

**ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO
DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE
BRASILEIRO - SOFTEX**

Relatório sobre a Aplicação de
Procedimentos Previamente Acordados

**ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO -
SOFTEX**

Termo de Parceria nº 13.0002.00/2013

Julho/2013 a Dezembro/2013

Índice

Relatório sobre a aplicação de procedimentos previamente acordados referentes ao Termo de Parceria nº 13.0002.00/2013.....	1
---	---

Anexos

- 01 – Relação analítica dos pagamentos das diárias;
- 02 – Relação analítica das passagens e despesas com locomoção;
- 03 - Relação analítica dos pagamentos com serviços de terceiros - Pessoas Físicas;
- 04- Relação analítica dos pagamentos com serviços de terceiros – Pessoas Jurídicas;
- 05 – Relação analítica dos pagamentos de serviços de consultoria;
- 06 - Relação analítica dos pagamentos das despesas administrativa;
- 07 – Relação analítica dos rendimentos das aplicações financeiras.



MRP

AUDITORIA E CONSULTORIA

MRP Auditoria e Consultoria

Setor de Autarquias Sul Quadra 04

Lotes 09 e 10 Bloco A, Sala 1331

Ed. Victoria Office Tower

70.070-938

Fone: 61 4102-8520

ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO – SOFTEX

Relatório sobre a aplicação de procedimentos previamente acordados referentes ao Termo de Parceria n° 13.0002.00/2013

Aos

Administradores da

Associação para Promoção da Excelência do Software Brasileiro - SOFTEX

Brasília-DF

1. Aplicamos os procedimentos previamente acordados com V.Sas., a seguir descritos, em relação ao Termo de Parceria n° 13.0002.00/2013 formalizado no dia 26 de junho de 2013, entre a União, por intermédio do MINISTÉRIO DA CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INOVAÇÃO e a ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO – SOFTEX, no período compreendido entre 01 de julho de 2013 a 31 de dezembro de 2013. O nosso trabalho foi realizado de acordo com a NBC TSC 4400, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade, aplicável a trabalhos de procedimentos previamente acordados. Os procedimentos foram aplicados com o único intuito de auxiliar V.Sas. a avaliar a adequação das despesas pagas com os recursos do referido Termo de Parceria.

2. Nossas observações estão apresentadas a seguir:

2.1 Recursos do Termo de Parceria n° 13.0002.00/2013:

A União, por intermédio do MINISTÉRIO DA CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INOVAÇÃO celebrou o Termo de Parceria n° 13.0002.00/2013 com a ASSOCIAÇÃO PARA PROMOÇÃO DA EXCELÊNCIA DO SOFTWARE BRASILEIRO – SOFTEX.

O Termo de Parceria foi formalizado com o objetivo de organizar a participação brasileira na mostra de tecnologia, edição 2013 (evento Tecnópolis), e foi assinado no dia 26 de junho de 2013, com prazo de vigência até 31 de dezembro de 2013.

Para o cumprimento do objeto do referido Termo foi estabelecido o montante de R\$ 4.092.419,12 (quatro milhões, noventa e dois mil e quatrocentos e dezenove reais e doze centavos), com repasse para Softex de R\$ 3.720.381,01 (três milhões, setecentos e vinte mil e trezentos e oitenta e um reais e um centavo) pelo MINISTÉRIO DA CIÊNCIA, TECNOLOGIA E INOVAÇÃO.

A Cláusula Sétima dispõe que o Termo de Parceria terá vigência a partir de 26 de junho de 2013 até 31 de dezembro de 2013. Até a presente data, não foi formalizado oficialmente qualquer Termo Aditivo prorrogando a data de vigência do citado Termo de Parceria.



MRP

AUDITORIA E CONSULTORIA

MRP Auditoria e Consultoria

Setor de Autarquias Sul Quadra 04
Lotes 09 e 10 Bloco A, Sala 1331
Ed. Victoria Office Tower
70.070-938
Fone: 61 4102-8520

2.1.1 OBTV – (Ordem Bancária de Transferências Voluntárias):

O Decreto 7.641/2011, no seu artigo 3º, parágrafo único, dispõe:

"Para os efeitos deste Decreto, considera-se Ordem Bancária de Transferências Voluntárias a minuta da ordem bancária de pagamento de despesa do convênio, termo de parceria ou contrato de repasse encaminhada virtualmente pelo SICONV ao Sistema Integrado de Administração Financeira - SIAFI, mediante autorização do Gestor Financeiro e do Ordenador de Despesa do conveniente, ambos previamente cadastrados no SICONV, para posterior envio, pelo próprio SIAFI, à instituição bancária que efetuará o crédito na conta corrente do beneficiário final da despesa."

A OBTV permite ao Conveniente realizar o pagamento aos fornecedores de Convênios, Contratos de Repasses e Termos de Parcerias, por meio de uma ordem bancária gerada pelo Sistema de Convênios do Governo Federal (SICONV) e enviada ao Sistema Integrado da Administração Financeira (SIAFI). O SIAFI repassará para as instituições bancárias que efetivarão o pagamento mediante crédito em conta corrente ou saque em espécie no caixa, conforme orientação descrita na legislação vigente.

No Programa de Trabalho do Termo de Parceria foi informado que a movimentação financeira seria realizada na conta corrente nº 45.544-X, na agência 2447-3 do Banco do Brasil. Porém, ao analisarmos os pagamentos, observamos que a movimentação financeira foi realizada na conta corrente nº 22.219-4, na agência 2447-3 do Banco do Brasil, por meio da "OBTV - Para o Conveniente".

A OBTV para o Conveniente permite que o Conveniente transfira parte ou todo recurso do convênio para uma conta de titularidade do próprio Conveniente (que não é a conta específica de convênio), para que determinados pagamentos possam ser efetuados.

O Manual do Usuário, extraído do Portal dos Convênios – SINCONV traz as seguintes informações sobre a OBTV Para Conveniente, com destaque para a autorização do Concedente para a utilização deste tipo de OBTV:

"Esta OBTV poderá ser utilizada para o pagamento:

- De IPVA, IPTU e qualquer outro tributo não retido no Documento de Liquidação;
- De Diárias em moeda estrangeira (Dólar ou Euro);
- Nos casos onde o fornecedor/credor pessoa física não tenha conta bancária;
- Em situações excepcionais existentes em determinados convênios etc.

...

Para utilizar este tipo de OBTV, o convênio precisa, previamente, ter permissão da autoridade máxima do Concedente ou por alguém delegado por ela e, além disso, possuir limite de valor definido."

**MRP**

AUDITORIA E CONSULTORIA

MRP Auditoria e Consultoria

Setor de Autarquias Sul Quadra 04
Lotes 09 e 10 Bloco A, Sala 1331
Ed. Victoria Office Tower
70.070-938
Fone: 61 4102-8520

A OBTV para o Conveniente atende ao disposto na Portaria Interministerial 507/2011 no seu Art. 64, §2º, inciso II.

Analizamos o extrato bancário da conta corrente nº 22.219-4, na agência 2447-3 do Banco do Brasil e constatamos que na data de 23/05/2013 a referida conta apresentava saldo zerado, sendo movimentada somente no dia 09/07/2013 com a transferência por meio de Ordem Bancária no montante de R\$ R\$ 3.720.381,00 (três milhões, setecentos e vinte mil, trezentos e oitenta e um reais).

2.1.2 Valores previstos x valores realizados:

Conforme comentado no item anterior, o recurso do projeto foi disponibilizado na conta corrente nº 22.219-4, na agência 2447-3 do Banco do Brasil no dia 09 de julho de 2013 e o evento Tecnópolis teve sua abertura em 11 de julho de 2013. Segue quadro comparativo dos valores previstos no Plano de Trabalho e realizados até 31 de dezembro de 2013:

Especificação	Valores Previstos	Valores Realizados	Diferença	Anexo
Diárias	R\$ 107.030,00	R\$ 91.060,94	R\$ 15.969,06	01
Passagens e Despesas com Locomoção	R\$ 23.900,00	R\$ 40.062,80	(R\$ 16.162,80)	02
Serviços de Terceiro PF	R\$ 36.000,00	R\$ 2.232,00	R\$ 33.768,00	03
Serviços de Terceiros PJ	R\$ 3.070.400,00	R\$ 3.077.255,30	(R\$ 6.855,30)	04
Serviços de Consultoria	R\$ 63.400,00	R\$ 54.042,47	R\$ 9.357,53	05
Equipe técnica envolvida na execução	R\$ 420.051,01	R\$ 458.051,00	(R\$ 37.999,99)	06
Total	R\$ 3.720.781,01	R\$ 3.722.704,51	(R\$ 1.923,50)	

	Data-Base	Valor	Anexo
Rendimentos de aplicação financeira	31/12/2013	R\$ 6.204,46	07
Total		R\$ 6.204,46	

2.1.2.1 Diárias

Pessoa Jurídica	Prestador de Serviço	Data-Base	Totais Pagos
Pangea Inteligência Global	Gustavo Faria do Vale	31/12/2013	R\$ 1.694,56
Castelo Branco Serv. Escritório	Ana Beatriz Castelo Branco Pires	31/12/2013	R\$ 9.912,09
Critter & Chilliatto Assessoria	Glaucia Critter Chilliatto	31/12/2013	R\$ 11.105,74
Vértice Sociedade Civil de Prof.	Gustavo Miguelez	31/12/2013	R\$ 5.930,96
Coppi Travel Passagens Turismo	Diversos	31/12/2013	R\$ 19.392,25
TIC em Foco – Estudos Projetos	Virginia Costa Duarte	31/12/2013	R\$ 2.450,00
	Total		R\$ 50.485,60

Pessoa Física	Data-Base	Totais Pagos
Fabian Appel Petrait	31/12/2013	R\$ 8.930,96
Karen Konilovicz Toledo Lara	31/12/2013	R\$ 5.083,68
Marcos Antonio G. Mandacaru	31/12/2013	R\$ 5.083,68
Ruben Arnaldo Soto Delgado	31/12/2013	R\$ 11.869,68
Diões dos Santos Lima	31/12/2013	R\$ 7.857,34
Werlei Eduardo Geraldo dos Santos	31/12/2013	R\$ 1.750,00
	Total	R\$ 40.575,34
TOTAL GERAL		R\$ 91.060,94

