

## ***RELATÓRIO DE AUDITORIA***

**SINDIPOL – SINDICATO DOS POLICIAIS FEDERAIS NO DISTRITO  
FEDERAL – SINDIPOL/DF**

*Brasília - DF*

*Relatório de revisão contábil sobre o balanço patrimonial de 31 de dezembro de 2014, respectiva demonstração de resultado e exame especial da movimentação financeira do período de outubro/2014 a junho de 2015.*

*Outubro de 2015*

***SINDICATO DOS POLICIAIS FEDERAIS DO DF***

***RELATÓRIO DE REVISÃO CONTÁBIL***  
***Período: outubro de 2014 a junho de 2015***

*O presente relatório se divide em duas partes*

**RESUMO DOS PROCEDIMENTOS APLICADOS**

**COMENTÁRIOS SOBRE SITUAÇÕES VERIFICADAS**

**CONCLUSÃO**

**RELATÓRIO DOS AUDITORES SOBRE REVISÃO ESPECIAL**  
**Período: outubro/2014 a junho/2015**

Brasília - DF 30 de outubro de 2015

Ilmos. Srs.  
Diretores e Administradores do  
Sindicato dos Policiais Federais do DF - SINDIPOL  
Brasília - DF

Revisamos o balanço patrimonial anexo do SINDIPOL em 31 de dezembro de 2014 e a correspondente demonstração de resultado do exercício findo naquela data. As demonstrações contábeis são de responsabilidade da administração do SINDIPOL. Nossa responsabilidade é emitir um relatório sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa revisão.

Conduzimos nosso trabalho de acordo com as Normas Brasileiras de Auditoria aplicáveis a serviços, as quais requerem uma revisão para se obter segurança moderada sobre se as demonstrações estão isentas de distorções relevantes. Nossa revisão consistiu, basicamente, em indagações, procedimentos analíticos aplicados a dados financeiros e na constatação, com base em testes e com base na relevância dos saldos, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis, e a avaliação das práticas e estimativas contábeis mais representativas adotadas pela entidade.

Os procedimentos de revisão adotados e situações detectadas resumem-se nos seguintes comentários:

**1. PROCEDIMENTOS APLICADOS ÀS DISPONIBILIDADES**

**Caixa e Bancos Conta Movimento**

A composição das disponibilidades é a seguinte:

<i>Conta</i>	<i>Valores em Reais</i>	<i>Valores em Reais</i>
	<i>Em 01/10/2014</i>	<i>Em 30/06/2015</i>
<i>Caixa</i>	6.977,73	15.663,45



<i>Bancos Conta Movimento</i>	20.232,11	2.093,16
<i>Aplicações Financeiras</i>	53.215,10	90.806,14
<b><i>Soma das Disponibilidades</i></b>	<b>80.424,94</b>	<b>108.562,75</b>

<i>Outros Recursos vinculados</i>	<i>Valores em Reais Em 01/10/2014</i>	<i>Valores em Reais Em 30/06/2015</i>
<i>Depósitos Judiciais</i>	61.526,16	68.742,21
<i>Bloqueio Judicial</i>	104.528,65	104.528,65
<b><i>Soma dos Recursos Vinculados</i></b>	<b>166.054,81</b>	<b>173.270,86</b>

### Boletins de Caixa

O saldo contábil da conta caixa encerrou, em 31/dez./2014, com uma diferença em relação à posição do sistema financeiro "Suprimento de Fundos", conforme demonstramos:

Posição	R\$
Contábil	7.641,62
Financeira	7.642,02
Diferença constatada	0,40

A diferença acima não foi corrigida para o encerramento do balanço, para tanto, é necessário conciliar as posições contábil e financeira, de forma a identificar e analisar as divergências existentes.

Examinamos o saldo de caixa, apresentado para a data do balanço, mediante confrontação com registros subsidiários. Discutimos com a administração sobre aspectos de controle interno e procedimentos inerentes a área de caixa, tais como suprimentos e em especial quanto à receita de locação de áreas sociais.

Por critério de amostragem examinamos documentos de despesas consignados na movimentação financeira do caixa e da movimentação bancária;

Para as contas correntes, mantidas em estabelecimentos bancários, procedemos ao exame de extratos bancários e confronto com os relatórios contábeis.

Examinamos as despesas provisionadas, assim entendidas aquelas realizadas em um mês e que ficaram para ser pagas no mês seguinte. Estas contas estão relacionadas ao final do último volume de cada mês e foram verificados os meses de agosto/2014 a junho/2015;

Examinamos os atos e registros contábeis relativos aos contratos de carta de fiança aluguel, que apresenta um saldo no balancete de junho/2014 de R\$ 54.290,43;

Verificamos a utilização do Cartão SODEXO e sua respectiva movimentação financeira.

## 2. COMENTÁRIO SOBRE SITUAÇÕES VERIFICADAS

Conforme constatado na documentação examinada, o caixa (alínea "a") é mantido por suprimentos sacados em conta bancária e ainda por recursos recebidos relativos à locação de áreas sociais disponibilizadas aos associados, tais como, churrasqueiras, salão de eventos, campos de futebol.

O saldo do Caixa Suprimento de Fundos é mantido por valores sacados da conta corrente bancária e outras receitas relativas à locação de áreas sociais. Não existe um valor padrão para suprimento, à medida das necessidades, o caixa é alimentado por créditos bancários.

*Locação de áreas sociais* - O total de receita apurada pelos caixas, relativo a essas locações de agosto/2014 a junho/2015 foi R\$ 11.928,00. Nesse período foram detectados 307 recibos que deixaram de apresentados, ou seja, não constam informações se tais recibos foram cancelados ou extraviados. A quantidade de recibos contabilizados no período mencionado é de 264, que corresponde a 46% do total de 571 recibos impressos. Pressupondo que cada bloco possui 50 recibos teríamos 307 recibos sem informação da aplicação dada aos mesmos.

Fizemos solicitação dos blocos de recibos, para exame, mas não nos foram apresentados.

Conferimos, por amostragem, os documentos de pagamentos via bancária e fizemos a confirmação pelos extratos bancários e confrontamos a documentação dos pagamentos realizados pelo Caixa. Constatamos que a documentação e formalidades de compra e pagamento via banco está bem instruída, com as devidas assinaturas de autorização. Os pagamentos se processam por cheques, transferências bancárias e assinatura eletrônica de dois ordenadores.



Procedemos ao exame, por amostragem, da documentação contábil, dos cheques emitidos e confirmamos no confronto de documentos que todos os cheques emitidos correspondem a despesas devidamente instruídas e confirmamos os resgates nos respectivos extratos bancários.

Examinamos as notas relativas a despesas provisionados, do período de agosto/14 a junho/15, quando foi detectada divergência entre valores contabilizados e o total de notas provisionadas, ensejando a necessidade de se fazer adequações contábeis para retificação do balanço e da demonstração de resultados do exercício de 2014 – (I).

Embora a auditoria tenha contemplado apenas o período de outubro/2014 a junho/2015, para alguns casos, foi necessário análise de alguns meses anteriores.

Sugerimos que a contabilidade faça a revisão também, dos demais meses de janeiro a setembro/2014 e realize as devidas alterações no balanço e na demonstração de resultados do exercício, no que diz respeito a despesas provisionada no mês e não contabilizadas. O mesmo fazendo em relação ao exercício de 2015, observando para os casos mencionados o cumprimento do regime de competência.

Constatamos e entendemos como sendo um procedimento interno merecedor de atenção, o controle dos contratos de carta fiança aluguel, devendo estes valores, que são geralmente representados por cheques pré-datados, serem depositados em custódia na conta bancária e ainda serem registrados na contabilidade.

Quanto a estes valores recebidos provenientes de cartas de fiança aluguel identificamos alguns cheques, que não foram depositados; outros que foram depositados em data muito posterior à data do contrato; contratos com ausência de cheques de caução e/ou do depósito correspondente.

Foram examinados os contratos de carta de fiança, de 2010 a 2015. Os valores identificados e os contratos de Carta de Fiança estão demonstrados do Anexo III, que resumidamente são os seguintes:

Total de contratos assinados apresentados à auditoria	R\$ 198.784,33
Total de contratos contabilizados	R\$ 125.714,99
Total de devoluções aos contratantes conforme contratos	R\$ 39.900,05
Total de devoluções contabilizadas	R\$ 75.173,97
Rendimentos financeiros contabilizados	R\$ 1.792,17
Saldo de Carta de Fiança contabilizado	R\$ 51.793,19

Recomendamos que seja feita uma reconciliação da conta Carta de Fiança e que se proceda as devidas adequações contábeis, para que o balanço demonstre o real valor destas operações e seu saldo efetivo.

Uma vez que foram feitas devoluções e outros resgates destes recursos, a contabilidade deverá criar conta patrimonial específica para demonstrar estes valores.

O cartão SODEXO utilizado, no período, para despesas de pequeno vulto de consumo administrativo. Recebeu suprimentos no valor de R\$ 4.000,00 e gastos no valor de R\$ 3.283,08.

### 3. PROCEDIMENTOS APLICADOS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Examinamos o balanço patrimonial e demonstração de resultados do SINDIPOL em 31 de dezembro de 2014. Recebemos para análise dois balancetes e um balanço assinado pelo contador responsável.

Obtivemos e examinamos os balancetes analíticos e comparamos os saldos de encerramento e abertura do período janeiro/2014 a junho/2015;

Examinamos as contas contábeis de ativo e de passivo e seus movimentos mensais de débitos e créditos; provisionamentos e realizações e conciliações contábeis.



