



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO



Ofício nº 353/2015-GEFIN/EMDUR

Porto Velho-RO, 12 de maio de 2015.

Ilmo. Senhor
Luiz Guilherme Erse da Silva
Secretário Geral de Controle Externo
N e s t a

Assunto: **Encaminhamento prestação de contas conforme IN 013, art. 16, Inciso III**

Senhor Secretário,

Ao tempo em que cumprimento Vossa Senhoria, venho por meio deste, em cumprimento a IN em epígrafe, encaminhar a prestação de contas 2012, motivo pelo qual faço as seguintes considerações:


- A gestão em 2012 não providenciou a contabilidade comercial dos atos e fatos do exercício.
- Não havia sistema/programa de contabilidade instalado;
- Foi contratada empresa para a realização da contabilidade do exercício de 2012, contrato nº 007/2013/ASJUR/EMDUR/RO de 09/08/2013 (Processo nº 0101.031/2013) com prazo de entrega de 90 dias (09/11/2013), sendo a entrega efetuada em 12/12/2013;
- Após, foi encaminhado para o Controle Interno, Conselho Fiscal e Conselho de Administração;

Diante do exposto, restou prejudicado o cumprimento do prazo previsto na Instrução Normativa supramencionada, motivo pelo qual solicitamos apenas nesta oportunidade o recebimento da prestação de contas do exercício de 2012 por essa Egrégia Corte de Contas.

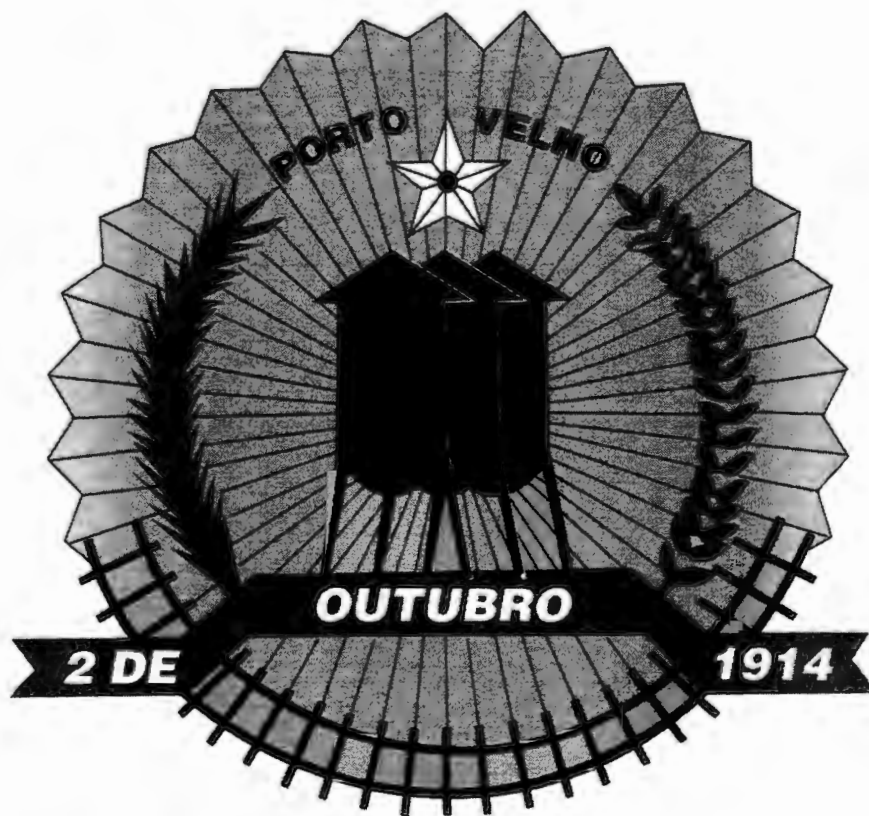
Sendo o que nos apresenta para o momento, renovamos nossas estimas e considerações, e nos colocamos à disposição para maiores esclarecimentos.

Atenciosamente,


Gerardo Martins de Lima
Presidente da EMDUR


Dalmar Pereira Santos
Diretor Administrativo
e Financeira EMDUR

EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO EMDUR



PRESTAÇÃO DE CONTAS

2012

Lei 6.404/76

**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE - RONDÔNIA****CERTIDÃO DE REGULARIDADE PROFISSIONAL**

O **CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE - RONDÔNIA** CERTIFICA que o profissional identificado no presente documento encontra-se em situação **REGULAR** neste Regional, apto ao exercício da atividade contábil nesta data, de acordo com as suas prerrogativas profissionais, conforme estabelecido no art. 25 e 26 do Decreto-Lei n.º 9.295/46.

Informamos que a presente certidão não quita nem invalida quaisquer débitos ou infrações que, posteriormente, venham a ser apurados contra o titular deste registro, bem como não atesta a regularidade dos trabalhos técnicos elaborados pelo profissional da Contabilidade.

**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE - RO**

Certidão n.º: RO/2014/00012532

Nome: MOACIR CAETANO DE SANTANA CPF: 549.882.928-00

CRC/UF n.º MG-023011/O Categoria: TÉCNICO EM CONTABILIDADE

Validade: 23.10.2014

Finalidade: BALANÇO PATRIMONIAL, REGISTRADO NA JUNTA COMERCIAL

Livro: LIVRO DIARIO

Nº 29 / Exercício: 2012

Confirme a existência deste documento na página <http://201.33.23.187/spwRO/principal.htm>,
mediante número de controle a seguir:

CPF : 549.882.928-00 Controle : 6079.6392.6706.7334

ANEXO TC 28
QUALIFICAÇÃO DOS MEMBROS DA
DIRETORIA E DO CONSELHO FISCAL



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001 61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: **EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR**

RESPONSÁVEL: **MÁRIO SÉRGIO LEIRAS TEIXEIRA**

CPF: **645.741.052-91**

RG: **ORGÃO EXPEDIDOR:**

FUNÇÃO: **CARGO EM COMISSÃO DE DIRETOR PRESIDENTE**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 4.577/I DE 30 DE MARÇO DE 2009.**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 7.781/I DE 02 DE ABRIL DE 2012.**

ENDEREÇO RESIDENCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 2862, B. SÃO CRISTOVÃO - CEP 78.902-500**

FONE:

ENDEREÇO COMERCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206**

FONE: **(69) 3224-6380**

Porto Velho-RO, 05/08/2014

RESPONSÁVEL



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: **EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR**

RESPONSÁVEL: **RANGEL FERNANDES NEPOMUCENO**

CPF: **750.322.362-68**

RG: **667137** ORGÃO EXPEDIDOR: **SSP/RO**

FUNÇÃO: **CARGO EM COMISSÃO DE DIRETOR ADMINISTRATIVO E FINANCEIRO**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 6.533/I DE 1 DE MARÇO DE 2011**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 7.739/I DE 29 DE MARÇO DE 2012.**

ENDEREÇO RESIDENCIAL: **RUA: ALMIRANTE BARROSO Nº 968, B. CENTRO - CEP: 76.801-001**

FONE:

ENDEREÇO COMERCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206**

FONE: **(69) 3224-6380**

Porto Velho-RO, 05/08/2014

RESPONSÁVEL





EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.224/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



PORTO VELHO

QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: **EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR**

RESPONSÁVEL: **KLEBSON LUIZ LAVOR E SILVA**

CPF:

RG: ORGÃO EXPEDIDOR:

FUNÇÃO: **CARGO EM COMISSÃO DE DIRETOR PRESIDENTE**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 7.800/I DE 02 DE ABRIL DE 2012.**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 8.379/I DE 1 DE AGOSTO DE 2012**

ENDEREÇO RESIDENCIAL: **RUA JAMARY Nº1433, B. OLARIA - CEP:**

FONE:

ENDEREÇO COMERCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206**

FONE: **(69) 3224-6380**

Porto Velho-RO, 05/08/2014

RESPONSÁVEL





EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: **EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR**

RESPONSÁVEL: **MANOEL EUDES PEREIRA CLAUDINO**

CPF: **229.496.152-87**

RG: **000250920** ORGÃO EXPEDIDOR: **SSP/RO**

FUNÇÃO: **CARGO EM COMISSÃO DE DIRETOR ADMINISTRATIVO E FINANCEIRO**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 7.897/I DE 18 DE ABRIL DE 2012**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 8.381/I DE 1º DE AGOSTO DE 2012.**

ENDEREÇO RESIDENCIAL: - CEP

FONE:

ENDEREÇO COMERCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206**

FONE: **(69) 3224-6380**

Porto Velho-RO, 05/08/2014

RESPONSÁVEL



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: **EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR**

RESPONSÁVEL: **EDEZIO ANTONIO MARTELLI**

CPF: **162.203.072-91**

RG: **205523** ORGÃO EXPEDIDOR: **SSP/RO**

FUNÇÃO: **CARGO EM COMISSÃO DE DIRETOR TÉCNICO**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 6.517/I DE 28 DE FEVEREIRO DE 2011.**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 8.380/I DE 1 DE AGOSTO DE 2012**

ENDEREÇO RESIDENCIAL: - CEP:

FONE:

ENDEREÇO COMERCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206**

FONE: **(69) 3224-6380**

Porto Velho-RO, 05/08/2014

RESPONSÁVEL



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR

RESPONSÁVEL: JAILSON VIANA DE ALMEIDA

CPF: 438.072.162-00

RG:437495 ORGÃO EXPEDIDOR:SSP/RO

FUNÇÃO: CARGO EM COMISSÃO DE DIRETOR PRESIDENTE

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: Decreto nº 8.385/I DE 1 DE AGOSTO DE 2012

DOC. EXONERAÇÃO: Decreto nº 8.718/I DE 20 DE DEZEMBRO DE 2012

ENDEREÇO RESIDENCIAL:RUA BARBACENA Nº2381, B. CONCEIÇÃO 78913180 CEP

FONE:

ENDEREÇO COMERCIAL: AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206

FONE: (69) 3224-6380

Porto Velho-RO, 05/08/2014

RESPONSÁVEL



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ 04.763.223/0001-61, Tel. (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: **EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR**

RESPONSÁVEL: **JOSÉ ABRANTES ALVES DE AQUINO**

CPF: **095.906.922-49**

RG: **106971** ORGÃO EXPEDIDOR: **SSP/AC**

FUNÇÃO: **CARGO EM COMISSÃO DE DIRETOR ADMINISTRATIVO E FINANCEIRO**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 8.383/I DE 1º DE AGOSTO DE 2012**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 8.718/I DE 20 DE DEZEMBRO DE 2012.**

ENDEREÇO RESIDENCIAL: **RUA VITOR FERREIRA Nº795, B. AGENOR DE CARVALHO -
CEP:78.909-640**

FONE:

ENDEREÇO COMERCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206**

FONE: **(69) 3224-6380**

Porto Velho-RO, 05/08/2014

RESPONSÁVEL



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001 61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR

RESPONSÁVEL: **LEONARDO SELMIR LOPES DE SOUZA**

CPF: **000.580.933-97**

RG: **2171.266** ORGÃO EXPEDIDOR:SSP/PI

FUNÇÃO: **CARGO EM COMISSÃO DE DIRETOR TÉCNICO**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 8.419/I DE 09 DE SETEMBRO DE 2012**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 8.718/I DE 20 DE DEZEMBRO DE 2012.**

ENDEREÇO RESIDENCIAL: **RUA: ENRICO CARUSO Nº 6078, B. APONIA - CEP**

FONE:

ENDEREÇO COMERCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206**

FONE: **(69) 3224-6380**

Porto Velho-RO, 05/08/2014

RESPONSÁVEL



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



PORTO VELHO

QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: **EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR**

RESPONSÁVEL: **DENISE MEGUMI YAMANO**

CPF: **030022389-70**

RG: **32.483.626-0** ORGÃO EXPEDIDOR:

FUNÇÃO: **MEMBRO DO CONSELHO FISCAL**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 12.482 DE 26 DE DEZEMBRO DE 2011.**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 12.733 DE 09 DE AGOSTO DE 2012.**

ENDEREÇO RESIDENCIAL: **RUA MANOEL LAURENTINHO DE SOUZA, 1961. B. NOVA PORTO VELHO CEP: 76820146**

FONE:

ENDEREÇO COMERCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206**

FONE: **(69) 3224-6380**

Porto Velho-RO 05/082014.



