



São Paulo, 07 de abril de 2025.

AUD. 250/25 – PPP

Ao

Condomínio Edifício Paulista de Seguros III

Rua Geraldo Flausing Gomes, 78

São Paulo - SP

Relatório: Posição Geral e Financeira

Período: janeiro a dezembro de 2024

Administração: Gestão Própria

Prezados Senhores,

Realizamos a auditoria nas pastas de prestação de contas do período mencionado e apresentamos a seguir comentários decorrentes dos exames efetuados contendo os principais aspectos observados e, em anexo a demonstração de contas desenvolvida através dos relatórios constantes nas pastas mensais.

O trabalho foi realizado em nosso escritório com base exclusivamente nas pastas de prestação de contas a nós disponibilizadas, direcionado a avaliar o cumprimento das determinações em assembleias, normalidade no recebimento das taxas condominiais, variação das despesas e posição financeira.

Em razão das limitações inerentes a qualquer estrutura de controle interno, erros ou irregularidades poderão existir e não serem detectados, assim sendo, este relatório não constitui garantia de inexistência de erros ou imprecisões além daqueles mencionados, portanto, outros aspectos poderão vir a ser observados e comentados, oportunamente. O relatório é estritamente confidencial e de circulação interna do Condomínio Edifício Paulista de Seguros III

PRINCIPAIS ASPECTOS OBSERVADOS

1. DELIBERAÇÕES E FINANCEIRA

1.1. Assembleia Geral Ordinária realizada em 24 de julho de 2024

Item	Descrição
1)	Apreciar e votar a prestação de contas do período Janeiro a dezembro/2023. Colocado em pauta e lida a conclusão do relatório de auditoria as contas do período Jan a Dez/2023 foram aprovadas por unanimidade.
2)	:Apreciar e votar a modernização da fachada na parte dos fundos. Foi informado que a modernização da fachada na parte da frente foi concluída com sucesso. Foi proposto e aprovado a modernização na parte dos fundos pelo mesmo valor da primeira etapa, ou seja, R\$ 289.080,00. Sem necessidade de arrecadação extra.
3)	Ratificar as despesas extraordinárias realizadas em caráter emergencial; -Pintura da fachada entre os brises da frente e do fundo do prédio R\$ 17.600,00. -Troca dos fundos dos medidores de energia elétrica R\$ 14.500,00. – Software para o novo sistema de controle de acesso R\$ 15.000,00. Aquisição de peças sobressalentes para o sistema de ar-condicionado R\$ 14.308,80.
4)	Revisar os assuntos deliberados na assembleia anterior. O projeto de modernização da fachada do prédio na parte da frente foi realizado com sucesso.
5)	Assuntos de interesse geral: a) Não foi apresentado nenhum assunto.

1.2. Assembleia Geral Ordinária realizada em 03 de dezembro de 2024

Item	Descrição
1)	Apreciar e votar a previsão orçamentária para o exercício de 2025. Sr. Márcio lembrou que na assembleia que aprovou a previsão orçamentária de 2024 não foi aplicado reajuste, ficando o valor da taxa condominial de 2024 igual a de 2023, ou seja, R\$ 1.750,00. Também lembrou que caso houvesse necessidade de se complementar o fundo para despesas ordinárias durante o exercício de 2024, seria transferido do fundo para despesas do passivo trabalhista e de fato até 30.11.24 foi transferido o valor de R\$ 59.429,00. Por fim foi aprovado a taxa de rateio para 2025 no valor de R\$ 1.830,00 com reajuste de 4,5%

Item Descrição

- 2) Revisão dos assuntos deliberados na assembleia anterior. 2.1- A segunda etapa da instalação dos brise (fundos) foi concluída de acordo com o cronograma. 2.2 – A votação definiu para não instalação de tomadas para o carro elétrico.
- 3) Assuntos de interesses geral. Foram discutidos os procedimentos para reparo das determinadas estruturas que foram danificados em função do fenômeno climático em outubro de 2024, bem como foi sugerida pesquisa junto a empresa de terceirização do estacionamento, visando rever o contrato com a empresa que administra o estacionamento atualmente.