#### 4. COMENTÁRIOS DA AUDITORIA

Foram examinados dois balancetes e um balanço, todos do mês de dezembro/2014, emitidos em datas diferentes e constatamos que os três apresentam saldos divergentes e nestes três relatórios contábeis analisados estão apurados três resultados (déficit) diferentes, conforme demonstrado a seguir.

a) Balancete analítico de dezembro anexado aos documentos contábeis.

<i>Balanço Patrimonial</i>	<i>Valores em Reais</i>
<b>Ativo</b>	
Ativo Circulante	275.947,54
Ativo Permanente	1.497.177,16
<b>Total do Ativo</b>	<b>1.773.124,70</b>
<b>Passivo</b>	
Passivo Circulante	144.412,11
Déficit do período	(179.631,52)
Ajustes de Exercícios Anteriores	4.636,17
Superávit Acumulado	2.153.266,70
Resultado do Exercício de 2014	(349.558,76)
<b>Total do Passivo</b>	<b>1.773.124,70</b>
<b>Demonstração de Resultados</b>	
Receitas	2.623.184,04
Custos e Despesas	(2.972.742,80)
<b>Resultado (DÉFICIT)</b>	<b>(349.558,76)</b>

b) Balancete analítico de dezembro encaminhado por e-mail durante os trabalhos.

<i>Balanço Patrimonial</i>	<i>Valores em Reais</i>
<b>Ativo</b>	
Ativo Circulante	514.398,52
Ativo Permanente	1.497.177,16
<b>Total do Ativo</b>	<b>2.011.575,68</b>
<b>Passivo</b>	
Passivo Circulante	144.412,11
Déficit do período	(286.103,13)
Ajustes de Exercícios Anteriores	4.636,17
Superávit Acumulado	2.153.266,70
<b>Total do Passivo</b>	<b>2.011.575,68</b>

**Demonstração de Resultados**



<i>Receitas</i>	2.861.635,02
<i>Custos e Despesas</i>	(2.972.742,80)
<b><i>Resultado (DÉFICIT)</i></b>	<b><i>(111.107,78)</i></b>

c) Balanço Patrimonial de dezembro/2014 apresentado durante os trabalhos.

<b><i>Balanço Patrimonial</i></b>	<b><i>Valores em Reais</i></b>
<i>Ativo</i>	
<i>Ativo Circulante</i>	339.437,16
<i>Realizável em Longo Prazo</i>	269.074,61
<i>Ativo Permanente</i>	1.497.177,16
<b><i>Total do Ativo</i></b>	<b><i>2.011.575,68</i></b>
<i>Passivo</i>	
<i>Passivo Circulante</i>	144.412,11
<i>Superávit Acumulado</i>	1.867.163,57
<b><i>Total do Passivo</i></b>	<b><i>2.011.575,68</i></b>

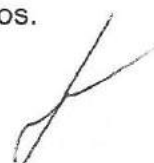
***Demonstração de Resultados***

<i>Receitas</i>	2.861.635,02
<i>Custos e Despesas</i>	(3.002.971,02)
<b><i>Resultado (DÉFICIT)</i></b>	<b><i>(141.336,00)</i></b>

Em relação à análise dos balanços apresentados, cabe acrescentar que, os fatos contábeis relativos a despesas provisionadas contabilizadas a menor e cheques recebidos a título de caução, não contabilizados ou mantidos em caixa devem ser estes, contabilizados e reconhecidos no resultado e no patrimônio da entidade. Além destes três itens omitidos no balanço, os três resultados apurados enchem justificativa pela contabilidade.

Consequentemente, os valores omitidos conforme mencionado acima, ao serem reconhecidos pela contabilidade irão alterar os saldos do ativo, do passivo, do balanço patrimonial e também a demonstração de resultados.

No exame dos saldos de encerramento e saldos de abertura verificamos que os valores estão compatíveis de jan/2014 a nov/2014. Em face dos diferentes resultados apurados em dezembro conforme demonstrado no item 5.b acima, os saldos de dezembro/2014 a junho de 2015 serão consequentemente modificados.



**Créditos a Receber – Ativo Circulante – não conciliados**

Os créditos e os débitos desta conta vem sendo contabilizados mensalmente. Em dezembro foi contabilizado a crédito o valor de R\$238.683,60. Este crédito corresponde ao lançamento a débito no mês de novembro de R\$238.683,60. Observamos, entretanto que em dezembro não foi feito o lançamento a débito correspondente à receita deste mês, o que, configura ausência de receita na apuração do resultado desse mês e no balanço do exercício.

Recomendamos proceder, mensalmente, à conciliação da conta acima citada, promovendo o confronto de saldos com os relatórios do sistema financeiro, e nos casos em que a entidade não possua relatórios auxiliares, manter a composição de saldo dos valores consignados na contabilidade.

Recomendamos ainda proceder, mensalmente, à reconciliação das contas do grupo, fornecedores, obrigações sociais e trabalhistas e demais contas de passivo, vez que estas, se apresentam com saldos anteriores não movimentados no mês corrente ou movimentos com valores diferentes dos que foram apropriados nos meses anteriores. O mesmo procedimento deve ser adotado em relação as contas do ativo circulante.

Note-se ainda que, os saldos de encerramento do balanço demonstrados acima são idênticos, ou seja, R\$ 2.011.575,68 embora os resultados apurados sejam diferentes, sendo R\$111.107,78 para o primeiro e R\$ 141.336,0 para o outro.

O plano de contas necessita adequações no elenco e estruturação das contas sintéticas e analíticas, em especial as contas do Patrimônio Líquido ou Patrimônio Social. Apresentamos em anexo, a título de sugestão um modelo de plano de contas aplicado a entidades do terceiro setor, que a contabilidade poderá ter como ponto de apoio fazendo as adequações pertinentes, observadas as peculiaridades aplicáveis às entidades sindicais.



## CONCLUSÃO

Todos os pontos mencionados no presente relatório sobre alterações e inclusões de lançamentos contábeis, observância ao regime de competência, para as contas de receitas e despesas tem conexão com as contas patrimoniais de ativo e de passivo e por isso devem ser considerados para fins de preparação de novo balanço onde figure a situação patrimonial real da entidade SINDIPOL e 31 de dezembro de 2014.

Ponto importante, o reconhecimento das despesas e receitas por regime de competência, procedendo à devida apropriação de despesas provisionadas; contabilização de cheques pré-datados em depósito em custódia e reconhecimento da respectiva receita; adequações dos contratos de Carta de Fiança e respectivos rendimentos financeiros; reconciliações das contas de ativo e passivo que podem estar apresentando valores indevidos e ou fictício na contabilidade.

Todos os contratos de Carta de Fiança devem estar registrados na contabilidade, mesmo aqueles encerrados. O saldo do balancete deve corresponder as estes contratos. Todas as devoluções de caução também devem estar contabilizadas.

Nossa revisão especial foi restrita quanto à extensão e profundidade dos trabalhos desenvolvidos conforme nossa proposta de trabalho. Com base em nossa revisão, excetuando os assuntos abordados ao longo deste relatório, observamos que a documentação financeira apresenta processos de compra e contratação bem instruídos desde o início das transações com as propostas de compra e finalizando com os procedimentos de pagamento e assinatura dos ordenadores.

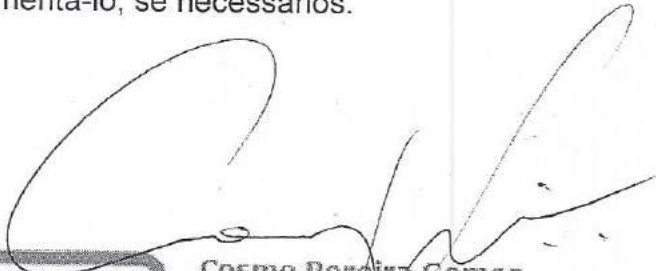
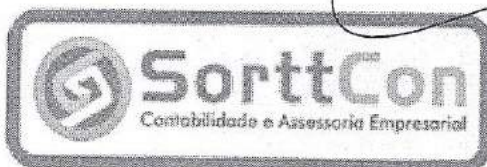




Pontos que consideramos relevantes e que afetam as demonstrações contábeis da Entidade são a ausência de escrituração de despesas provisionadas, cheque pré-datado recebido e não contabilizados e grande quantidade de recibos de receita não apresentados e não justificados e ausência de contabilização da receita de mensalidades dezembro de 2014 e contratos de carta de fiança não contabilizados.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras, devendo estas, serem preparadas e nela demonstradas as principais mudanças e justificativas para eventuais ajustes realizados.

Estamos à disposição da para esclarecimentos adicionais ao presente relatório e inclusive para complementá-lo, se necessários.

