

RELATÓRIO DE RECEITAS E DESPESAS
FUNDPERJ – EXERCÍCIO DE 2015

Versão 03 – Fevereiro/2015

RELATÓRIO DE RECEITAS E DESPESAS - FUNDPERJ

À Administração Superior

Este relatório tem por objetivo principal fornecer informações consolidadas acerca da execução orçamentária e financeira do FUNDPERJ no exercício de 2015, contando também com dados relativos ao exercício de 2014 a fim de possibilitar análises comparativas.

Diferente dos relatórios disponibilizados mensalmente optou-se por consolidar também as despesas executadas através de restos a pagar (RP) e reconhecimento de dívida/despesas de exercícios anteriores (RD/DEA) no intuito de proporcionar a análise dos dados pelo regime da competência.

Por fim, tendo em vista a gravidade do cenário que se impõe são apresentadas ainda algumas sugestões que, devidamente adequadas e “apuradas” pelas respectivas áreas técnicas da instituição, tem o potencial de alterar positivamente o quadro de receitas e despesas do FUNDPERJ.

Respeitosamente,

Victor Stancati

SUMÁRIO

1 – Receitas 2015	4
1.1 – Quadro 01 – Receitas Realizadas vs. Estimadas 2015 - Valores Nominais.....	4
1.2 – Gráfico 01 – Evolução das Receitas Realizadas 2015 - Valores Nominais	5
1.3 – Quadro 02 – Taxa de Administração TJ/RJ - Valores Nominais.....	5
1.4 – Gráficos 02.a e 02.b – Taxa de Administração TJ/RJ	6
1.5 – Quadro 03 – Receitas 2014 vs. Receitas 2015 - Valores Nominais	7
1.6 – Gráfico 03 – Receitas 2014 vs. Receitas 2015 - Valores Nominais	8
1.7 - Quadro 04 – Evolução das Receitas 2011-2015 – Valores Nominais.....	8
1.8 - Quadro 05 – Evolução das Receitas 2011-2015 – Valores Reais.....	9
1.9 – Quadro 06 – Crescimento Real da Receita 2011-2015.....	9
1.10 – Gráfico 04 - Crescimento Real da Receita 2011-2015.....	9
2 – Despesas 2015.....	10
2.1 – Quadro 07 – Despesas Pagas e Restos a Pagar Inscritos – Exercício de 2015.....	10
2.2 – Quadro 08 – Maiores Despesas em 2015.....	12
2.3 – Gráfico 04 – Participação das Maiores Despesas em 2015.....	12
2.4 – Quadro 09 - Despesas Pagas e Restos a Pagar Pagos - Exercício de 2014	13
2.5 – Quadro 10 – Comparação entre os exercícios de 2014 e 2015.....	14
2.6 – Quadro 11 – Maiores alterações - 2014 vs. 2015.....	15
2.7 – Posição Financeira FUNDPERJ em 31/12/2015.....	17
3 - Sugestões	18
3.1 – Sugestões para acréscimo de receitas	18
3.2 – Sugestões para redução das despesas	18

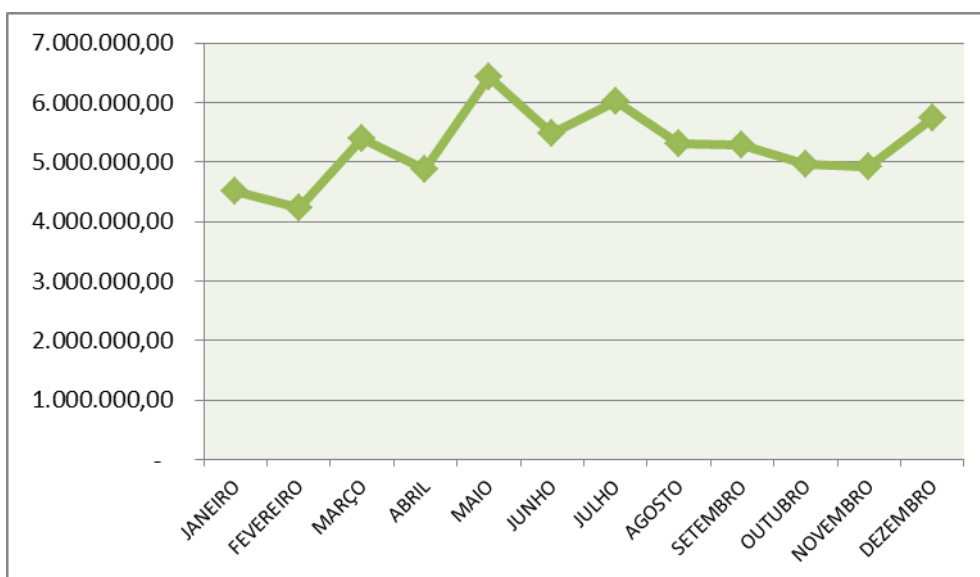
1 – Receitas 2015

1.1 – Quadro 01 – Receitas Realizadas vs. Estimadas 2015 - Valores Nominais

EXERCÍCIO DE 2015			
Mês	Previsto	Realizado	Saldo
JANEIRO	4.909.004,61	4.503.226,64	- 405.777,97
FEVEREIRO	4.909.004,61	4.239.882,96	- 669.121,65
MARÇO	4.909.004,61	5.396.706,74	487.702,13
ABRIL	4.909.004,61	4.867.349,52	- 41.655,09
MAIO	5.872.115,03	6.437.287,75	565.172,72
JUNHO	5.872.115,03	5.478.813,16	- 393.301,87
JULHO	5.872.115,03	6.010.558,39	138.443,36
AGOSTO	5.872.115,03	5.312.389,37	- 559.725,66
SETEMBRO	5.710.497,19	5.296.935,21	- 413.561,98
OUTUBRO	5.710.497,19	4.961.181,01	- 749.316,18
NOVEMBRO	5.710.497,19	4.923.683,91	- 786.813,28
DEZEMBRO	5.710.497,19	5.736.333,40	25.836,21
TOTAL	65.966.467,34	63.164.348,06	- 2.802.119,28

A execução das receitas no exercício de 2015 alcançou um resultado total de **R\$ 2.802.119,28** inferior ao valor estimado quando da elaboração da LOA 2015 em maio de 2014, o que pode ser naturalmente atribuído ao cenário de crise econômica instalado no Brasil e em particular no Estado do Rio de Janeiro, cujas proporções não poderiam ser calculadas à época.