2.1.2.2 Passagens e despesas com locomoção

Pessoa Juridica	Prestador de Serviço	Data-Base	Valores Pagos
Cooperativa União Taxistas DF	Diversos	31/12/2013	R\$ 194,00
Castelo Branco Serv. Escritório	Ana Beatriz Castelo Branco Pires	31/12/2013	R\$ 118,25
Critter & Chiliatto Assessoria	Glaucia Critter Chiliatto	31/12/2013	R\$ 1.874,29
Vértice Sociedade Civil de Prof.	Gustavo Miguelez	31/12/2013	R\$ 75,00
Lordimil Locadora de Veículos	Diversos	31/12/2013	R\$ 3.305,33
Banco Bankpar S.A.	Diversos	31/12/2013	R\$ 31.564,23
Coppi Travel Passagens Turismo	Diversos	31/12/2013	R\$ 857,89
TIC em Foco – Estudos Projetos	Virginia Costa Duarte	31/12/2013	R\$ 183,50
Total			R\$ 38.172,49
Pessoa Física		Data-Base	Valores Pagos
Fabian Appel Petrait		31/12/2013	R\$ 445,78
Virginia Costa Duarte		31/12/2013	R\$ 60,00
Ruben Arnoldo Soto Delgado		31/12/2013	R\$ 614,10
Márcio Rodrigues Bezerra		31/12/2013	R\$ 519,59
Díones dos Santos Lima		31/12/2013	R\$ 250,84
Werlei Eduardo Geraldo dos Santos		31/12/2013	
Total			R\$ 1.890,31
TOTAL GERAL			R\$ 40.062,80

2.1.2.3 Serviços de terceiros – PF

Nome	Descrição	Data-Base	Valores Pagos
Sylvia Penereiro Pascoal	Serviços Jurídicos e tributos	31/12/2013	R\$ 2.232,00
Total			R\$ 2.232,00

2.1.2.4 Serviços de terceiros – PJ

Empresa	Descrição	Data-Base	Valores Pagos
Estojo Soluções Cenográficas	Criação de projetos p/ 02 estandes	31/12/2013	R\$ 3.007.000,00
Annelize Hochmann Passos	Serviços de recepção	31/12/2013	R\$ 29.913,90
Raluma Franchising S/C Ltda	Serviços postais	31/12/2013	R\$ 189,50
Vértice Sociedade Civil	Serviços de Consultoria	31/12/2013	R\$ 28.500,00
New Label Com. e Sinalização	Confecção de banner	31/12/2013	R\$ 87,00
Elbergráfica Artes Gráficas	Confecção de folder	31/12/2013	R\$ 3.000,00
Marketing Contemporâneo Prop.	Intermediação publicitária	31/12/2013	R\$ 4.950,00
DFUSE Design Gráfico	Banner / Convites	31/12/2013	R\$ 981,85
M.T. Villalobos Aguayo	Serviço de tradução	31/12/2013	R\$ 372,00
Pagamento de tributos	Tributos	31/12/2013	R\$ 1.618,15
Banco do Brasil	Tarifas bancárias	31/12/2013	R\$ 642,90
Total			R\$ 3.077.255,30

2.1.2.5 Serviços de consultoria

Empresa	Descrição	Data-Base	Valores Pagos
Mazcom S.A	Serviço de Assessoria e Imprensa	31/12/2013	R\$ 48.842,47
MLP Assessoria e Consultoria	Serviço de Assessoria e Imprensa	31/12/2013	R\$ 5.200,00
Total			R\$ 54.042,47

2.1.2.6 Equipe técnica envolvida na execução durante 6 meses (considerando a duração do evento de 4 meses)

Empresa	Descrição	Data-Base	Valores Pagos
SOFTEX	Despesas Administrativas	31/12/2013	R\$ 458.051,00
	Total		R\$ 458.051,00

2.2 Relatório de acompanhamento financeiro – Divisão de Convênios

A equipe da Divisão de Convênios do Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação visitou a sede da Softex em Campinas – SP, para realizar a fiscalização da execução do Termo de Parceria n° 13.0002.00/2013 entre os dias 23 e 24 de setembro de 2013, em atendimento a Cláusula Sexta (Acompanhamento e da Avaliação de Resultados) do referido Termo de Parceria.

Como resultado dos trabalhos, a equipe da Divisão de Convênios emitiu o Relatório de Acompanhamento Financeiro, datado de 22 de outubro de 2013, com os seguintes apontamentos:

2.2.1 Contratação do serviço de criação do projeto conceitual na feira TECNÓPOLIS

O relatório da equipe de Divisão de Convênios aponta que para a contratação da empresa Estojo Soluções Cenográficas Ltda – ME, CNPJ 12.941.724/0001-19, no valor de R\$ 3.007.000,00 (três milhões e sete mil reais), não foi apresentado o edital de solicitação de propostas, não foi designado comissão de licitações especial e não houve publicação em jornal local.

De acordo com a resposta da Softex, o evento Tecnópolis teve sua abertura em 11/07/13, e a cerimônia oficial no dia 12/07/13. A parceria foi firmada 16 dias antes do evento e a Softex adotou o princípio da urgência e emergência, tendo em vista o tempo hábil para garantir a qualidade do evento.

Para realizar a contratação dos serviços de criação do projeto conceitual, incluindo desenvolvimento do projeto arquitetônico, envolvendo a criação e adaptação de conteúdos, além da identidade visual interna e externa para 02 (dois) pavilhões institucionais na Feira Tecnópolis no período de 12 de julho a 12 de novembro de 2013, na cidade de Buenos Aires – Argentina, a Softex encaminhou cartas convite para as seguintes empresas:

Descrição	Data	Empresa
Carta Convite 036/2013	27/06/2013	Estojo Soluções Cenográficas Ltda
Carta Convite 038/2013	27/06/2013	Inova Expo
Carta Convite 039/2013	27/06/2013	Futura Eventos

A Softex obteve resposta apenas da empresa Estojo Soluções Cenográficas Ltda e diante dos prazos para a realização dos serviços, realizou a contratação emergencial da referida empresa.

Conforme comentado, para a realização dos serviços foi cobrado o montante de R\$ 3.007.000,00 (três milhões e sete mil reais). Revisamos as notas fiscais e a liquidação financeira dos pagamentos realizados pela Softex e obtivemos resultados satisfatórios.

A Softex realizou a seleção do prestador de serviço com disponibilidade para suprir a demanda, diante da necessidade imediata do interesse da Administração, tendo em vista envolver protocolos entre Brasil e Argentina.

Diante do prazo para a contratação e execução dos serviços, para atender o objeto do Termo de Parceria n° 13.0002.00/2013, a Softex realizou a contratação da empresa com base no inciso IV do Art. 24 da Lei 8.666/93, que estabelece a dispensabilidade em casos de emergência. As situações de contratações em caráter de emergência estão previstas no item 3.3 do Regulamento de Compras da Softex.

Por meio da Informação Financeira n° 10/2014, a Divisão de Convênio considerou descabida a aplicabilidade do inciso IV do artigo 24 da Lei n° 8.666/93, tendo em vista que os procedimentos de contratação para o Termo de Parceria são regidos pela Lei n° 9.790/99.

2.2.2 Contratação da empresa Mazcom S/A

A Softex contratou a empresa Mazcom S/A para prestação de serviços de assessoria de imprensa internacional no valor de R\$ 40.808,50 (quarenta mil oitocentos e oito reais e cinquenta centavos). A contratação foi realizada com dispensa de procedimentos licitatórios em razão do prazo para a execução das atividades, com base no inciso V do artigo 24 da Lei n° 8.666/93.

A Divisão de Convênios sugeriu a apresentação de toda a documentação referente à aquisição dos serviços prestados pela empresa conforme preceitua o Regulamento de Compras e Contratações da Softex.

2.2.3 Ausência de cotação de preços das empresas Ralcoh Comunicação e BRSA;

A Softex encaminhou 03 (três) cartas convite para contratação de Assessoria de Imprensa, conforme quadro demonstrativo abaixo:

Descrição	Data	Empresa
Carta Convite 040/2013	26/06/2013	MLP Assessoria e Consultoria
Carta Convite 041/2013	26/06/2013	Ralcoh Comunicação
Carta Convite 042/2013	26/06/2013	BRSA



MRP

AUDITORIA E CONSULTORIA

MRP Auditoria e Consultoria

Setor de Autarquias Sul Quadra 04

Lotes 09 e 10 Bloco A, Sala 1331

Ed. Victoria Office Tower

70.070-938

Fone: 61 4102-8520

Com relação a esse item, a Softex reiterou a sua posição quanto ao curto período de tempo entre a assinatura do termo de parceria e o início da feira. Nesse sentido, conforme demonstrado no quadro demonstrativo, foram solicitadas as propostas das empresas MLP Assessoria e Consultoria, Ralcoh Comunicação e BRSA. A Softex recebeu a proposta apenas da MLP Assessoria e Consultoria e informou que não houve tempo hábil para solicitar orçamentos para outras empresas.

2.2.4 Contratação da empresa Vértice Sociedade Civil de Profissionais Associados

A Softex contratou a empresa Vértice Sociedade Civil de Profissionais Associados para a prestação de serviços de consultoria especializada, para promover a participação das empresas brasileiras na Feira Tecnópolis 2013, em Buenos Aires na Argentina, no período de 12 a 17 de julho de 2013.

De acordo com a Softex, a empresa buscou contratar um profissional cuja competência técnica fosse conhecida em razão de desempenho anterior em ações semelhantes que pudesse garantir a qualidade na execução das atividades, e com base nos artigos 25 e 13 da Lei 8.666/93. Nesse sentido, a Softex realizou a contratação da Vértice Sociedade Civil de Profissionais Associados com a justificativa de inexigibilidade de processo licitatório.

A Divisão de Convênios destacou na Informação Financeira n° 10/2014 que os procedimentos de contratação para o Termo de Parceria são regidos pela Lei n° 9.790/99.

2.2.5 Apresentar as respostas e a autorização de fornecimento dos fornecedores

A Divisão de Convênios solicitou a documentação para a autorização de fornecimentos de serviços das seguintes empresas:

Empresa	CNPJ	Valor
TIC em Foco – Estudos e Projetos Ltda	05.196.267/0001-10	2.633,50
Castelo Branco Serviços de Escritório e Apoio Administrativo	17.425.967/0001-18	6.848,24
Critter & Chilliatto Assessoria Empresarial Ltda	17.766.463/0001-61	8.515,80
Lordimil Locadora de Veículos Rodoviários Ltda	09.462.100/0001-04	1.962,52
Annelize Hochmann Passos	14.441.725/0001-20	10.595,90
Cooperativa União dos Taxistas do Distrito Federal	12.623.662/0001-05	105,00
Raluma Franchising S/C Ltda	73.887.242/0001-12	39,30
New Label Comércio e Sinalização Ltda	01.390.429/0001-03	87,00
Pangea Inteligência Global Ltda	10.848.276/0001-88	1.694,56

Por meio do Ofício SOFT/COR/0288/2013, a Softex informou que somente o pagamento em favor da empresa Annelize Hochmann Passos necessita da resposta e autorização de fornecimento dos serviços, uma vez que as despesas referentes às demais empresas se referem a pagamentos de diárias de despesas com transporte individual previstas no projeto.