  
**Cosmo Pereira Gomes**

Diretor Presidente  
SCS Quadra 04 Bloco A n.º 209 Salas 201 e 203  
Ed. Mineiro – Brasília – DF – CEP: 70.304-911  
Fone/Fax (61) 3322-8586  
[www.sorttcon.com.br](http://www.sorttcon.com.br)

# **ANEXO I**

**DESPESAS PROVISIONADAS:****ANEXO I****JUNHO/2015:**

EMPRESA	NR. N. FISCAL	DATA	VALOR
W. L. DE OLIVEIRA & CIA LTDA	190.379	02/06/2015	153,57
PORTO RICO COM E DIST LTDA	12.020	15/06/2015	830,18
LUAR COMERCIO DE TINTAS LTDA EPP	1.222	08/06/2015	590,10
TRAMONTINA PLANALTO S/A	169.077	08/06/2015	4.684,89
W. L. DE OLIVEIRA & CIA LTDA	190.730	08/06/2015	550,10
AC COELHO MATERIAIS PARA CONSTR	466.503	09/06/2015	140,00
AC COELHO MATERIAIS PARA CONSTR	214.914	09/06/2015	1.950,00
B. PRINT COMERCIO E SERVICOS	1.283	11/06/2015	350,00
MATRIX LOGISTICA E SUPRIMENTOS S.A	188.837	11/06/2015	1.100,00
CASA IRACEMA	92.946	15/06/2015	670,00
UNIAO COMERCIAL REZENDE LTDA	28.882	18/06/2015	100,00
GIGAPEL PAPELARIA E INFORMATICA	3.481	22/06/2015	672,56
CASCOL COMBUSTIVEIS PARA VEICULOS	31.844	29/06/2015	1.284,92
INFOBR LTDA EPP	1.348	30/06/2015	206,96
		<b>TOTAL:</b>	<b>13.283,28</b>

**MAIO/2015:**

EMPRESA	NR. N. FISCAL	DATA	DT. PAGTO.	COD. BANCO	VALOR	OBS.:
REGIA COMERCIO DE INFORMATICA	1028	04/05/2015	03/06/2015	60.303	268,63	
PRIMEIRA LINHA COMERCIAL	261.616	04/05/2015	03/06/2015	60.301	1.150,00	
MOOBI SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	299	11/05/2015	01/06/2015	60.105	1.100,00	
L.T.G COMÉRCIO DE TINTAS	4.004	11/05/2015	10/06/2015	61.008	2.803,00	2x 1.404,50
2ª PARCELA	-	-	-	-	-	
BANDEIRANTE COM ATAC. BEM.	88.701	12/05/2015	09/06/2015	60.901	654,00	
CASCOL COMBUSTIVEIS	30265	14/05/2015	01/06/2015	60.101	2.531,76	
B. PRINT COMERCIO E SERVIÇOS	1.255	15/05/2015	16/06/2015	61.601	350,00	
BEST HOMENAGENS E FLORES	5.077	18/05/2015	10/06/2015	61.001	300,00	
AGRICAMPO COMERCIO	71.383	20/05/2015	17/06/2015	61.704	429,00	
PRIMEIRA LINHA COMERCIAL	263.969	20/05/2015	17/06/2015	61.703	879,25	
LUAR COMERCIO DE TINTAS	1.194	20/05/2015	17/06/2015	61.702	204,70	
CASA IRACEMA	91630	20/05/2015	19/06/2015	61.902	80,00	
W.L. DE OLIVEIRA & CIA	188.932	20/05/2015	19/06/2015	61.905	161,64	
UNIÃO COMERCIAL REZENDE	101197*	20/05/2015	19/06/2015	61.906	514,08	2X 360,00
UNIÃO COMERCIAL REZENDE	28.489	20/05/2015			205,92	
DISK COLETAR	17203	20/05/2015	22/06/2015	62.202	230,00	
LUAR COMERCIO DE TINTAS	1.203	22/05/2015	19/06/2015	61.901	139,80	
SUPER ADEGA	373885	22/05/2015	05/06/2015	60.503	167,58	
SABOR CROCANTE SERV.	3.100	25/05/2015	05/06/2015	60.501	148,00	
SL CAMISETERIA DF	713	25/05/2015		292.390	900,00	CHEQUE
ENCADERNARTES	6069	26/05/2015	03/06/2015	292.394	1.400,00	CHEQUE
PORTO RICO COM. E DIST.	11.911	26/05/2015	15/06/2015	61.503	440,22	
INFOBR LTDA.	1305	26/05/2015	10/06/2015	61.003	206,96	
PAPELARIA ABC COM	46398	27/05/2015			639,25	
CASCOL COMBUSTIVEIS	30765	28/05/2015	15/06/2015	61.502	2.423,00	
RECORT COMERCIO	11.790	28/05/2015	26/06/2015	62.901	223,40	
AC COELHO MATERIAIS	213.304	29/05/2015	29/06/2015	62.902	154,00	
FORTALEZA & CIA	2778	30/05/2015			181,20	
FORTALEZA & CIA	2.777	30/05/2015	12/06/2015	61.202	40,77	
				<b>TOTAL:</b>	<b>18.926,16</b>	

\* Essa nota foi anexada com a Nota Fiscal nr. 28.489 no valor de R\$ 205,92 e parcelada em 2x.



**ABRIL/2015:**

EMPRESA	NR. N. FISCAL	DATA	VALOR
BANDEIRANTE COM ATC BEM E DESC	86.308	07/04/2015	928,49
RÉGIA COMERCIO DE INFORMATICA	274	07/04/2015	1.641,12
ELETRICA DINAMICA	26.510	13/04/2015	959,50
BANDEIRANTE COM ATC BEM E DESC	86.997	16/04/2015	235,00
L.T.G COMERCIO DE TINTAS	3.907	16/04/2015	629,80
L.T.G COMERCIO DE TINTAS	3.909	16/04/2015	1.287,30
KALUNGA COM E IND GRAFICA	166.600	17/04/2015	1.772,47
DISK COLETAR	16.974	20/04/2015	805,00
LÍDER COMÉRCIO DE ESQUADRIAS	203	24/04/2015	720,00
CASCOL COMBUSTIVEIS PARA VEICULOS	29.744	29/04/2015	1.884,59
GENY SILVA MOREIRA - ME	1.224	29/04/2015	634,09
SABOR CROCANTE SERV DE ALIMENTOS	2.986	29/04/2015	306,00
GRAFICA E EDITORA LTDA.	379	30/04/2015	240,00
INFOBR LTDA EPP	1.266	30/04/2015	206,96
		<b>TOTAL:</b>	<b>12.250,32</b>

**MARÇO/2015:**

EMPRESA	NR. N. FISCAL	DATA	VALOR
CASA DA JARDINAGEM LTDA	63.402	03/03/2015	2.370,00
A ALTA PRESSAO LTDA	20.323	03/03/2015	88,50
RECORT COMERCIO DE MAQUINAS	11.041	03/03/2015	127,00
FORTALEZA & CIA LTDA	2.528	09/03/2015	244,62
ELETRICA DINAMICA	25.806	11/03/2015	455,00
BANDEIRANTE COM ATAC BEM	84.849	12/03/2015	701,00
FORTALEZA & CIA LTDA	2.540	16/03/2015	150,03
MARCIO ALVES MEDEIROS	7	16/03/2015	500,00
KALUNGA COM E IND GRAFICA	158.996	16/03/2015	305,40
KALUNGA COM E IND GRAFICA	158.993	16/03/2015	370,06
PRIMEIRA LINHA COMERCIAL	255.418	17/03/2015	1.999,48
DISK COLETAR	16.778	42.083,00	115,00
FORTALEZA & CIA LTDA	2.563	21/03/2015	194,31
A3 GRAFICA & EDITORA LTDA	300	24/03/2015	470,00
FORTALEZA & CIA LTDA	2.569	24/03/2015	306,36
A3 GRAFICA & EDITORA LTDA	301	24/03/2015	690,00
FEDERAL SENIORS INTELLIGENCE	20	26/03/2015	4.000,00
CROCANTE SERV DE ALIMENTO	2.853	26/03/2015	210,50
GENY SILVA MOREIRA	1.161	27/03/2015	253,87
CASCOL COMBUSTIVEIS PARA VEICULOS	28.717	30/03/2015	2.302,49
CROCANTE SERV DE ALIMENTO	2.861	30/03/2015	204,50
INFOBR LTDA EPP	1.228	31/03/2015	206,96
		<b>TOTAL:</b>	<b>16.265,08</b>



**FEVEREIRO/2015:**

EMPRESA	NR. N. FISCAL	DATA	VALOR
JOÃO GILBERTO MATESCO	2.152	04/02/2015	567,00
WD PISCINAS	2.916	04/02/2015	3.320,00
LUAR COMERCIO DE TINTAS	1.024	09/02/2015	449,70
LUAR COMERCIO DE TINTAS	1.025	09/02/2015	76,60
BANDEIRANTE COM ATAC BEM	83.042	11/02/2015	188,00
VELOX MOVEIS PARA ESCRITÓRIO	5.067	11/02/2015	2.448,00
CASCOL COMBUSTIVEIS PARA VEICULOS	27.167	12/02/2015	1.737,36
FORTALEZA & CIA LTDA	2.501	13/02/2015	1.012,41
PAPELARIA LIVRARIA E SERVICOS	77	13/02/2015	280,00
FORTALEZA & CIA LTDA	2.502	14/02/2015	133,86
INFOBR LTDA EPP	1.181	24/02/2015	206,96
UNIAO COMERCIAL REZENDE LTDA.	95.432	24/02/2015	3.650,00
TERRA UTIL COMERCIO	194.574	24/02/2015	1.480,00
SUPER ADEGA ATACADISTA	356.104	25/02/2015	343,08
VELOX MOVEIS PARA ESCRITÓRIO	5.120	25/02/2015	220,00
CASCOL COMBUSTIVEIS PARA VEICULOS	27.691	26/02/2015	1.054,55
ARTES VISUAIS	814	27/02/2015	60,00
BRINDES TIP LTDA.	48.364	27/02/2015	15.760,00
		<b>TOTAL:</b>	<b>32.987,52</b>