1.2 – Gráfico 01 – Evolução das Receitas Realizadas 2015 - Valores Nominais



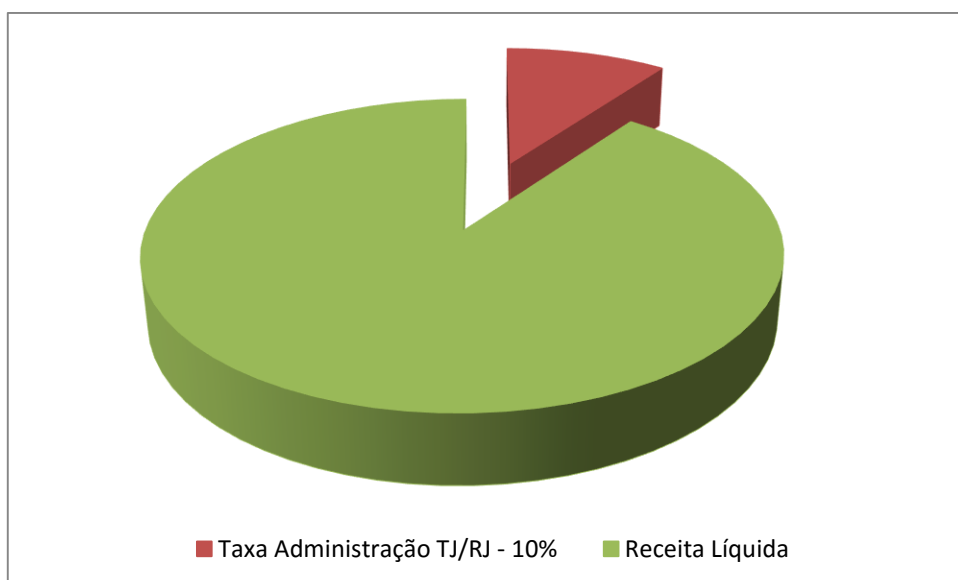
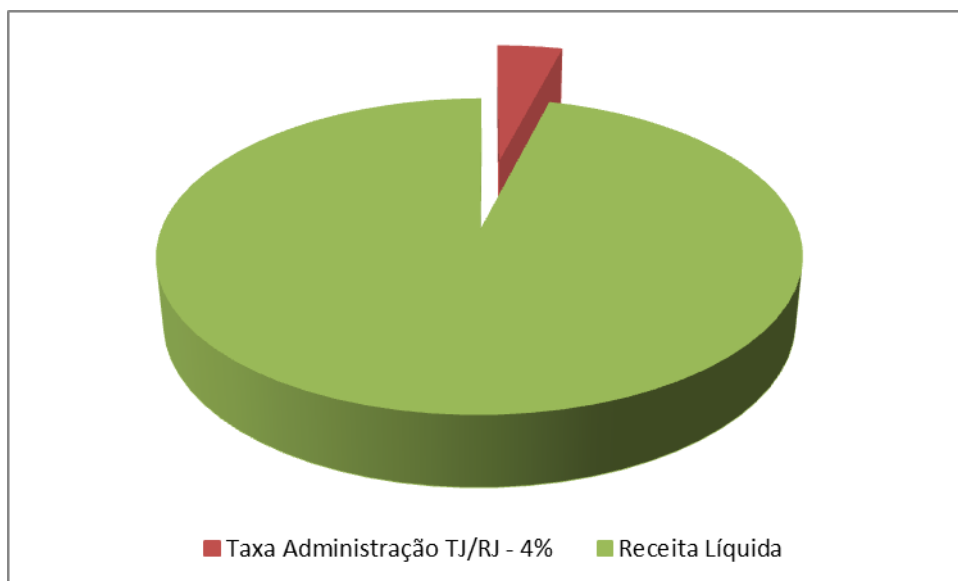
1.3 – Quadro 02 – Taxa de Administração TJ/RJ - Valores Nominais

Resultado 2015 - Taxa TJ/RJ 4%	
Receita Bruta	65.796.195,89
Taxa Administração TJ/RJ - 4%	2.631.847,84
Receita Líquida	63.164.348,06
Simulação do Resultado com Taxa TJ/RJ 10%	
Receita Bruta	65.796.195,89
Taxa Administração TJ/RJ - 10%	6.579.619,59
Receita Líquida	59.216.576,30
Diferença	3.947.771,75

O quadro acima revela que o resultado da arrecadação apurado em 2015 poderia ser ainda pior se mantidas as condições originais da “taxa de administração” cobrada pelo TJ/RJ como contrapartida pela gestão, fiscalização e repasse dos recursos devido à Defensoria.

Assim, após negociações entre as chefias das instituições o percentual foi reduzido de 10% para 4%, o que gerou ao final de 2015 uma acréscimo de receita de quase R\$ 4 milhões.

1.4 – Gráficos 02.a e 02.b – Taxa de Administração TJ/RJ



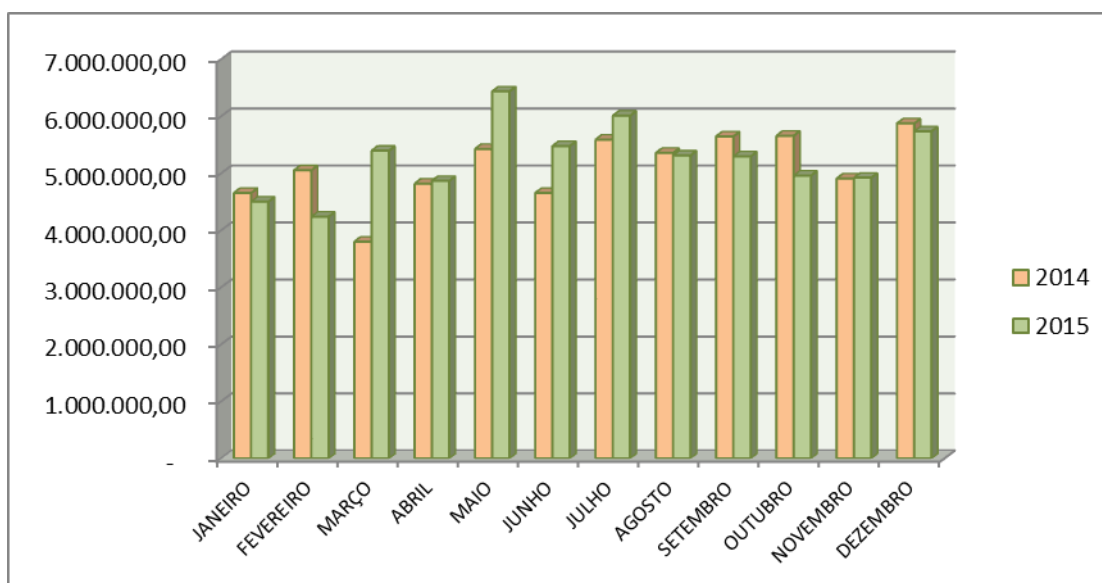
1.5 – Quadro 03 – Receitas 2014 vs. Receitas 2015 - Valores Nominais

EXERCÍCIO DE 2014 vs. 2015		
Mês	Realizado 2014	Realizado 2015
JANEIRO	4.655.434,49	4.503.226,64
FEVEREIRO	5.053.465,30	4.239.882,96
MARÇO	3.801.410,48	5.396.706,74
ABRIL	4.819.948,80	4.867.349,52
MAIO	5.428.162,03	6.437.287,75
JUNHO	4.654.795,63	5.478.813,16
JULHO	5.591.036,51	6.010.558,39
AGOSTO	5.358.491,13	5.312.389,37
SETEMBRO	5.647.965,49	5.296.935,21
OUTUBRO	5.659.028,14	4.961.181,01
NOVEMBRO	4.910.530,96	4.923.683,91
DEZEMBRO	5.875.936,48	5.736.333,40
TOTAL	61.456.205,44	63.164.348,06

Em que pese o crescimento nominal das receitas na comparação entre os exercícios de 2014 e 2015, certo é que a variação percentual foi inferior a correção de aproximadamente 6,5%¹ aplicada na tabela de custas para o exercício de 2015. Tal dado evidencia um decréscimo real na arrecadação e induz a conclusão de que houve queda na demanda pelos serviços sujeitos a cobrança de custas, reforçando mais uma vez os efeitos propagados pela crise econômica.

¹ Os valores das custas de 2015 foram aprovados pela Portaria CGJ n° 1.771/2014.