2. POSIÇÃO CONTÁBIL E FINANCEIRA

A posição contábil do condomínio no fechamento das contas em 31 de dezembro de 2024 apresenta o valor de R\$ 192.500,64 e financeira com base nos extratos do Banco Itaú da conta corrente e de aplicação, incluindo o valor do fundo fixo de caixa é de R\$ 218.593,21, conforme ilustramos abaixo:

Composição dos Registros Contábeis		Composição Financeira	
Fundo para Despesas Ordinárias		Fundo fixo caixa	250,00
Fundo de Reserva Benfeitoria	59.327,30	Conta corrente	20.159,37
Fundo de Reserva - Trabalhista	133.173,34	Fundo Master DI	198.183,84
Subtotal	192.500,64		218.593,21
		Valores a pagar	(26.092,57)
		Pagos antecipadamente	
		Recebidos antecipadamente	
Total	192.500,64	Total	192.500,64

Destacamos a notória redução da disponibilidade financeira da ordem 44,5% em relação ao fechamento de dezembro de 2023 de R\$ 393.735,26 devido à falta de recursos do fundo ordinário e por conseguinte, necessitou recorrer ao empréstimo do Fundo passivo trabalhista com devido respaldo em assembleia.

3. PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA

Comparamos a planilha da previsão das despesas ordinárias para o exercício de 2024 que se manteve inalterada em relação à de 2023 com a média real dos gastos efetivos durante o ano, observamos a seguinte situação:

Despesas	Previsão	Realizadas	R\$ Variação	% Variação
Pessoal	704.400,00	686.561,39	17.838,61	2,53
Concessionárias	101.400,00	139.256,72	(37.856,72)	(37,33)
Serviços terceirizados	352.968,00	363.646,51	(10.678,51)	(3,03)
Seguros	10200,00	26.729,14	(16.529,14)	(162,05)
Bancárias	1800,00	2.261,95	(461,92)	(25,66)
Diversas ordinárias	12.600,00	10.350,47	2.249,53	17,85
Diversas extraordinárias	48.000,00	89.837,47	(41.837,47)	(87,16)
Fundo de reserva de contingência	28.632,00	28.632,00		
Total	1.260.000,00	1.347.275,65	(87.275,65)	(6,93)

Destacamos que as rubricas Concessionárias e Diversas extraordinárias apresentaram dispêndios realizados superiores em relação à orçado acarretando o cômputo geral as despesas realizadas superior em 6,93% em relação ao orçamento para 2024, que consideramos estar dentro do limite aceitável para atividade condominial de 10% para mais ou para menos.

4. RECEITAS

4.1. Taxa Condominial

Com base nos exames realizados mediante verificação de extratos bancários, conforme aprovado em assembleia referente a cobrança de condomínio no valor de R\$ 1.750,00 mensais. Constatamos que o condomínio possui controle de emissões e recebimentos de taxa de condomínio, informando as unidades e valores recebidos no período. Adicionalmente confrontamos dos créditos dos extratos bancários com o total informado no referido contrato de movimentação, nos possibilitou confirmar de que os ingressos de recursos são legítimos ao condomínio.

5. INADIMPLÊNCIA

Na data base de 31 de dezembro de 2024 constava taxa condominial em atraso de R\$ 61.078,49, conforme evidenciado no balancete contábil do citado mês, sendo que à mesma se encontra em cobrança judicial.

6. DESPESAS

De um modo geral as despesas realizadas no período se apresentaram ligeiramente acima do orçado para o ano de 2024 e estão relacionadas com a atividade operacional do condomínio, estando descritas e classificadas de acordo com a natureza das contas. Apresentamos a seguir os principais motivos das variações ocorridas por grupo de contas, lembrando que os comentários não representam necessariamente a totalidade das despesas, apenas os mais relevantes.

6.1. Pessoal

Em análises as variações de despesas com pessoal identificamos que são normais no decorrer do exercício de 2024, com superávit orçamentária de 2,53%.