RESPONSÁVEL

ANEXO TC - 28



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR

RESPONSÁVEL: **LILIAN SIMONE SOUZA LEITE**

CPF:

RG: ORGÃO EXPEDIDOR:

FUNÇÃO: **MEMBRO DO CONSELHO FISCAL**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 12.482 DE 26 DE DEZEMBRO DE 2011.**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 12.33 DE 09 DE AGOSTO DE 2012.**

ENDEREÇO RESIDENCIAL:

CEP:

FONE:

ENDEREÇO COMERCIAL: AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206

FONE:(69) 3224-6380

Porto Velho-RO, 05/08/2014

RESPONSÁVEL



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: **EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR**

RESPONSÁVEL: **MÁRCIO RENATO LOPES NASCIMENTO**

CPF:

RG: ORGÃO EXPEDIDOR:

FUNÇÃO: **MEMBRO DO CONSELHO FISCAL**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 12.482 DE 26 DE DEZEMBRO DE 2011.**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 12.33 DE 09 DE AGOSTO DE 2012.**

ENDEREÇO RESIDENCIAL:

CEP:

FONE:

ENDEREÇO COMERCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206**

FONE: (69) 3224-6380

Porto Velho-RO, 05/08/2014

RESPONSÁVEL





EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001 61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: **EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR**

RESPONSÁVEL: **ROBERTO SANTOS ALMEIDA**

CPF:

RG: **ORGÃO EXPEDIDOR:**

FUNÇÃO: **MEMBRO DO CONSELHO FISCAL**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 12.482 DE 26 DE DEZEMBRO DE 2011.**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 12.601 DE 03 DE MAIO DE 2012.**

ENDEREÇO RESIDENCIAL:

CEP:

FONE:

ENDEREÇO COMERCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206**

FONE: **(69) 3224-6380**

Porto Velho-RO, 05/08/2014

RESPONSÁVEL





EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: **EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR**

RESPONSÁVEL: **ARI CARVALHO DOS SANTOS**

CPF: **348.491.302-91**

RG: **289116**

ORGÃO EXPEDIDOR: **SSP/RO**

FUNÇÃO: **MEMBRO DO CONSELHO FISCAL (SUPLENTE)**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 12.733 DE 09 DE AGOSTO DE 2012.**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 13.168 DE 19 DE AGOSTO DE 2013.**

ENDEREÇO RESIDENCIAL: **RUA: BR 319 ANTIGA IMIGRANTES Nº 456, B. PANAIR CEP: 76.801-012**

FONE: **(69) 8415-4826**

ENDEREÇO COMERCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 1,576, Santos Bárbara CEP: 76.804-206**

FONE: **(69) 3224-6380**

Porto Velho-RO, 05/08/2014


RESPONSÁVEL

ANEXO TC - 28



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224 6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: **EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR**

RESPONSÁVEL: **HELY DE SÁ LUNA**

CPF: **172.474.032-68**

RG: **407185** ORGÃO EXPEDIDOR: **SSP/RO**

FUNÇÃO: **MEMBRO DO CONSELHO FISCAL (SUPLENTE)**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 12.733 DE 09 DE AGOSTO DE 2012.**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 13.168 DE 19 DE AGOSTO DE 2013.**

ENDEREÇO RESIDENCIAL: **RUA JOSE ARIGO, Nº 4.963, AGENOR DE CARVALHO, CEP: 76820306**

FONE: (69) 3222-8401

ENDEREÇO COMERCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206**

FONE: 969) 3224-6380

Porto Velho-RO, 05/08/2014



RESPONSÁVEL



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



PORTO

QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: **EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR**

RESPONSÁVEL: **HUGO DE OLIVEIRA FRANÇA FILHO**

CPF: **572.144.092-91**

RG: **000443502** ORGÃO EXPEDIDOR: **SSP/MS**

FUNÇÃO: **MEMBRO DO CONSELHO FISCAL**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 12.733 DE 09 DE AGOSTO DE 2012.**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 13.168 DE 19 DE AGOSTO DE 2013.**

ENDEREÇO RESIDENCIAL: **RUA NICOLE PAGANINI, Nº 5.496, 04 DE JANEIRO CEP: 78900000**

FONE:

ENDEREÇO COMERCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206**

FONE: **(69) 3224-6380**

Porto Velho-RO, 05/08/2014

RESPONSÁVEL



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: **EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR**

RESPONSÁVEL: **JOSÉ APARECIDO VEIGA**

CPF: **115.414.072-53**

RG: **178614** ORGÃO EXPEDIDOR:

FUNÇÃO: **MEMBRO DO CONSELHO FISCAL**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 12.733 DE 09 DE AGOSTO DE 2012.**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 13.168 DE 19 DE AGOSTO DE 2013.**

ENDEREÇO RESIDENCIAL: CEP:

FONE: (69) 3901-3105

ENDEREÇO COMERCIAL: AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206
(69) 3224-6380

Porto Velho-RO, 05/08/2014


RESPONSÁVEL

ANEXO TC - 28



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
(NPF: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



PORTO VELHO

QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL

UNIDADE: **EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR**

RESPONSÁVEL: **SAMUEL BELARMINO JUNIOR**

CPF: **422.744.272-91**

RG: **322574** ORGÃO EXPEDIDOR:

FUNÇÃO: **MEMBRO DO CONSELHO FISCAL**

CARGO EFETIVO:

DOC. NOMEAÇÃO: **Decreto nº 12.733 DE 1º DE AGOSTO DE 2012.**

DOC. EXONERAÇÃO: **Decreto nº 13.168 DE 19 DE AGOSTO DE 2013.**

ENDEREÇO RESIDENCIAL: **RUA DOUTOR AGENOR DE CARVALHO, Nº 1.676, AGENOR DE CARVALHO CEP: 76820320**

FONE: (69) 9984-1838

ENDEREÇO COMERCIAL: **AV. BRASÍLIA, Nº 1.576, Santa Bárbara CEP: 76.804-206**

FONE: (69) 3224-6380

Porto Velho-RO, 05/08/2014.

RESPONSÁVEL

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS, NA
FORMA ESTABELECIDADA NA LEI FEDERAL
Nº 6.404/76, ACOMPANHADAS DE
PROVA DE DUA PUBLICAÇÃO.**



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO



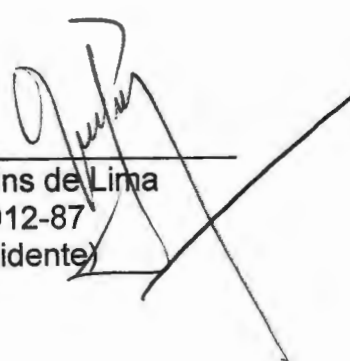
EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR

04.763.223/0001-61


BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2012

ATIVO		PASSIVO	
ATIVO CIRCULANTE	5.739.685,53	PASSIVO CIRCULANTE	4.189.186,27
BANCO CONTA MOVIMENTO	44.264,01	FORNECEDORES DIVERSOS	3.381.287,31
APLIC. LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	775.847,12	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	5.427,57
OUTROS REALIZAVEIS	3.778.046,59	ENCARGOS SOCIAIS A APAGAR	311.046,57
ESTOQUES	826.476,57	IMPOSTO E CONTRI. S/RECEITA	252.355,20
OUTROS CRÉDITOS	315.051,24	DEMAIS CONTAS A PAGAR	239.069,50
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.424.920,47	OBRIGAÇÕES A PAGAR	0,12
DIVIDA ATIVA	2.334.990,06	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	10.527.600,21
OUTROS INVESTIMENTOS	701,54	PARCELAMENTOS	10.527.600,21
BENS MOVEIS	2.523.158,55	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(3.552.180,48)
IMOVEIS	783.533,40	CAPITAL SOCIAL	8.080.894,02
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(253.073,02)	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(11.311.647,68)
OUTROS BENS INTANGIVEIS	35.609,94	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(321.426,82)
TOTAL DO ATIVO	11.164.606,00	TOTAL DO PASSIVO	11.164.606,00

Porto Velho, 02 de julho de 2014



Gerardo Martins de Lima
079.660.912-87
(Diretor Presidente)



Moacir Caetano de Santana
549.882.928-00

Moacir Caetano de Sant'Ana
CRC/MG-023011/O-6-T-RO
CPF: 549.882.928-00



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO



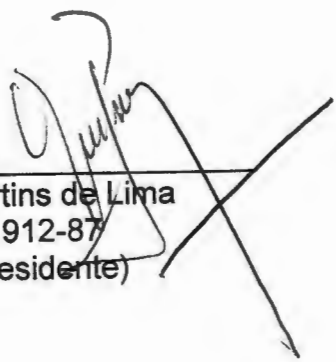
EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR

04.763.223/0001-61


DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2012

RECURSOS DE CONVENIOS	
REPASSE/TRANSFERENCIAS	15.219.496,96
RECEITAS FINANCEIRAS	
RECEITAS COM ATUALIZAÇÕES	5.006,80
ALIENAÇÃO DE BENS	
ALIENAÇÃO IMOBILIZADO	14,43
CUSTOS DE CONVENIOS	
CUSTOS CONVEN 001/20 PGM/2012	(10.385.166,86)
CUSTO PRODUTOS/SERVIÇOS VENDIDOS	
CUSTOS C/PESSOAL	(3.219.608,77)
DESPESAS OPERACIONAIS	
DESPESAS TRABALHISTAS	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(352.609,67)
DESPESAS OPERAC. FINANCEIRAS	
JUROS E DESCONTOS	(1.580.581,65)
DESPESAS BANCÁRIAS	(14.941,15)
RECEITAS FINANCEIRAS	6.963,09
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(321.426,82)

Porto Velho, 02 de Julho de 2014.



Gerardo Martins de Lima
079.660.912-87
(Diretor Presidente)



Moacir Caetano de Santana
549.882.928-00

Moacir Caetano de Sant'Ana
CRC/MG-023011/O-6-T-RO
CPF: 549.882.928-00



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO

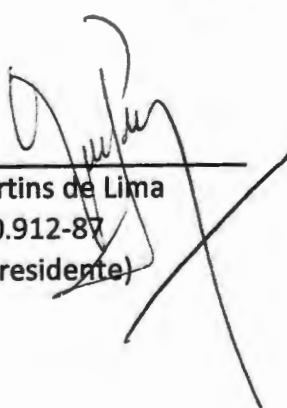


EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR
04.763.223/0001-61


DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2012

(-)Prejuízos Acumulados - Saldo em 31/12/2011	11.311.647,68
Ajustes de Exercícios Anteriores	-
(-)Saldo Ajustado	11.311.647,68
(-)Prejuízo do Exercício	321.426,82
(-)Destinação do Lucro	-
(-)Prejuízos Acumulados - Saldo em 31/12/2012	11.633.074,50

Porto Velho-RO, 02 de Julho de 2014



Gerardo Martins de Lima
079.660.912-87
(Diretor Presidente)



Moacir Caetano de Santana
549.882.928-00

Moacir Caetano de Sant'Ana
CRC/MG-023011/O-6-T-RO
CPF: 549.882.928-00

Empresa de Desenvolvimento Urbano - EMDUR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 -

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas com observância dos dispositivos legais, destacando-se:

CRITÉRIOS CONTÁBEIS

SALDOS INICIAIS

Foram implantados com base no Balancete de dezembro/2011, apresentado pela Empresa Municipal de Desenvolvimento Urbano - EMDUR -, os saldos das contas patrimoniais constantes no Balanço Patrimonial de 31 de dezembro de 2011.

ATIVO

MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

A movimentação financeira do exercício de 2012, constante nas contas Caixa, Bancos conta Movimento e Aplicações de Liquidez Imediata, foram conciliadas, a primeira, através dos Boletins de Caixa Diário e as duas últimas, conforme extratos bancários, apresentados pela Empresa;

OUTROS VALORES REALIZÁVEIS

O saldo da conta nº 112.09, reflete pagamentos a fornecedores, que registramos no Ativo Circulante, face à empresa não ter conseguido localizar a documentação de sustentação do gasto, que totalizou R\$ 3.778.016,59 (três milhões setecentos e setenta e oito mil dezesseis reais e cinquenta e nove centavos);

ESTOQUES

Os estoques de materiais de consumo, conta 112.10.001, com saldo de R\$826.476,57 (Oitocentos e vinte seis mil, quatrocentos e setenta e seis reais e cinquenta e sete centavos), foram ajustados com base no Relatório de Gestão apresentado a esta empresa;

OUTROS CRÉDITOS

A conta 113.01, com saldo de R\$315.051,24 (trezentos e quinze mil, cinquenta e um reais e vinte quatro centavos), trata-se de saldos remanescentes de exercícios anteriores;





EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO



IMOBILIZADO

Deixamos de depreciar por falta da comprovação da existência física dos bens, por meio de Inventário no encerramento do período. Como há saldo de Depreciação de exercícios anteriores, o Imobilizado totalizou R\$ 3.053.618,93

(três milhões, cinquenta e três mil, seiscentos e dezoito reais e noventa e três centavos);

INTANGÍVEL

Deixamos de amortizar por falta da comprovação da existência do bem imaterial, constando, portanto, no Balanço Patrimonial um saldo nessa rubrica de R\$35.609,94 (trinta e cinco mil seiscentos e nove reais e noventa e quatro centavos).