1.6 – Gráfico 03 – Receitas 2014 vs. Receitas 2015 - Valores Nominais



1.7 - Quadro 04 – Evolução das Receitas 2011-2015 – Valores Nominais

RECEITA NOMINAL 2011 - 2015					
Mês	2011	2012	2013	2014	2015
Janeiro	3.004.105,12	3.175.374,17	3.795.065,61	4.655.434,49	4.503.226,64
Fevereiro	3.460.894,44	3.454.396,83	3.105.739,25	5.053.465,30	4.239.882,96
Março	3.378.132,14	211.070,92	4.169.786,25	3.801.410,48	5.396.706,74
Abril	3.208.571,81	7.445.767,96	5.018.913,93	4.819.948,80	4.867.349,52
Mai	4.161.353,50	3.713.036,62	5.691.901,12	5.428.162,03	6.437.287,75
Junho	3.726.483,90	4.083.823,64	4.961.529,68	4.654.795,63	5.478.813,16
Julho	3.742.892,27	4.370.572,88	4.859.103,88	5.591.036,51	6.010.558,39
Agosto	4.207.728,47	4.504.299,28	4.771.022,62	5.358.491,13	5.312.389,37
Setembro	3.737.440,12	3.681.835,71	4.826.966,64	5.647.965,49	5.296.935,21
Outubro	3.448.080,95	3.978.991,40	5.354.033,88	5.659.028,14	4.961.181,01
Novembro	3.614.437,24	3.848.646,28	4.562.364,70	4.910.530,96	4.923.683,91
Dezembro	4.066.401,03	3.959.859,86	5.064.660,00	5.875.936,48	5.736.333,40
TOTAL	43.756.520,99	46.427.675,55	56.181.087,56	61.456.205,44	63.164.348,06

1.8 - Quadro 05 – Evolução das Receitas 2011-2015 – Valores Reais

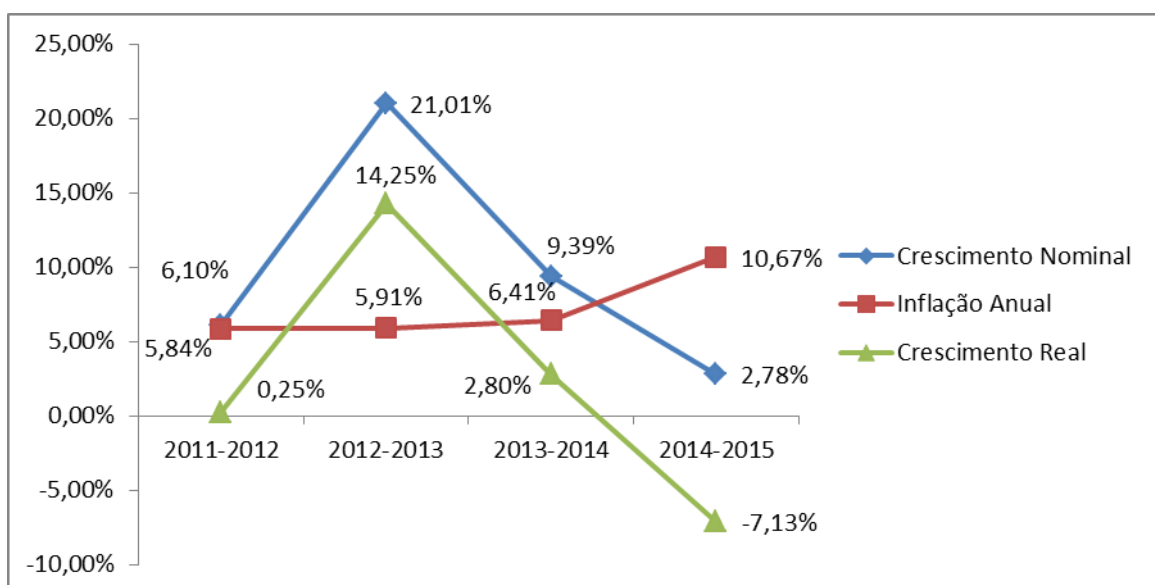
RECEITA REAL - BASE IPCA DEZ/2015*					
Mês	2011	2012	2013	2014	2015
Janeiro	4.223.553,95	4.191.751,63	4.733.430,05	5.482.473,89	4.983.878,45
Fevereiro	4.825.713,18	4.534.689,92	3.840.632,05	5.918.662,36	4.634.953,36
Março	4.672.929,77	275.837,83	5.125.704,01	4.421.734,93	5.828.462,23
Abril	4.403.590,63	9.710.103,61	6.140.632,07	5.555.371,67	5.188.269,41
Mai	5.667.591,33	4.811.416,69	6.925.938,01	6.214.746,65	6.813.343,94
Junho	5.051.574,52	5.272.906,43	6.014.962,48	5.304.910,61	5.756.280,30
Julho	5.066.218,17	5.638.637,24	5.875.513,28	6.346.526,06	6.265.457,94
Agosto	5.686.302,40	5.786.281,59	5.767.277,33	6.081.949,76	5.503.558,47
Setembro	5.032.138,25	4.710.421,44	5.820.932,98	6.394.520,22	5.475.502,07
Outubro	4.618.065,54	5.061.740,89	6.434.014,57	6.370.731,98	5.100.884,37
Novembro	4.820.142,35	4.867.210,16	5.451.581,05	5.504.979,64	5.021.157,88
Dezembro	5.394.819,30	4.977.989,05	6.019.270,91	6.553.828,66	5.791.402,20
TOTAL	59.462.639,39	59.838.986,48	68.149.888,79	70.150.436,42	66.363.150,62

* Receita real = Receita nominal mensal trazida a valor presente ajustada com base o índice IPCA Acumulado -Dezembro de 2015.

1.9 – Quadro 06 – Crescimento Real da Receita 2011-2015

	2011-2012	2012-2013	2013-2014	2014-2015
Crescimento Nominal	6,10%	21,01%	9,39%	2,78%
Inflação Anual	5,84%	5,91%	6,41%	10,67%
Crescimento Real	0,25%	14,25%	2,80%	-7,13%

1.10 – Gráfico 04 - Crescimento Real da Receita 2011-2015



2 – Despesas 2015

2.1 – Quadro 07 – Despesas Pagas e Restos a Pagar Inscritos – Exercício de 2015

Exercício de 2015				
Despesa	2015 Pago	RPP**	RPNP**	Total
Auxílios e Benefícios	7.888.054,18	58.090,90	21.349,02	7.967.494,10
Aux. Funeral	5.401,95	1.800,65	-	7.202,60
Auxílio-Transporte	2.143.143,10	-	-	2.143.143,10
Auxílio-Alimentação/Refeição	4.970.858,12	56.290,25	0,03	5.027.148,40
Diárias no País	768.651,01	-	21.348,99	790.000,00
Material de Consumo	759.324,19	257.024,01	265.575,01	1.281.923,21
Combustíveis	493.898,77	35.433,52	40.966,07	570.298,36
Terceirização de mão de obra	15.286.631,87	1.095.562,22	863.190,85	17.245.384,94
Locações	13.124.171,20	1.283.545,10	1.100.837,08	15.508.553,38
Locação de imóveis e condomínio	8.238.718,02	442.281,10	1.061.680,66	9.742.679,78
Locação de bens móveis	4.262.550,76	747.875,00	32.159,84	5.042.585,60
Locação de veículos	622.902,42	93.389,00	6.996,58	723.288,00
Adiantamentos	209.814,88	-	12.014,86	221.829,74
Bolsa-Auxílio Estagiários	13.068.548,53	-	13.459,81	13.082.008,34
Serviços Diversos de Pessoa Jurídica	1.315.768,99	122.062,13	254.963,77	1.692.794,89
Obrigações Tributárias e Contributivas	2.414,14	1.638,02	1,98	4.054,14
Utilidade Pública	7.681.695,31	763.876,87	1.324.812,25	9.770.384,43
Fornecimento de Energia Elétrica	1.048.351,37	143.589,49	586.129,14	1.778.070,00
Fornecimento de Água	177.713,26	20.816,36	4.220,38	202.750,00
Telefonia	1.260.086,11	225.718,22	143.845,67	1.629.650,00
Transmissão de Dados	4.584.414,23	373.752,80	516.747,40	5.474.914,43
Correios	611.130,34	-	73.869,66	685.000,00
Investimentos	1.796.830,03	184.651,02	1.156.184,25	3.137.665,30
Obras e Instalações		-	-	-
Material Permanente	185.911,60	37.345,00	1.056.184,25	1.279.440,85
Desenvolvimento de sistemas	455.919,50	147.306,02	100.000,00	703.225,52
Aquisições de imóveis	1.154.998,93	-	-	1.154.998,93
Despesas de Exercícios Anteriores*	1.382.416,91	-	-	1.382.416,91
	61.627.152,09	6.092.047,68	8.656.537,55	70.482.390,83

* Apesar de pago com recursos orçamentários do exercício de 2015, os valores do DEA não foram incluídos no somatório para proporcionar a análise dos dados com base na competência a que a despesa se refere.