**JANEIRO/2015:**

EMPRESA	NR. N. FISCAL	DATA	VALOR
VG EXTINTORES	342	08/01/2015	1.400,00
FORTALEZA & CIA LTDA	2.415	10/01/2015	203,22
AQUASOL COMERCIO DE PISCINAS LTDA	558	13/01/2015	770,00
JOÃO GILBERTO MATESCO	2.141	14/01/2015	292,90
TRAMONTINA PLANALTO S/A	154.626	19/01/2015	2.888,25
BANDEIRANTE COM ATAC BEM E DESC	81.726	20/01/2015	782,00
SUPER ADEGA ATACADISTA	349.728	20/01/2015	182,34
CPL DIST DE MAT DE CONSTRUCAO	44.072	21/01/2015	1.995,40
PRIMEIRA LINHA COMERCIAL	248.167	21/01/2015	616,00
PRIMEIRA LINHA COMERCIAL	21.418	21/01/2015	675,00
DISK COLETAR	16.431	21/01/2015	115,00
CPL DIST DE MAT DE CONSTRUCAO	44.072	21/01/2015	1.995,40
ELETRICA DINAMICA	24.780	26/01/2015	300,00
GENY SILA MOREIRA - ME	1.029	27/01/2015	574,38
CASCOL COMBUSTIVEIS PARA VEICULOS	26.641	28/01/2015	2.232,33
UNIAO COMERCIAL REZENDE LTDA	26.891	29/01/2015	1.407,00
INFOBR LTDA EPP	1.139	30/01/2015	206,96
KALUNGA COM E IND GRAFICA	149.374	30/01/2015	1.340,81
		<b>TOTAL:</b>	<b>17.976,99</b>



**DEZEMBRO/2014:**

EMPRESA	NR. N. FISCAL	DATA	DT. PAGTO	COD. BANCO	VALOR	
FEIRÃO DOS PNEUS	2214*	03/12/2014			593,92	2X 403,04
2ª PARCELA	-	-				
DISK COLETAR	16.216	03/12/2014	26/01/2015	12.605	110,00	
IRMÃOS CENCI COM DE PROD	17.725	05/12/2014			190,65	
CASCOL COMBUSTIVEIS	25.108	11/12/2014	13/01/2015	20.312	1.561,00	
AQUASOL COMERCIO DE PISCINAS	521	12/12/2014	16/10/2015	292.277 CH	1.065,00	1.087,74
MAX FORT DISTRIBUIDORA DE MAT	4.003	12/12/2014	14/01/2015	11.412	947,16	999,27
CHURRASCO TCHÊ	176	17/12/2014	27/01/2015	292.263	2.000,00	CHEQUE
RF INSTALAÇÕES E REFORMAS LTDA ME	30	17/12/2014	26/01/2015	292.283	850,00	CHEQUE
CASA DA JARDINAGEM LTDA	60.966	18/11/2014	16/01/2015	11.601	81,00	
DISK COLETAR	16.299	18/12/2014	07/01/2015	10.704	115,00	
IRMÃOS CENCI COM DE PROD	17.823	18/12/2014			854,00	
BOM PASTOR SERVIÇOS PÓSTUMOS	15	18/12/2014	16/01/2015	292.279 CH	6.500,00	3.000,00
SUPER ADEGA	344.293	19/12/2014	14/01/2015	11.405	880,80	912,79
CASCOL COMBUSTIVEIS	25.626	26/12/2014	15/01/2015	11.502	2.370,42	
INFOBR LTDA.	1.095	29/12/2014	14/01/2015	11.411	199,64	
KALUNGA COM. E IND. GRÁFICA	134424	31/12/2014	29/01/2015	12.902	3.004,89	3ª Parcela

\* Essa nota foi juntada com a Nota Fiscal nr. 2063 no valor de R\$ 212,16 e parcelada em 2X.

**NOVEMBRO/2014:**

EMPRESA	NR. N. FISCAL	DATA	VALOR
AC COELHO MATERIAIS	242.103	06/11/2014	945,00
CTIS COMERCIAL DE TECNOLOGIA	5.345	07/11/2014	279,40
ELÉTRICA DINÂMICA	22.954	07/11/2014	725,00
FORTALEZA & CIA LTDA	2.226	10/11/2014	262,83
PAPELARIA LIVRARIA E SERVICOS	64	14/11/2014	280,00
CASCOL COMBUSTIVEIS PARA VEICULOS	24.029	14/11/2014	1.686,00
LOPES & CARNEIRO LTDA ME	1.617	17/11/2014	1.046,83
SUPER ADEGA ATACADISTA	335.899	17/11/2014	142,00
ACS TRANSPORTES & SERVIÇOS	56	17/11/2014	325,00
ESTOFADOS & DECORAÇÕES MARTINS	432	20/11/2014	450,00
DISK COLETAR	16.161	21/11/2014	110,00
ELÉTRICA DINÂMICA	23.379	24/11/2014	300,00
CTIS COMERCIAL DE TECNOLOGIA	5.877	25/11/2014	1.898,29
PRIMERIA LINHA COMERCIAL LTDA	241.392	26/11/2014	1.026,69
A3 GRÁFICA & EDITORA LTDA	210	26/11/2014	300,00
CASA DAS TENDAS	642	26/11/2014	400,00
INFOBR LTDA EPP	1.053	27/11/2014	199,64
ENCADERNARTES. DOC	5.918	27/11/2014	720,00
IRMAOS CENCI COM DE PROD AGROP	17.604	28/11/2014	108,34
GENY SILVA MOREIRA - ME	882	28/11/2014	315,78
		<b>TOTAL:</b>	<b>11.520,80</b>

**OUTUBRO/2014:**

EMPRESA	NR. N. FISCAL	DATA	VALOR
GW PISCINAS LTDA	5.562	03/10/2014	1.093,00
JOÃO GILBERTO MATESCO	1.970	06/10/2014	326,00
ZAP IMPERMEABILIZAÇÃO LTDA.	22	10/10/2014	7.570,00
PRIMERIA LINHA COMERCIAL LTDA	234.896	13/10/2014	257,43
TRAMONTINA PLANALTO S/A	145.831	15/10/2014	3.299,92
TRAMONTINA PLANALTO S/A	145.778	15/10/2014	5.857,37
MUNDIAL REFRIGERAÇÃO LTDA EPP	1.982	15/10/2014	890,00
KALUNGA COM E IND GRAFICA	132.391	16/10/2014	199,50
ELÉTRICA DINÂMICA	22.447	01/10/2014	368,00
DISK COLETAR	15.981*	20/10/2014	220,00
RADIO E TELEVISÃO CAPITAL LTDA.	24.459	21/10/2014	2.949,00
A R GOMES-ME	314	23/10/2014	1.150,00
IRMAOS CENCI COM DE PROD AGROP	16.873	23/10/2014	199,73
SOTIROS CONSTANTINO	225	23/10/2014	1.000,00
PAPELARIA LIVRARIA E SERVICOS	59	24/10/2014	280,00
ELÉTRICA DINÂMICA	22.721	28/10/2014	536,00
MUNDIAL REFRIGERAÇÃO LTDA EPP	2.010	29/10/2014	3.690,00
MATRIX LOGISTICA E SUPRIMENTOS S.A	166.206	29/10/2014	1.216,60
IMPACTO DIGITAL ASSIST EM TECNO	5.877	30/10/2014	108,00
VIEIRA SOLUCOES EM TELEFONIA	483	30/10/2014	220,00
CASCOL COMBUSTIVEIS PARA VEICULOS	23.519	31/10/2014	2.945,78
INFOBR LTDA EPP	1.013	31/10/2014	199,64
FUNERARIA BOM SAMARITANO	154	06/10/2014	5.000,00
FUNERARIA CAPITAL LTDA ME	72	13/10/2014	6.000,00
SAUBER CERVEJARIA LTDA	8.105	28/10/2014	220,52
KALUNGA COM E IND GRAFICA	134.424	31/10/2014	3.004,89
		<b>TOTAL:</b>	<b>48.801,38</b>

\* Nota rasurada

**SETEMBRO/2014:**

EMPRESA	NR. N. FISCAL	DATA DA NOTA	DATA PAGTO.	COD. BANCO	VALOR	OBS.:
VELOX MOVEIS PARA ESCRITÓRIO	4.455	11/09/2014	10/10/2014	101.002	702,40	
DR PAPELARIA E SERVICOS	54	12/09/2014	15/10/2014	101.501	280,00	
LUAR COMERCIO DE TINTAS LTDA	853	16/09/2014	14/10/2014	101.404	367,40	
W.L DE OLIVEIRA & CIA	163.521	17/09/2014	17/10/2014	101.701	460,00	
CASA IRACEMA	78.353	17/09/2014	08/10/2014	100.801	134,16	
CASA DOS PARAFUSOS	57.883	17/09/2014	16/10/2014	101.601	2.163,93	4X 540,98
2ª PARCELA	-	-				
3ª PARCELA	-	-	15/12/2014	121.503	540,98	
4ª PARCELA	-	-				
AMIL ASSISTÊNCIA TÉCNICA	97.655	20/09/2014	28/10/2014	102.801	5.715,20	
CLIMATO AR CONDICIONADO	424	22/09/2014	30/09/2014	93.007	2.250,00	2x 1.125,00
2ª PARCELA	-	-	30/10/2014	103.001	1.125,00	
DISK COLETAR	15.811	22/09/2014	06/10/2014	100.607	220,00	
CARLOS AUGUSTO DA COSTA BARROS	5.139	22/09/2014	06/10/2014	100.610	927,45	
PAPELARIA ABC COM e IND.	36.082	23/09/2014	21/10/2014	102.101	8.693,00	4X 2.173,25
2ª PARCELA	-	-				
3ª PARCELA	-	-				
4ª PARCELA	-	-	13/01/2015	11.304	2.173,25	
MASTRO'S EMPRESA DE SERVIÇOS GERAIS	465	24/09/2014	06/10/2014	100.608	9.538,33	7.788,05
KALUNGA COM E IND GRAFICA	129.221	25/09/2014	27/10/2014	102.701	1.723,60	
ALENCAR INSTALACOES LTDA	115	02/09/2014	03/10/2014	7.750	700,52	Transferência
INFOBR LTDA EPP	975	30/09/2014	10/10/2014	101.006	199,64	
CASCOL COMBUSTIVEIS PARA VEICULOS	22.408	30/09/2014	15/10/2014	101.502	2.585,57	