PASSIVO

FORNECEDORES

Do valor total de R\$3.381.257,31 (três milhões, trezentos e oitenta e um mil, duzentos e cinquenta e sete reais e trinta e um centavos), R\$2.209.861,68 (dois milhões, duzentos e novo mil, oitocentos e sessenta e um reais e sessenta e oito centavos), refere-se a saldo de exercícios anteriores, o restante originou-se de operações com fornecedores no exercício de 2012.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

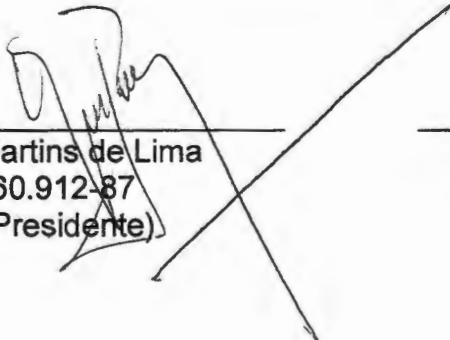
Com base na contabilização da documentação apresentada pela EMDUR, no exercício de 2012 chegou-se a um prejuízo no valor de R\$321.426,82 (trezentos e vinte um mil quatrocentos e vinte seis reais e oitenta e dois centavos).

Portanto, significa que o reflexo do prejuízo de 2012 no Patrimônio Líquido, aumentou o valor do Passivo a Descoberto para R\$3.552.180,48 (três milhões, quinhentos e cinquenta e dois mil, cento e oitenta reais e quarenta e oito centavos).

COMPENSAÇÃO

O Ativo e Passivo Compensados, foram baixados atendendo a Legislação pertinente.

Porto Velho-RO, 31 de dezembro de 2012.


Gerardo Martins de Lima
079.660.912-87
(Diretor Presidente)


Moacir Caetano de Santana
549.882.928-00
Moacir Caetano de Sant'Ana
SRC/MG-023011/0-6-T-RO
CPF: 549.882.928-00

**EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
EMDUR**



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR
CNPJ nº 04.763.223/0001-61, Ins. Estadual nº 22.294.0000
Avenida Brasília, nº 1.570, Santa Rosa, Porto Velho, Roraima
76064-200, Porto Velho - RO



PORTARIA Nº 072/GAB/EMDUR Porto Velho, 28 de outubro de 2014.

O Diretor Presidente da Empresa de Desenvolvimento Urbano - EMDUR, no uso de suas atribuições que lhe foram delegadas de acordo com Decreto Municipal nº 17/I de 01 de Janeiro de 2013, e Art 20 do Estatuto desta Empresa.

RESOLVE.

Art. 1º - Designar os empregados abaixo relacionados, para realizarem Cotação de Preços dos Bens e Serviços, para atender as necessidades da Diretoria Técnica desta EMDUR

NOME	CARGO/FUNÇÃO	MATRICULA
Gerardo Enrique S. Pereira	Engenheiro Eletricista	83-3
Sônia Maria Coelho da Silva	Direção e Assessoramento Superior	33-7

Art. 2º - Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação, podendo seu efeito se dar a partir da ciência dos empregados designados.

Gerardo Martins de Lima
GERARDO MARTINS DE LIMA
Diretor Presidente EMDUR



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR
CNPJ nº 04.763.223/0001-61, Ins. Estadual nº 22.294.0000
Avenida Brasília, nº 1.570, Santa Rosa, Porto Velho, Roraima
76064-200, Porto Velho - RO



**EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR
04.763.223/0001-61**

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2012

ATIVO		PASSIVO	
CIRCULANTE	8.730.691,93	PASSIVO CIRCULANTE	4.188.106,27
NOB ONTA MOVIMENTO	44.284,91	FONECEDORES DIVERSOS	3.301.897,31
PLG LIQDEZ IMEDIATA - FAF	779.847,13	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	8.427,87
OUTROS REALIZAVS	5.778.048,58	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	311.048,97
ESTOQUES	628.478,97	IMPOSTO E CONTRIBUIÇÕES	282.366,26
OUTROS CRÉDITOS	318.041,24	DEBITAS CONTAS A PAGAR	230.088,50
RECURSOS NÃO CIRCULANTE	5.424.820,47	OBRIGAÇÕES A PAGAR	0,18
DEBIDA ATIVA	3.334.990,26	EXIGIVEL A LONGO PRAZO	19.387.000,21
OUTROS INVESTIMENTOS	191,94	PARCELAMENTOS	10.837.008,21
BENS MOVIS	2.523.158,58	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(3.959.180,48)
IMOVIS	783.533,40	CAPITAL SOCIAL	8.080.684,02
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(363.679,02)	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	(11.311.847,88)
OUTROS BENS INTANGÍVEIS	38.809,94	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(321.426,82)
TOTAL DO ATIVO	11.164.808,50	TOTAL DO PASSIVO	11.164.808,50

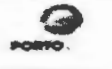
Porto Velho, 02 de julho de 2014

Gerardo Martins de Lima
Gerardo Martins de Lima
079.660.912-87
(Diretor Presidente)

Moscir Caetano de Santana
Moscir Caetano de Santana
549.882.928-00
CPF 549.882.928-00



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR
CNPJ nº 04.763.223/0001-61, Ins. Estadual nº 22.294.0000
Avenida Brasília, nº 1.570, Santa Rosa, Porto Velho, Roraima
76064-200, Porto Velho - RO



**EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR
04.763.223/0001-61**

DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS DO EXERCÍCIO FIMDO EM 31/12/2012

(-)Prejuízos Acumulados - Saldo em 31/12/2011	11.311.647,68
Ajustes de Exercícios Anteriores	
(-)Saldo Ajustado	11.311.647,68
(-)Prejuízo do Exercício	321.426,82
(-)Destinação do Lucro	
(-)Prejuízos Acumulados - Saldo em 31/12/2012	11.633.074,50

Porto Velho-RO, 02 de julho de 2014

Gerardo Martins de Lima
Gerardo Martins de Lima
079.660.912-87
(Diretor Presidente)

Moscir Caetano de Santana
Moscir Caetano de Santana
549.882.928-00
CPF 549.882.928-00



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR
CNPJ nº 04.763.223/0001-61, Ins. Estadual nº 22.294.0000
Avenida Brasília, nº 1.570, Santa Rosa, Porto Velho, Roraima
76064-200, Porto Velho - RO



**EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO - EMDUR
04.763.223/0001-61**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2012

RECURSOS DE CONVENIOS REPASSE/TRANSFERÊNCIAS	15.219.496,88
RECEITAS FINANCEIRAS RECEITAS COM ATUALIZAÇÕES	5.006,80
ALIENAÇÃO DE BENS ALIENAÇÃO IMOBILIZADO	14,43
CUSTOS DE CONVENIOS CUSTOS CONVEN 001/20 PGM/2012	(10.365.168,86)
CUSTO PRODUTOS/SERVIÇOS VENDIDOS CUSTOS C/PESSOAL	(3.219.608,77)
DESPESAS OPERACIONAIS DESPESAS TRABALHISTAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00 (352.608,67)
DESPESAS OPERAC. FINANCEIRAS JUROS E DESCONTOS DESPESAS BANCÁRIAS RECEITAS FINANCEIRAS	(1.580.581,65) (14.941,15) 6.983,08
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(321.426,82)

Porto Velho, 02 de julho de 2014.

Gerardo Martins de Lima
Gerardo Martins de Lima
079.660.912-87
(Diretor Presidente)

Moscir Caetano de Santana
Moscir Caetano de Santana
549.882.928-00
CPF 549.882.928-00

Ponta do Abunã r

A reunião realizada em Ponta do Abunã, com a participação de representantes de várias instituições, sob a coordenação do prefeito de Ponta Velha, teve como finalidade a elaboração de um plano de trabalho para o ano de 1978. Neste encontro participaram representantes de órgãos municipais, estaduais e federais, bem como produtores locais. A reunião foi realizada no dia 17 de maio, na sede da Prefeitura Municipal, sob a presidência do prefeito Walmir Ferreira. O plano de trabalho para o ano de 1978 foi elaborado e aprovado por unanimidade. O plano prevê a realização de várias atividades, entre elas: a realização de cursos de capacitação para os produtores locais, a realização de pesquisas sobre as condições de produção e o mercado de trabalho, a realização de estudos sobre a situação econômica da comunidade, a realização de trabalhos de extensão rural, a realização de trabalhos de assistência técnica, a realização de trabalhos de assistência social, a realização de trabalhos de assistência jurídica, a realização de trabalhos de assistência cultural, a realização de trabalhos de assistência esportiva, a realização de trabalhos de assistência recreativa, a realização de trabalhos de assistência sanitária, a realização de trabalhos de assistência odontológica, a realização de trabalhos de assistência oftalmológica, a realização de trabalhos de assistência otorrinolaringológica, a realização de trabalhos de assistência ginecológica, a realização de trabalhos de assistência pediátrica, a realização de trabalhos de assistência geriátrica, a realização de trabalhos de assistência psiquiátrica, a realização de trabalhos de assistência psicológica, a realização de trabalhos de assistência fonoaudiológica, a realização de trabalhos de assistência fisioterapêutica, a realização de trabalhos de assistência nutricional, a realização de trabalhos de assistência farmacêutica, a realização de trabalhos de assistência de saúde bucal, a realização de trabalhos de assistência de saúde mental, a realização de trabalhos de assistência de saúde coletiva, a realização de trabalhos de assistência de saúde comunitária, a realização de trabalhos de assistência de saúde preventiva, a realização de trabalhos de assistência de saúde promotora, a realização de trabalhos de assistência de saúde educadora, a realização de trabalhos de assistência de saúde pesquisadora, a realização de trabalhos de assistência de saúde avaliadora, a realização de trabalhos de assistência de saúde controladora, a realização de trabalhos de assistência de saúde fiscalizadora, a realização de trabalhos de assistência de saúde inspetora, a realização de trabalhos de assistência de saúde fiscalizadora, a realização de trabalhos de assistência de saúde inspetora, a realização de trabalhos de assistência de saúde fiscalizadora, a realização de trabalhos de assistência de saúde inspetora.

realizado, entre os dias 17 e 19, a Pré-conferência da Agricultura e Abastecimento da Ponta do Abunã, evento que contou com a participação de instituições, produtores e líderes comunitários. Walmir Ferreira, diretor da Vigilância Sanitária Municipal, informou que uma equipe de 12 servidores, entre motorista, tec-

realizado, entre os dias 17 e 19, a Pré-conferência da Agricultura e Abastecimento da Ponta do Abunã, evento que contou com a participação de instituições, produtores e líderes comunitários. Walmir Ferreira, diretor da Vigilância Sanitária Municipal, informou que uma equipe de 12 servidores, entre motorista, tec-

Balanço Geral - 31/12/77		
ATIVO		
ATIVO CIRCULANTE		
BANCO		1.000,00
APLICADO		1.000,00
OUTROS		1.000,00
ESTOCOS		1.000,00
OUTROS		1.000,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		1.000,00
DIVIDIDAS		1.000,00
OUTROS		1.000,00
RECEITAS		1.000,00
IMOBILIZADO		1.000,00
RESERVA		1.000,00
OUTROS		1.000,00
TOTAL		11.784.000,00

SANGUE DOAÇÃO

● O Grupo Pellucio realiza hoje, das 8h às 12h, campanha com a proposta de ampliar o estoque de sangue da Fundação Hemeron, em Porto Velho.



MICRO CREDITO DE SANTANA
549.882.928-00
CNPJ: 04.882.928-00

Gerardo Martins de Lima
079.660.912-83
(Diretor Presidente)

Porto Velho, 02 de Junho de 2014

13.432.076,50

(-) Projeção Anterior - Data em 31/12/2013

(-) Despesa do Trabalho

321.428,82

(-) Projeção do Exercício

13.811.697,58

(-) Saldo Ajustado

Ajustes de Exercícios Anteriores

11.311,69

(-) Projeção Anterior - Data em 31/12/2013

DEMONSTRAÇÃO DE LÍQUIDO OU RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2013

MICRO CREDITO DE SANTANA
549.882.928-00
CNPJ: 04.882.928-00

Gerardo Martins de Lima
079.660.912-83
(Diretor Presidente)

Porto Velho, 02 de Junho de 2014

(321.428,82)

RESULTADO DO EXERCÍCIO

8.983,08

RECEITAS FINANCEIRAS

(14.941,15)

DESPESAS BANCARIAS

(1.550.581,69)

JUROS E DESCONTOS

(382.889,87)

DESPESAS OPERAC. FINANCEIRAS

0,00

DESPESAS ADMINISTRATIVAS

(2.181.008,77)

DESPESAS TRABALHISTAS

(10.386.186,89)

DESPESAS OPERACIONAIS

14,45

CUSTOS C/ PESSOAL

5.006,50

CUSTO PROPOSTAS E CONVÊNIO

15.219.488,83

CUSTOS DE CONVÊNIO

CUSTOS CONVÊNIO 00/120 PGM/2012

ALIANÇA DE BENS

RECEITAS COM ATUALIZAÇÕES

RECEITAS FINANCEIRAS

RECURSOS DE CONVÊNIO

RECEITAS OPERACIONAIS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2013

EMDUR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31

As demonstrações financeiras foram elaboradas em observância dos dispositivos contábeis e legais aplicáveis.