** Apesar de serem efetivamente pagos apenas no exercício de 2016 as despesas inscritas em restos a pagar foram aqui incluídas com o objetivo de proporcionar a análise dos dados com base na competência a que a despesa se refere.

Os comentários relativos ao nível de gastos e sua comparação com as despesas realizadas no exercício de 2014 estão contidos nos itens 2.5 e 2.6 deste relatório.

Em relação à expressiva soma de valores inscrita em restos a pagar (RP), cuja relação de fornecedores e valores encontra-se no anexo I deste documento, a sua ocorrência pode ser atribuída a alguns fatores:

- A suspensão dos pagamentos por 10 (dez) dias ao longo do mês de novembro, medida que foi necessária após a transferência temporária da disponibilidade financeira do

FUNDPERJ para o Tesouro Estadual, ocasionando alguns contratempos operacionais na execução das despesas.

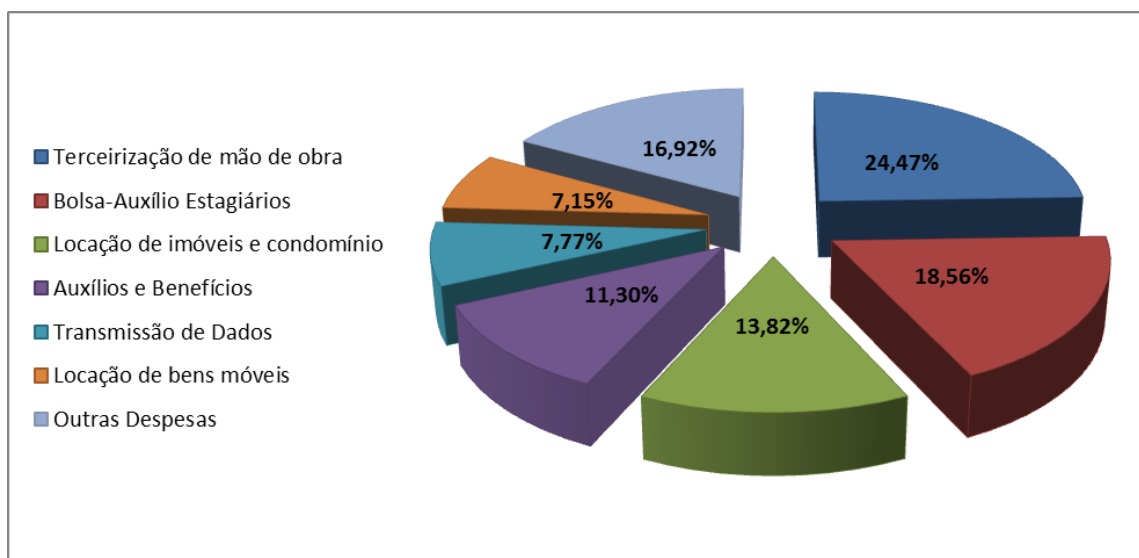
- A ausência de recebimento de faturas com valores expressivos em decorrência de problemas junto à fiscalização/gestão de alguns contratos, a exemplo dos meses de fevereiro, março e abril da Ligth (aprox. R\$ 400mil) e os meses de outubro, novembro e dezembro da CODERTE (aprox. R\$ 880mil);
- A inscrição de pequena soma valores indevidos em razão de problemas na anulação de saldos de empenho (aprox. R\$ 300mil).

2.2 – Quadro 08 – Maiores Despesas em 2015

Maiores Despesas - 2015	
Terceirização de mão de obra	17.245.384,94
Bolsa-Auxílio Estagiários	13.082.008,34
Locação de imóveis e condomínio	9.742.679,78
Auxílios e Benefícios	7.967.494,10
Transmissão de Dados	5.474.914,43
Locação de bens móveis	5.042.585,60
Outras Despesas	11.927.323,64
TOTAL	70.482.390,83

Reunidas, as 6 (seis) maiores despesas do FUNDPERJ representam **83%** (oitenta e três por cento) de todas as despesas do exercício.

2.3 – Gráfico 04 – Participação das Maiores Despesas em 2015



2.4 – Quadro 09 - Despesas Pagas e Restos a Pagar Pagos - Exercício de 2014

EXERCÍCIO DE 2014			
Despesa	2014 Pago	2014 RP Pago	TOTAL 2014
Auxílios e Benefícios	4.842.560,22	5.347,50	4.847.907,72
Aux. Funeral	-	-	-
Auxílio-Transporte	1.017.373,20	-	1.017.373,20
Auxílio-Alimentação/Refeição	3.825.187,02	5.347,50	3.830.534,52
Diárias no País		-	-
Material de Consumo	738.158,25	39.856,50	778.014,75
Combustíveis	385.713,48	31.512,96	417.226,44
Terceirização de mão de obra	12.545.285,70	1.252.550,56	13.797.836,26
Locações	13.981.440,49	501.416,82	14.482.857,31
Locação de imóveis e condomínio	8.552.510,40	391.234,95	8.943.745,35
Locação de bens móveis	4.801.910,53	11.748,00	4.813.658,53
Locação de veículos	627.019,56	98.433,87	725.453,43
Adiantamentos	92.918,87	-	92.918,87
Bolsa-Auxílio Estagiários	10.963.274,27	39.035,13	11.002.309,40
Serviços Diversos de Pessoa Jurídica	2.162.780,45	79.006,68	2.241.787,13
Obrigações Tributárias e Contributivas	338.199,72	-	338.199,72
Utilidade Pública	7.402.368,85	273.223,58	7.675.592,43
Fornecimento de Energia Elétrica	948.563,01	28.318,76	976.881,77
Fornecimento de Água	169.656,11	4.082,85	173.738,96
Telefonia	1.187.565,46	67.653,07	1.255.218,53
Transmissão de Dados	4.542.210,54	125.270,74	4.667.481,28
Correios	554.373,73	47.898,16	602.271,89
Investimentos	4.903.619,72	727.949,68	5.631.569,40
Obras e Instalações	3.130.776,59	727.949,68	3.858.726,27
Material Permanente	1.772.843,13		1.772.843,13
Desenvolvimento de sistemas			-
Aquisições de imóveis			-
Despesas de Exercícios Anteriores (DEA)*	2.265.472,95	-	2.265.472,95
	58.356.320,02	2.949.899,41	61.306.219,43

* Apesar de pago com recursos orçamentários do exercício de 2014, os valores relativos ao DEA não foram incluídos no somatório para proporcionar a análise dos dados com base na competência a que a despesa se refere.

Dívida Reconhecida em 2015 relativa à 2014	1.382.416,91
TOTAL (Exercício + RP + RD 2015)	62.688.636,34