Ressaltamos que mensalmente o condomínio elabora demonstrativo de controles relacionados a pessoal, contendo todos seus colaboradores, verbas pagas, encargos sociais e, ainda, cálculos de provisões trabalhistas como férias e 13º salários, os quais são devidamente registrados e não apresentaram quaisquer situações de anormalidade no período examinado.

6.2. Concessionárias

Notamos que variações ocorreram principalmente na rubrica Água/esgoto, e comportamento relativamente estável em conta de Energia elétrica sendo apurado insuficiência orçamentária de 37,33% que no acumulado do exercício motivado possivelmente pela não atualização do orçamento para o exercício de 2024.

6.3. Serviços Terceirizados

As principais despesas lançadas nesta rubrica compreendem manutenção de elevadores. Administração de gerência condominial, manutenção de ar-condicionado, manutenção de CFTV /acesso e sindicância, que possuem maior relevância. As demais contas são; manutenção do grupo gerador remoção de lixo, assessoria jurídica, manutenção de jardim etc. inerentes a atividade condominial e suportados por documentos hábeis. Esta rubrica apresentou um pequeno déficit orçamentária de 3,03%.

6.4. Seguros

Observamos que a média mensal prevista no orçamento foi de R\$ 850,00 e R\$ 10.200,00 ao ano sendo que o dispêndio efetivo chegou a R\$ 26.729,14 no fechamento do período ocasionando ao final do exercício um déficit de 162,05% ensejando uma melhor estimativa para 2025.

6.5. Bancárias

São oriundos de cobranças e tarifas bancárias, que são atrelados às movimentações financeiras do condômino, sendo que o gasto efetivo ficou superior ao previsto em 24,66%.

6.6. Diversas Ordinárias

Nesta rubrica são registradas as aquisições de materiais relacionados com a atividade do condomínio. Os gastos realizados durante o período contemplam diversos itens de pequeno valor, a exemplo aquisição de material hidráulico, aquisição de materiais de escritório e material descartável (higiene, limpeza, copa).

As oscilações mensais decorrem em função das compras pontuais dos citados materiais gerando superavit orçamentário da ordem de 17,85%, conforme ilustrado no item 3.

6.7. Diversas Extraordinárias

A seguir destacamos as despesas de maiores valores incorridas em cada mês do exercício de 2024:

Mês	Diversas Extraordinárias	Valor R\$
Fevereiro	Conserto do vazamento em banheiro masculino	2.500,00
	Bateria do gerador	2.090,00
Abril	Relatório de avaliação do conjunto 111	3.200,00
	Troca de grelhas de água pluvial	1.334,90
Maio	Instalação de grelhas	1.750,00
	Restauração de calçada	1.500,00
Junho	Instalação da placa do sistema de ar-condicionado	1.270,00
	Material e mão de obra jardim	2.729,00
	Mão de obra temporária p cobertura de func. em férias	4.117,23
	Manutenção de extintores	1.450,00
	Laudo de elétrica e para raios	1.500,00
Julho	Substituição funcionários da manutenção em férias	4.000,00
	Troca de vidro da porta térreo	3.000,00
	Treinamento brigada de incêndio e plano de abandono	1.500,00
Setembro	Manutenção de extintores	1.450,00
	Uniforme de funcionários	1.538,55
	Calafetação da caixa da água	1.400,00
Outubro	Indenização da bicicleta furtada no subsolo	9.999,00
Novembro	Filtros para sistema de ar-condicionado	3.814,90
	Filtros para sistema de ar-condicionado	3.814,90
	Lavadora Wap	1.538,80

Obs.: tendo em vista da natureza específica dessa rubrica, ocorreu insuficiência orçamentária de 87,16%.

6.8. Fundo de Reserva de Contingência

Para o período/ exercício de janeiro a dezembro de 2024, foi contabilizado o valor fixo mensal de R\$ 2.386,00, totalizando R\$ 28.632,00 estritamente em conformidade com o orçamento.