MRP

AUDITORIA E CONSULTORIA

MRP Auditoria e Consultoria

Setor de Autarquias Sul Quadra 04
Lotes 09 e 10 Bloco A, Sala 1331
Ed. Victoria Office Tower
70.070-938
Fone: 61 4102-8520

Para os pagamentos efetuados em favor das empresas Raluma Franchising S/C Ltda e Cooperativa União dos Taxistas do Distrito Federal, a Softex informou que foram prestados, respectivamente, serviços de correios e transporte com preços tabelados.

Por fim, foi informado que a empresa Lordimil Transportes Rodoviários presta serviços de transporte, conforme contrato formalizado entre as partes.

2.2.6 Pagamento de despesas para a Cooperativa União dos Taxistas do Distrito Federal

A Cooperativa União dos Taxistas do Distrito Federal emite faturas com valor total e a Softex realiza o rateio entre os seus projetos.

O procedimento realizado pela Softex não foi aprovado pela Divisão de Convênio, tendo em vista o que preceitua o art. 91, da Portaria Interministerial CGU/MF/MP 507/2011.

2.2.7 Incluir no Portal dos Convênios/SINCOV os documentos pertinentes à execução do Termo de Parceria

Por meio do acesso livre do Portal dos Convênios – SICONV, obtivemos as seguintes informações do Termo de Parceria n° 13.0002.00/2013, Convênio SINCOV n° 782719:

Dados Gerais da OBTV para Conveniente	
Número da OBTV	2013OB800037
Número do Documento de Liquidação	00004
Valor da OBTV para o Conveniente	R\$ 3.720.381,00
Valor Total dos Itens Cadastrados	R\$ 3.720.371,96
Situação da Discriminação	PARCIAL

3. *Os procedimentos de auditoria previamente aplicados estão apresentados a seguir:*

3.1 *Revisar o Regulamento de Compras e Contratos da Softex*

Para a contratação dos serviços a Softex nos apresentou o seu Regulamento de Compras e Contratos vigente para o período compreendido entre julho a dezembro de 2013. O Regulamento foi elaborado com base nos princípios básicos da legalidade, da impessoalidade, da moralidade, da publicidade, da economicidade, da eficiência e da aplicabilidade, bem como na Lei 9.790/99 e no Decreto 3.100, de 30/06/1999.

O referido regulamento apresentava as seguintes modalidades de compras e valores:

"Capítulo 3: Modalidades de Compra e Valores

- 3.1 *Compra Direta: até R\$ 7.500,00 (sete mil e quinhentos reais) ¹, é a aquisição de materiais, de software, serviços ou obras, mediante simples pesquisa de preços, realizada de maneira informal;*
- 3.2 *Consulta de Preços: até R\$ 15.000,00 (quinze mil reais) ², é a modalidade simplificada, realizada por telefone, mensagem eletrônica, fax ou qualquer outro meio de consulta. A resposta e a autorização de fornecimento deve ser por escrito;*
- 3.3 *Compra Dirigida: até os limites específicos aprovados pela Coordenadoria e para os casos dos Agentes SÓFTEX como resultado de Chamadas de Projetos, sem limite de valor, é a aquisição efetuada diretamente de um único fornecedor, por razões técnicas, econômicas, emergenciais, ou restrições de mercado, desde que justificadas. Nesta modalidade inclui-se aquisição de: treinamento, aluguel de imóvel, consultores, produtor ou representante exclusivo, entidades sem fins lucrativos, sendo vedada a preferência de marca;*
- 3.4 *Convite: até R\$ 150.000,00 (cento e cinquenta mil reais) ³, é a modalidade de aquisição mediante consulta formal, por carta, dirigida no mínimo a 3 (três) fornecedores do ramo pertinente, mediante registro de entrega do convite. As propostas devem ser encaminhadas em envelope fechado e abertas na data/hora informada no convite. Os interessados proponentes podem ter acesso as propostas na data de abertura das mesmas, fixadas na carta convite.*
- 3.5 *Coleta de Preços: valores superiores a R\$ 150.000,00 (cento e cinquenta mil reais) ⁴, é a aquisição mediante publicação de Edital de Solicitação de Propostas, aberta aos fornecedores da especialidade do objeto da licitação. Para essa modalidade a Coordenadoria da SÓFTEX designará Comissão de Licitação Especial;*

Revisamos o Regulamento de Compras e Contratos da Softex e constatamos a necessidade do seu aprimoramento, principalmente para os casos de dispensa e inexigibilidade, uma vez que o referido regulamento é sucinto, prejudicando a análise para os casos de contratações de urgência, emergência e de situações imprevistas ou imprevisíveis em tempo hábil para se realizar a licitação.



MRP

AUDITORIA E CONSULTORIA

MRP Auditoria e Consultoria
Setor de Autarquias Sul, Quadra 04
Lotes 09 e 10 Bloco A, Sala 1331
Ed. Victoria Office Tower
70.070-938
Fone: 61 4102-8520

Subsequentemente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2013, na 54ª reunião do Conselho de Administração e Assembleia Geral Ordinária do dia 03/04/2014, foi aprovado o novo Regulamento Para Contratações, Compras de Bens e Serviços, Obras e Alienações da Softex. Não faz parte do escopo deste trabalho revisar a nova versão do referido regulamento.

3.2 *Analisar a documentação referente à aquisição de serviços conforme preceitua o Regulamento de Compras e Contratações da Softex.*

Para atender o objeto do Termo de Parceria nº 13.0002.00/2013, a Softex realizou a contratação das empresas prestadoras de serviços com base nos seguintes dispositivos da Lei 8.666/93:

- no Art. 21, § 2º da Lei 8.666/93, que estabelece os seguintes prazos em procedimento licitatório até o recebimento das propostas ou da realização do evento:
 - quarenta e cinco dias para concursos, concorrência em regime de empreita integral ou quando a licitação for do tipo "melhor técnica" ou "técnica e preço";
 - trinta dias para concorrência não inclusa "melhor técnica" ou "técnica e preço" e tomada de preços quando a licitação for do tipo "melhor técnica" ou "técnica e preço";
 - quinze dias para tomada de preços, nos casos não especificados na tomada de preços quando a licitação for do tipo "melhor técnica" ou "técnica e preço", ou leilão;
 - cinco dias úteis para convite.
- no inciso II do Art. 24 da Lei 8.666/93, que dispõe sobre a dispensabilidade do procedimento licitatório para serviços cujo valor não ultrapasse o valor de R\$ 8.000,00 (oito mil reais);
- no inciso IV do Art. 24 da Lei 8.666/93, que estabelece a dispensabilidade em casos de emergência ou de calamidade pública, quando caracterizada a urgência de atendimento de situações que possa ocasionar prejuízos ou comprometer a segurança de pessoas, obras, serviços, equipamentos e outros bens, públicos ou particulares, contando-se a conclusão em prazo máximo de 180 dias consecutivos e ininterruptos, vedada a prorrogação de respectiva contratação.

Cabe salientar que as compras da Softex são realizadas com base no seu Regulamento de Compras e Contratações, bem como nos procedimentos de contratação para Termo de Parceria, regidos pela Lei 9.790/99.

Por meio do procedimento de circularização, solicitamos o parecer jurídico sobre a regularidade das contratações realizadas pela Softex para atender o objeto do Termo de Parceria nº 13.0002486/2013, com base no Regulamento de Compras e Contratações e na Lei 9.790/99. Recebemos o parecer emitido pela assessoria jurídica da Softex com a seguinte conclusão:

"O interesse e erário público estão presentes nas atividades praticadas pela SOFTEX.

Os critérios ditados pelas Leis 9790/99 (OSCIP), Lei 8666/93 e Regulamento da Associação estão observados e priorizados nas atividades praticadas pela SOFTEX, em especial quanto a contratação de terceiros para execução de ações de Projeto aportado com erário público.

O exíguo espaço temporal para o cumprimento das ações previstas no TP, diante da existência de evento pontual próximo a data em que se firmou o Termo de Parceria é fator incontroverso, desencadeador para invocar a compra dirigida nas contratações para o efetivo cumprimento do objeto, norteador pela legislação vigente e pelos Princípios da Administração Pública de Indisponibilidade do Interesse Público, legalidade, razoabilidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência.

A emergência não é resultante de desídia ou falta de planejamento, diante da data da convenção do Termo de Parceria e a complexidade de seu objeto.

A existência do risco na demora, além de concreto era efetivamente provável, se mostrando iminente e especialmente gravoso a Imagem do Brasil, repercutindo nas demais camadas do setor tecnológico brasileiro.

Que a efetivação das ações necessárias para o cumprimento do TP por meio de contratação com terceiro, de determinadas obras, serviços ou compras, segundo as especificações e quantitativos tecnicamente apurados e contratados, demonstrou-se o meio adequado, efetivo e eficiente para afastar o risco iminente detectado.

Assim, apenas coube à SOFTEX, em análise de cada contratação realizada, adequar a linha legal cabível, a saber:

1º O prazo para a Execução do Projeto se mostrou restrito, demonstrando portanto condição emergencial, visto que, o não cumprimento no prazo convencionado comprometerá o objeto do Termo de Parceria, o que resultaria ao não atendimento do interesse público, além de circunstâncias suscetíveis de dano de consequência irreversível.

2º Diante do contrato com valor vultoso, não se excluiu a verificação acerca da capacidade técnica compatível do contratado diante da complexidade e o porte do objeto, bem como a verificação da habilitação jurídica do contratado, reiterando-se a observância dos atos praticados com os Princípios da Administração Pública de Indisponibilidade do Interesse Público, legalidade, razoabilidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência."

3.3 Analisar os pagamentos de diárias e despesas de deslocamentos

O pagamento de diárias é devido a pessoas físicas para indenizar as despesas extraordinárias com hospedagem, alimentação e locomoção urbana, durante o período de deslocamento.

O pagamento da diária deve, prioritariamente, ser pago mediante o depósito na conta corrente da pessoa a quem se destina tal recurso.