AGOSTO/2014:

EMPRESA	NR. N. FISCAL	DATA DA NOTA	DATA PAGTO.	COD. BANCO	VALOR	OBS.:
KALUNGA COM. E IND. GRÁFICA	121.260	06/08/2014	05/09/2014	90.502	106,80	
FORTALEZA & CIA LTDA.	1.753	06/08/2014	08/09/2014	90.801	250,20	
TAVARES DESENTUPIDORA	732	11/08/2014	11/09/2014	91.101	184,50	
GERAL SERVICE SERVIÇOS LTDA	112	11/08/2014	03/09/2014	90.301	184,00	
FORTALEZA & CIA LTDA.	1.773	18/08/2014	09/09/2014	90.901	186,30	
CRISTAL PSICINAS	424	13/08/2014	08/09/2014	90.803	670,00	
CASCOL COMBUSTIVEIS	20.236	15/08/2014	01/09/2014	90.103	2.323,28	
DR PAPELARIA LIVRARIA E SERVIÇOS	48	18/08/2014	15/09/2014	91.506	280,00	286,95
KALUNGA COM. E IND. GRÁFICA	123.049	18/08/2014	17/09/2014	91.702	335,89	
FORTALEZA & CIA LTDA.	1.810	19/08/2014	24/09/2014	92.401	178,00	
KALUNGA COM. E IND. GRÁFICA	123.426	20/08/2014	19/09/2014	91.902	274,40	
CTIS COMERCIAL DE TECNOLOGIA LTDA.	3054	19/08/2014	16/09/2014	292.181	869,66	2X 434,83
2ª PARCELA	-	-	14/10/2014	101.404	434,83	
W. L. DE OLIVEIRA & CIA LTDA.	160.457	20/08/2014	19/09/2014	91.908	131,60	
CLIMATO AR CONDICIONADO LTDA.	393	21/08/2014	05/09/2014	90.152	2.250,00	2X 1.125,00
2ª PARCELA	-	-	06/10/2014	100.609	1.125,00	
VG EXTINTORES	626	21/08/2014	22/09/2014	92.203	1.290,00	
MASTER HOUSE FILTROS	420	20/08/2014	08/09/2014	90.802	110,00	
DISK COLETAR	15.624	20/08/2014	05/09/2014	90.503	110,00	
LOPES & CARNEIRO LTDA. ME	1.382	20/08/2014	24/09/2014	92.402	1.123,46	
MASTRO'S EMPRESA DE SERVIÇOS	379	22/08/2014			13.006,82	10.383,57
BENEDITO ALVES PEREIRA NETO	72	27/08/2014	28/08/2014	292.160	12.000,00	4x 12.000,00
2ª PARCELA	-	-	25/09/2014	292.161	3.000,00	CHEQUES
3ª PARCELA	-	-				
4ª PARCELA	-	-				
TOTAL PNEUS E SERIÇOS	1065*	27/08/2014			549,89	
TOTAL PNEUS E SERIÇOS	1230*	27/08/2014	26/09/2014	92.602	3.650,11	4X 725,00
2ª PARCELA	-	-	27/10/2014	102.703	725,00	
3ª PARCELA	-	-				
4ª PARCELA	-	-	26/12/2014	122.601	725,00	
CASCOL COMBUSTIVEIS	20964	28/08/2014	15/09/2014	91.502	1.998,34	
INFOBR LTDA EPP	933	28/08/2014	10/09/2014	91.002	199,64	
MUNDIAL REFRIGERAÇÃO LTDA.	1.791	30/06/2014	15/09/2014	91.501	1.980,00	3x 660,00

\* O valor das notas foram somados e apenas uma parte delas foi paga ao Sr. Tadeu



# **ANEXO II**

## CONTRATOS CARTA DE FIANÇA

## ANEXO II

CONTRATANTE	DT. CONTRATO	VALOR	VR DEVOLV	DATA DEV	DT. DEPÓSITO
AETANO LIMA SANTOS	08/07/2015	2.747,35	0,00	-	CHEQ NÃO DEPOSITADO
AGNALDO CARDOSO IPIRAPININGA JUNIOR	28/10/2011	3.928,76	0,00	-	CHEQUE NA PASTA
AGNALDO CARDOSO IPIRAPININGA JUNIOR	30/04/2013	2.871,98	0,00	-	SEM CHEQUE/ SEM DEPÓSITO
ALCEMIR MOTTA CRUZ	28/05/2014	2.671,38	2.834,63	09/07/2015	09/07/2014
ALESSANDRO SADA OMEZU	23/05/2013	3.335,00	0,00	-	SEM CHEQ/ SEM DEPÓSITO
ALEXANDRE JOSÉ GALVÃO VALADARES (8)	29/06/2009	887,00	0,00	-	SEM CHEQ/ SEM DEPÓSITO
ALINE DE TARDO MACHADO GUIMARÃES	21/07/2006	530,00	0,00	-	OF 277/06 S/CONTR.
ANDRÉ LUIZ CERQUEIRA BEZERRA	16/04/2014	2.259,96	0,00	-	05/05/2014
ANDRÉ LUIZ DOS SANTOS	18/07/2008	1.100,00	0,00	-	SEM CHEQ/ SEM DEPÓSITO
ANDRÉ LUIZ DOS SANTOS	23/05/2011	1.350,00	0,00	-	SEM CHEQ/ SEM DEPÓSITO
ARAJÁ ALMEIDA DE ARAÚJO	26/03/2010	2.225,00	0,00	-	CÓPIA DO CHEQUE S/ COMP. DEPÓSITO
ARAJÁ ALMEIDA DE ARAÚJO	10/02/2012	1.875,05	2.098,79	12/02/2014	05/04/2012
BENJAMIM CUSTÓDIO DA SILVA	11/04/2012	1.000,00	0,00	-	12/04/2012
BRUNO RAMOS CRAESMEYER (7) (17)	02/11/2006	450,00	0,00	-	SEM CHEQ/ SEM DEPÓSITO
CARLOS CÉSAR PEREIRA DE MELO	03/01/2007	1.225,00	0,00	-	OF. 509/06 S/CONTR.
CARLOS EDUARDO MENDES DE CARVALHO	06/03/2013	3.552,94	0,00	-	10/04/2013
CARLOS FARIA JUNIOR	24/07/2008	1.500,00	0,00	-	SEM CHEQUE / SEM COMP. DEPÓSITO
CARMEN VIVIANI LEMOS ALVES	16/09/2011	1.554,05	0,00	-	31/10/2011
CELSO OLIVEIRA VIRGÍLIO (18)	12/04/2013	4.596,12	4.477,47	09/09/2013	10/02/2012
CLAUDIA ROSA SOARES BRAGA	30/06/2015	1.562,05	0,00	-	13/07/2015
CRISTIANE APARECIDA DOS SANTOS	24/11/2006	650,46	0,00	-	OF 479/06 S/CONTR.
CRISTIANE DE ALMEIDA	25/11/2009	2.722,64	0,00	-	16/12/2009
DANIEL LOURO DE ARAÚJO	28/09/2011	2.750,60	3.237,60	03/07/2014	10/11/2011
DAVI FERREIRA DA SILVA MUSSOLINE	10/02/2012	1.380,72	0,00	-	08/03/2012
EDILSON JOSÉ DA SILVA (4)	26/03/2015	560,00	0,00	-	27/09/2006
EDIMILSON PIMENTEL	28/07/2011	1.454,87	0,00	-	10/11/2011
ELLERY FRITZ TEIXEIRA GUEDES (9) (14)	24/05/2007	1.823,90	0,00	-	06/08/2007
ERALDO ALLAN SOUTO SANTANA DE OLIVEIRA	23/09/2015	2.492,49	0,00	-	CÓPIA CHEQUE S/DEPÓSITO
ERIK PEREIRA DE SIQUEIRA	01/10/2012	1.330,00	0,00	-	11/01/2013
ERIKSON DE ANDRADE SILVA	01/08/2007	1.033,33	0,00	-	06/08/2007
FERNANDO MAGNO RODRIGUES DE MEDEIROS	27/02/2007	1.090,91	0,00	-	24/01/2007
FERNANDO RODRIGUES DOS SANTOS (1)	-	1.826,20	0,00	-	CHEQ NÃO DEPOSITADO
FERNANDO TEIXEIRA CUTRIM	14/10/2010	1.000,00	1.105,63	04/04/2012	SEM CHEQ/ SEM DEPÓSITO
FERNANDO TEIXEIRA CUTRIM	31/10/2011	1.000,00	0,00	-	SEM CHEQUE/ SEM DEPÓSITO
FERNANDO TEIXEIRA CUTRIM (21)	10/09/2012	1.500,00	1.641,51	15/07/2014	01/01/2013
FLAVIO ANTÔNIO GOMES	01/04/2013	2.813,00	0,00	-	08/05/2013
FRANCISCO DE ASSIS MESQUITA DOS SANTOS	12/09/2006	687,00	0,00	-	OFÍCIO 368/2006
FRANCISCO PAULO COSTA DA SILVA	14/05/2012	1.620,00	0,00	-	06/06/2012
FRANCISCO SIQUEIRA SANTOS	09/12/2013	1.899,00	0,00	-	CHEQUE NÃO DEPOSITADO
GILBERTO VICENTE DE BARCELLOS	30/08/2006	620,44	0,00	-	APENAS OFÍCIO Nº. 344/2006
GRAZIELLA SANTOS DE SOUSA	09/01/2009	1.305,00	0,00	-	SEM CHEQ/ SEM COMP. DEPÓSITO
GRAZIELLA SANTOS DE SOUSA	10/04/2010	2.058,34	0,00	-	CHEQUE NA PASTA
GUILHERME CARAM E SILVA	12/02/2007	1.330,00	0,00	-	APENAS OFÍCIO Nº. 064/2007
GUTEMBERG MENEZES SILVA JUNIOR	29/06/2012	0,00	0,00	-	SEM CHEQ/ SEM COMP. DEPÓSITO
HUDSON WORMS DE CARVALHO	28/06/2007	1.070,00	0,00	-	APENAS OFÍCIO Nº. 246/2007
JADSON MOTA ROCHA	26/04/2012	1.380,30	1.665,96	14/04/2015	03/05/2012
JOSÉ DE JESUS MELO (10)	21/11/2006	761,75	0,00	-	SEM CHEQUE/ SEM COMP. DEPÓSITO
JOSÉ OZETE CUNHA FILHO	09/03/2015	3.779,91	0,00	-	13/03/2015
LEONARDO CAVALCANTE SORES LIMA	17/06/2015	1.926,00	0,00	-	01/07/2015
LÚCIO GOMES DE OLIVEIRA	02/08/2007	1.280,00	0,00	-	APENAS OFÍCIO Nº. 283/2007
LUÍS MÁRIO SOUSA DO NASCIMENTO	28/06/2007	1.397,00	0,00	-	APENAS OFÍCIO Nº. 244/2007
LUIZ CARLOS MILHOMEM	03/01/2011	6.569,55	0,00	-	04/02/2011
LUIZ DANNIEL DIOGO DA SILVA (6)	05/09/2013	610,00	0,00	NÃO UTILIZADA	SEM CHEQUE/ SEM COMP. DEPÓSITO
LUIZ ROBERTO DE FREITAS NAKASONE (9)	27/11/2013	1.779,49	0,00	-	SEM CHEQUE/ SEM COMP. DEPÓSITO
LUIZ ROBERTO DE FREITAS NAKASONE (9)	05/10/2010	1.475,31	0,00	-	CHEQUE NA PASTA