7. FUNDO PARA DESPESAS- BENFEITORIAS

Os aportes do fundo se referem às receitas de aluguel de espaço, cessão de energia, rateios extras e rendimentos da aplicação, conforme abaixo:

Descrição do Aporte	Valor
Saldo anterior	202.376,01
Aluguel de espaço	172.199,30
Cessão de energia do Gerador	30.217,44
Rendimento aplicação	12.282,49
Rateio de modernização da fachada	295.000,00
(-) Despesas	(652.747,94)
Total	59.327,30

As despesas são constituídas basicamente de instalação de brises no fundo do prédio e reforma da fachada, devidamente aprovadas em assembleia.

8. FUNDO PARA DESPESAS DO PASSIVO TRABALHISTA

As receitas deste fundo incluindo os ganhos de aplicações financeiras totalizaram R\$ 120.506,37 e as despesas com férias, rescisão e 13º. Salário foram de R\$ 55.781,16 e empréstimo a fundo ordinário mencionado no item 2 de R\$ 60.482,49 totalizaram R\$ 116.263,65.

9. PASTAS DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

9.1. Controle de Despesas

Verificamos que as despesas são relacionadas no relatório “Demonstrativo da Movimentação” e sintetizadas em Balancete anexo mensalmente às pastas de prestação de contas. Selecionamos de forma aleatória, algumas notas fiscais para realização de testes e constatamos que às mesmas são legitimamente relacionadas ao Condomínio Edifício Paulista de Seguros III.

9.2. Balancete Sintético

Os valores apresentados no Resumo dos Saldos do Balancete Sintético como “Valores a pagar e recebimentos pagamentos antecipados” se referem a reconhecimentos de despesas por regime de competência que são demonstrados para fins gerenciais, sendo que tal aspecto, não é obrigatório para escrituração das receitas e despesas da atividade condominial que ocorre por regime de caixa.

10. OUTRAS VERIFICAÇÕES

Nas análises das despesas, observamos que quando aplicável os tributos vêm sendo retidos e recolhidos das empresas prestadoras de serviços de acordo com a legislação vigente, sendo 4,65% de COFINS, PIS e CSLL nos termos da Lei nº 10.833/03 e nº 13.137/15, bem como 11% do INSS em conformidade com a Lei nº 12.546/11 modificada pela Lei nº 13.161/15 e IN RFB nº 971/09 e IN RFB nº 2119/22 e ISS de acordo com a legislação municipal.

CONCLUSÃO

Considerando que os nossos exames estão suportados por verificações à base de testes dos relatórios e de documentos constantes nas pastas de prestação de contas a nós apresentados, as contas de receitas e despesas e a respectiva posição contábil de R\$ 192.500,64 e financeira do período findo em 31.12.24 no valor de R\$ 218.593,21 de acordo com extratos bancários e incluindo o caixa físico no valor de R\$ 250,00 são legitimamente atribuível ao **Condomínio Edifício Paulista de Seguros III**, não havendo impedimento para que as contas sejam aprovadas.

Sendo o que tínhamos a informar no momento, subscrevemo-nos e continuamos à disposição de V. Sas. para quaisquer esclarecimentos adicionais que venham a julgar necessários.

Atenciosamente,

Sergio M. Horiishi
Sócio-diretor
CRC 1SP179094/O-0 “T” – SP

CONDOMÍNIO EDIFÍCIO PAULISTA DE SEGUROS III
DEMONSTRAÇÃO DE CONTAS
PERÍODO DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2024