A Softex contratou diversos consultores para executar os serviços previstos no Termo de Parceria e realizou o depósito das diárias nas contas correntes das pessoas físicas (sócios ou funcionários) das empresas contratadas, bem como nas contas correntes dos funcionários da Softex, conforme demonstrativos a seguir relacionados:

3.3.1 Pagamento de diárias

Pessoa Jurídica Prestadora de Serviços	Prestador de Serviço da Contratada	Data Pag.	Valor
Pangea Inteligência Global	Gustavo Faria do Vale	11/07/2013	R\$ 1.694,56
Castelo Branco Serv. Escritório.	Ana Beatriz Castelo Branco Pires	12/07/2013	R\$ 6.778,24
Castelo Branco Serv. Escritório.	Ana Beatriz Castelo Branco Pires	03/10/2013	R\$ 3.133,85
Critter & Chiliatto Assessoria	Glaucia Critter Chiliatto	12/07/2013	R\$ 6.778,24
Critter & Chiliatto Assessoria	Glaucia Critter Chiliatto	03/10/2013	R\$ 4.077,50
Critter & Chiliatto Assessoria	Glaucia Critter Chiliatto	14/11/2013	R\$ 250,00
Vértice Sociedade Civil de Prof.	Gustavo Miguelez	12/07/2013	R\$ 5.930,96
TIC em Foco – Estudos Projetos	Virginia Costa Duarte	15/08/2013	R\$ 2.450,00
Total			R\$ 31.093,35

Pessoa Física	Data Pag.	Valor
Fabian Appel Petrait	12/07/2013	R\$ 5.930,96
Fabian Appel Petrait	20/08/2013	R\$ 750,00
Fabian Appel Petrait	17/09/2013	R\$ 2.000,00
Fabian Appel Petrait	04/12/2013	R\$ 250,00
Karen Konilovicz Toledo Lara	12/07/2013	R\$ 5.083,68
Marcos Antonio G. Mandacaru	12/07/2013	R\$ 5.083,68
Ruben Arnoldo Soto Delgado	12/07/2013	R\$ 5.083,68
Ruben Arnoldo Soto Delgado	03/10/2013	R\$ 5759,76
Ruben Arnoldo Soto Delgado	29/10/2013	R\$ 793,50
Ruben Arnoldo Soto Delgado	04/11/2013	(R\$ 517,26)
Ruben Arnoldo Soto Delgado	12/11/2013	R\$ 750,00
Diões dos Santos Lima	15/08/2013	R\$ 3.675,00
Diões dos Santos Lima	03/10/2013	R\$ 4.182,34
Werlei Eduardo Geraldo dos Santos	19/09/2013	R\$ 1.750,00
Total		R\$ 40.575,34
TOTAL GERAL		R\$ 71.668,69

As despesas a seguir relacionadas foram pagas em favor da empresa Coppi Travel Passagens Turismo e referem-se aos custos de hospedagens dos prestadores de serviços abaixo:

Pessoa Jurídica	Prestador de Serviço	Data Pag.	Valor
Coppi Travel Passagens Turismo	Glaucia Chiliatto	23/07/2013	R\$ 2.308,32
Coppi Travel Passagens Turismo	Marcos Mandacaru	23/07/2013	R\$ 2.308,32
Coppi Travel Passagens Turismo	Ruben Delgado	23/07/2013	R\$ 1.978,56
Coppi Travel Passagens Turismo	Karen Toledo Lara	23/07/2013	R\$ 1.978,56
Coppi Travel Passagens Turismo	Fabian Petrait	23/07/2013	R\$ 1.978,56
Coppi Travel Passagens Turismo	Gustavo Vale	25/07/2013	R\$ 659,52
Coppi Travel Passagens Turismo	Ana Beatriz Pires	29/07/2013	R\$ 2.308,32
Coppi Travel Passagens Turismo	Gustavo Miguelez	08/08/2013	R\$ 2.308,32
Coppi Travel Passagens Turismo	Ana Beatriz Pires	08/10/2013	R\$ 943,65
Coppi Travel Passagens Turismo	Ruben Delgado	08/10/2013	R\$ 982,24
Coppi Travel Passagens Turismo	Diones Lima	15/10/2013	R\$ 1.281,38
Coppi Travel Passagens Turismo	Ruben Delgado	29/10/2013	R\$ 356,50
Total			R\$ 19.392,25

A Softex informou que a utilização da agência de turismo assegurou uma série de benefícios aos viajantes, tais como: seguro de vida, seguro de bagagem, seguro médico e odontológico, sem que isso implicasse em qualquer custo adicional.

Tendo em vista a características das despesas de diárias, foi recomendada a reclassificação dessas despesas para "Serviços de Terceiros - PJ".

3.3.2 Passagens e despesas com locomoção

Analisamos a liquidação financeira das despesas com passagens e locomoção e obtivemos resultados satisfatórios. Não foi escopo dos trabalhos analisar a comprovação dos voos realizados pela equipe da Softex, pelo fato de não ter sido alvo de questionamento. A seguir apresentamos o quadro demonstrativo dos pagamentos das despesas com passagens e locomoção:

Pessoa Jurídica	Prestador de Serviço	Data Pag.	Valor
Cooperativa União Taxistas DF	Ana Beatriz Castelo Branco Pires	08/08/2013	R\$ 105,00
Cooperativa União Taxistas DF	Marcos Antonio G. Mandacaru		
Cooperativa União Taxistas DF	Não especificado	29/11/2013	R\$ 75,00
Cooperativa União Taxistas DF	Não especificado	11/12/2013	R\$ 14,00
Castelo Branco Serv. Escritório	Ana Beatriz Castelo Branco Pires	08/08/2013	R\$ 70,00
Castelo Branco Serv. Escritório	Ana Beatriz Castelo Branco Pires	19/11/2013	R\$ 48,25
Critter & Chiliatto Assessoria	Glaucia Critter Chiliatto	06/08/2013	R\$ 1.737,56
Critter & Chiliatto Assessoria	Glaucia Critter Chiliatto	29/10/2013	R\$ 136,73
Vértice Sociedade Civil de Prof.	Gustavo Miguelez	05/09/2013	R\$ 75,00
Lordimil Locadora de Veículos	Fabian e Glaucia	13/08/2013	R\$ 954,91
Lordimil Locadora de Veículos	Virginia e Fabian	12/09/2013	R\$ 1007,61
Lordimil Locadora de Veículos	Fabian e Wesley	10/10/2013	R\$ 417,74
Lordimil Locadora de Veículos	Glaucia	14/11/2013	R\$ 627,00
Lordimil Locadora de Veículos	Glaucia	17/12/2013	R\$ 195,43
Lordimil Locadora de Veículos	Imposto Retido NF 313	19/09/2013	R\$ 32,59
Lordimil Locadora de Veículos	Imposto Retido NF 321	17/10/2013	R\$ 34,39
Lordimil Locadora de Veículos	Imposto Retido NF 330	19/11/2013	R\$ 14,26
Lordimil Locadora de Veículos	Imposto Retido NF 343	19/11/2013	R\$ 21,40

**MRP**

AUDITORIA E CONSULTORIA

MRP Auditoria e Consultoria

Setor de Autarquias Sul Quadra 04
Lotes 09 e 10 Bloco A, Sala 1331
Ed. Victoria Office Tower
70.070-938
Fone: 61 4102-8520

Pessoa Juridica	Prestador de Serviço	Data Pag.	Valor
Banco Bankpar S.A.	Ruben Arnaldo Soto Delgado	08/08/2013	R\$ 3531,66
Banco Bankpar S.A.	Gustavo Faria do Vale	08/08/2013	R\$ 2.947,5
Banco Bankpar S.A.	Fabian Appel Petrait	08/08/2013	R\$ 2.361,83
Banco Bankpar S.A.	Gustavo Omar Miguelez	08/08/2013	R\$ 1.866,56
Banco Bankpar S.A.	Marcos Antonio G. Mandacaru	08/08/2013	R\$ 1.821,01
Banco Bankpar S.A.	Ana Beatriz Castelo Branco Pires	08/08/2013	R\$ 1.804,62
Banco Bankpar S.A.	Karen Konilovicz De Toledo Lar	08/08/2013	R\$ 1.530,61
Banco Bankpar S.A.	Gláucia Critter Chiliatto	08/08/2013	R\$ 1.091,9
Banco Bankpar S.A.	Virginia Costa Duarte	10/09/2013	R\$ 1.401,69
Banco Bankpar S.A.	Díones dos Santos Lima	10/09/2013	R\$ 982,29
Banco Bankpar S.A.	Fabian Appel Petrait	10/09/2013	R\$ 1.217,37
Banco Bankpar S.A.	Werlei Edurado G. dos Santos	10/10/2013	R\$ 684,42
Banco Bankpar S.A.	Fabian Appel Petrait	07/11/2013	R\$ 222,16
Banco Bankpar S.A.	Ruben Arnaldo Soto Delgado	07/11/2013	R\$ 4.738,17
Banco Bankpar S.A.	Ana Beatriz Castelo Branco Pires	07/11/2013	R\$ 785,86
Banco Bankpar S.A.	Gláucia Critter Chiliatto	07/11/2013	R\$ 861,68
Banco Bankpar S.A.	Díones dos Santos Lima	07/11/2013	R\$ 2.237,27
Banco Bankpar S.A.	Ruben Arnaldo Soto Delgado	10/12/2013	R\$ 1.477,63
Coppi Travel Passagens Turismo	Fabian Petrait	26/09/2013	R\$ 857,89
TIC em Foco – Estudos Projetos	Virginia Costa Duarte	19/09/2013	R\$ 183,50
Total			R\$ 38.172,49

Pessoa Fisica	Data-Base	Valores Pagos
Fabian Appel Petrait	29/07/2013	R\$ 286,78
Fabian Appel Petrait	29/08/2013	R\$ 15,00
Fabian Appel Petrait	08/10/2013	R\$ 12,00
Fabian Appel Petrait	17/12/2013	R\$ 132,00
Ruben Arnaldo Soto Delgado	20/08/2013	R\$ 429,58
Ruben Arnaldo Soto Delgado	19/12/2013	R\$ 184,52
Márcio Rodrigues Bezerra	15/10/2013	R\$ 155,68
Márcio Rodrigues Bezerra	18/12/2013	R\$ 353,19
Márcio Rodrigues Bezerra	19/11/2013	R\$ 10,72
Díones dos Santos Lima	08/10/2013	R\$ 250,84
Marcos Antonio Gonçalves Mandacaru	08/08/2013	R\$ 60,00
Total		R\$ 1.890,31
TOTAL GERAL		R\$ 40.062,80



3.4 Revisar as faturas administrativas referentes as despesas com a equipe técnica envolvida no Termo de Parceria

A SOFTEX apresentou as seguintes faturas referentes as despesas administrativas:

Fatura	Data	Descrição	Valor	Pagamento	%
044	10/07/2013	Reembolso de despesa com equipe técnica dedicada à execução das atividades do projeto.	R\$ 420.051,00	16/07/2013	11,29%
079	19/12/2013	Despesas administrativas previstas no § único artigo 52 da Portaria Interministerial n° 507, de 24 de novembro de 2011, referente ao termo aditivo no valor complementar de R\$ 308.000,00.	R\$ 38.000,00	19/12/2013	12,34%

Revisamos as faturas apresentadas pela Softex, bem como a liquidação financeira e obtivemos resultados satisfatórios.