MAGNO JORGE ZANDAVALLI BARBOSA	06/02/2013	5.198,18	0,00	-	SEM CHEQUE/ SEM COMP. DEPÓSITO
MAGNO JORGE ZANDAVALLI BARBOSA	13/02/2014	5.594,01	0,00	-	SEM CHEQUE/ SEM COMP. DEPÓSITO
MAGNO JORGE ZANDAVALLI BARBOSA	20/02/2015	5.816,00	5.998,04	13/07/2015	SEM CHEQUE/ SEM COMP. DEPÓSITO
MAGNO JORGE ZANDAVALLI BARBOSA (12)	23/01/2012	4.833,61	0,00	-	23/01/2012
MARCELO DE MELO PASSOS	05/11/2007	803,33	0,00	-	SEM CHEQUE/ SEM COMP. DEPÓSITO
MARCELO DE MELO PASSOS	29/03/2007	425,00	0,00	-	APENAS OFÍCIO Nº. 122/2007
MARCELO DE MELO PASSOS (20)	29/03/2007	425,00	438,68	25/09/2007	SEM CHEQUE/ SEM COMP. DEPÓSITO
MARCELO TAVARES DE SALLES (5)	11/06/2012	4.481,81	0,00	-	CÓPIA DO CHEQUE S/ COMP. DEPÓSITO
MARCIO ALVES DE OLIVEIRA SILVA	21/02/2013	1.393,15	1.526,63	28/08/2014	01/03/2013
MARIA APARECIDA ALVES QUEIROZ (2)	20/10/2014	3.297,58	0,00	-	05/08/2011
MARIA STELA MENDES DE SOUZA	10/03/2013	2.173,24	0,00	-	SEM CHEQUE/ SEM COMP. DEPÓSITO
MARIO CESAR LOPES SANTOS	04/11/2008	1.000,00	0,00	-	SEM CHEQUE / SEM COMP. DEPÓSITO
MARIO CESAR LOPES SANTOS	15/12/2009	1.000,00	0,00	-	SEM CHEQUE / SEM COMP. DEPÓSITO
MARIO CESAR LOPES SANTOS	09/11/2011	1.542,65	0,00	-	SEM CHEQUE / SEM COMP. DEPÓSITO
MARIO CESAR LOPES SANTOS	05/11/2013	1.716,38	0,00	-	SEM CHEQUE / SEM COMP. DEPÓSITO
MARIO CESAR LOPES SANTOS (13)	07/11/2007	585,00	0,00	-	SEM CHEQUE / SEM COMP. DEPÓSITO
MAURICIO DE MELO PASSOS	12/09/2011	1.747,56	0,00	-	SEM CHEQUE / SEM COMP. DEPÓSITO
MAURÍCIO DO NASCIMENTO JÚNIOR	04/07/2011	2.433,06	2.796,74	21/02/2013	10/11/2011
MAURÍCIO DO NASCIMENTO JÚNIOR	-	2.533,06	0,00	-	17/08/2011
MIRIAM SUSY CHARIFE NUNES	31/05/2013	1.144,82	1.187,96	12/02/2014	SEM CHEQUE / SEM COMP. DEPÓSITO
MIRIAM VIEIRA DE SOUZA CAMPOS	10/09/2007	750,00	0,00	-	SEM CHEQUE / SEM COMP. DEPÓSITO
MYRTHES FREITAS LOPES DEZAN	19/11/2012	4.818,34	5.207,11	04/04/2014	12/09/2007
PAULO CÉSAR FERREIRA DE MIRANDA (9) (15)	06/03/2007	606,53	0,00	-	05/12/2012
PRISCILA DE JESUS ROSCIA	23/02/2007	1.300,00	0,00	-	SEM CHEQUE / SEM COMP. DEPÓSITO
REINALDO BARBOSA FERNANDES	08/10/2013	7.182,08	0,00	-	APENAS OFÍCIO Nº. 073/2007
RICARDO MATIAS RODRIGUES (11)	03/02/2010	2.025,00	2.624,46	12/05/2014	08/10/2013
RICARDO SANTOS DE CAMPOS	15/07/2010	6.175,00	0,00	-	SEM CHEQUE / SEM COMP. DEPÓSITO
ROBSON MOREIRA DE SOUZA (3)	13/09/2013	1.200,00	0,00	-	18/06/2010
RODOLFO CESAR BITENCOURT	10/07/2015	2.847,38	0,00	-	15/01/2008
ROGERIO MARCELINO DE SOUZA (9) (15)	14/05/2012	2.813,42	0,00	-	CHEQUE NA PASTA
RÔMULO VAN DER MALHEIRO	22/09/2006	645,08	0,00	-	04/06/2012
RUY EDUARDO DE SOUZA PEREIRA	25/11/2007	400,00	0,00	-	APENAS OFÍCIO Nº. 336/2006
SANDRA MONIQUE VIEIRA E SILVA	12/01/2015	1.340,65	0,00	-	06/08/2007
SANDRO RODRIGO PAGANI VIEIRA	24/11/2010	3.525,00	0,00	-	SEM CHEQUE / SEM COMP. DEPÓSITO
SANDRO RODRIGO PAGANI VIEIRA	25/10/2011	3.842,00	0,00	-	SEM CHEQUE / SEM COMP. DEPÓSITO
SONIA MARIA PITOMBO	01/08/2013	1.671,72	0,00	-	CHEQUE NA PASTA
THIAGO FELIPE DE LIMA MATTOS	03/12/2014	3.230,00	0,00	-	SEM CÓPIA DE CHEQUE
UMBERTO PRADO SENALES (19)	25/01/2013	3.075,00	3.148,84	05/09/2013	CHEQUE NÃO DEPOSITADO
VIRGILIO SARAIVA VALENTE	17/07/2013	1.722,79	0,00	-	10/02/2012
WALDOMIRO FELIX PINHEIRO	16/08/2007	676,00	0,00	-	09/07/2013
WALDOMIRO FELIX PINHEIRO	31/05/2006	650,00	0,00	-	APENAS OFÍCIO Nº. 295/2007
WASHINGTON EDUARDO BORGES	25/10/2014	1.845,05	0,00	-	APENAS OFÍCIO Nº. 216/2006
		198.784,33	39.990,05		04/02/2015



(1) Contrato sem data. Data Carta Fiança: INÍCIO: 03/03/15 TÉRMINO: 02/03/16

(2) Trata-se de um Contrato de Renovação de Carta de Fiança, o Contrato original não foi anexado. consta ofício informando a validade - Início: 11.06.2011 e término 10.12.2013

(3) Trata-se de um Contrato de Renovação de Carta de Fiança, o Contrato original não foi anexado. O recibo da caução é datado de 14/01/2008.

(4) A data do depósito está correta. Consta ofício informando a seguinte Validade da fiança: início 29/03/15 e término 28/03/2016

(5) Consta anotações a mão que foi desfilado em 14/10/13 não utilizando a carta fiança. E em 09/09/15 às 12:35, carta fiança encerrada.

(6) Consta anotação a mão que em contato com o Sr. Daniel, não foi utilizada a carta fiança.

(7) Consta anotação a mão: não tem carta fiança já está quitada.

(8) Consta requerimento do Sr. Alexandre solicitando o resgate da caução, porém, não há mais docs. Informando se houve ou não a devolução.