	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Receitas													
Taxa condominial	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	1.239.000,00
Juros e multas	114,89	114,87	167,89	58,68	351,74	55,92	-	173,42	70,01	57,96	22,56	93,40	1.281,34
Aluguel de espaço	12.169,71	11.903,41	9.873,67	12.444,88	14.916,57	13.426,32	14.895,84	15.723,62	17.643,73	16.113,67	16.521,31	16.566,67	172.199,40
Cessão de energia solar	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	30.217,44
Outras receitas	497,80	-	-	-	-	3.000,00	-	-	-	-	-	403,33	3.901,13
Total das receitas	118.550,52	117.786,40	115.809,68	118.271,68	121.036,43	122.250,36	120.663,96	121.665,16	123.481,86	121.999,75	122.311,99	122.831,52	1.446.599,31
Despesas													
Pessoal	57.641,42	54.463,00	56.406,13	55.758,68	56.455,17	55.576,43	56.717,96	55.613,59	56.212,61	60.025,16	63.016,94	58.674,30	686.561,39
Concessionárias	8.581,72	10.609,25	8.227,82	9.055,28	15.626,18	12.029,23	9.650,19	12.329,58	13.102,33	8.389,15	20.107,96	11.548,03	139.256,72
Serviços terceirizados	27.960,00	28.841,05	31.153,69	29.985,71	35.835,72	30.660,78	29.386,38	30.010,10	30.033,37	30.194,59	29.550,63	30.034,49	363.646,51
Seguros	1.561,67	1.561,67	1.561,64	-	-	3.674,03	3.674,03	3.674,03	3.674,03	3.674,03	3.674,01	-	26.729,14
Bancárias	140,00	101,50	119,00	206,10	199,50	214,23	225,93	210,00	213,50	207,23	210,73	214,23	2.261,95
Diversas ordinárias	145,00	1.308,49	820,56	874,10	418,88	944,66	3.203,64	10,00	910,69	299,00	225,96	1.189,49	10.350,47
Diversas extraordinárias	1.159,08	6.846,25	15,03	6.617,49	7.666,20	17.946,73	10.044,70	4.096,26	6.224,18	17.862,45	7.891,70	3.467,40	89.837,47
Fundo de reserva de contingência	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	28.632,00
Total das despesas	99.574,89	106.117,21	100.689,87	104.883,36	118.587,65	123.432,09	115.288,83	108.329,56	112.756,71	123.037,61	127.063,93	107.513,94	1.347.275,65
Fundo para despesa ordinárias													
Saldo anterior	13.206,36	19.983,87	19.727,09	24.975,62	25.951,52	13.530,44	-	-	-	-	-	-	13.206,36
Taxa condominial do mês	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	103.250,00	1.239.000,00
(-) Despesas ordinárias	(99.574,89)	(106.117,21)	(100.689,87)	(104.883,76)	(118.587,65)	(123.432,09)	(115.288,83)	(108.329,56)	(112.756,71)	(123.037,61)	(127.063,93)	(107.513,94)	(1.347.275,05)
Fundo de reserva do mês	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	2.386,00	28.632,00
Juros e multas	114,89	114,87	167,89	58,68	351,74	55,92	-	173,42	70,01	57,96	22,56	93,40	1.281,34
Emprestimo p desp do passivo trabalhista	-	-	-	-	-	1.128,59	9.652,83	2.520,14	7.050,70	17.343,65	21.405,37	1.381,21	60.482,49
Taxa condominial de meses anteriores	-	-	-	-	-	3.000,00	-	-	-	-	-	-	3.000,00
Reembolso referente seguros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rendimento de aplicação	103,71	109,56	133,51	164,98	178,83	81,14	-	-	-	-	-	-	771,73
Crédito de nota fiscal paulista	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	403,33	403,33
Outras receitas	497,80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	497,80
Transferências - Fundo passivo trabalhista	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo atual	19.983,87	19.727,09	24.975,62	25.951,52	13.530,44	0,00	(0,00)	0,00	(0,00)	-	0,00	(0,00)	0,00
Fundo de reserva - Benfeitorias													
Saldo anterior	202.376,01	218.653,14	219.273,36	262.649,10	234.896,75	232.501,22	198.073,46	137.845,69	49.906,30	42.191,31	32.700,50	54.849,73	202.376,01
Aluguel de espaço	12.169,71	11.903,41	9.873,67	12.444,88	14.916,57	13.426,32	14.895,84	15.723,62	17.643,73	16.113,67	16.521,31	16.566,57	172.199,30
Cessão de energia do Gerador	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	2.518,12	30.217,44
Rendimento aplicação	1.589,30	1.198,69	1.483,95	1.734,95	1.618,62	1.394,33	1.317,18	861,82	345,71	216,76	209,89	311,29	12.282,49
Ratêio de modernização da fachada	-	-	29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00	295.000,00
(-) Despesas	-	(15.000,00)	-	(73.950,30)	(50.948,84)	(81.266,53)	(108.458,91)	(136.542,95)	(57.722,55)	(57.839,36)	(26.600,09)	(44.418,41)	(652.747,94)
Saldo atual	218.653,14	219.273,36	262.649,10	234.896,75	232.501,22	198.073,46	137.845,69	49.906,30	42.191,31	32.700,50	54.849,73	59.327,30	59.327,30