De acordo com o Parágrafo Único do art. 52 da Portaria Interministerial CGU/MF/MP 507/2011, os convênios celebrados com entidades privadas sem fins lucrativos, poderão acolher despesas administrativas até o limite de 15% (quinze por cento) do valor do objeto do convênio.

A Softex apresentou a composição da equipe técnica envolvida no projeto, bem como o resumo das atividades desenvolvidas, conforme demonstrativo a seguir relacionado:

Cargo	Resumo das atividades desenvolvidas	Valor realizado
Presidente	Acompanhar todas as fases do projeto (planejamento, execução e prestação de contas); participar do evento acompanhando e apresentando o projeto a grandes autoridades como as Presidentes do Brasil e da Argentina, o Ministro da Ciência, Tecnologia e Inovação do Brasil, entre outros; participar de reuniões no Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação Produtiva da Argentina; participar de reuniões com executivos da Câmara de Empresas de Software y Servicios Informáticos - CESSI e da Fundación Sadosky, no intuito de iniciar parcerias; participar do evento de assinatura do acordo de cooperação com a Fundación Sadosky e CESSI para mapeamento das áreas de expertise em TI de ambos os países, abrangendo tanto as pesquisas na academia como nas empresas, resultado das diversas reuniões iniciais; receber e acompanhar o Ministro da Ciência, Tecnologia e Inovação Produtiva da Argentina e os presidentes do CESSI e da Fundación Sadosky em visita ao Brasil para prestigiar a RioInfo como resultado da parceria firmada.	R\$ 83.700,00



MRP

AUDITORIA E CONSULTORIA

MRP Auditoria e Consultoria

Setor de Autarquias Sul Quadra 04

Lotes 09 e 10 Bloco A, Sala 1331

Ed. Victoria Office Tower

70.070-938

Fone: 61 4102-8520

Cargo	Resumo das atividades desenvolvidas	Valor realizado
Vice Presidente Executivo	Coordenar a implementação de acordos e parcerias com entidades; orientar e aprovar a administração dos recursos humanos, financeiros e materiais empregados na elaboração e execução do projeto; participar de reuniões no Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação Produtiva da Argentina; participar de reuniões com executivos da Câmara de Empresas de Software y Servicios informáticos - CESSI e da Fundación Sadosky, no intuito de iniciar parcerias; participar do evento de assinatura do acordo de cooperação com a Fundación Sadosky e CESSI para mapeamento das áreas de expertise em TI de ambos os países, abrangendo tanto as pesquisas na academia como nas empresas, resultado das diversas reuniões iniciais; receber e acompanhar o Ministro da Ciência, Tecnologia e Inovação Produtiva da Argentina e os presidentes do CESSI e da Fundación Sadosky em visita ao Brasil para prestigiar a RioInfo como resultado da parceria firmada.	R\$ 72.051,00
Diretoria de Operações	Apoiar as atividades do Vice Presidente Executivo quanto ao aspecto técnico do projeto; avaliar a elaboração e planejamento do projeto; acompanhar e supervisionar as atividades técnicas desenvolvidas e o cumprimento das metas e prazos estipulados no projeto; participar de reuniões da Comissão de Acompanhamento e Avaliação do Projeto; relacionamento com a prestadora de serviço de montagem dos pavilhões e demais consultores contratados no projeto; participar de reuniões no Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação Produtiva da Argentina; participar de reuniões com executivos da Câmara de Empresas de Software y Servicios informáticos - CESSI e da Fundación Sadosky, no intuito de formar parcerias; participar do evento de assinatura do acordo de cooperação com a Fundación Sadosky para mapeamento das áreas de expertise em TI de ambos os países, abrangendo tanto as pesquisas na academia como nas empresas, resultado das diversas reuniões iniciais; participar de reuniões com empresários brasileiros e argentinos buscando parcerias entre as empresas dos países	R\$ 54.000,00
Controller	Acompanhar e supervisionar todas as atividades desenvolvidas (planejamento, execução e prestação de contas), bem como a correta utilização dos recursos destinados à execução do projeto; participar de reuniões da Comissão de Acompanhamento e Avaliação do Projeto; relacionamento com a prestadora de serviço de montagem dos pavilhões e demais consultores contratados no projeto; participar de reuniões no Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação Produtiva da Argentina; participar de reuniões com executivos da Câmara de Empresas de Software y Servicios informáticos - CESSI e da Fundación Sadosky, no intuito de formar parcerias; participar do evento de assinatura do acordo de cooperação com a Fundación Sadosky para mapeamento das áreas de expertise em TI de ambos os países, abrangendo tanto as pesquisas na academia como nas empresas, resultado das diversas reuniões iniciais	R\$ 54.000,00

Cargo	Resumo das atividades desenvolvidas	Valor realizado
Analista de Inovação	Assessoria a cada empresa que participou do pavilhão com instruções de material de marketing e promoção (Espanhol e Inglês); organizar o workshop com a participação de CEO's e Diretores de empresas para busca de parcerias e negócios com instituições argentinas e também alianças entre as empresas para terceirização de serviços e integração de produtos; realização de palestras para empresários argentinos visando iniciar a formação de parcerias com empresas brasileiras; acompanhar e assessorar as empresas brasileiras em busca de parcerias com empresas argentinas.	R\$ 54.600,00
Apoio analista de Inovação	Apoiar as atividades do Analista de Inovação.	R\$ 4.800,00
Assistente de desenvolvimento de negócios 1	Estabelecer contato com fornecedores; efetuar cotações; acompanhar prazos de entrega; avaliar a qualidade dos produtos e serviços entregues.	R\$ 19.500,00
Secretária 1	Providenciar hospedagem e transporte, além de gerenciar a agenda de compromissos dos profissionais envolvidos nas atividades do projeto; inscrição dos convidados no evento.	R\$ 23.700,00
Analista Financeiro de Projetos 1	Inserir o projeto no Siconv; analisar as solicitações de pagamento (aderência ao projeto, processo de aquisição e documentação); acompanhar a movimentação financeira no Siconv; elaborar relatórios financeiros de acompanhamento do projeto; elaborar prestações de contas financeiras.	R\$ 38.400,00
Assistente administrativo	Efetuar pagamentos; conciliação bancária; fechamento de contratos de câmbio; organização da documentação do movimento financeiro.	R\$ 10.500,00
Apoio administrativo 2	Apoiar as atividades do Assistente Administrativo.	R\$ 4.800,00
TOTAL GERAL		R\$ 420.051,00

3.5 *Analisar a documentação e a liquidação financeira das despesas do Termo de Parceria n° 13.0002.00/2013*

Por meio da Informação Financeira n° 10/2014, a Divisão de Convênios sugeriu que a Softex organizasse os processos de compras, contendo todas as fases do processo licitatório, desde a solicitação, proposta, julgamento, adjudicação, até a entrega e aceitação do serviço.

A documentação referente ao processo de compras encontra-se disponível no Sistema de Gestão da Softex. Todavia, com o objetivo de facilitar o entendimento das análises e auditorias, sugerimos à Administração avaliar o atual fluxo de informações e aprimorar o seu ambiente de controles internos.



MRP

AUDITORIA E CONSULTORIA

MRP Auditoria e Consultoria

Setor de Autarquias Sul Quadra 04
Lotes 09 e 10 Bloco A, Sala 1331
Ed. Victoria Office Tower
70.070-938
Fone: 61-4102-8520

Verificamos as documentações referentes aos pagamentos das despesas do Termo de Parceria nº 13.0002.00/2013 e obtivemos resultado satisfatório nas nossas análises de validação da liquidação financeira por meio dos extratos do Banco do Brasil, conta corrente nº 22219-4 e agência 2447-3. Todavia, observamos a situações a seguir relacionadas:

Data	Conta	Situação	Valores
10/07/2013	Terceiros P.J	O pagamento da 2ª Parcela conforme a NF 57 - Estojo Soluções Cenográficas Ltda. - ME referente criação de projeto ambiental e estrutural, foi recebido na mesma data que a 1ª Parcela (10/07/2013). O Contrato 526/13 dispõe: "O Pagamento se efetivará nos seguintes moldes: R\$ 1.503.500,00 mediante assinatura do Contrato; R\$ 751.750,00 mediante entrega e efetiva aceitação dos serviços, com a entrega dos pavilhões e estandes; R\$ 751.750,00 após 30 dias do início do evento, com entrega do serviço e apresentação de relatório final". Em virtude dos prazos, os requisitos para pagamento da primeira (assinatura) e segunda (entrega dos pavilhões) ocorreram simultaneamente, razão pela qual as parcelas foram pagas com poucos dias de diferença.	751.750,00
05/07/2013	Terceiros P.J	Ausência do número do CNPJ do contrato 536/13 firmado entre a SOFTEX e a VERTICE SOCIEDADE CIVIL DE PROFISSIONAIS ASSOCIADOS.O CNPJ foi verificado na Nota Fiscal emitida pela empresa.	15.000,00
Diversas	Consultorias P.J	Não nos foi apresentado o contrato da prestação de serviço da empresa Mazcom S.A. Todas as condições estavam presentes na proposta de serviço aceita pela Softex.	40.808,50

4. Considerando que os procedimentos acima não se constituem em um trabalho de auditoria ou de revisão limitada conduzido de acordo com as normas de auditoria ou de revisão aplicáveis no Brasil, não expressamos qualquer asseguarção sobre as prestações de contas do Termo de Parceria nº 13.0002.00/2013 em 31 de dezembro de 2013.
5. Caso tivéssemos aplicado procedimentos adicionais ou realizado uma auditoria ou revisão das demonstrações contábeis da SOFTEX de acordo com as normas de auditoria ou de revisão aplicáveis no Brasil (NBC TAs ou NBC TRs), outros assuntos poderiam ter vindo ao nosso conhecimento, os quais teriam sido relatados.



MRP

AUDITORIA E CONSULTORIA

MRP Auditoria e Consultoria

Setor de Autarquias Sul Quadra 04
Lotes 09 e 10 Bloco A, Sala 1331
Ed. Victoria Office Tower
70.070-938
Fone: 61 4102-8520

6. O nosso relatório destina-se exclusivamente à finalidade descrita no primeiro parágrafo deste relatório e a informar V.Sas. não devendo ser utilizado para qualquer outro fim ou distribuído a terceiros que não tenham assumido responsabilidade pela suficiência de, ou que não tenham concordado com, os procedimentos acima. Este relatório está relacionado exclusivamente com Termo de Parceria n° 13.0002.00/2013 e não se estende às demonstrações contábeis da SOFTEX, tomadas em conjunto.

Brasília, 28 de maio de 2014.