(9) Consta anotação a mão: carta fiança finalizada.

(10) Foi instaurado Procedimento Disciplinar, pois o Sindicalizado não efetuou o pagamento dos aluguéis.

(11) Consta recibo do Sindipol informando ter recebido a importância de R\$ 2.025,00, datado de 04/02/2010.

(13) Consta recibo do Sindipol no valor de R\$ 685,00 datado de 08/11/2007.

(14) Depósito e recibos no valor de R\$ 538,75.

(15) Consta cópia do recibo no valor de R\$ 606,53 datado de 06/03/2007.

(16) Os 3 cheques estão na pasta e não foram depositados, contam comprovantes de transferência para a conta do Sindipol da 1ª e 2ª parcela.

(17) Consta recibo do Sindipol no valor de R\$ 450,00 datado de 13/10/2006.

(18) Consta recibo e cópia de cheque no valor de R\$ 4.087,69, porém, a cópia do depósito realizado foi de R\$ 11.796,02.

(19) Consta recibo e cópia de cheque no valor de R\$ 2.874,72, porém, a cópia do depósito realizado foi de R\$ 11.796,02.

(20) Consta recibo no valor de R\$ 425,00 datado de 27/03/2007.

(21) Cheque no valor de R\$ 1.500,00 datado de 13/09/2012, transferência realizada em 31/01/2013 pelo Sr. Fernando.

Os processos de Carta de Fiança iniciaram anteriormente a 2010. O ano de 2010 iniciou com um saldo de R\$ 27.086,30 transferido de exercícios anteriores.

CARTA DE FIANÇA	Valores contabilizados		Rendimentos	Soma
	Recebido	Devolvido	Fianceiros	Total
Processos Carta de Fiança				
Saldo de exercícios anteriores em 01/01/2010	27.086,30	0,00	0,00	27.086,30
2010	16.571,00	7.651,89	872,51	36.877,92
2011	20.172,60	10.924,94	372,96	46.498,54
2012	26.472,55	10.920,17	546,70	62.597,62
2013	17.980,81	16.247,45	0,00	64.330,98
2014	4.931,34	18.930,89	0,00	50.331,43
2015	11.960,39	10.498,63	0,00	51.793,19
SOMA DE VALORES	125.174,99	75.173,97	1.792,17	51.793,19

# **ANEXO III**

passivo estão dispostas por ordem decrescente de exigibilidade, como (a) Passivo Circulante; (b) Passivo Não Circulante; e (c) Patrimônio Líquido.

### 1.1. Elenco de contas

A conta está composta por um código numérico de até 7 dígitos e um título. O nível da conta que permite lançamento é o que contém a última posição significativa à direita, composta por um dígito ou um par de dígitos. O primeiro dígito à esquerda da conta define o sistema (grupo) que ela pertence, como segue: 1 Ativo; 2 Passivo e Patrimônio Líquido; 3 Despesas; 4 Receitas; 5 Variações Patrimoniais; e 6 Encerramento do Exercício.

Código	Título da Conta
<b>1.</b>	<b>Ativo</b>
<b>1.1</b>	<b>Circulante</b>
1.1.1	Caixa e Equivalente de Caixa
1.1.1.01	Caixa
1.1.1.02	Depósitos Bancários à Vista
1.1.1.02.01	Bancos Conta Movimento – Recursos Livres
1.1.1.02.02	Bancos Conta Movimento – Recursos de Terceiros
1.1.1.02.03	Bancos Conta Movimento – Recursos com Restrições
1.1.1.03	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata
1.1.1.03.01	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata – Recursos Livres
1.1.1.03.02	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata – Recursos de Terceiros
1.1.1.03.03	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata – Recursos com Restrições
1.1.2	Créditos
1.1.2.01	Aplicações Financeiras a Prazo
1.1.2.01.01	Aplicações Financeiras a Prazo – Recursos Livres
1.1.2.02	Cheques a Depositar
1.1.2.03	Cartão de Crédito a Receber
1.1.2.04	Contas a Receber
1.1.2.04.01	(-) Ajuste a Valor Justo
1.1.2.05	(-) Perdas Estimadas em Crédito de Liquidação Duvidosa
1.1.2.06	(-) Títulos Descontados sem Coobrigação
1.1.2.07	Adiantamentos a Empregados
1.1.2.08	Adiantamento a fornecedores
1.1.2.09	Desembolsos para Ressarcimento Futuro



Código	Título da Conta
1.1.2.10	Valores Pendentes de Prestação de Contas
1.1.2.10.01	Repasse de Recursos
1.1.2.10.02	Adiantamento de Recursos
1.1.2.11	Créditos Tributários a serem Compensados ou Ressarcidos
1.1.2.11.01	Imposto de Renda
1.1.2.11.02	PIS/Pasep
1.1.2.11.03	Cofins
1.1.2.12	Antecipação de Recursos em Projetos e Parcerias
1.1.2.13	Despesas Antecipadas
1.1.2.13.01	Assinaturas
1.1.2.13.02	Prêmio de Seguro
1.1.2.13.03	Outras Despesas Antecipadas
1.1.2.14	Outros Valores
1.1.2.14.01	Pagamentos a Identificar
1.1.2.14.02	Outros Direitos
1.1.2.20	Gratuidade Concedida
1.1.2.20.01	Fornecimentos e Serviços
1.1.3	Estoques
1.1.3.01	Revenda
1.1.3.02	Manutenção
1.1.3.03	Produção própria
1.1.3.04	Adiantamento a Fornecedores
1.1.3.09	(-) Ajuste a valor recuperável (AVR)
1.2	Ativo não Circulante
1.2.1	Realizável a Longo Prazo
1.2.1.01	Créditos
1.2.1.01.01	Parcerias
1.2.1.02	Investimentos Temporários
1.2.1.03	Outros Créditos
1.2.2	Investimentos
1.2.2.02	Participações Societárias
1.2.2.03	Propriedades para Investimento
1.2.2.09	Outros Investimentos
1.2.3	Imobilizado
1.2.3.01	Imóveis de Uso
1.2.3.02	Utensílios

Código	Título da Conta
1.2.3.03	Instalações
1.2.3.04	Mobiliários
1.2.3.08	Veículos
1.2.3.10	Obras em Andamento
1.2.3.11	Adiantamento a Fornecedores
1.2.3.12	Bens de Uso com Restrição
1.2.4	(-) Depreciação Acumulada
1.2.4.01	Imóveis de Uso
1.2.4.02	Utensílios
1.2.4.03	Instalações
1.2.4.04	Mobiliários
1.2.4.08	Veículos
1.2.4.12	Bens de Uso com Restrição
1.2.5	Intangível
1.2.5.01	Software
1.2.5.02	Bens de uso com restrição
1.2.9	(-) Amortização Acumulada
1.9	Compensação Ativa
1.9.1	A (Título de acordo com a Entidade)
2.	Passivo + Patrimônio Líquido
2.1	Circulante
2.1.1	Contas a Pagar
2.1.1.01	Obrigações com Instituições Financeiras
2.1.1.01.01	Empréstimos para Financiamento de Capital Circulante
2.1.1.01.02	Parcela de Empréstimos transferida do Longo Prazo
2.1.1.01.03	Créditos Rotativos
2.1.1.01.04	Outras Operações de Crédito
2.1.1.01.05	Parcela de Outras Operações de Crédito transferidas do Longo Prazo
2.1.1.01.06	Titulos Descontados com Coobrigação
2.1.1.02	Obrigações Vinculadas ao Fornecimento de Material e Serviços
2.1.1.02.01	Fornecedores
2.1.1.02.01.01	(-) Ajuste a Valor Justo
2.1.1.03	Consignações Vinculadas a Folha de Pagamento
2.1.1.03.01	Previdência Social – Empregados
2.1.1.03.02	Imposto de Renda na Fonte – Empregados
2.1.1.03.03	Sindical – Empregados

Código	Título da Conta
2.1.1.03.04	Pensão Alimentícia
2.1.1.03.05	Repasse a Terceiros
2.1.1.03.06	Obrigações não Reclamadas
2.1.1.04	Obrigações Tributárias Próprias
2.1.1.04.02	PIS/Pasep - Receita Própria
2.1.1.04.03	Cofins - Receita Própria
2.1.1.04.04	ISSQN - Receita Própria
2.1.1.04.05	Previdência Social - Folha
2.1.1.04.07	ICMS - Receita Própria
2.1.1.05	Obrigações Tributárias - Terceiros
2.1.1.05.01	CSLL - Fonte
2.1.1.05.02	PIS/Pasep - Fonte
2.1.1.05.03	Cofins - Fonte
2.1.1.05.04	ISSQN - Fonte
2.1.1.05.05	Previdência Social - Fonte
2.1.1.05.06	Imposto de Renda - Fonte
2.1.1.06	Obrigações Tributárias - Renúncia Fiscal
2.1.1.06.02	PIS/Pasep - Renúncia Fiscal
2.1.1.06.03	Cofins - Renúncia Fiscal
2.1.1.06.04	ISSQN - Renúncia Fiscal
2.1.1.06.05	Previdência Social - Renúncia Fiscal
2.1.1.06.07	ICMS - Renúncia Fiscal
2.1.1.07	Obrigações com Empregados
2.1.1.07.01	Salários a Pagar
2.1.1.07.02	13º Salário a Pagar
2.1.1.07.03	Férias a Pagar
2.1.1.07.04	FGTS
2.1.1.08	Obrigações Tributárias - Projetos
2.1.1.08.01	CSLL - Fonte
2.1.1.08.02	PIS/Pasep - Fonte
2.1.1.08.03	Cofins - Fonte
2.1.1.08.04	ISSQN - Fonte
2.1.1.08.05	Previdência Social - Fonte
2.1.1.08.06	Imposto de Renda - Fonte
2.1.2	Provisões
2.1.2.01	Provisões Cíveis