CRITÉRIOS DE AVALIAÇÃO

SALDOS

Foram apresentados os saldos das demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2011, apresentado pela Empresa, em conformidade com o Relatório de Gestão, os saldos das contas passivas e das contas de resultado em 31 de dezembro de 2011.

ATIVO

MOVIMENTOS FINANCEIRAS

A movimentação financeira foi realizada nas contas Caixa, Bancos e Valores a Receber, as quais foram conciliadas, a primeira vez, com os extratos bancários e as últimas, conforme extratos bancários.

OUTROS

O saldo das demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2011, registrado em documento contábil, foi de R\$ 778.018,55 (setecentos e setenta e nove mil e oitenta e nove reais e cinquenta e cinco centavos).

ESTOCOS

Os estoques em 31 de dezembro de 2011, com saldo de R\$ 825.000,00 (oitocentos e vinte e cinco mil reais e cinquenta centavos), foram avaliados conforme o Relatório de Gestão apresentado.

OUTROS

A conta "Outros" em 31 de dezembro de 2011, com saldo de R\$ 1.000,00 (um mil e zero reais), representa os saldos remanescentes de exercícios anteriores.



IMOBILIZADOS

Deixamos de registrar a existência física dos bens por não constarem no balanço patrimonial na sendo do Depreciação de R\$ 3.053.819,93 (três milhões e cinquenta e três mil e noventa e três centavos).

INTANGÍVEIS

Deixamos de registrar a existência do bem imaterial de R\$ 209.861,66 nesta rubrica de R\$ 209.861,66 (duzentos e nove mil e sessenta e um reais e sessenta e um centavos), o restante original.

PASSIVO

FORNECEDORES

Do valor de R\$ 209.861,66 (duzentos e nove mil e sessenta e um reais e sessenta e um centavos), o restante original.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Com base no balanço patrimonial da EMDUR, no exercício de 2013, o patrimônio líquido é de R\$ 321.426,92 (trezentos e vinte e dois mil e quatrocentos e sessenta e seis reais e noventa e dois centavos).

Portanto, o patrimônio líquido aumentou em R\$ 49.565,94 (quarente e nove mil e sessenta e cinco reais e noventa e quatro centavos).

COMPETÊNCIAS

O Ativo e Passivo foram avaliados de acordo com a Legislação pertinente.

Geneirópolis, 20 de maio de 2014.
Gestor Financeiro: *[Assinatura]*
CNPJ nº 07.042.928/00
R. São João, 4 - Vila Itú
Geneirópolis - RO, CEP 71.500-000
Fone: (67) 3322-1200

PRONUNCIAMENTO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.229/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



ATA DE REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA

Aos 16 dias do mês de maio do ano de dois mil e quatorze, às 09h00min, na Secretaria de Planejamento, Orçamento e Gestão – SEMPLA, localizada à Rua Joaquim Araújo Lima, 2526 - Liberdade, neste município de Porto Velho/RO, reuniram-se em ~~Assembléia~~ **Extraordinária** os membros natos do **Conselho de Administração da EMDUR**, composto de acordo com o artigo 14 de seu Estatuto, para julgamento das contas do exercício de 2012, da Empresa de Desenvolvimento Urbano – EMDUR, nos termos do disposto no artigo 16, V, do seu Estatuto. Presentes os Membros do Conselho de Administração, o Procurador Geral do Município e Presidente do Conselho, Dr. CARLOS DOBBIS, e os demais membros, o Diretor Presidente da EMDUR, Sr. GERARDO MARTINS DE LIMA, o Secretário Municipal de Planejamento e Gestão - SEMPLA, Sr. JORGE ALBERTO ELARRAT CANTO, o Secretário Municipal de Regularização Fundiária e Habitação - SEMUR, Sr. CHRISTIAN PIANA CAMURÇA. O Presidente do Conselho assumiu a presidência dos trabalhos e após observar que havia "quórum" para as deliberações, solicitou ao Presidente da EMDUR justificativa quanto à apresentação intempestiva das Demonstrações Contábeis/Financeiras do exercício de 2012, da Empresa de Desenvolvimento Urbano – EMDUR. O Senhor Presidente fez os seguintes esclarecimentos: *"Fui nomeado na data 01/01/2013, quando esta empresa pública estava com sérios problemas, entre eles descontrolado contábil e administrativo, conforme apontado pelo Tribunal de Contas do Estado de Rondônia nos autos do Processo Nº 0029/2013/TCE-RO, Tutela Antecipatória Inibitória n. 001/2013/GCWCS, publicada no D.O-e TCE/RO de 11.01.2013. Visando sanear tal irregularidade, imediatamente tomamos providências para prestar as contas dos convênios celebrados pelos antecessores, tarefa que foi executada com base na documentação encontrada na empresa ao tempo da realização dos trabalhos. Na data 04/03/2013 solicitamos à Secretaria de Administração do Município de Porto Velho (SEMAD) o fornecimento do sistema de contabilidade utilizado pela Municipalidade para a EMDUR (Ofício nº 135/2013-SECONV/EMDUR). O sistema/programa CPcetil/STcetil foi fornecido no final do*

1



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



mês de setembro de 2013. Também contratamos a empresa M. C. SANTANA – ME (Processo Administrativo nº 101.031/2013), para realizar as Demonstrações Contábeis/Financeiras do exercício de 2012 – Contabilidade Comercial (Lei 6.404/76), pois a contabilidade da EMDUR tinha sido realizada apenas até o mês de março do referido ano – Contabilidade Pública (Lei 4.320/91). A Contratada prestou o serviço com base na documentação encontrada na empresa ao tempo da realização dos trabalhos. O trabalho foi concluído pela Contratada M.C.SANTANA na data 12/12/2013 e colocado à disposição das pessoas que presidiram a EMDUR durante o exercício de 2012. Na data 14/01/2014, o Senhor JAILSON VIANA DE ALMEIDA, Presidente da EMDUR no período de 01/08/2012 a 31/12/2012, apontou inconsistências nos demonstrativos contábeis/financeiros apresentados pela Contratada MC SANTANA- ME (Ofício 001/2014 de 14/01/2014). Encaminhamos à Contratada MC SANTANA –ME a manifestação do Sr. JAILSON (Ofício 001/GEFIN/EMDUR de 15/01/2014), tendo a Contratada refutado as inconsistências apontadas (Ofício S/N/MC.SANTANA de 20/01/2014). Na data 07/02/2014 o Senhor JAILSON novamente se manifestou, considerando saneado a maioria dos questionamentos, mas pugnando pelo saneamento dos questionamentos não saneados, bem como fazendo novos questionamentos. Na data 10/02/2014 encaminhamos a nova manifestação/réplica do Senhor JAILSON à Contratada MC SANTANA –ME. Esta Empresa nos informou que em breve apresentaria resposta (tréplica). A Contratada MC SANTANA –ME se manifestou sobre os últimos questionamentos do Senhor JAILSON VIANA DE ALMEIDA, ocasião em que manteve seu posicionamento anterior. As Demonstrações Contábeis/Financeiras do exercício de 2012 foram encaminhadas ao Controle Interno da EMDUR para parecer. Após, foram encaminhadas ao Conselho Fiscal e na presente data estão sendo analisadas por este Conselho de Administração, para deliberação e posterior publicação, podendo futuramente haver retificação dos demonstrativos, na forma da legislação pertinente. Estas são as razões para a apresentação intempestiva das Demonstrações Contábeis/Financeiras do exercício de 2012, da Empresa de Desenvolvimento Urbano – EMDUR. Em tempo, entendemos que as demonstrações contábeis/financeiras do exercício de 2013

2



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br




deverão passar pelo mesmo procedimento. Apesar disso, não restou alternativa a EMDUR que não fosse a implantação do saldo do exercício de 2012 no sistema CPcetil/STcetil, antes mesmo da assinatura das demonstrações contábeis/financeiras de 2012 pelos responsáveis, pois o atual Gestor deveria atender ao Decreto Nº 13.240/13 _ Encerramento do Exercício Financeiro de 2013 (Ofício nº 0214/2013 – DEC/SEMFAZ), mas sem o saldo do exercício anterior (2012) o atual Gestor não poderia concluir as demonstrações contábeis/financeiras do exercício corrente (2013). Cumpre informar que a implantação do saldo do exercício de 2012 e a realização das demonstrações contábeis/financeiras de 2013 foram realizadas com o apoio da assessoria contábil prestada pelo Senhor LUIZ FLORIANI (Processo Administrativo Nº 0101.107/2013). Já a consolidação da EMDUR por equivalência patrimonial foi realizada pela SEMFAZ - Departamento de Contabilidade do Município de Porto Velho, sob a direção do Senhor LUIZ HENRIQUE GONÇALVES (Diretor do Departamento de Contabilidade - DEC). Nada mais." Voltando a fazer uso da palavra, o Presidente do Conselho votou pelo acatamento da justificativa apresentada pelo Presidente da EMDUR, quanto à apresentação intempestiva das Demonstrações Contábeis/Financeiras do exercício de 2012, da Empresa de Desenvolvimento Urbano – EMDUR. Os demais membros do Conselho acompanharam o voto do Presidente. Ato contínuo, o Presidente e demais membros do Conselho analisaram a seguinte documentação: 1) Livros Diário e Razão, Balanço Patrimonial (Ativo/Passivo), Demonstrativos do Resultado do Exercício, Demonstrativos dos Lucros/Prejuízos Acumulados e Notas Explicativas; 2) Questionamentos do Sr. JAILSON VIANA DE ALMEIDA, Presidente da EMDUR no período de 01/08/2012 a 31/12/2012, sobre possíveis inconsistências nos demonstrativos contábeis/financeiros apresentados pela Contratada MC SANTANA- ME; 3) Respostas da Contratada; 4) Relatório da Assessoria de Controle Interno da EMDUR, relatado pelo Sr. Elói Jesus de Brito, contador – CRC/RO-665/O-1. 5) Parecer Nº 01/CF/EMDUR/2014, subscrito pelas seguintes pessoas: Srª Maria Sandra Bandeira (Presidente do Conselho Fiscal da Emdur), Drª Rosilene Rodrigues (Membro do Conselho Fiscal da Emdur) e Sr. Adão

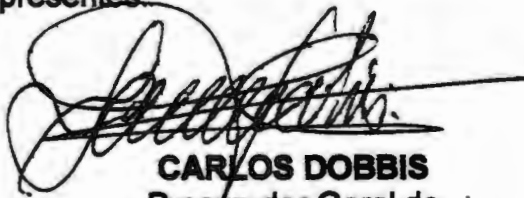
3



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br




Gadelha dos Santos (Membro do Conselho Fiscal da Emdur). Após a análise da aludida documentação, o Presidente e demais membros do Conselho de Administração resolveram REPROVAR as Contas do Exercício de 2012, da Empresa de Desenvolvimento Urbano - EMDUR. Sem mais, encerrados os trabalhos às 11h30min, foi lavrada a presente ata por mim, , **AUSIRENI GONÇALVES**, Chefe de Gabinete da EMDUR, que secretariei a presente reunião, sendo a presente ata assinada por mim e pelos demais membros do Conselho presentes.



