica
- Contrato de Licenciamento do Método (se aplicável)

O descumprimento acarreta responsabilização administrativa e contratual.

Este documento entra em vigor na data de sua publicação oficial e aplica-se a todas as células e projetos da Evogenêse Consultoria Estratégica LTDA., ativos e futuros.

Rodapé: Evogenêse Consultoria Estratégica LTDA. - [DATA_ATUAL]