2.5 – Quadro 10 – Comparação entre os exercícios de 2014 e 2015

Comparação entre os exercícios de 2014 e 2015			
Despesa	2014	2015	Diferença
Auxílios e Benefícios	4.847.907,72	7.967.494,10	3.119.586,38
Aux. Funeral	-	7.202,60	7.202,60
Auxílio-Transporte	1.017.373,20	2.143.143,10	1.125.769,90
Auxílio-Alimentação/Refeição	3.830.534,52	5.027.148,40	1.196.613,88
Diárias no País	-	790.000,00	790.000,00
Material de Consumo	778.014,75	1.281.923,21	503.908,46
Combustíveis	417.226,44	570.298,36	153.071,92
Terceirização de mão de obra	13.797.836,26	17.245.384,94	3.447.548,68
Locações	14.482.857,31	15.508.553,38	1.025.696,07
Locação de imóveis e condomínio	8.943.745,35	9.742.679,78	798.934,43
Locação de bens móveis	4.813.658,53	5.042.585,60	228.927,07
Locação de veículos	725.453,43	723.288,00	- 2.165,43
Adiantamentos	92.918,87	221.829,74	128.910,87
Bolsa-Auxílio Estagiários	11.002.309,40	13.082.008,34	2.079.698,94
Serviços Diversos de Pessoa Jurídica	2.241.787,13	1.692.794,89	- 548.992,24
Obrigações Tributárias e Contributivas	338.199,72	4.054,14	- 334.145,58
Utilidade Pública	7.675.592,43	9.770.384,43	2.094.792,00
Fornecimento de Energia Elétrica	976.881,77	1.778.070,00	801.188,23
Fornecimento de Água	173.738,96	202.750,00	29.011,04
Telefonia	1.255.218,53	1.629.650,00	374.431,47
Transmissão de Dados	4.667.481,28	5.474.914,43	807.433,15
Correios	602.271,89	685.000,00	82.728,11
Investimentos	5.631.569,40	3.137.665,30	- 2.493.904,10
Obras e Instalações	3.858.726,27	-	- 3.858.726,27
Material Permanente	1.772.843,13	1.279.440,85	- 493.402,28
Desenvolvimento de sistemas	-	703.225,52	703.225,52
Aquisições de imóveis	-	1.154.998,93	1.154.998,93
Dívidas Reconhecidas em ex. posterior*	1.382.416,91	-	- 1.382.416,91
	62.688.636,34	70.482.390,83	7.793.754,49

* Apesar de pago com recursos orçamentários do exercício de 2015, os valores foram incluídos no somatório das despesas de 2014 para proporcionar a análise dos dados com base na competência a que a despesa se refere.

Consolidadas as despesas pagas ao longo dos exercícios de 2014 e 2015 juntamente com aquelas a estes pertencentes, mas executadas em outro exercício em decorrência do Regime de Competência² aplicável às despesas no âmbito da Contabilidade Pública, tem-se um acréscimo total **R\$ 7.793.754,49** (considerando eventuais compensações entre acréscimos e reduções).

Em razão da considerável soma fica evidente que esta não pode ser atribuída exclusivamente à correção monetária aplicada aos contratos de natureza contínua, de modo que a análise das diferenças deve ser feita caso a caso.

² Art. 35 da Lei 4.320/64 – “Art. 35. Pertencem ao exercício financeiro: I - as receitas nêe arrecadadas; II - as despesas nêe legalmente empenhadas.”

2.6 – Quadro 11 – Maiores alterações - 2014 vs. 2015

Maiores alteração - 2014 vs. 2015			
Despesa	2014	2015	Diferença
Auxílio-Transporte	1.017.373,20	2.143.143,10	1.125.769,90
Auxílio-Alimentação/Refeição	3.830.534,52	5.027.148,40	1.196.613,88
Terceirização de mão de obra	13.797.836,26	17.245.384,94	3.447.548,68
Locações	14.482.857,31	15.508.553,38	1.025.696,07
Bolsa-Auxílio Estagiários	11.002.309,40	13.082.008,34	2.079.698,94
Utilidade Pública	7.675.592,43	9.770.384,43	2.094.792,00
TOTAL	51.808.517,12	62.778.637,59	10.970.119,47

Destacadas as alterações mais expressivas, algumas explicações podem ser fornecidas para os valores acrescidos de um exercício para o outro (para informações mais detalhadas sobre Terceirizações e Locação consultar anexo II deste Relatório):

Auxílio-Transporte e Auxílio-Alimentação/Refeição

- Acréscimo de pessoal ao longo do ano de 2015:
 - de 1170 servidores em 01/2015 para 1324 em 12/2015³, representando um aumento de quadro de 13%;
- Extensão da concessão de auxílio-transporte para todos os servidores a partir de maio/2014, sendo observados os efeitos financeiros integrais apenas no exercício de 2015;
- Reajuste do valor unitário do auxílio-transporte de R\$ 132,00 para R\$ 149,60 em janeiro de 2015;
- Reajuste do valor unitário do auxílio-alimentação/refeição R\$ 290 para R\$ 385,00 em 08/2015;

Terceirização de mão de obra

- Diversos reajustes/revisões contratuais, bem como aumento de postos nos contratos de terceirização⁴:
 - Segurança
 - 10% Reajuste/Revisão - 08/2014;
 - 9,9% Reajuste/ Revisão - 04/2015;
 - 3,6% aumento de postos - 08/2015
 - Limpeza
 - 5,05% aumento de postos – 10/2014

³ Informações disponibilizadas pela Diretoria de Recursos Humanos em 15/01/2016.

⁴ Informações obtidas junto ao Gestor dos Contratos de Terceirização em 15/01/2016.

- 5,90% aumento de postos – 07/2015
- 6,96% Reajuste/ Revisão - 09/2015
- Copeiragem e Garçom
 - 5,10% aumento de postos – 10/2014
 - 9,19% Reajuste/ Revisão – 12/2014
 - 5,90% aumento de postos – 07/2015
 - 11,02% Reajuste/ Revisão – 08/2015
 - 13,22% aumento de postos – 12/2015
- Manutenção Predial
 - 6,96% Reajuste/ Revisão – 09/2015
- Motorista
 - 3,14% Reajuste/ Revisão – 05/2015
- Tele atendimento
 - 2,94% Reajuste/ Revisão – 02/2015

Locações

- Correção Monetária aplicada aos contratos de locação ao longo de 2015;
- Aumento dos valores relativos as despesas ressarcidas aos locadores (Água, Luz, Condomínio, etc.);
- Acréscimos de novos imóveis;

Estagiários

- Reajuste da bolsa-auxílio:
 - De R\$ 508,00 para R\$ 620,00 estagiários de direito;
 - De R\$ 420,00 para R\$ 535,00 estagiários de curso técnico;
 - De R\$ 508,00 para R\$ 720,00 estagiários de direito do CRC;
- Preenchimento quase integral dos 1.900 postos de estagiários previstos;

Serviços de utilidade pública

- Reajuste/Revisão do contrato de transmissão de dados junto à Oi/Telemar (Consórcio INFOVIA), bem como aumento de velocidade em diversos locais;
- Reajustes sucessivos nas tarifas de eletricidade, bem como efeitos financeiros decorrentes do adicional de bandeira tarifária vermelha;
 - Ampla – reajuste que somam mais de 40%;
 - Ligth – reajustes que soma mais 47%.
- Acréscimos de novos imóveis a exemplo de Caixas, Rua do Ouvidor, Porto Real, Três Rios e Duas Barras;

2.7 – Posição Financeira FUNDPERJ em 31/12/2015

Posição Financeira FUNDPERJ (R\$)	
Posição em 31/dez/2015	11.588.043,48
Restos a pagar processados (RPP)	3.811.539,86
Restos a pagar não processados (RPNP)	5.083.137,93
Disponibilidade Líquida	2.693.365,69

3 - Sugestões

Tendo em vista o cenário desfavorável configurado no presente relatório, a apresentação de sugestões para o aumento das receitas e a redução das despesas é medida de extrema necessidade da qual não podemos nos furtar. Assim, seguem neste tópico algumas sugestões que, em nosso entendimento, tem o potencial de alterar positivamente o atual quadro vivenciado pelo FUNDPERJ.

3.1 – Sugestões para acréscimo de receitas

Regulamentação da multa pelo recolhimento extemporâneo dos valores devidos ao FUNDPERJ.

O assunto encontra-se em análise nos autos do processo E-20/001/2188/2014.

Aumento do adicional das custas e emolumentos destinados ao FUNDPERJ

O governo do estado tem se utilizado de práticas desta natureza para garantir o aumento de suas receitas, sendo que até o momento já obteve sucesso em alterações legislativas relativas ao reajuste de algumas taxas estaduais bem como do IPVA, ITD e ICMS.

Assim, seria fundamental para a manutenção das atividades institucionais a proposição legislativa para o aumento, mesmo que temporário, do adicional devido ao FUNDPERJ quando do recolhimento das custas e emolumentos.

Apenas à título ilustrativo, mantidos o níveis de arrecadação verificados em 2015, um adicional de 1% do valor recebido pelo FUNDPERJ representaria uma receita adicional de aproximadamente R\$ 12 milhões no ano.