Código	Título da Conta
2.1.2.01.01	Glossas de Prestação de Contas
2.1.2.01.02	Outros Danos
2.1.2.02	Provisões Trabalhistas
2.1.2.02.01	Reclamações trabalhistas
2.1.2.03	Provisões Tributárias
2.1.2.03.01	Tributos Federats
2.1.2.03.02	Tributos Estaduais
2.1.2.03.04	Tributos Municipais
2.1.3	Recursos de Projetos <sup>1</sup>
2.1.3.01	Recursos de Entidade Pública Nacional
2.1.3.01.01	Entrada de Recursos
2.1.3.01.02	(-) Recursos Aplicados
2.1.3.03	Recursos de Entidade Privada Nacional
2.1.3.03.01	Entrada de Recursos
2.1.3.03.02	(-) Recursos Aplicados
2.1.3.04	Recursos de Entidade Internacional
2.1.3.04.01	Entrada de Recursos
2.1.3.04.02	(-) Recursos Aplicados
2.1.3.05	Recursos Pendentes de Projetos Encerrados
2.1.3.05.01	Recursos de Entidade Pública Nacional
2.1.3.05.03	Recursos de Entidade Privada Nacional
2.1.3.05.05	Recursos de Entidade Internacional
2.1.4	Subvenções e Doações
2.1.4.01	Subvenções
2.1.4.02	Doações
2.1.5	Outras Obrigações
2.1.5.01	Outras Obrigações
2.1.5.01.01	Obrigações Trabalhistas
2.1.5.01.02	Outras Obrigações
2.1.5.01.03	Recebimentos Antecipados
2.1.5.01.04	Recebimentos a Identificar
2.1.5.01.05	Trabalho Profissional Voluntário
2.2	Passivo não Circulante - Exigível a Longo Prazo

<sup>1</sup> Registra os recursos recebidos por meio de convênio, contrato e acordo a serem executados por conta e ordem de terceiros, sujeitos a prestação de contas (recursos com restrição).

Código	Título da Conta
2.2.1	Obrigações com Instituições Financeiras
2.2.1.01	Empréstimos para Financiamento
2.2.1.02	(-) Parcela de Empréstimos Exigível a Curto Prazo
2.2.1.04	Outras Operações de Crédito
2.2.1.05	(-) Parcela de Outras Operações de Crédito Exigível a Curto Prazo
2.2.2	Outras Obrigações de Longo Prazo
2.3	Patrimônio Líquido
2.3.1	Patrimônio Social
2.3.2	Outras Reservas
2.3.3	Ajuste de Avaliação Patrimonial
2.3.4	Superávit ou Déficit
2.9	Compensação Passiva
2.9.1	B (título de acordo com a entidade)
3.	Despesas
3.1	Recursos Humanos
3.1.1	Remuneração de Pessoal com Vínculo Empregatício
3.1.1.01	Salários
3.1.1.02	Decimo Terceiro Salário
3.1.1.03	Férias
3.1.1.04	Diárias
3.1.1.05	Ajuda de Custo
3.1.1.06	Serviços Extraordinários
3.1.2	Benefícios a Pessoal com Vínculo Empregatício
3.1.2.01	Condução Urbana
3.1.2.02	Alimentação
3.1.2.03	Aperfeiçoamento Profissional
3.1.3	Encargos Sociais
3.1.3.01	Previdência Social
3.1.3.02	Fundo de Garantia por Tempo de Serviço
3.1.3.03	PIS/Pasep
3.1.4	Remuneração de Pessoal sem Vínculo Empregatício
3.1.4.01	Bolsa de Estagiário
3.1.4.02	Honorários Profissionais
3.1.4.03	Previdência Social
3.1.4.04	Indenização de Gastos de Trabalho Voluntário
3.1.4.05	Trabalho Voluntário

Código	Título da Conta
<b>3.2</b>	<b>Despesas Ordinárias</b>
<b>3.2.1.</b>	<b>Manutenção de Infraestrutura</b>
3.2.1.01	Conservação de Imóveis
3.2.1.02	Conservação de Equipamentos
3.2.1.03	Conservação de Instalações
3.2.1.04	Conservação de Parque Público
<b>3.2.2</b>	<b>Serviços de Comunicação</b>
3.2.2.01	Locação de Equipamento de Comunicação
3.2.2.02	Uso da Internet
3.2.2.03	Tarifa de Telefonia
<b>3.2.3</b>	<b>Apoio Administrativo</b>
3.2.3.01	Aluguel de Imóveis
3.2.3.02	Taxas de Condomínio
3.2.3.03	Tarifa de Energia Elétrica
3.2.3.05	Material de Limpeza
3.2.3.06	Material de Escritório
3.2.3.07	Aluguel de Equipamentos
3.2.3.08	Tarifa de Água e Esgoto
3.2.3.09	Combustíveis e Lubrificantes
3.2.3.10	Viagens e Estadas
<b>3.2.4</b>	<b>Despesas Financeiras</b>
3.2.4.01	Juros Moratórios
3.2.4.02	Comissões e Encargos Financeiros
3.2.4.03	Multas
3.2.4.04	Juros sobre Empréstimos e Financiamentos
3.2.4.05	Ajuste a Valor Justo
<b>3.2.7</b>	<b>Depreciação e Amortização</b>
3.2.7.01	Depreciação de Bens Imóveis
3.2.7.02	Depreciação de Bens Móveis
3.2.7.03	Amortização
3.2.7.04	Ajuste por Recuperabilidade
<b>3.3.</b>	<b>Despesas de Projetos</b>
<b>3.3.1</b>	<b>Atividade Educacional</b>
3.3.1.01	Atendimento a Criança
3.3.1.02	Atendimento a Adolescente
3.3.1.03	Atendimento a Bolsistas



Código	Título da Conta
3.3.1.04	Atendimento a Idoso
3.3.1.05	Atendimento a Deficiente
3.3.1.06	Atendimento a Comunidade Indígena
3.3.2	<b>Atividade de Assistência Social</b>
3.3.2.01	Atendimento a Criança
3.3.2.02	Atendimento a Adolescente
3.3.2.03	Atendimento a Bolsistas
3.3.2.04	Atendimento a Idoso
3.3.2.05	Atendimento a Deficiente
3.3.2.06	Atendimento a Comunidade Indígena
3.3.3	<b>Atividade Esportiva</b>
3.3.3.01	Atendimento a Criança
3.3.3.02	Atendimento a Adolescente
3.3.3.03	Atendimento a Bolsistas
3.3.3.04	Atendimento a Idoso
3.3.3.05	Atendimento a Deficiente
3.3.3.06	Atendimento a Comunidade Indígena
3.3.4	<b>Atividade de Assistência de Saúde</b>
3.3.4.01	Atendimento a Criança
3.3.4.02	Atendimento a Adolescente
3.3.4.03	Atendimento a Bolsistas
3.3.4.04	Atendimento a Idoso
3.3.4.05	Atendimento a Deficiente
3.3.4.06	Atendimento a Comunidade Indígena
3.3.5	<b>Atividade de Proteção Ambiental</b>
3.3.5.1	Preservação de Florestas
3.3.5.2	Preservação de Recursos Hídricos
3.3.6	<b>Atividade Cultural</b>
3.6	<b>Despesa Tributária</b>
3.6.2	Impostos, Taxas e Contribuições
3.6.2.01	Impostos, Taxas e Contribuições Federais
3.6.2.02	Impostos, Taxas e Contribuições Estaduais
3.6.2.03	Impostos, Taxas e Contribuições Municipais
3.7	<b>Contrapartida de Convênios e Parcerias</b>
3.7.1	<b>Atividade Educacional</b>
3.7.1.01	Pessoal, Encargos e Benefícios

Código	Título da Conta
3.7.1.02	Material de Uso e Consumo
3.7.1.03	Equipamentos
3.7.1.04	Serviços
3.7.2	<b>Atividade de Assistência Social</b>
3.7.2.01	Pessoal, Encargos e Benefícios
3.7.2.02	Material de Uso e Consumo
3.7.2.03	Equipamentos
3.7.2.04	Serviços
3.7.3	<b>Atividade Esportiva</b>
3.7.3.01	Pessoal, Encargos e Benefícios
3.7.3.02	Material de Uso e Consumo
3.7.3.03	Equipamentos
3.7.3.04	Serviços
3.7.4	<b>Atividade de Assistência de Saúde</b>
3.7.4.01	Pessoal, Encargos e Benefícios
3.7.4.02	Material de Uso e Consumo
3.7.4.03	Equipamentos
3.7.4.04	Serviços
3.7.5	<b>Proteção Ambiental</b>
3.7.5.01	Pessoal, Encargos e Benefícios
3.7.5.02	Material de Uso e Consumo
3.7.5.03	Equipamentos
3.7.5.04	Serviços
3.7.6	<b>Atividade Cultural</b>
3.7.6.01	Pessoal, Encargos e Benefícios
3.7.6.02	Material de Uso e Consumo
3.7.6.03	Equipamentos
3.7.6.04	Serviços
3.8	<b>Outras Despesas</b>
3.8.1	Perda na Baixa de Bens do Ativo Imobilizado
3.8.2	Estimativa de Demanda Judicial
4.	<b>Receitas</b>
4.1	<b>Ordinárias</b>
4.1.1	Custeio
4.1.1.01	Doações
4.1.1.02	Subvenções