CONDOMÍNIO EDIFÍCIO PAULISTA DE SEGUROS III
DEMONSTRAÇÃO DE CONTAS
PERÍODO DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2024

	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Fundo de reserva - Passivo trabalhista													
Saldo anterior	128.930,62	137.610,81	139.565,50	149.382,74	158.359,04	168.320,93	175.206,04	178.890,23	178.890,23	178.124,35	169.543,67	151.413,51	128.930,62
Provisão mensal	9.052,37	8.394,17	8.872,72	8.852,04	8.870,66	9.018,54	9.022,18	8.771,24	9.074,18	9.381,99	9.915,49	9.129,18	108.354,76
Rendimento de aplicação	1.012,52	754,40	944,52	986,76	1.091,23	1.009,45	1.165,12	1.085,74	1.239,22	915,12	1.088,22	859,31	12.151,61
Despesas de férias/rescisão/13º salários	(1.384,70)	(7.193,88)	-	(862,50)	-	(3.142,88)	(11.733,89)	(4.626,20)	(11.079,28)	(18.877,79)	(29.133,87)	(28.228,66)	(116.263,65)
Transferências - Fundo despesa ordinária	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo atual	137.610,81	139.565,50	149.382,74	158.359,04	168.320,93	175.206,04	178.659,45	178.890,23	178.124,35	169.543,67	151.413,51	138.173,34	133.173,34
Total do condomínio	376.247,82	378.565,95	437.007,46	419.207,31	414.352,59	373.279,50	311.505,14	228.796,53	220.315,66	202.244,17	206.263,24	192.500,64	192.500,64
Composição financeira													
Caixa físico	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Banco Itaú - conta movimento	69.481,21	38.592,30	86.012,08	8.884,62	18.423,12	17.699,48	24.585,84	14.978,92	26.017,80	29.464,11	27.622,78	20.159,37	20.159,37
Banco Itaú - aplicação	346.968,52	378.060,47	380.877,93	439.644,15	415.845,98	379.590,59	305.511,80	236.202,70	213.131,46	193.197,54	203.292,28	198.183,84	198.183,84
Total Financeiro	416.699,73	416.902,77	467.140,01	448.778,77	434.519,10	397.540,07	330.347,64	251.431,62	239.399,26	222.911,65	231.165,06	218.593,21	218.593,21
Valores a pagar	(22.951,91)	(24.336,82)	(22.769,74)	(22.571,46)	(23.214,42)	(28.705,84)	(22.793,70)	(28.180,49)	(22.276,73)	(23.747,05)	(25.213,36)	(26.092,57)	(26.092,57)
Valores receb. antecipadamente	(17.500,00)	(14.000,00)	(10.500,00)	(7.000,00)	(9.500,00)	-	-	(1.750,00)	-	-	-	-	-
valores pagos antecipadamente	-	-	3.137,19	-	6.547,91	4.445,27	3.951,20	7.295,40	3.193,13	3.079,57	311,54	-	-
Total	376.247,82	378.565,95	437.007,46	419.207,31	414.352,59	373.279,50	311.505,14	228.796,53	220.315,66	202.244,17	206.263,24	192.500,64	192.500,64
Valores a receber de taxa cond./retrofit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Geral	376.247,82	378.565,95	437.007,46	419.207,31	414.352,59	373.279,50	311.505,14	228.796,53	220.315,66	202.244,17	206.263,24	192.500,64	192.500,64