CARLOS DOBBIS
Procurador Geral do
Município de Porto Velho
Presidente do
CONSAD/EMDUR



**JORGE ALBERTO
ELARRAT CANTO**
Secretário Municipal de
Planejamento do Município
de Porto Velho
Membro do
CONSAD/EMDUR



**GERARDO MARTINS DE
LIMA**
Diretor Presidente da
EMDUR
Membro do
CONSAD/EMDUR



**CHRISTIAN PIANA
CAMURÇA**
Secretário Municipal de
Regularização Fundiária
e Habitação do Município
de Porto Velho
Membro do
CONSAD/EMDUR



AUSIRENI GONÇALVES
Chefe de Gabinete da EMDUR
Secretária desta Reunião

PARECER DO CONSELHO FISCAL



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO



PARECER Nº 01/CF/EMDUR/2014

INTERESSADO: EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE PORTO VELHO

ASSUNTO: ANÁLISE DA DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012

Em conformidade com inciso III do artigo 12, 25 e 26 do Decreto nº 1.200 de 13 de Agosto de 1980 (Regimento Interno) e demais alterações vigentes, ainda o artigo 161 da Lei nº 1.404/1976, e especificamente no que compete ao exame da prestação anual de contas da EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO DE PORTO VELHO (EMDUR), com seu relatório e balanço patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração de Lucros e Prejuízos Acumulados e Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis passamos a presente análise do Relatório do Controle Interno sobre as Demonstrações Contábeis do Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2012, tendo como responsáveis técnicos pela emissão dos respectivos relatórios que passam a fazer parte do presente, os Sr. Elói Jesus de Brito, Assessor de Controle Interno da EMDUR - CRC-RO 665/0-1, e do Sr. Moacir Caetano de Sant'Ana, Contador/MG - 023011/0-6-T-RO e CPF nº 549.882.928-00,.

1. Acompanhando o relatório da Assessoria de Controle Interno da EMDUR, relatado pelo Contador Elói Jesus de Brito - CRC/RO-665/0-1, o entendimento sobre o registro dos fatos contábeis inerentes ao exercício de 2012, existem 159 (cento e cinquenta e nove) processos administrativos de 2010, 2011 e 2012 da EMDUR, em poder do Ministério Público do Estado de Rondônia. Desta forma, a contabilidade foi elaborada com a documentação que foi possível apresentar ao Prestador de Serviço Contábil, face a impossibilidade de retirar os processos daquele Órgão para contabilizá-los.



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO



Assim, relaciona os processos que comprovadamente foram remetidos ao Ministério Público, a saber:

- Em 30/08/2012 - Ofício nº 0372/GAB/EMDUR - 103 processos;
- EM 20/09/2012 - Ofício nº 0413/GAB/EMDUR - 24 processos;
- EM 16/10/2012 - Ofício nº 0457/GAB/EMDUR - 01 processo;
- EM 22/03/2013 - Ofício nº 0159/GAB/EMDUR - 08 processos;
- EM 05/09/2013 - Ofício nº 0702/GAB/EMDUR - 01 processo;
- EM 04/02/2014 - Ofício nº 0064/GAB/EMDUR - 22 processos.

No entanto, os processos relativos ao exercício de 2012 apesar não ter sido contabilizados no exercício de competência da despesa – segundo informações constantes no relatório da Assessoria de Controle Interno, às fls. 15, nada impede, que mediante a devolução dos mesmos pelo Ministério Público, sejam contabilizados posteriormente.

Finalmente, o relatório aponta o rol dos responsáveis pela Administração da EMDUR no exercício de 2012, vê fls. 15 e Anexo I.

2. Da própria Demonstração Contábil relativa ao Exercício findo em 31 de Dezembro de 2012, providenciada pelo Contador Sr. Moacir Caetano de Sant'Ana, Contador/MG - 023011/0-6-T-RO (Anexo II do Relatório), estas foram elaboradas e concluídas da seguinte forma:

Dos Critérios Contábeis - Saldos Iniciais

Foram implantados com base no Balancete de Dezembro/2011, apresentados pela EMDUR, os saldos das contas patrimoniais constantes no Balanço Patrimonial de 31 de dezembro de 2011.

. ATIVO

- Movimentação Financeira

A movimentação financeira do exercício 2012, constante nas Contas Caixa, Bancos conta Movimento e Aplicações de Liquidez Imediata, foram conciliadas, a primeira, através dos Boletins de Caixa Diário e as duas últimas, conforme extratos bancários, apresentados pela Empresa.



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO



- Outros Valores Realizáveis

O saldo da conta nº 1.1.2.09 - Outros Realizáveis, reflete pagamentos a fornecedores registrados no Ativo Circulante como Direito a Receber, em razão de que a empresa não ter conseguido localizar a documentação de sustentação do gasto, que totalizou R\$ 3.778.016,59 (três milhões setecentos e setenta e oito mil dezesseis reais e cinquenta e nove centavos).

- Estoques

Os estoques de materiais de consumo, conta 1.1.2.10, com saldo de R\$ 826.476,57 (oitocentos e vinte seis mil, quatrocentos e setenta e seis reais e cinquenta e sete centavos), foram ajustados com base no Relatório de Gestão apresentado ao Prestador de Serviço Contábil.

- Outros Créditos

A conta 113.01, com saldo de R\$ 315.051,24 (trezentos e quinze mil, cinquenta e um reais e vinte e quatro centavos) trata-se de saldos remanescentes de exercícios anteriores.

- Imobilizado

Não foi possível depreciar por falta da comprovação da existência física dos bens por meio de Inventário no encerramento do período. Como há saldo de Depreciação de exercícios anteriores, o Imobilizado totalizou R\$ 3.053.618,93 (três milhões, cinquenta e três mil, seiscentos e dezoito reais e noventa e três centavos).

- Intangível

Não foi possível amortizar por falta da comprovação da existência do bem imaterial, constando, portanto, no Balanço Patrimonial, um saldo nessa rubrica de R\$ 35.609,94 (trinta e cinco mil, seiscentos e nove reais e noventa e quatro centavos).

. PASSIVO

- Fornecedores

Do valor total de R\$ 3.381.257,31 (três milhões, trezentos e oitenta e um mil, duzentos e cinquenta e sete reais e trinta e um centavos), R\$ 2.209.861,68 (dois milhões, duzentos e nove mil, oitocentos e sessenta e um reais e sessenta e oito centavos), refere-se a saldo de exercícios anteriores, o restante originou-se de operações com fornecedores no exercício de 2012.

- Patrimônio Líquido

Com base na contabilização da documentação apresentada pela EMDUR, no exercício de 2012 chegou-se a um prejuízo no valor de R\$ 321.426,82 (trezentos e vinte e um mil, quatrocentos e vinte e seis reais e oitenta e dois centavos).



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO



Diante do apresentado, significa que o reflexo do prejuízo de 2012 no Patrimônio Líquido, aumentou o valor do Passivo a Descoberto para R\$ 3.552.180,48 (três milhões, quinhentos e cinquenta e dois mil, centos e oitenta reais e quarenta e oito centavos).

DELIBERAÇÕES:

Os Membros do Conselho Fiscal analisaram e por unanimidade resolveram:

Emitir PARECER DESFAVORÁVEL:

Às Demonstrações Contábeis apresentadas do Exercício de 2012 com Fundamento no Relatório do Controle Interno apresentado pela EMDUR, rejeitando-se, portanto, as CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2012.

O Conselho também ver com preocupação o prejuízo causado no exercício de 2012 e acompanhando o relatório do Controle Interno recomenda:

1. Maior e melhor controle efetivo dos saldos bancários;
2. Controle dos Estoques determinando-se o ponto de reposição dos materiais. Efetivo controle de saídas do material por meio de requisições;
3. Levantamento pela Gerência Financeira para conhecimento dos devedores com envio de relação a este Conselho e ao Conselho Administrativo;
4. Levantamento da situação fiscal tributária da empresa com detalhamento dos parcelamentos existentes e apresentação das Certidões Negativas dos órgãos;
5. Levantamento dos bens patrimoniais da Empresa;
6. Ajustes nos Demonstrativos Contábeis do Patrimônio da Empresa;



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO



7. Identificação dos Restos a Pagar não processados e demais Fornecedores a fim de se proceder ao pagamento do que é devido e baixa na Contabilidade dos que não possuam comprovação da dívida.


8. Levantamento de toda Dívida Tributária, em especial a Decorrente da Retenção do ISSQN e não repasse ao Erário Municipal;


9. Dessa maneira, torna-se necessário apurar, com metodologia, a responsabilidade e danos ocorridos na gestão anterior e, de outro, permitir a fiscalização em tempo real sobre os atuais atos efetivos de gestão, para corrigir eventuais distorções ao desempenho da missão institucional, sem comprometer a continuidade das atividades essenciais da empresa.


Por fim, O Conselho Fiscal da Empresa de Desenvolvimento Urbano de Porto Velho, em cumprimento às disposições legais, tendo examinado as Demonstrações Contábeis referente ao exercício de 2012, e com base nos exames efetuados, nas informações e esclarecimentos recebidos, e considerando ainda o Relatório do Controle Interno sobre as Demonstrações Contábeis do Exercício de 2012 realizado pela Gerência de Controle Interno da Empresa, nesta data, emite o presente Parecer, nos termos das discussões havidas em reunião do Conselho Fiscal, a fim de opinar **DESFAVORAVELMENTE À APROVAÇÃO** das Contas do Exercício de 2012.

É o parecer.

Porto Velho, 05 de Maio de 2014.


Maria Sandra Bandeira
Conselho Fiscal/EMDUR
Presidente


Rosilene Rodrigues Pereira
Conselho Fiscal/EMDUR
Membro


Adão Gadelha dos Santos
Conselho Fiscal/EMDUR
Membro

**CÓPIA DA ATA DA ASSEMBLÉIA GERAL
OU DE REUNIÃO DE ÓRGÃO
EQUIVALENTE, RELATIVA À
APRECIÇÃO DAS CONTAS**



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



ATA DE REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA

Aos 16 dias do mês de maio do ano de dois mil e quatorze, às 09h00min, na Secretaria de Planejamento, Orçamento e Gestão – SEMPLA, localizada à Rua Joaquim Araújo Lima, 2526 - Liberdade, neste município de Porto Velho/RO, reuniram-se em ~~Assembleia~~ **Assembleia Extraordinária** os membros natos do Conselho de Administração da EMDUR, composto de acordo com o artigo 14 de seu Estatuto, para julgamento das contas do exercício de 2012, da Empresa de Desenvolvimento Urbano – EMDUR, nos termos do disposto no artigo 16, V, do seu Estatuto. Presentes os Membros do Conselho de Administração, o Procurador Geral do Município e Presidente do Conselho, Dr. CARLOS DOBBIS, e os demais membros, o Diretor Presidente da EMDUR, Sr. GERARDO MARTINS DE LIMA, o Secretário Municipal de Planejamento e Gestão - SEMPLA, Sr. JORGE ALBERTO ELARRAT CANTO, o Secretário Municipal de Regularização Fundiária e Habitação - SEMUR, Sr. CHRISTIAN PIANA CAMURÇA. O Presidente do Conselho assumiu a presidência dos trabalhos e após observar que havia “quórum” para as deliberações, solicitou ao Presidente da EMDUR justificativa quanto à apresentação intempestiva das Demonstrações Contábeis/Financeiras do exercício de 2012, da Empresa de Desenvolvimento Urbano – EMDUR. O Senhor Presidente fez os seguintes esclarecimentos: “Fui nomeado na data 01/01/2013, quando esta empresa pública estava com sérios problemas, entre eles descontrole contábil e administrativo, conforme apontado pelo Tribunal de Contas do Estado de Rondônia nos autos do Processo Nº 0029/2013/TCE-RO, Tutela Antecipatória Inibitória n. 001/2013/GCWCS, publicada no D.O-e TCE/RO de 11.01.2013. Visando sanear tal irregularidade, imediatamente tomamos providências para prestar as contas dos convênios celebrados pelos antecessores, tarefa que foi executada com base na documentação encontrada na empresa ao tempo da realização dos trabalhos. Na data 04/03/2013 solicitamos à Secretaria de Administração do Município de Porto Velho (SEMAD) o fornecimento do sistema de contabilidade utilizado pela Municipalidade para a EMDUR (Ofício nº 135/2013-SECONV/EMDUR). O sistema/programa CPcetil/STcetil foi fornecido no final do