MRP AUDITORIA & CONSULTORIA S/S
CRC DF-001326/O-4

Ricardo da Silva Farias Passos
Contador CRC DF-015504/O-2

Anexo 01 - Relação analítica dos pagamentos das diárias

Data	Histórico	valor
11/07/2013	ref. svi-24121 beneficiário: gustavo vale participar como palestrante da feira tecnopolis de a se realizar de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	1.694,56
12/07/2013	ref. svi-24074 beneficiário: ana beatriz pires participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	6.778,24
12/07/2013	ref. svi-24066 beneficiário: glaucia chiliatto. participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	6.778,24
12/07/2013	ref. svi-24078 participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	5.930,96
12/07/2013	ref. svi-24073 participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	5.083,68
12/07/2013	ref. svi-24065 participar da feira tecnopolis no periodo de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina).	5.083,68
12/07/2013	ref. svi-24065 participar da feira tecnopolis no periodo de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina).	5.083,68
12/07/2013	ref. svi-24075 beneficiário: gustavo miguez participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	5.930,96
23/07/2013	ref. svi-24111 beneficiário: glaucia chiliatto. participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	2.308,32
23/07/2013	ref. svi-24112 participar da feira tecnopolis no periodo de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina).	2.308,32
23/07/2013	ref. svi-24110 participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina).	1.978,56
23/07/2013	ref. svi-24109 participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	1.978,56
23/07/2013	ref. svi-24113 participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	1.978,56
25/07/2013	ref. svi-24121 beneficiário: gustavo vale participar como palestrante da feira tecnopolis de a se realizar de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	659,52
29/07/2013	ref. svi-24108 beneficiário: ana beatriz pires participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	2.308,32
08/08/2013	ref. svi-24075 beneficiário: gustavo miguez participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	2.308,32
15/08/2013	ref. svi-24502 beneficiário: virginia duarte participar de reuniao na argentina - "resultado do tecnopolis para viabilizar acordos e report tecnopolis no periodo de 20 a 22 de agosto de 2013".	2.450,00
15/08/2013	ref. svi-24507 participar de reuniao na argentina - "resultado do tecnopolis para viabilizar acordos e report tecnopolis no periodo de 20 a 22 de agosto de 2013".	3.675,00
20/08/2013	ref. svi-24529 reuniao de termo de parceria e apresentacao de aditivo da embratur ao projeto tecnopolis no periodo de 22 a 23 de agosto de 2013.	750,00
17/09/2013	Participar de Reunião da comissão de acompanhamento do projeto Tecnópolis em Brasília.	2.000,00
19/09/2013	ref. svi-24717 acompanhar a equipe de auditoria do mcti no projeto tecnopolis 2012 no periodo de 23 a 25 de setembro .	1.750,00
03/10/2013	ref. svi-24984 beneficiário: ana pires apoiar na organizacao da realizacao do workshop hardware de 07 a 10 de outubro de 2013.	3.133,85
03/10/2013	ref. svi-24985 beneficiário: glaucia chiliatto participar de reuniao com cessi, assinatura acordo sadosky e workshop tecnopolis no periodo de 07 a 10 de outubro de 2013.	4.077,50
03/10/2013	ref. svi-24981 em buenos aires: assinatura de acordo sadosky e workshop tecnopolis. em miami: visita - reuniao nos dias 11 e 14/10 a sony entertainment visando atraí-la para o mercado brasileiro; e participacao no evento gartner ibxpo 2013.	5.759,76
03/10/2013	ref. svi-24976 participar de reuniao com cessi, assinatura acordo sadosky e workshop tecnopolis no periodo de 07 a 10 de outubro de 2013.	4.182,34
08/10/2013	ref. svi-24984 beneficiário: ana pires apoiar na organizacao da realizacao do workshop hardware de 07 a 10 de outubro de 2013.	943,65
08/10/2013	ref. svi-24981 em buenos aires: assinatura de acordo sadosky e workshop tecnopolis. em miami: visita - reuniao nos dias 11 e 14/10 a sony entertainment visando atraí-la para o mercado brasileiro; e participacao no evento gartner ibxpo 2013.	982,24
15/10/2013	ref. svi-24976 participar de reuniao com cessi, assinatura acordo sadosky e workshop tecnopolis no periodo de 07 a 10 de outubro de 2013.	1.281,38
29/10/2013	ref. svi-25075 em buenos aires: assinatura de acordo sadosky e workshop tecnopolis. em miami: visita - reuniao nos dias 11 e 14/10 a sony entertainment visando atraí-la para o mercado brasileiro; e participacao no evento gartner ibxpo 2013.	793,50
29/10/2013	ref. svi-25075 em buenos aires: assinatura de acordo sadosky e workshop tecnopolis. em miami: visita - reuniao nos dias 11 e 14/10 a sony entertainment visando atraí-la para o mercado brasileiro; e participacao no evento gartner ibxpo 2013.	356,50
04/11/2013	ref. a devolucao de diarias da svi 24981. (parc. quitada totalm/ valor original)	- 517,26
12/11/2013	ref. svi-25385 assinatura para acordo de cooperacao softex-cessi da argentina, no dia 11 de novembro de 2013.	750,00
14/11/2013	ref. svi-25383 beneficiário: glaucia chiliatto participar do lancamento da "red argentina ti" em sao paulo no dia 11 de novembro de 2013.	250,00
04/12/2013	ref. svi-25649 reuniao em brasilia referente a formalizacao do aditivo e aporte complementar dia 04 de dezembro de 2013	250,00

TOTAL 91.060,94

Anexo 02 - Relação analítica das passagens e despesas com locomoção

Data	Histórico	valor
29/07/2013	ref. svi-24297 participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	286,78
06/08/2013	ref. svi-24300 beneficiario: glaucia chilatto, participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	1.737,56
08/08/2013	ref. raa-24425 despesa referente a prestacao de servicos de transportes para os profissionais envolvidos na execucao das atividades do projeto.	105,00
08/08/2013	ref. svi-24355 beneficiario: ana beatriz pires participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	70,00
08/08/2013	ref. svi-24071 participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina).	3.531,66
08/08/2013	ref. svi-24121 beneficiario: gustavo vale participar como palestrante da feira tecnopolis de a se realizar de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires	2.947,50
08/08/2013	ref. svi-24078 participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	2.361,83
08/08/2013	ref. svi-24075 beneficiario: gustavo miguez participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	1.866,56
08/08/2013	ref. svi-24065 participar da feira tecnopolis no periodo de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina).	1.821,01
08/08/2013	ref. svi-24074 beneficiario: ana beatriz pires participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	1.804,62
08/08/2013	ref. svi-24073 participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	1.530,61
08/08/2013	ref. svi-24066 beneficiario: glaucia chilatto, participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	1.091,90
08/08/2013	ref. svi-24386 participar da feira tecnopolis no periodo de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	60,00
13/08/2013	ref. mat(cdi)-24397 pagamento referente a despesas de servicos de transporte para deslocamento dos profissionais envolvidos na realizacao das aco	954,91
20/08/2013	ref. svi-24384 participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	429,58
29/08/2013	ref. svd-24617 reuniao de termo de parceria e apresentacao de aditivo da embratur ao projeto tecnopolis no periodo de 22 a 23 de agosto de 2013.	15,00
05/09/2013	ref. svi-24584 beneficiario: gustavo miguez participar da feira tecnopolis de 12 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina)	75,00
10/09/2013	ref. svi-24502 beneficiario: virginia duarte participar de reuniao na argentina - "resultado do tecnopolis para viabilizar acordos e report tecnopolis no periodo de 20 a 22 de agosto de 2013".	1.401,69
10/09/2013	ref. svi-24507 participar de reuniao na argentina - "resultado do tecnopolis para viabilizar acordos e report tecnopolis no periodo de 20 a 22 de agosto	982,29
10/09/2013	ref. svd-24529 reuniao de termo de parceria e apresentacao de aditivo da embratur ao projeto tecnopolis no periodo de 22 a 23 de agosto de 2013.	1.217,37
12/09/2013	ref. mat(cdi)-24732 pagamento referente a despesas de servicos de transporte dos profissionais envolvidos nas atividades do projeto. contrato/488/12 vigente de 1/11/2012 a 30/10/2013, nf 321 emitida em 06/09/2013, tabela de servicos prestados em anexo, optante pelo simples nacional desde 24/03/2008.	1.007,61
19/09/2013	ref. mat(cdi)-24397 ref. mat(cdi)-24397 pagamento referente a despesas de servicos de transporte para deslocamento dos profissionais envolvidos na realizacao das acoes do projeto.	32,59
19/09/2013	ref. svi-24766 beneficiario: virginia duarte participar de reuniao na argentina - "resultado do tecnopolis para viabilizar acordos e report tecnopolis no periodo de 20 a 22 de agosto de 2013".	183,50
26/09/2013	ref. svd-24777 participar de reuniao da comissao de acompanhamento do projeto tecnopolis em brasilia.	857,89
08/10/2013	ref. svd-24946 participar de reuniao da comissao de acompanhamento do projeto tecnopolis em brasilia.	12,00
08/10/2013	ref. svi-24954 participar de reuniao na argentina - "resultado do tecnopolis para viabilizar acordos e report tecnopolis no periodo de 20 a 22 de agosto	250,84
10/10/2013	ref. svd-24717 acompanhar a equipe de auditoria do mcli no projeto tecnopolis 2012 no periodo de 23 a 25 de setembro .	684,42
10/10/2013	ref. mat(cdi)-25025 pagamento referente a despesas de servicos de transporte dos profissionais envolvidos nas atividades do projeto. contrato/488/12 vigente de 1/11/2012 a 30/10/2013, nf 330 emitida em 04/10/2013, tabela de servicos prestados em anexo, optante pelo simples nacional desde 24/03/2008.	417,74
15/10/2013	ref. raa-25032 despesa referente a prestacao de servicos de transportes para os profissionais envolvidos na execucao das atividades do projeto.	155,68
17/10/2013	ref. mat(cdi)-24732 pagamento referente a despesas de servicos de transporte dos profissionais envolvidos nas atividades do projeto. contrato/488/12 vigente de 1/11/2012 a 30/10/2013, nf 321 emitida em 06/09/2013, tabela de servicos prestados em anexo, optante pelo simples nacional desde 24/03/2008.	34,39
29/10/2013	ref. svi-25177 beneficiario: glaucia chilatto participar de reuniao com cessi, assinatura acordo sadosky e workshop tecnopolis no periodo de 07 a 10 de outubro de 2013.	136,73
07/11/2013	ref. svd-24777 participar de reuniao da comissao de acompanhamento do projeto tecnopolis em brasilia.	222,16
07/11/2013	ref. svi-24981 em buenos aires: assinatura de acordo sadosky e workshop tecnopolis, em miami: visita - reuniao nos dias 11 e 14/10 a sony entertainment visando atra-la para o mercado brasileiro, e participacao no evento gartner itxpo 2013.	4.738,17
07/11/2013	ref. svi-24984 beneficiario: ana pires apoiar na organizacao da realizacao do workshop hardware de 07 a 10 de outubro de 2013.	785,86
07/11/2013	ref. svi-24985 beneficiario: glaucia chilatto participar de reuniao com cessi, assinatura acordo sadosky e workshop tecnopolis no periodo de 07 a 10 de outubro de 2013.	861,68
07/11/2013	ref. svi-24978 participar de reuniao com cessi, assinatura acordo sadosky e workshop tecnopolis no periodo de 07 a 10 de outubro de 2013.	2.237,27
14/11/2013	ref. mat(cdi)-25354 pagamento referente a despesas de servicos de transporte dos profissionais envolvidos nas atividades do projeto. contrato/488/12 aditivo 1 vigente de 1/11/2013 a 30/10/2014, nf 343 emitida em 05/11/2013, tabela de servicos prestados em anexo, optante pelo simples nacional desde 24/03/2008.	627,00
19/11/2013	ref. svi-25404 beneficiario: ana pires apoiar na organizacao da realizacao do workshop hardware de 07 a 10 de outubro de 2013.	48,25
19/11/2013	ref. mat(cdi)-25025 pagamento referente a despesas de servicos de transporte dos profissionais envolvidos nas atividades do projeto. contrato/488/12 vigente de 1/11/2012 a 30/10/2013, nf 330 emitida em 04/10/2013, tabela de servicos prestados em anexo, optante pelo simples nacional desde 24/03/2008.	14,26
19/11/2013	ref. raa-25032 despesa referente a prestacao de servicos de transportes para os profissionais envolvidos na execucao das atividades do projeto.	10,72
29/11/2013	ref. mat(cdi)-25590 referente a servicos prestados de radio taxi.	75,00
10/12/2013	ref. svd-25385 assinatura para acordo de cooperacao softex-cessi da argentina, no dia 11 de novembro de 2013.	1.477,63
11/12/2013	ref. mat(cdi)-25710 despesa referente a prestacao de servico de radio taxi.	14,00
17/12/2013	ref. svd-25759 reuniao em brasilia referente a formalizacao do aditivo e aporte complementar dia 04 de dezembro de 2013	132,00
17/12/2013	ref. mat(cdi)-25732 pagamento referente a despesas de servicos de transporte dos profissionais envolvidos nas atividades do projeto. contrato/488/12 aditivo 1 vigente de 1/11/2013 a 30/10/2014, nf 351 emitida em 06/12/2013, tabela de servicos prestados em anexo, optante pelo simples nacional desde 24/03/2008.	195,43
18/12/2013	ref. mat(cdi)-25680 rpa - 051 - despesa referente a prestacao de servicos de transportes para os profissionais envolvidos na execucao das atividades	353,19
19/12/2013	ref. svi-25795 em buenos aires: assinatura de acordo sadosky e workshop tecnopolis, em miami: visita - reuniao nos dias 11 e 14/10 a sony entertainment visando atra-la para o mercado brasileiro, e participacao no evento gartner itxpo 2013.	184,52
20/12/2013	ref. mat(cdi)-25354 pagamento referente a despesas de servicos de transporte dos profissionais envolvidos nas atividades do projeto. contrato/488/12 aditivo 1 vigente de 1/11/2013 a 30/10/2014, nf 343 emitida em 05/11/2013, tabela de servicos prestados em anexo, optante pelo simples nacional desde 24/03/2008.	21,40
TOTAL		40.062,80