3.2 – Sugestões para redução das despesas

Auxílios e Benefícios

- Suspensão de eventuais reajustes previstos para 2016 dos valores relativos a auxílio-alimentação/refeição e transporte;
- Regulamentação das diárias de servidores e defensores de modo a proporcionar pagamento condizente ao efetivamente dispendido;
- Racionalização da autorização para concessão de diárias;

Terceirização de mão de obra

- Contrato de vigilância – analisar tecnicamente a efetiva necessidade de vigilantes em cada unidade da Defensoria; Como o contrato prevê apenas vigilantes desarmados,

seria interessante analisarmos sua possível substituição por monitoramento eletrônico remoto; O custo por posto é extremamente alto e a cotação para nova licitação em curso indica que os valores irão subir ainda mais.

- Posto 12 x 36 diurno – R\$ 8.375,02;
- Posto 12 x 36 noturno – R\$ 8.911,30;
- 5 x 2 diurno – R\$ 4.028,33;
- Valor mensal do contrato – R\$ 496.966,27.

Estagiários

- Redução de quadro de estagiários
 - Posição em Dez/2014 – 1807 estagiários; Posição em Dez/2015 – 1923 estagiários⁵;
 - A redução de pelo menos 100 estagiários levaria a uma economia anual estimada de R\$ 750mil.

Serviços de utilidade pública

- Telefonia – instalação de PABX com roteadores para aparelhos de celular, buscando reduzir o valor das ligações fixo-móvel; Delimitação de cotas mensais de consumo por linha, etc.;
- Água e eletricidade - Instituição de programa de redução de custos com o objetivo de conscientizar os servidores sobre a necessidade de economia; Fixação de horários de trabalho único para todos os servidores, gerando economia de energia com aparelhos de ar condicionado e lâmpadas, etc.

⁵ Informações obtidas através das Cartas-fatura constantes do processo de pagamento do CIEE.

ANEXO I – Detalhamento do RP e RPNP 2015

Descrição Favorecido	Valor do RPNP
LOCADORA DE VEICULOS CAXANGA LTDA.	3.821,00
GOVERNO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL/SARH	3.277,40
DELMAQ MAQUINAS E EQUIPAMENTOS GRAFICOS LTDA.	36.320,00
INVESTIPLAN COMPUTADORES E SISTEMAS LTDA	11.205,00
INVESTIPLAN COMPUTADORES E SISTEMAS LTDA	20.812,60
USE MOVEIS PARA ESCRITORIO LTDA.	832.500,00
CONCESSIONARIA AGUAS DE JUTURNAIBA S/A	858,18
AGUAS DE NITEROI S.A.	265,45
MICROCIS-CONSULTORIA, INF E SERVICOS LTDA	21.133,64
PROLAGOS S/A-CONC SERV.PUB.AGUA/ESGOTO	194,59
AT ELEVADORES LTDA	823,33
TERMINAL GARAGEM MENEZES CORTES S/A	62,44
GRANA 298 DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS LTDA	456
ETELVINA MEDEIROS DE ALMEIDA	4.898,29
MARCELO BELINHO CRUZ	5.903,62
MARIO MARQUES ABREU	1.101,63
RONILDO VELOSO TEIXEIRA	2,99
AGUAS DE NOVA FRIBURGO LTDA	577,31
PEREIRA DE SOUSA E SOUSA ADVOGADOS	1.231,60
SPACE 2000 COMERCIO E SERVICOS LTDA	31.722,16
LUIZ AUGUSTO TOFANI FILHO	8,38
LUIZ AUGUSTO TOFANI FILHO	32,04
LUIZ AUGUSTO TOFANI FILHO	12,05
SANDRA REGINA MENEZES TOFANI	35,24
JAYME ESTEFAN E S/MULHER	2,94
REINALDO DOS SANTOS BARBOSA	18,14
MARCO TULHO TEIXEIRA SOARES MENEZES	81.552,60
MULTI MERCANTES LTDA	0,01
TIM CELULAR S/A	1.163,36
VOX TECNOLOGIA DA INFORMACAO - EPP	4.345,87
FLEXIBASE IND. E COM. DE MOVEIS LTDA	169.800,00
DIBOA COMERCIAL LTDA	138.960,00
PARCO PAPELARIA LTDA.	6.456,00
OI MOVEIS SA	4.296,02
DECOLANDO TURISMO E REPRESENTACAO LTDA ME	22.866,61
FLAVIO SALOMAO ALVES FONTES	43,98
LOCANTY SEGURANCA E VIGILANCIA LTDA.	496.966,45
ATRIO RIO SERVICE CONSULT. E TREINAMENTO LTDA	42.325,33
AMELIA DA SILVA ROCHA	92,39
FEFM IMPERMEABILIZACAO E ENGENHARIA LTDA	4.313,76
PAULO E CARLA EMPREENDIMENTO IMOBILIARIOS LT.	2.065,96
DADY ILHA SOLUCOES INTEGRADAS LTDA	110,24
DADY ILHA SOLUCOES INTEGRADAS LTDA	32
ITAU SEGUROS DE AUTO E RESIDENCIA S.A.	64.184,97
JOSE CARLOS REIS	4,44
MARLY RODRIGUES TURQUE	4.067,94
JMT 100 TELECOM - TELS. E SERVS. LTDA.	75
AGUAS DAS AGULHAS NEGRAS S.A	51,2
MYRLEN SPACEK MYRRHA	147,2
OSVALDO HENRIQUE MEIRELES TORRES	50,44

COMPANHIA DE LOCAÇÃO DAS AMÉRICAS	2.397,28
CEMAX ADMINISTRAÇÃO E SERVIÇOS LTDA	4.567,47
LINCE SEGURANÇA ELETRÔNICA LTDA	46.763,00
PHD COMÉRCIO E LICITAÇÕES LTDA EPP	26.226,00
PHD COMÉRCIO E LICITAÇÕES LTDA EPP	8.029,00
MEDGEN TECNOLOGIA AVANÇADA EM DNA LTDA.	30.068,79
INNOVE ACABAMENTOS LTDA	37.501,30
PERFIL DIGITAL COMÉRCIO E SERVIÇO LTDA - EPP.	14.440,00
CESAR AUGUSTO CAMPOS GOULART	337,75
SPACE INFORMÁTICA E MOVEIS P/ ESCRITÓRIO LTDA	20.000,00
SPACE INFORMÁTICA E MOVEIS P/ ESCRITÓRIO LTDA	19.444,25
FRESH FOOD COM DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS LTDA	1.248,00
LM TRANSPORTES SERVIÇOS E COMÉRCIO LTDA	80
LM TRANSPORTES SERVIÇOS E COMÉRCIO LTDA	138,3
F.AB.ZONA OESTE S.A.	912,44
CLARK GURITO DE CARVALHO	4.000,00
THAIS COELHO DOS SANTOS	14,86
ALPHA ELÉTRICA ATACADISTA LTDA-EPP	28.065,00
MARIA SE LOURDES CROTTI BUCIOLI - EPP	482
MARIA SE LOURDES CROTTI BUCIOLI - EPP	49.360,00
MATHEUS JOSE DE ALMEIDA TEIXEIRA	4.000,00
VANDERLICE DA SILVA-MEI DL PARKING ESTACION.	0,02
ONIX GRÁFICA E EDITORA LTDA	85
ONIX GRÁFICA E EDITORA LTDA	375
FOR FIRE SERVIÇOS E COMÉRCIO LTDA - EPP	943
ANTONIO CARLOS SINHORELI RINALDO	110,68
EMACI EMP. DE ASSESSORIA A CONDOM.IMOV.LTD	24.437,84
PROTEL ADMINISTRAÇÃO HOTELEIRA LTDA	830,74
SAMPAIO IMOVEIS LTDA	22,5
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO EST.RJ.	66.944,09
TRIBUNAL DE JUSTIÇA DO EST.RJ.	14.146,64
IMPrensa OFICIAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO	15.407,93
NOVA RIO SERVIÇOS GERAIS LTDA.	240.846,44
ADINP-DISTRIB. DE DIÁRIOS OFICIAIS LTDA-ME	12.060,00
PREDIAL PRIMUS LTDA	3,48
CARLOS ALBERTO RIBEIRO FERREIRA	2.500,18
TELEMAR NORTE LESTE S/A	68.730,72
TELEMAR NORTE LESTE S/A	70.877,15
TELEMAR NORTE LESTE S/A	505.351,81
IMOBILIÁRIA ZIRTAEB LTDA	0,41
AMPLA ENERGIA E SERVIÇOS S.A.	13.759,37
ROYAL SUNALLIANCE SEGUROS BRASIL S/A	2,85
NOVO MUNDO ADMINISTRADORA LTDA.	758,99
CASA VILAREI DE CARIMBOS LTDA-ME	3.589,00
ENERGISA NOVA FRIBURGO-DISTRIB.DE ENERGIA SA	115,83
COMPANHIA ESTADUAL DE ÁGUAS E ESGOTOS-CEDAE	1.361,21
CENTRO DE INTEGR. EMP. ESCOLA DO RJ.	13.459,81
ALVARO DIAS SOARES	2.105,60
EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	73.869,66