1



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
 CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
 Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
 76804-206, Porto Velho - RO
 www.emdurpvh.com.br



mês de setembro de 2013. Também contratamos a empresa M. C. SANTANA – ME (Processo Administrativo nº 101.031/2013), para realizar as Demonstrações Contábeis/Financeiras do exercício de 2012 – Contabilidade Comercial (Lei 6.404/76), pois a contabilidade da EMDUR tinha sido realizada apenas até o mês de março do referido ano – Contabilidade Pública (Lei 4.320/91). A Contratada prestou o serviço com base na documentação encontrada na empresa ao tempo da realização dos trabalhos. O trabalho foi concluído pela Contratada M.C.SANTANA na data 12/12/2013 e colocado à disposição das pessoas que presidiram a EMDUR durante o exercício de 2012. Na data 14/01/2014, o Senhor JAILSON VIANA DE ALMEIDA, Presidente da EMDUR no período de 01/08/2012 a 31/12/2012, apontou inconsistências nos demonstrativos contábeis/financeiros apresentados pela Contratada MC SANTANA- ME (Ofício 001/2014 de 14/01/2014). Encaminhamos à Contratada MC SANTANA –ME a manifestação do Sr. JAILSON (Ofício 001/GEFIN/EMDUR de 15/01/2014), tendo a Contratada refutado as inconsistências apontadas (Ofício S/N/MC.SANTANA de 20/01/2014). Na data 07/02/2014 o Senhor JAILSON novamente se manifestou, considerando saneado a maioria dos questionamentos, mas pugnando pelo saneamento dos questionamentos não saneados, bem como fazendo novos questionamentos. Na data 10/02/2014 encaminhamos a nova manifestação/réplica do Senhor JAILSON à Contratada MC SANTANA –ME. Esta Empresa nos informou que em breve apresentaria resposta (tréplica). A Contratada MC SANTANA –ME se manifestou sobre os últimos questionamentos do Senhor JAILSON VIANA DE ALMEIDA, ocasião em que manteve seu posicionamento anterior. As Demonstrações Contábeis/Financeiras do exercício de 2012 foram encaminhadas ao Controle Interno da EMDUR para parecer. Após, foram encaminhadas ao Conselho Fiscal e na presente data estão sendo analisadas por este Conselho de Administração, para deliberação e posterior publicação, podendo futuramente haver retificação dos demonstrativos, na forma da legislação pertinente. Estas são as razões para a apresentação intempestiva das Demonstrações Contábeis/Financeiras do exercício de 2012, da Empresa de Desenvolvimento Urbano – EMDUR. Em tempo, entendemos que as demonstrações contábeis/financeiras do exercício de 2013

2



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br




deverão passar pelo mesmo procedimento. Apesar disso, não restou alternativa a EMDUR que não fosse a implantação do saldo do exercício de 2012 no sistema CPceti/STcetil, antes mesmo da assinatura das demonstrações contábeis/financeiras de 2012 pelos responsáveis, pois o atual Gestor deveria atender ao Decreto Nº 13.240/13 _ Encerramento do Exercício Financeiro de 2013 (Ofício nº 0214/2013 – DEC/SEMFAZ), mas sem o saldo do exercício anterior (2012) o atual Gestor não poderia concluir as demonstrações contábeis/financeiras do exercício corrente (2013). Cumpre informar que a implantação do saldo do exercício de 2012 e a realização das demonstrações contábeis/financeiras de 2013 foram realizadas com o apoio da assessoria contábil prestada pelo Senhor LUIZ FLORIANI (Processo Administrativo Nº 0101.107/2013). Já a consolidação da EMDUR por equivalência patrimonial foi realizada pela SEMFAZ - Departamento de Contabilidade do Município de Porto Velho, sob a direção do Senhor LUIZ HENRIQUE GONÇALVES (Diretor do Departamento de Contabilidade - DEC). Nada mais." Voltando a fazer uso da palavra, o Presidente do Conselho votou pelo acatamento da justificativa apresentada pelo Presidente da EMDUR, quanto à apresentação intempestiva das Demonstrações Contábeis/Financeiras do exercício de 2012, da Empresa de Desenvolvimento Urbano – EMDUR. Os demais membros do Conselho acompanharam o voto do Presidente. Ato contínuo, o Presidente e demais membros do Conselho analisaram a seguinte documentação: 1) Livros Diário e Razão, Balanço Patrimonial (Ativo/Passivo), Demonstrativos do Resultado do Exercício, Demonstrativos dos Lucros/Prejuízos Acumulados e Notas Explicativas; 2) Questionamentos do Sr. JAILSON VIANA DE ALMEIDA, Presidente da EMDUR no período de 01/08/2012 a 31/12/2012, sobre possíveis inconsistências nos demonstrativos contábeis/financeiros apresentados pela Contratada MC SANTANA- ME; 3) Respostas da Contratada; 4) Relatório da Assessoria de Controle Interno da EMDUR, relatado pelo Sr. Elói Jesus de Brito, contador – CRC/RO-665/O-1. 5) Parecer Nº 01/CF/EMDUR/2014, subscrito pelas seguintes pessoas: Srª Maria Sandra Bandeira (Presidente do Conselho Fiscal da Emdur), Drª Rosilene Rodrigues (Membro do Conselho Fiscal da Emdur) e Sr. Adão

3



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.762.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



Gadelha dos Santos (Membro do Conselho Fiscal da Emdur). Após a análise da aludida documentação, o Presidente e demais membros do Conselho de Administração resolveram REPROVAR as Contas do Exercício de 2012, da Empresa de Desenvolvimento Urbano - EMDUR. Sem mais, encerrados os trabalhos às 11h30min, foi lavrada a presente ata por mim, , **AUSIRENI GONÇALVES**, Chefe de Gabinete da EMDUR, que secretariei a presente reunião, sendo a presente ata assinada por mim e pelos demais membros do Conselho presentes

CARLOS DOBBIS
Procurador Geral do
Município de Porto Velho
Presidente do
CONSAD/EMDUR

GERARDO MARTINS DE LIMA
Diretor Presidente da
EMDUR
Membro do
CONSAD/EMDUR

JORGE ALBERTO ELARRAT CANTO
Secretário Municipal de
Planejamento do Município
de Porto Velho
Membro do
CONSAD/EMDUR

CHRISTIAN PIANA CAMURÇA
Secretário Municipal de
Regularização Fundiária
e Habitação do Município
de Porto Velho
Membro do
CONSAD/EMDUR

AUSIRENI GONÇALVES
Chefe de Gabinete da EMDUR
Secretária desta Reunião

**CÓPIA DO RELATÓRIO DE INSPEÇÃO E
AUDITORIA REALIZADAS NA ENTIDADE
PELO CONTROLE INTERNO**

**RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO SOBRE AS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31
DE DEZEMBRO DE 2012**

Examinando o balanço patrimonial da **Empresa de Desenvolvimento Urbano – EMDUR** levantado em 31 de dezembro de 2012 e as respectivas demonstrações do resultado e dos lucros/prejuízos acumulados correspondentes ao exercício findo naquela data, elaboradas sob a responsabilidade dos gestores da época, temos a expressar opinião sobre essas demonstrações contábeis conforme a seguir:

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentado com base nas disposições da Lei nº 6.404/76, Lei das Sociedades por Ações, para o exercício findo em 31 de dezembro de 2012.

PRÁTICAS CONTÁBEIS

1. ATIVO

1.1 CIRCULANTE

1.1.1 DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

1.1.1.02 Bancos Conta Movimento

O saldo das contas-correntes na época totalizava R\$ 44.264,01 (quarenta e quatro mil, duzentos e sessenta e quatro reais e um centavo), devidamente conciliadas com os extratos bancários;

1.1.1.03 Aplicação de Liquidez Imediata

As aplicações financeiras em 31/12/2012 totalizavam R\$ 775.847,12 (setecentos e setenta e cinco mil, oitocentos e quarenta e sete reais e doze centavos), devidamente conciliadas pelos extratos das contas de aplicação no Banco do Brasil S/A.

Sugestão

Como as operações são feitas através das contas correntes e de aplicações financeiras, observamos que se torna necessário um controle mais efetivo dos saldos.

Portanto, sugerimos a criação de formulário apropriado para registro das conciliações bancárias, que pode ser elaborado pela Gerência Financeira semanalmente.

1.1.2 REALIZÁVEIS À CURTO PRAZO

1.1.2.09 Outros Realizáveis

Em conformidade com o constante nas Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis concernentes ao período em questão, o saldo dessa conta no valor de R\$ 3.778.046,59 (três milhões, setecentos e setenta e oito mil, quarenta e seis reais e cinquenta e nove centavos) é resultado de pagamentos a fornecedores, no valor de R\$ 3.234.880,32 (três milhões, duzentos e trinta e quatro mil, oitocentos e oitenta reais e trinta e dois centavos), pagamentos não identificados no valor de R\$ 540.666,27 (quinhentos e quarenta mil, seiscentos e sessenta e seis reais e vinte sete centavos) e pagamentos sem documentos no valor de R\$ 2.500,00 (dois mil e quinhentos reais), face à EMDUR não ter localizado a documentação de sustentação do gasto.

Logo, uma vez que o montante foi retirado das contas-bancárias deduzindo o erário público e não existir documento comprobatório do gasto, o entendimento contábil do prestador do serviço foi lançar os valores no Ativo Circulante, como um direito que a EMDUR passou a ter com os fornecedores citados no balancete analítico de Janeiro a Dezembro de 2012, conforme discriminado abaixo:

- Norberto & Lopes Construção e Com. Ltda.	5.796,00
- SJB Construtora, Com. e Serv. Ltda – EPP	2.660.174,58
- L. de Oliveira R. Gomes Neta	22.469,20
- Kawau Comércio, Serviços e Construção Ltda.	316.634,63
- Moriá Comércio e Serviços Ltda – ME	139.955,36
- Brasil Soluti Projetos e Controle em TI Ltda.	64.960,00
- IMAGEM Sinalização Viária Ltda.	22.285,65
- Rinara Ribeiro Reis	<u>2.604,90</u>
T O T A L:-	3.234.880,32

1.1.2.10 Estoques

O saldo do estoque em 31/12/2012 totalizou R\$ 826.476,57 (oitocentos e vinte seis mil, quatrocentos e setenta e seis reais e cinquenta e sete centavos), conforme levantamento constante às folhas 07 do Relatório de Gestão, elaborado em 27/12/2012 pelo Sr. Jailson Viana de Almeida, Diretor Presidente da EMDUR no período de Agosto a Dezembro/2012.

A composição do saldo acima citado ficou assim distribuída:

- Material de expediente	R\$-----183,48
- Material de limpeza	R\$-----865,47
- Material de aplicação na iluminação	<u>R\$ 825.427,62</u>
S a l d o:-	R\$ 826.476,57

Sugestão

Os estoques servem para muitas finalidades. Entre elas, podemos citar:

1. Melhoram o nível dos serviços;
2. Agem como proteção contra aumentos de preço;
3. Protegem a empresa contra incertezas na demanda e no tempo de ressuprimento.

Para isso, é necessário que o estoque esteja devidamente controlado e que determine o ponto de reposição dos materiais.

Portanto, dado a necessidade do controle, sugerimos que seja feita uma norma voltada para o controle de estoque, de forma, que possa controla-lo item por item e ainda, que as saídas sejam feitas através de requisição de cada gerência, para que além de propiciar o controle dos gastos por centro de custo, possa também identificar o que é gasto com custo de serviço e gasto com despesa de manutenção da empresa.

1.1.3 DESPESAS ANTECIPADAS

1.1.3.01 Outros Créditos

Nesta conta consta o valor de R\$ 315.051,24 (trezentos e quinze mil, cinquenta e um reais e vinte quatro centavos), que

se refere a saldo remanescente de exercícios anteriores, implantado como saldo contábil em janeiro/2012.

O saldo acima é constituído pelas seguintes rubricas:

- Créditos não classificados	R\$ 17.448,77
- Repasse a Receber	<u>R\$ 297.602,47</u>
Saldo:-	R\$ 315.051,24

Sugestão

Nesse caso, esta Gerência de Controle Interno, sugere que a Gerência Financeira, execute levantamento, no sentido de obter conhecimento sobre os devedores da EMDUR e em seguida, a Diretoria encaminhar ao Conselho Fiscal para análise e parecer e finalmente para o Conselho de Administração para deliberação sobre o assunto.

1.2 NÃO CIRCULANTE

1.2.1 REALIZÁVEL À LONGO PRAZO

1.2.1.01 Dívida Ativa

O saldo constante na contabilidade em 31/12/2012 é de R\$ 2.334.990,06 (dois milhões, trezentos e trinta e quatro mil, novecentos e noventa reais e seis centavos), composto pelas seguintes rubricas:

- Dívida ativa tributária (ZA)	R\$1.909.956,19
- Depósitos judiciais	<u>R\$ 425.033,87</u>
Saldo:	R\$2.334.990,06

O valor constante no item "a" refere-se a saldo remanescente de exercícios anteriores e no item "b", trata-se de depósitos judiciais efetuados em 2012, conforme demonstrado abaixo:

- Janeiro	R\$ 25.000,00
- Junho	R\$ 46.838,39
- Julho	R\$ 155.078,18
- Agosto	R\$ 30.503,48
- Setembro	R\$ 296,04
- Outubro	R\$ 18.648,74
- Novembro	R\$ 117.566,74
	(R\$ 2.353,38)
- Dezembro	<u>R\$ 33.455,68</u>
Saldo:-	R\$ 425.033,87

Sugestão

A Gerência de Controle Interno sugere:

1. Que a Gerência Financeira proceda a levantamento concernente ao valor de R\$1.909.956,19 (hum milhão, novecentos e nove mil, novecentos e cinquenta e seis reais e dezenove centavos), no sentido de identificar o tributo, o órgão devedor e compor o saldo pela competência, para as providências cabíveis;
2. Que a Gerência Financeira proceda a levantamento para identificar de quais processos referem-se os depósitos judiciais e quais já foram liquidados, para a contabilidade dar baixa nos valores.