Anexo 03 - Relação analítica dos pagamentos com serviços de terceiros - Pessoas Físicas

Data	Histórico	valor
15/08/2013	ref. raa-24455 rpa 28/13 - serviços jurídicos para elaboração de contratos, pareceres e consultoria inerentes ao projeto.	358,60
19/09/2013	ref. raa-24455 ref. raa-24455 rpa 28/13 - serviços jurídicos para elaboração de contratos, pareceres e consultoria inerentes ao projeto.	111,57
19/09/2013	ref. raa-24455 ref. raa-24455 rpa 28/13 - serviços jurídicos para elaboração de contratos, pareceres e consultoria inerentes ao projeto.	94,03
24/09/2013	ref. raa-24845 rpa 34/13 - serviços jurídicos na elaboração de contratos, pareceres e processos licitatórios das atividades do projeto. contrato de prestação de serviços autônomos 067/05 - adi/003 de 01/03/13, correspondente ao pagamento de 100% das atividades desenvolvidas no mês de agosto.	1.196,83
17/10/2013	ref. raa-24845 rpa 34/13 - serviços jurídicos na elaboração de contratos, pareceres e processos licitatórios das atividades do projeto. contrato de prestação de serviços autônomos 067/05 - adi/003 de 01/03/13, correspondente ao pagamento de 100% das atividades desenvolvidas no mês de agosto.	193,00
17/10/2013	ref. raa-24845 rpa 34/13 - serviços jurídicos na elaboração de contratos, pareceres e processos licitatórios das atividades do projeto. contrato de prestação de serviços autônomos 067/05 - adi/003 de 01/03/13, correspondente ao pagamento de 100% das atividades desenvolvidas no mês de agosto.	277,97

TOTAL 2.232,00

Anexo 04 - Relação analítica dos pagamentos com serviços de terceiros - Pessoas Jurídicas

Data	Histórico	valor
09/07/2013	tarifa bancária	21,90
09/07/2013	tarifa bancária	21,90
10/07/2013	Pgto 1º Parc. NF 56 - Estojo Soluções Cenográficas Ltda. - ME ref. criação de projeto ambiental e estrutural	1.503.500,00
10/07/2013	Pgto 2º Parc. NF 57 - Estojo Soluções Cenográficas Ltda. - ME ref. criação de projeto ambiental e estrutural	751.750,00
10/07/2013	tarifa bancária	7,40
10/07/2013	tarifa bancária	7,40
11/07/2013	tarifa bancária	8,20
23/07/2013	tarifa bancária	17,00
25/07/2013	tarifa bancária	3,40
25/07/2013	tarifa bancária	8,20
26/07/2013	ref. raa-24288 pagamento referente a serviços prestados na "brazilian night" do evento tecnopolis conforme convenio. nf 05, emitida em 22/7/2013.	10.595,90
26/07/2013	tarifa bancária	8,20
29/07/2013	Pgto recibo Raluma Franchising S/C Ltda ref. serv. de Correios	39,30
29/07/2013	tarifa bancária	3,40
29/07/2013	tarifa bancária	8,20
29/07/2013	tarifa bancária	8,20
02/08/2013	tarifa bancária	21,90
06/08/2013	tarifa bancária	8,20
08/08/2013	tarifa bancária	6,80
08/08/2013	tarifa bancária	16,40
13/08/2013	Pgto 3º Parc. NF 59 - Estojo Soluções Cenográficas Ltda. - ME ref. criação de projeto ambiental e estrutural	751.750,00
13/08/2013	Pgto NF 41637 - Vértice Sociedade Civil de Profissionais ref. serv. Prestados 1º parc.	7.125,00
13/08/2013	tarifa bancária	7,40
13/08/2013	tarifa bancária	7,40
13/08/2013	tarifa bancária	8,20
15/08/2013	Pgto recibo Raluma Franchising S/C Ltda ref. serv. de Correios	39,30
15/08/2013	tarifa bancária	7,40
15/08/2013	tarifa bancária	6,80
15/08/2013	tarifa bancária	16,40
16/08/2013	tarifa bancária	8,20
20/08/2013	tarifa bancária	16,40
21/08/2013	Pgto NF 41734 - Vértice Sociedade Civil de Profissionais ref. serv. Prestados 2º parc.	7.125,00
21/08/2013	tarifa bancária	8,20
29/08/2013	tarifa bancária	8,20
03/09/2013	tarifa bancária	21,90
05/09/2013	tarifa bancária	8,20
10/09/2013	ref. raa-24393 pagamento referente a serviços de consultoria para apoio no evento feira tecnopolis de 11 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina), conforme trf. 1149/2013 e nf. 41637 anexa, parcela 1/2.	375,00
10/09/2013	ref. raa-24402 pagamento referente a serviços de consultoria para apoio no evento feira tecnopolis de 11 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina), conforme trf. 1149/2013 e nf. 41734 anexa, parcela 2/2.	375,00
12/09/2013	tarifa bancária	8,20
17/09/2013	tarifa bancária	8,20
19/09/2013	Pgto NF 5527 - New Label Comércio e Sinalização Ltda EPP ref. confecção de Banner em Iona	87,00
19/09/2013	tarifa bancária	6,80
24/09/2013	tarifa bancária	3,40
26/09/2013	tarifa bancária	3,40
02/10/2013	tarifa bancária	21,90
03/10/2013	tarifa bancária	24,60
03/10/2013	tarifa bancária	8,20
08/10/2013	tarifa bancária	6,80
08/10/2013	tarifa bancária	16,40
10/10/2013	Pgto NF 4664 - Elbergráfica Artes Gráficas LTDA ref. serv. Confecção de Folder	3.000,00
10/10/2013	Pgto NF 1276 - Marketing Contemp. Propag. e Publicid. Ltda ref. intermediação publicitária	450,00
10/10/2013	Pgto NF 274 - DFUSE Design Gráfico Ltda ME ref. serv. Diagramação de convite eletrônico	271,05
10/10/2013	tarifa bancária	16,40
15/10/2013	Pgto recibo Raluma Franchising S/C Ltda ref. serv. de Correios	42,80
15/10/2013	tarifa bancária	3,40
15/10/2013	tarifa bancária	16,40
17/10/2013	Pgto NF 1255 - Marketing Contemp. Propag. e Publicid. Ltda ref. intermediação publicitária	4.500,00
22/10/2013	Pgto NF 34 - M. T. Villalobos Aguayo Consultoria ref. serv. Tradução	144,00
22/10/2013	tarifa bancária	8,20
24/10/2013	Pgto NF 276 - DFUSE Design Gráfico Ltda ME ref. serv. Criação de Banner	710,80
24/10/2013	tarifa bancária	8,20

Anexo 04 - Relação analítica dos pagamentos com serviços de terceiros - Pessoas Jurídicas