CASA DA MOEDA DO BRASIL CMB	25.000,00
ANTONIO PAULO MACHADO MACEDO	147,93
CONTACTA SEG. EM CONECTIVIDADE LTDA.	720
SOLAMARIS DO RIO FORNEC.DE FRUTAS E LEG. LTDA	4.200,00
MARCIA CLAUDIA ASSAF	1
VENERAVEL IRMANDADE DE S.BENEDITO DOS PILARES	17,28
COMPANHIA DE DES.RODOV E TERMINAIS DO EST.RJ	825.276,25
RIO DE JANEIRO PREFEITURA	1,98
JULIO CESAR MARQUES DE CARVALHO	61,23
TICKET SERVICOS S/A	40.966,07
JOSE ANTONIO QUEIROZ DA FONSECA	22,68
JOSE PEREIRA LANDIM	1.668,90
JOAO GERALDO FERNANDES	663,26
JOAO GERALDO FERNANDES	910,64
CIBELE ISABEL ROSA CARVALHO	1.872,36
JORGE SEBASTIAO CORREIA SOARES	4.157,50
LIGHT SERVICOS DE ELETRICIDADE S/A	572.253,94
MARIA LUIZA GARBOIS FERNANDES RIBEIRO	194,27
SERASA S/A	2.372,10
SERASA S/A	10
EDIVALDO FLOR DE CARVALHO	423,5
GUERMA MOVEIS E DECORACOES LTDA	1.150,00
RICARDO MOREIRA DE ARAUJO	7.279,81
RICARDO MOREIRA DE ARAUJO	8.709,60
FUNDAÇÃO COORD PROJ PESQ EST TEC-COPPETEC	100.000,00
GILMAR A TEIXEIRA	1.701,70
OURO VERDE TRANSPORTES E LOCAÇÃO S.A(MATRIZ).	560
BRASIL TELECOM S/ A	517,94
ELIZAMAR RODRIGUES DE SOUZA	4.000,00
RITA DE CASSIA LIMA SIGMARINGA	150,56
MARIA DA CONCEICAO SILVA PEREIRA	2.519,96
MARIA DA CONCEICAO SILVA PEREIRA	775,43
THYSSENKRUPP ELEVADORES S/A	1.377,04
GREEN CARD S/A-REFEICOES COME SERVICOS	0,03
CARLOS ALBERTO CHALITA BRAZ	35,18
ROSEMARY LIMA SIGMARINGA	51,62
DIARIAS	21.348,99
	5.083.137,93

Descrição Favorecido	Valor do RPP
MARIANGELA GOMES DE MOURA	1.500,00
INVESTIPLAN COMPUTADORES E SISTEMAS LTDA	640.428,00
AGUAS DE NITEROI S.A.	101,46
MARCELO BELINHO CRUZ	26.056,19
TERMINAL GARAGEM MENEZES CORTES S/A	128.000,00
MARIO MARQUES ABREU	2.595,09
RONILDO VELOSO TEIXEIRA	1.500,00
AGUAS DE NOVA FRIBURGO LTDA	194,58
PEREIRA DE SOUSA E SOUSA ADVOGADOS	13.400,00
SPACE 2000 COMERCIO E SERVICOS LTDA	416.988,17
LUIZ AUGUSTO TOFANI FILHO	11.645,00
SANDRA REGINA MENEZES TOFANI	3.351,73
JAYME ESTEFAN E S/MULHER	6.548,54
REINALDO DOS SANTOS BARBOSA	1.251,95
MULTI MERCANTES LTDA	47.739,99
TIM CELULAR S/A	1.670,44
DIBOA COMERCIAL LTDA	126.720,00
PARCO PAPELARIA LTDA.	67.554,40
FLAVIO SALOMAO ALVES FONTES	9.000,00
OI MOVEL SA	7.464,38
DECOLANDO TURISMO E REPRESENTACAO LTDA ME	15.228,31
LOCANTY SEGURANCA E VIGILANCIA LTDA.	437.330,33
ROS RIO MATERIAIS E SERVICOS LTDA	10.809,62
RMV ENGENHARIA E INCORPORACOES LTDA	8.617,50
AMELIA DA SILVA ROCHA	1.800,00
FEFM IMPERMEABILIZACAO E ENGENHARIA LTDA	70.639,20
JOSE CARLOS REIS	7.184,13
PAULO E CARLA EMPREENDIMENTO IMOBILIARIOS LT.	7.200,00
DADY ILHA SOLUCOES INTEGRADAS LTDA	107.447,00
JMT 100 TELECOM - TELS. E SERVS. LTDA.	3.982,50
FOX PRINT DO BRASIL COM.E SERV.GRAFICOS LTDA.	15.000,00
AGUAS DAS AGULHAS NEGRAS S.A	72
MYRLEN SPACEK MYRRHA	4.809,40
OSVALDO HENRIQUE MEIRELES TORRES	4.677,13
CEMAX ADMINISTRACAO E SERVICOS LTDA	30.414,52
GLOBAL PRINT EDITORA GRAFICA LTDA - ME	36.000,00
CESAR AUGUSTO CAMPOS GOULART	1.600,00
MULTIPLY AIR COM.E MANUT.DE EQUIP.LTDA	26.445,00
LM TRANSPORTES SERVICOS E COMERCIO LTDA	9.709,00
ATHIKA COMERCIO DE MOVEIS EIRELI - EPP	10.900,00
ANTONIO CARLOS SINHORELI RINALDO	4.269,86
EMACI EMP. DE ASSESSORIA A CONDOM.IMOV.LTD	16.550,23
PROTEL ADMINISTRACAO HOTELEIRA LTDA	17.097,45
SAMPAIO IMOVEIS LTDA	3.546,25
NOVA RIO SERVICOS GERAIS LTDA.	210.829,20
CORBA EDITORA ARTES GRAFICAS LYDA.	32.400,00
CARLOS ALBERTO RIBEIRO FERREIRA	2.413,62
TELEMAR NORTE LESTE S/A	599.106,21
ROYAL SUNALLIANCE SEGUROS BRASIL S/A	8.210,32