1.2.2 INVESTIMENTOS

1.2.2.01 Outros Investimentos

O saldo constante nessa rubrica é de R\$ 701,54 (setecentos e um reais e cinquenta e quatro centavos), que se trata de saldo remanescente de exercícios anteriores, implantado como saldo contábil em janeiro/2012.

Sugestão

Esta Gerência de Controle Interno sugere, que a Gerência Financeira identifique a que se refere o valor, para que a EMDUR possa atualizá-lo e/ou corrigi-lo, para apresentá-lo na contabilidade do exercício de 2013 pelo valor presente.

1.2.3 IMOBILIZADO

Trata-se do grupo de contas onde registramos todos os bens materiais da empresa.

O saldo constante na contabilidade em 31/12/2012 é de R\$ 3.053.618,93 (três milhões, cinquenta e três mil, seiscentos e dezoito reais e noventa e três centavos), composto pelas seguintes rubricas:

1.2.3.01 Bens Móveis	R\$2.523.158,55
1.2.3.02 Bens Imóveis	R\$ 783.533,40
1.2.3.05 (-) Deprec. Acumulada	<u>(R\$ 253.073,02)</u>
Saldo:-	R\$ 3.053.618,93

Sugestão

A Gerência de Controle Interno sugere:

1. Constituir comissão com servidores que não pertençam ao quadro de pessoal da seção de patrimônio, para fazer levantamento de todos os bens patrimoniais da EMDUR;
2. Que a mesma equipe, abra um fichário para registro de todos os bens patrimoniais;
3. Que o Setor Competente da EMDUR elabore uma norma voltada para o controle do patrimônio da seguinte forma:
 - Implantar o controle patrimonial por órgão, através de Termo de Responsabilidade;
 - Controlar as transferências de bens de um órgão para outro, através de formulário próprio;
 - Sugerir a baixa de bens que não tenham condições de uso ou que já estejam obsoletos;
 - Controlar o tempo de vida útil dos bens patrimoniais;
 - Após o levantamento de todos os bens patrimoniais, verificar a possibilidade de fazer uma reavaliação em conformidade com o que determina a Lei nº. 6.404/76.

1.2.4 INTANGÍVEIS

1.2.4.01 Bens Intangíveis

Nesse grupo de contas registramos os bens imateriais da empresa.

O saldo constante na contabilidade em 31/12/2012 é de R\$ 35.609,94 (trinta e cinco mil, seiscentos e nove reais e noventa e quatro centavos), remanescente de exercícios anteriores, implantado como saldo contábil em janeiro/2012.

Sugestão

Que a Gerência Financeira proceda ao levantamento do referido valor, no sentido de identificar o tipo de bem imaterial e a competência da aquisição, para posterior cálculo e ajuste da amortização pela Seção de Contabilidade.

2 PASSIVO
 2.1 CIRCULANTE
 2.1.1 FORNECEDORES NACIONAIS

2.1.1.05 Fornecedores Diversos

Conforme os valores demonstrados pela contabilidade, o saldo das contas em 31/12/2012 totalizava R\$ 3.381.287,31 (três milhões, trezentos e oitenta e um mil, duzentos e oitenta e sete reais e trinta e um centavos), composto pelas seguintes rubricas:

211.05.002	Restos a Pagar – Processados	R\$ 139.072,42
211.05.009	Restos a Pagar – Não Processados	R\$2.070.789,26
211.05.011	Proteção Máxima Vig. e Segurança	R\$ 4.150,52
211.05.013	A. da Silva Menezes – ME	R\$ 20.000,00
211.05.014	Jota de Lima Gonçalves – ME	R\$ 3.571,70
211.05.015	HELENMAQ Ltda. – EPP	R\$ 15.174,00
211.05.016	ERGON Com. Varejista e Assist. Ltda.	R\$ 38.040,00
211.05.017	PM Comércio e Serviços Ltda.	R\$ 23.800,00
211.05.019	ESTRUMETAL Ltda. – ME	R\$ 216.201,82
211.05.022	Alfa Casa Com. Mat. Const. S/S	R\$ 509.214,00
211.05.023	Roberto José da Silva – ME	R\$ 231,09
211.05.025	Freitas e Cia Ltda.	R\$ 116.000,00
211.05.027	Eloi Tecnologia Ltda.	R\$ 146.000,00
211.05.028	Maria E. G. F. de Almeida Produções	R\$ 3.498,00
211.05.031	FBX Serviços de Segurança	R\$ 10.997,24
211.05.032	MMC Comércio e Serviço Ltda.	R\$ 25.981,00
211.05.033	Linhares Construções Ltda. – EPP	<u>R\$ 38.566,26</u>
	Saldo:-	R\$3.381.287,31

Sugestão

A Gerência de Controle Interno sugere:

1. Que a Gerência Financeira proceda ao levantamento dos processos concernentes aos credores acima mencionados;
2. Após o procedimento, averiguar a veracidade da dívida, baseado na documentação processual, principalmente no que se refere a “Restos a Pagar – Não Processados” no valor de R\$2.070.789,26 (dois milhões, setenta mil, setecentos e oitenta e nove reais e vinte seis centavos), haja vista, essa rubrica contábil representar o não

reconhecimento da dívida no exercício de competência da despesa;

3. Diante da conclusão da análise, emitir relatório no sentido de prestar informação sobre a dívida à diretoria da EMDUR, para que ela possa tomar decisão sobre os pagamentos.

2.1.3 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

O saldo constante na contabilidade em 31/12/2012 é de R\$316.474,14 (trezentos e dezesseis mil, quatrocentos e setenta e quatro reais e quatorze centavos) composto pelas seguintes rubricas:

2.1.3.01.001 Salários a Pagar – ADM	R\$ 5.427,57
2.1.3.04.001 INSS a Pagar	R\$ 37.717,21
2.1.3.04.002 FGTS a Pagar	R\$ 12.335,79
2.1.3.04.003 Contribuição Sindical	R\$ 9.666,50
2.1.3.04.004 IPAM	R\$ 52.826,30
2.1.3.04.009 IRRF a Pagar	R\$123.024,01
2.1.3.04.011 INSS – Vencimento/Vantagens	R\$ 63.567,57
2.1.3.04.012 Outras Entidades	<u>R\$ 11.909,19</u>
Saldo:-	R\$316.474,14

Sugestão

A Gerência de Controle Interno sugere:

- a) Que a Gerência de Gestão de Pessoal proceda à conciliação das contas acima mencionadas, conferindo os valores a recolher constantes na Folha de Pagamento com as Guias de Recolhimentos correspondentes, no sentido de identificar os motivos da origem dos débitos trabalhistas, uma vez, que a informação contábil, demonstra a existência da falta de pagamentos;
- b) Após a conciliação das contas, emitir relatório, no sentido de prestar informação sobre as pendências à diretoria da EMDUR, para que ela possa tomar decisão sobre os pagamentos.

2.1.4 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

O saldo constante na contabilidade em 31/12/2012 é de R\$252.355,20 (duzentos e cinquenta e dois mil, trezentos e cinquenta e cinco reais e vinte centavos), referente ao ISSQN a Recolher, das retenções efetuadas sobre prestação de serviços por terceiros, sendo: R\$77.590,21 (setenta e sete mil, quinhentos e noventa reais e vinte um centavos) de 2012 e R\$174.764,99 (cento e setenta e quatro mil, setecentos e sessenta e quatro reais e noventa e nove centavos), concernente a saldo de exercícios anteriores.

Sugestão

A Gerência de Controle Interno sugere:

- a) Que a Gerência Financeira, proceda a levantamento para identificar os meses que não foram recolhidos o imposto (ISSQN);
- b) Em seguida, emitir relatório, no sentido de prestar informação sobre as pendências à diretoria da EMDUR, para que ela possa tomar decisão sobre os recolhimentos.

2.1.5 CONTAS A PAGAR

2.1.5.02 Demais Contas a Pagar

Consta registrado na contabilidade em 31/12/2012 o valor de R\$239.069,50 (duzentos e trinta e nove mil, sessenta e nove reais e cinquenta centavos), referente a saldo de exercícios anteriores e contabilizado como "documento devolvido".

Sugestão

A Gerência de Controle Interno sugere:

- a) Como o(s) lançamento(s) nessa conta em exercícios anteriores não ficou devidamente identificado o fato ocorrido, nossa sugestão é que a Seção de Contabilidade proceda a levantamento para identificar do que se trata o referido valor;
- b) Na sequência, informar a Gerência Financeira para que comunique a Diretoria para tomada de decisão sobre o assunto.

2.2 EXIGÍVEL Á LONGO PRAZO

2.2.7.01 Parcelamentos

Conforme balanço patrimonial encerrado em 31/12/2012 consta os parcelamentos abaixo:

a) Débitos Parcelados –Contribuições	R\$ 273.991,48
b) Débitos Parcelados –FGTS	R\$ 1.069.756,59
c) Débitos Parcelados –Demais Entidades	<u>R\$ 9.043.474,75</u>
Soma:-	R\$10.387.222,82

Sugestão

1. Sobre os valores acima mencionados temos a informar, que incide mensalmente variação monetária e juros sobre o saldo devedor do tributo parcelado, o que não foram contabilizados no exercício de 2012, por falta de informações da época.
Portanto, para que a EMDUR tenha o acompanhamento preciso do saldo dos parcelamentos, sugerimos que a Gerência Financeira, no primeiro dia útil do mês seguinte, providencie os relatórios dos tributos por Órgão credor e forneça à Seção de Contabilidade, para atualização dos referidos saldos;
2. Que após atualização dos saldos, a Seção de Contabilidade deverá transferir para o Passivo Circulante doze (12) parcelas obedecendo assim à prática contábil, dividindo as obrigações em Curto Prazo (com vencimentos até doze meses, após o fechamento do balanço) e Longo Prazo (com vencimentos a partir do décimo terceiro mês, após o fechamento do balanço);
O procedimento do item dois traz a possibilidade de extrair os índices de liquidez: imediata, seca, corrente e geral, como precisão e serviram como, indicadores econômicos e financeiros para tomada de decisão.

2.2 EXIGÍVEL Á LONGO PRAZO

2.2.7.01 PARCELAMENTOS

2.2.7.01.002 Provisão para Contingências

Conforme balanço patrimonial encerrado em 31/12/2012 consta como saldo da conta Provisão para Contingência o valor de R\$140.377,39 (Cento e quarenta mil, trezentos e setenta e sete reais e trinta e nove centavos).

Sugestão

O valor constante na referida rubrica, trata-se de saldo de exercícios anteriores.

Nossa sugestão é a Seção de Contabilidade, proceder a levantamento para verificação do que se trata o valor, uma vez, que Provisão de Reserva para Contingência é feita no fechamento do balanço, quando o resultado for positivo (lucro líquido), aplicando percentual que normalmente consta como artigo no Estatuto Social da Empresa.

2.3 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

2.3.1 CAPITAL

2.3.1.01 Capital Social

As demonstrações contábeis encerradas em 31/12/2012, consta na rubrica capital social a importância de R\$8.080.894,02 (oito milhões, oitenta mil, oitocentos e noventa e quatro reais e dois centavos), saldo transferido de 31/12/2011, como totalmente integralizado.

2.3.4 LUCROS E/OU PREJUÍZOS

2.3.4.03 Lucros e/ou Prejuízos Acumulados

Até 31/12/2011, já existia como saldo de exercícios anteriores, o valor de R\$ 11.311.647,68 (onze milhões, trezentos e onze mil, seiscentos e quarenta e sete reais e sessenta e oito centavos) de Prejuízos Acumulados.

Com base na Demonstração de Resultado do Exercício – DRE, encerrado em 31/12/2012, foi apurado um prejuízo no valor de R\$321.426,82 (trezentos e vinte um mil, quatrocentos e vinte seis reais e oitenta e dois centavos).

Sobre o exposto, temos a informar que em 31/12/2012, o prejuízo acumulado totalizou R\$11.633.074,50 (onze milhões, seiscentos e trinta e três mil, setenta e quatro reais e cinquenta centavos).

ÍNDICES DE LIQUIDEZ

Os índices de liquidez avaliam a capacidade de pagamento da empresa frente a suas obrigações.

As informações para o cálculo desses índices são retiradas do Balanço Patrimonial, demonstração contábil que evidencia a posição patrimonial da entidade.

Atualmente estudam-se quatro índices de liquidez:

Liquidez Imediata

É um índice conservador, considera apenas as disponibilidades financeiras, como: saldo em caixa, saldos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata, para quitar as obrigações.