CASA VILAREI DE CARIMBOS LTDA.-ME	321
ENERGISA NOVA FRIBURGO-DISTRIB.DE ENERGIA SA	1.914,49
COMPANHIA ESTADUAL DE AGUAS E ESGOTOS-CEDAE	20.448,32
ALVARO DIAS SOARES	1.837,35
ANTONIO PAULO MACHADO MACEDO	910,58
CONTACTA SEG. EM CONECTIVIDADE LTDA.	10.920,00
SOLAMARIS DO RIO FORNEC.DE FRUTAS E LEG. LTDA	4.200,00
MARCIA CLAUDIA ASSAF	2.818,25
JULIO CESAR MARQUES DE CARVALHO	5.712,53
VENERAVEL IRMANDADE DE S.BENEDITO DOS PILARES	1.150,51
RIO DE JANEIRO PREFEITURA	1.638,02
TICKET SERVICOS S/A	35.433,52
JOSE ANTONIO QUEIROZ DA FONSECA	1.417,30
JOSE PEREIRA LANDIM	1.300,00
JOAO GERALDO FERNANDES	1.100,50
JORGE SEBASTIAO CORREIA SOARES	7.500,00
MARIA LUIZA GARBOIS FERNANDES RIBEIRO	9.119,16
LIGHT SERVICOS DE ELETRICIDADE S/A	141.675,00
EDIVALDO FLOR DE CARVALHO	1.224,98
LUZIA SONIA RODRIGUES PICANCO	1.800,65
SODEXO PASS DO BRASIL SERVS E COMERCIO S.A.	47.374,37
FUNDACAO COORD PROJ PESQ EST TEC-COPPETEC	147.306,02
PATRIMONIAL PARTICIPACAO E EMPREENDIMENTO LTD	8.012,29
GILMAR A TEIXEIRA	37.506,49
OURO VERDE TRANSPORTES E LOCACAO S.A(MATRIZ).	83.680,00
BRASIL TELECOM S/ A	886,06
RITA DE CASSIA LIMA SIGMARINGA	2.567,89
GREEN CARD S/A-REFEICOES COM E SERVICOS	8.915,88
CARLOS ALBERTO CHALITA BRAZ	2.350,00
ROSEMARY LIMA SIGMARINGA	2.500,00
	3.811.539,86

ANEXO II – Detalhamento do acréscimo de despesas Locação de Imóveis e Terceirizações

Terceirização de mão de obra				
ND	Objeto	2014	2015	Diferença
33903701	Motorista	440.731,51	494.662,68	53.931,17
33903701	Teleatendimento	418.780,90	437.340,46	18.559,56
33903702	Limpeza e Conservação	4.506.673,24	5.059.566,34	552.893,10
33903703	Serviço de Vigilância	4.019.951,92	5.692.664,10	1.672.712,18
33903704	Manutenção e Conservação de Bens Imóveis	2.432.895,35	2.713.340,90	280.445,55
33903705	Serviços de Copa e Cozinha	1.888.454,01	2.691.856,56	803.402,55
33903982	Cardeal - Convênio	90.349,33	155.953,90	65.604,57
				3.447.548,68

Locação de Imóveis				
ND	Favorecido	2014	2015	Diferença
33903915	ALVARO DIAS SOARES	20.395,32	24.000,00	3.604,68
33903915	AMELIA DA SILVA ROCHA	22.365,28	22.500,00	134,72
33903915	ANTONIO CARLOS SINHORELI RINALDO	44.859,02	52.430,00	7.570,98
33903915	ANTONIO PAULO MACHADO MACEDO	10.946,64	11.300,00	353,36
33903915	CARLOS ALBERTO CHALITA BRAZ	21.546,82	28.430,00	6.883,18
33903915	CARLOS ALBERTO RIBEIRO FERREIRA	29.076,52	29.050,00	- 26,52
			21.107,46	21.107,46
33903915	CIBELE ISABEL ROSA CARVALHO	18.559,43	15.477,00	- 3.082,43
33903915	EDIVALDO FLOR DE CARVALHO	14.041,74	15.200,00	1.158,26
33903915	ETELVINA MEDEIROS DE ALMEIDA	59.685,75	60.011,00	325,25
33903915	FEFM IMPERMEABILIZACAO E ENGENHARIA LTI	866.965,92	893.100,00	26.134,08
33903915	FLAVIO SALOMAO ALVES FONTES	108.167,36	108.150,00	- 17,36
33903915	GILMAR A TEIXEIRA	434.582,18	468.105,78	33.523,60
33903915	GOVERNO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL	4.611,99	19.550,00	14.938,01
33903915	JAYME ESTEFAN E S/MULHER	76.146,00	81.220,00	5.074,00
33903915	JOAO GERALDO FERNANDES	7.218,21	9.680,71	2.462,50
			42.080,50	42.080,50
33903915	JOSE ANTONIO QUEIROZ DA FONSECA	15.487,62	16.683,00	1.195,38
33903915	JOSE CARLOS REIS	81.576,56	85.350,00	3.773,44
			6.868,90	6.868,90
33903915	JULIO CESAR MARQUES DE CARVALHO	70.079,62	70.550,00	470,38
33903915	LUIZ AUGUSTO TOFANI FILHO	141.925,27	141.951,00	25,73
33903915	MARCELO BELINHO CRUZ	312.336,07	341.100,00	28.763,93
33903915	MARCIA CLAUDIA ASSAF	25.802,93	26.587,00	784,07

			81.552,60	81.552,60
33903915	MARIA DA CONCEICAO SILVA PEREIRA	24.481,62	32.100,00	7.618,38
			73.925,64	73.925,64
33903915	MARIANGELA GOMES DE MOURA	18.799,96	21.221,76	2.421,80
33903915	MARIO MARQUES ABREU	21.599,99	36.200,00	14.600,01
33903915	MARLY RODRIGUES TURQUE	8.124,12	8.130,00	5,88
33903915	MYRLEN SPACEK MYRRHA	55.309,81	57.860,00	2.550,19
33903915	OSVALDO HENRIQUE MEIRELES TORRES	52.956,87	54.700,00	1.743,13
33903915	PATRIMONIAL PARTICIPACAO E EMPREENDIME	93.325,42	95.889,97	2.564,55
			60.955,04	60.955,04
33903915	PEREIRA DE SOUSA E SOUSA ADVOGADOS	100.028,26	178.550,00	78.521,74
33903915	REINALDO DOS SANTOS BARBOSA	15.256,31	15.350,00	93,69
33903915	RICARDO MOREIRA DE ARAUJO	70.057,70	84.116,00	14.058,30
33903915			11.700,00	11.700,00
33903915	RMV ENGENHARIA E INCORPORACOES LTDA	84.994,56	95.483,95	10.489,39
			11.620,00	11.620,00
			11.100,00	11.100,00
			43.142,57	43.142,57
33903915	SANDRA REGINA MENEZES TOFANI	40.220,76	40.256,00	35,24
33903915	TERMINAL GARAGEM MENEZES CORTES S/A	1.479.856,17	1.535.000,00	55.143,83
33903915	VANDERLICE DA SILVA-MEI DL PARKING ESTACI	18.000,00	8.696,50	- 9.303,50
33903915	VENERAVEL IRMANDADE DE S.BENEDITO DOS P	13.525,08	13.823,40	298,32
33903915	FARAVERA EMPREENDIMENTOS IMOB.LTDA	89.363,24		- 89.363,24
33903915	MARCIA MARTINS DA SILVA SANTOS	5.565,50		- 5.565,50
		4.577.841,62	5.161.855,78	584.014,16
33913915	COMPANHIA DE DES.RODOV E TERMINAIS DO E	3.114.001,91	3.246.000,00	131.998,09
33913915	TRIBUNAL DE JUSTICA DO EST.RJ.	841.590,63	829.500,00	- 12.090,63
		3.955.592,54	4.075.500,00	119.907,46
33903996	EMACI EMP. DE ASSESSORIA A CONDOM.IMOV	202.676,16	270.100,00	67.423,84
33903996	IMOBILIARIA ZIRTAEB LTDA	57.492,36	64.329,00	6.836,64
33903996	NOVO MUNDO ADMINISTRADORA LTDA.	45.894,41	39.935,00	- 5.959,41
33903996	PREDIAL PRIMUS LTDA	8.702,20	9.160,00	457,80
33903996	PROTEL ADMINISTRACAO HOTELEIRA LTDA	95.546,06	121.800,00	26.253,94
		410.311,19	505.324,00	95.012,81
				798.934,43