Disponível / Passivo Circulante = Liquidez Imediata

R\$820.111,13 / R\$4.189.186,27 = R\$0,20

Análise: Como o resultado do índice foi menor que um real, em 31/12/2012, não haveria disponibilidade suficiente para quitar as obrigações de curto prazo, uma vez, que para cada um real de obrigações a EMDUR naquela data tinha disponível apenas vinte centavos.

Liquidez Seca

Este índice exclui o saldo dos estoques, por não apresentarem liquidez compatível com o grupo patrimonial onde estão inseridos.

**(Ativo Circulante – Estoques) / Passivo Circulante =
Liquidez Seca**

(R\$5.739.685,53 – 826.476,57) / R\$4.189.186,27 = R\$1,17

Análise: Como o resultado deste índice foi maior que um real, em 31/12/2012, trata-se de uma folga no disponível para uma possível liquidação das obrigações de curto prazo.

Portanto, para cada um real de obrigações a EMDUR naquela data, tinha disponível um real e dezessete centavos.

Liquidez Corrente

Este índice é calculado a partir da Razão entre os direitos a curto prazo (caixa, bancos, clientes, estoques e outros) e as obrigações a curto prazo (fornecedores, obrigações trabalhistas, obrigações tributárias e contas a pagar). No Balanço Patrimonial estas informações são evidenciadas respectivamente como, Ativo Circulante e Passivo Circulante.

$$\text{Ativo Circulante} / \text{Passivo Circulante} = \text{Liquidez Corrente}$$
$$R\$5.739.685,53 / R\$4.189.186,27 = R\$1,37$$

Análise: O Resultado deste índice foi maior que um real, em 31/12/2012. Portanto, trata-se de uma margem no disponível para uma possível liquidação das obrigações.

O significado deste resultado é que para cada um real de obrigações a EMDUR naquela data, tinha disponível um real e trinta e sete centavos.

Liquidez Geral

Este índice leva em consideração a situação da empresa a longo prazo, incluindo no cálculo os direitos e obrigações.

$$\frac{(\text{Ativo Circulante} + \text{Realizável a Longo Prazo})}{(\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo não Circulante})} = \text{Liquidez Geral}$$
$$(R\$5.739.685,53 + R\$2.334.990,06) / R\$4.189.186,27 + R\$10.527.600,21) = R\$0,55$$

Análise: Como o resultado do índice foi menor que um real, em 31/12/2012, não haveria disponibilidade suficiente para quitar as obrigações gerais (curto e longo prazo), uma vez, que para cada um real de obrigações a EMDUR naquela data tinha disponível apenas cinquenta e cinco centavos).

DOCUMENTAÇÃO

Para melhor entendimento sobre o registro dos fatos contábeis inerentes ao exercício de 2012, temos a informar que existem 159 (cento e cinquenta e nove) processos administrativos de 2010, 2011 e 2012 da EMDUR, em poder do Ministério Público do Estado de Rondônia.

Portanto, a contabilidade foi elaborada com a documentação que foi possível apresentar ao Prestador de Serviço Contábil, face à impossibilidade de retirar os processos daquele Órgão para contabilizá-los.

Assim, relacionamos a documentação comprobatória da remessa dos processos para aquele Órgão, conforme abaixo:

- Em 30/08/2012 – Ofício nº 0372/GAB/EMDUR – 103 processos;
- Em 20/09/2012 – Ofício nº 0413/GAB/EMDUR – 24 processos;
- Em 16/10/2012 – Ofício nº 0457/GAB/EMDUR – 01 processo;
- Em 22/03/2013 – Ofício nº 0159/GAB/EMDUR – 08 processos;
- Em 05/09/2013 – Ofício nº 0702/GAB/EMDUR – 01 processo;
- Em 04/02/2014 – Ofício nº 0064/GAB/EMDUR – 22 processos.

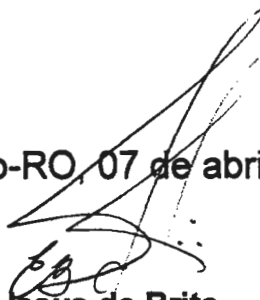
Para melhor esclarecimento, informamos que apesar dos processos relativos ao exercício de 2012 não ter sido contabilizados no exercício de competência da despesa, nada impede, que mediante a devolução dos mesmos pelo Ministério Público, não possam ser contabilizados posteriormente.

ROL DE RESPONSÁVEIS

No exercício de 2012, a EMDUR foi administrada por três diretorias, conforme demonstrado no anexo I deste relatório, constando o nome do servidor, o cargo, a data de nomeação e a data de exoneração.

Este é o Relatório.

Porto Velho-RO, 07 de abril de 2014.



Elói Jesus de Brito
Assessor de Controle Interno/EMDUR
CRC/RO-665/O-1



EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel.: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO



PORTARIA Nº 007/2014-GAB/EMDUR
21 de março de 2014

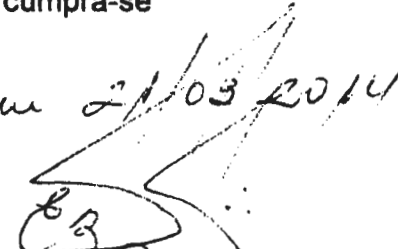
O Diretor Presidente da Empresa de Desenvolvimento Urbano - EMDUR, no uso de suas atribuições que lhe foram delegados de acordo com Decreto Municipal nº 17/I de 01 de Janeiro de 2013, e estatuto desta EMDUR.

RESOLVE,

NOMEAR, o Senhor **ELÓI JESUS DE BRITO**, brasileiro, casado, contador, inscrito no CRC Sob o nº RO - 000665/O-1, Identidade RG nº 23.861-SSP/RO, CPF nº 021.627.252-15, no Cargo em Comissão de Assessor de Controle Interno desta Empresa, com efeitos a partir desta data.


GERARDO MARTINS DE LIMA
Diretor Presidente da EMDUR

Dê-se ciência e cumpra-se

Recebi em 21/03/2014


ANEXO TC 07
RELAÇÃO DO PESSOAL EXISTENTE EM
31/12/2012



EMPRESA DE SERVIÇOS URBANOS
CNPJ: 04.763.223/0001-61, Tel: (69) 3224-6380
Avenida Brasília, nº 576, Santa Bárbara,
76804-206, Porto Velho - RO
www.emdurpvh.com.br



RELAÇÃO DE PESSOAL EXISTENTE EM 31/12

EXERCÍCIO DE 2012

Nº DE ORDEM	NOME DO EMPREGADO	C.P.F	EMPREGO	NÍVEL OU PADRÃO	DATA DE ADMISSÃO	SALÁRIO MENSAL (R\$)		VARIACÃO %
						DEZEMBRO ANTERIOR	DEZEMBRO ÚLTIMO	
01	Adão Gadelha dos Santos	242.274.982-87	COMISSIONADO		18/09/2012	3.355,08	3.355,08	0
02	Adriene de Souza Fonceca	921.819.372-49	EMPREGADO		10/07/2010	1.208,04	1.208,04	0
03	Ana Maria Machado Aragão	742.647.532-87	COMISSIONADO		13/08/2012	1.828,47	1.828,47	0
04	Aureo Alves de Souza Neto	513.504.242-34	PENSIONISTA		02/03/1998	622,00	622,00	0
05	Ausirene Gonçalves Coelho	249.170.012-34	COMISSIONADO		06/08/2012	3.355,08	3.355,08	0
06	Dalmar Pereira de Souza	420.455.682-53	EMPREGADO		01/06/2012	3.355,08	3.355,08	0
07	Denis Pereira Rolim	691.985.272-15	COMISSIONADO		11/09/2012	1.207,83	1.207,83	0
08	Eleonise Bentes R. Miranda	162.931.342-49	EMPREGADO		15/02/1984	11.602,14	11.602,14	0
09	Eliuson Bento Rocha	421.698.282-49	EMPREGADO		06/12/2010	1.829,83	1.829,83	0
10	Felipe Nogueira Matos	005.919.512-66	COMISSIONADO		01/10/2012	1.207,28	1.207,28	0
11	Gilberto Alves Cardoso	605.931.302-78	COMISSIONADO		23/10/2012	1.207,83	1.207,83	0
12	Ivanete Trambine Ferreira	702.641.042-34	EMPREGADO		07/11/2011	2.013,18	2.013,18	0
13	Jailson Viana de Almeida	438.072.162-00	DECRETO		01/08/2012	7.430,00	7.430,00	0
14	Jandyra Helena Avila Adorno	497.115.206-72	EMPREGADO		15/03/2011	3.732,00	3.732,00	0
15	Joao Emanuel Sousa Gomes	796.668.172-68	EMPREGADO		15/03/2011	4.026,60	4.026,60	0
16	Jose Abrantes Alves de Aquino	095.906.922-49	DECRETO		01/08/2012	5.201,00	5.201,00	0
17	Jose Irevan da Silveira	424.340.414-34	EMPREGADO		04/12/1987	4.090,63	4.090,63	0
18	Jose Maia Barros	196.710.912-53	COMISSIONADO		10/09/2012	3.355,08	3.355,08	0
19	Ledilson de Souza	026.404.492-49	EMPREGADO		01/12/1987	6.313,99	6.313,99	0
20	Leonardo Selmir Lopes de Sousa	000.580.933-97	DECRETO		09/08/2012	5.201,00	5.201,00	0


OBS:

Gerardo Martins de Lima
Diretor Presidente EMDUR

Adão Gadelha dos Santos
Gerente de Gestão de Pessoal

LOCAL E DATA
Porto Velho,
05/08/2014.

ANEXO TC-07

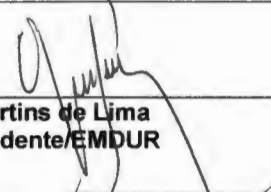

 EMPRESA DE DESENVOLVIMENTO URBANO
 CNP: 04.753.223/0001-61, Tel: (69) 3224-6380
 Avenida Brasília, nº 1.576, Santa Bárbara,
 76804-206, Porto Velho - RO
 www.emdurpvh.com.br

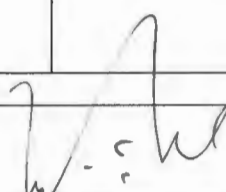
RELAÇÃO DE PESSOAL EXISTENTE EM 31/12

EXERCÍCIO DE 2012

Nº DE ORDEM	NOME DO EMPREGADO	C.P.F	EMPREGO	NÍVEL OU PADRÃO	DATA DE ADMISSÃO	SALÁRIO MENSAL (R\$)		VARIÇÃO %
						DEZEMBRO ANTERIOR	DEZEMBRO ÚLTIMO	
21	Maiara Marjore Rocha Pires	935.620.982-00	EMPREGADO		15/03/2011	2.818,55	2.818,55	0
22	Marcio Silva Paes	614.501.542-04	EMPREGADO		01/02/2011	3.623,76	3.623,76	0
23	Maria Oneida B. de Lima Gomes	220.592.292-00	COMISSIONADO		03/09/2012	1.207,83	1.207,83	0
24	Nadya Karolina de Melo	012.368.553-29	EMPREGADO		07/12/2010	4.026,60	4.026,60	0
25	Patricia Faustina da Silva	830.256.262-91	COMISSIONADO		15/06/2012	1.207,83	1.207,83	0
26	Patricia Moraes das Neves	783.812.742-49	COMISSIONADO		15/06/2012	1.207,83	1.207,83	0
27	Raimunda Livania L. Cavalcante	183.201.634-04	EMPREGADO		01/12/1984	1.207,83	1.207,83	0
28	Ricardo Da Silva Francelino	593.224.542-53	COMISSIONADO		13/08/2012	12.809,97	12.809,97	0
29	Ricardo Queiroz Papafanurakis	106.787.602-25	COMISSIONADO		09/08/2012	1.207,83	1.207,83	0
30	Romilson Gonçalves Cardoso	420.789.462-49	COMISSIONADO		11/10/2012	1.207,83	1.207,83	0
31	Rosália Gomes da Costa	530.109.652-49	COMISSIONADO		11/10/2012	1.207,83	1.207,83	0
32	Sonia Maria Coelho	195.369.762.34	EMPREGADO		01/01/1986	1.207,83	1.207,83	0
33	Wilson Gomes Lopes	113.378.932-34	EMPREGADO		02/03/1983	13.615,18	13.615,18	0
34	Hellen Virginia	701.319.452-20	EMPREGADO		07/06/2011	11.602,14	11.602,14	0

OBS:


 Gerardo Martins de Lima
 Diretor Presidente/EMDUR


 Adão Gadelha dos Santos
 Gerente de Gestão de Pessoal/EMDUR

LOCAL E DATA
Porto Velho,
05/08/2014.
 ANEXO TC-07