Data	Histórico	valor
29/10/2013	tarifa bancária	3,40
29/10/2013	tarifa bancária	16,40
31/10/2013	ref. raa-25020 pagamento referente à infraestrutura para a participação brasileira na feira tecnopolis de 08 a 11 de outubro de 2013, em buenos aires, argentina, conforme trf. 1187/2013 e nf. 274 anexa.	13,95
04/11/2013	tarifa bancária	21,90
07/11/2013	ref. mat(cd)-25336 pagamento referente a serviços de organização, coordenação e recepção de convidados para workshop argentina na industria de hardware do evento tecnopolis. nf. 08, emitida em 17/10/2013.	19.318,00
07/11/2013	ref. raa-25295 pagamento referente a serviços de consultoria especializada para organizar o workshop de hardware na feira tecnopolis 2013, e as visitas da delegação brasileira a entidades argentinas no período de 09 a 10 de outubro de 2013, conforme trf. 1187 e nf. 42500 anexa. contr 546/2013 vigente de 1/10 a 31/10/2013.	750,00
07/11/2013	ref. raa-25215 pagamento referente a infraestrutura (barner) para a feira tecnopolis de 08 a 11 de outubro de 2013, em buenos aires, argentina, conforme trf. 1187/2013 e nf. 276 anexa.	40,00
07/11/2013	ref. raa-25020 pagamento referente a infraestrutura para a participação brasileira na feira tecnopolis de 08 a 11 de outubro de 2013, em buenos aires, argentina, conforme trf. 1187/2013 e nf. 274 anexa.	15,00
07/11/2013	tarifa bancária	8,20
12/11/2013	Pgto NF 42500 - Vértice Sociedade Civil de Profissionais ref. serv. Prestados.	14.250,00
12/11/2013	tarifa bancária	8,20
12/11/2013	tarifa bancária	8,20
14/11/2013	ref. raa-25215 pagamento referente a infraestrutura (banner) para a feira tecnopolis de 08 a 11 de outubro de 2013, em buenos aires, argentina, conforme trf. 1187/2013 e nf. 276 anexa.	37,20
14/11/2013	tarifa bancária	16,40
19/11/2013	ref. raa-25215 pagamento referente a infraestrutura (banner) para a feira tecnopolis de 08 a 11 de outubro de 2013, em buenos aires, argentina, conforme trf. 1187/2013 e nf. 276 anexa.	12,00
19/11/2013	tarifa bancária	8,20
29/11/2013	tarifa bancária	7,40
03/12/2013	Pgto NF 35 - M. T. Villalobos Aguayo Consultoria ref. serv. Tradução	228,00
03/12/2013	tarifa bancária	21,90
03/12/2013	tarifa bancária	8,20
04/12/2013	tarifa bancária	8,20
11/12/2013	tarifa bancária	8,20
13/12/2013	Pgto recibo Raluma Franchising S/C Ltda ref. serv. de Correios	68,10
13/12/2013	tarifa bancária	8,20
17/12/2013	tarifa bancária	3,40
17/12/2013	tarifa bancária	8,20
18/12/2013	tarifa bancária	8,20
19/12/2013	tarifa bancária	8,20

TOTAL 3.077.255,30

Anexo 05 - Relação analítica dos pagamentos de serviços de consultoria

Data	Histórico	valor
25/07/2013	ref. rae-24088 pagamento referente a consultoria de imprensa no exterior para preparação do evento feira tecnopolis de 11 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina), conforme trf. 1149/2013 e fatura 0004-00000257 anexa, parcela 1/2, cambio: usd 8.500,00 + ir (17,5%) usd 1.487,50 = r\$ 22.511,82 (dolar 1,00 - r\$ 2,254 bb 04/07/2013) rae sujeita a alteracoes devido impostos incidentes e flutuacoes cambiais, valores pos fechamento de contrato de cambio (usd 1,00 = brl 2,271): iof 73,35 + tx. cambio 320,43 + cambio 19.303,50 = 3406,50 = 23.103,78	73,35
26/07/2013	ref. rae-24088 pagamento referente a consultoria de imprensa no exterior para preparação do evento feira tecnopolis de 11 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina), conforme trf. 1149/2013 e fatura 0004-00000257 anexa, parcela 1/2, cambio: usd 8.500,00 + ir (17,5%) usd 1.487,50 = r\$ 22.511,82 (dolar 1,00 - r\$ 2,254 bb 04/07/2013) rae sujeita a alteracoes devido impostos incidentes e flutuacoes cambiais, valores pos fechamento de contrato de cambio (usd 1,00 = brl 2,271): iof 73,35 + tx. cambio 320,43 + cambio 19.303,50 = 3406,50 = 23.103,78	320,43
26/07/2013	ref. rae-24088 pagamento referente a consultoria de imprensa no exterior para preparação do evento feira tecnopolis de 11 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina), conforme trf. 1149/2013 e fatura 0004-00000257 anexa, parcela 1/2, cambio: usd 8.500,00 + ir (17,5%) usd 1.487,50 = r\$ 22.511,82 (dolar 1,00 - r\$ 2,254 bb 04/07/2013) rae sujeita a alteracoes devido impostos incidentes e flutuacoes cambiais, valores pos fechamento de contrato de cambio (usd 1,00 = brl 2,271): iof 73,35 + tx. cambio 320,43 + cambio 19.303,50 = 3406,50 = 23.103,78	19.303,50
25/07/2013	ref. rae-24167 nf 899 emitida em 08/07/2013 - pagamento referente a prestacao de servicos de assessoria de imprensa e clippagem para a tecnopolis 2013(buenos aires, 11 e 17 de julho), empresa cadastrada no cene desde 20/09/2012, boleto vence em 25/07/2013.	4.657,00
29/07/2013	ref. rae-24167 nf 899 emitida em 08/07/2013 - pagamento referente a prestacao de servicos de assessoria de imprensa e clippagem para a tecnopolis 2013(buenos aires, 11 e 17 de julho), empresa cadastrada no cene desde 20/09/2012, boleto vence em 25/07/2013.	223,20
31/07/2013	ref. rae-24088 pagamento referente a consultoria de imprensa no exterior para preparação do evento feira tecnopolis de 11 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina), conforme trf. 1149/2013 e fatura 0004-00000257 anexa, parcela 1/2, cambio: usd 8.500,00 + ir (17,5%) usd 1.487,50 = r\$ 22.511,82 (dolar 1,00 - r\$ 2,254 bb 04/07/2013) rae sujeita a alteracoes devido impostos incidentes e flutuacoes cambiais, valores pos fechamento de contrato de cambio (usd 1,00 = brl 2,271): iof 73,35 + tx. cambio 320,43 + cambio 19.303,50 = 3406,50 = 23.103,78	3.406,50
06/06/2013	ref. rae-24330 pagamento referente a consultoria de imprensa no exterior para preparação do evento feira tecnopolis de 11 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina), conforme trf. 1149/2013 e fatura 0004-00000260 anexa, parcela 2/2, cambio: usd 9.350,00 + ir (17,5%) usd 1.636,25 + iof (0,38) usd 35,53 = r\$ 25.283,96 + taxa de cambio (r\$360,00 = r\$ 25.643,96 (dolar 1,00 - r\$ 2,294 bb 31/07/2013) rae sujeita a alteracoes devido impostos incidentes e flutuacoes cambiais, valores pos fechamento de contrato de cambio (usd 1,00 = brl 2,30): iof 81,71 + tx. cambio 356,96 + cambio 21.505,00 + ir 3.795,00 = 25.738,68	81,71
06/06/2013	ref. rae-24330 pagamento referente a consultoria de imprensa no exterior para preparação do evento feira tecnopolis de 11 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina), conforme trf. 1149/2013 e fatura 0004-00000260 anexa, parcela 2/2, cambio: usd 9.350,00 + ir (17,5%) usd 1.636,25 + iof (0,38) usd 35,53 = r\$ 25.283,96 + taxa de cambio (r\$360,00 = r\$ 25.643,96 (dolar 1,00 - r\$ 2,294 bb 31/07/2013) rae sujeita a alteracoes devido impostos incidentes e flutuacoes cambiais, valores pos fechamento de contrato de cambio (usd 1,00 = brl 2,30): iof 81,71 + tx. cambio 356,96 + cambio 21.505,00 + ir 3.795,00 = 25.738,68	356,98
06/06/2013	ref. rae-24330 pagamento referente a consultoria de imprensa no exterior para preparação do evento feira tecnopolis de 11 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina), conforme trf. 1149/2013 e fatura 0004-00000260 anexa, parcela 2/2, cambio: usd 9.350,00 + ir (17,5%) usd 1.636,25 + iof (0,38) usd 35,53 = r\$ 25.283,96 + taxa de cambio (r\$360,00 = r\$ 25.643,96 (dolar 1,00 - r\$ 2,294 bb 31/07/2013) rae sujeita a alteracoes devido impostos incidentes e flutuacoes cambiais, valores pos fechamento de contrato de cambio (usd 1,00 = brl 2,30): iof 81,71 + tx. cambio 356,96 + cambio 21.505,00 + ir 3.795,00 = 25.738,68	3.795,00
06/06/2013	ref. rae-24330 pagamento referente a consultoria de imprensa no exterior para preparação do evento feira tecnopolis de 11 a 17 de julho de 2013, em buenos aires (argentina), conforme trf. 1149/2013 e fatura 0004-00000260 anexa, parcela 2/2, cambio: usd 9.350,00 + ir (17,5%) usd 1.636,25 + iof (0,38) usd 35,53 = r\$ 25.283,96 + taxa de cambio (r\$360,00 = r\$ 25.643,96 (dolar 1,00 - r\$ 2,294 bb 31/07/2013) rae sujeita a alteracoes devido impostos incidentes e flutuacoes cambiais, valores pos fechamento de contrato de cambio (usd 1,00 = brl 2,30): iof 81,71 + tx. cambio 356,96 + cambio 21.505,00 + ir 3.795,00 = 25.738,68	21.505,00
15/06/2013	ref. rae-24167 nf 899 emitida em 08/07/2013 - pagamento referente a prestacao de servicos de assessoria de imprensa e clippagem para a tecnopolis 2013(buenos aires, 11 e 17 de julho), empresa cadastrada no cene desde 20/09/2012, boleto vence em 25/07/2013.	241,80
20/06/2013	ref. rae-24167 nf 899 emitida em 08/07/2013 - pagamento referente a prestacao de servicos de assessoria de imprensa e clippagem para a tecnopolis 2013(buenos aires, 11 e 17 de julho), empresa cadastrada no cene desde 20/09/2012, boleto vence em 25/07/2013.	78,00
TOTAL		54.042,47

Anexo 07 - Relação analítica dos rendimentos das aplicações financeiras

Data	Histórico	valor
16/07/2013	APLICAÇÃO - RENDA FIXA	- 1.000.000,00
23/07/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	7.920,12
25/07/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	25.025,40
26/07/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	10.604,10
29/07/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	5.029,20
31/07/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	3.405,50
02/08/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	1.000,00
06/08/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	26.505,35
08/08/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	19.522,21
13/08/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	759.852,91
15/08/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	7.545,30
16/08/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	15.493,45
24/09/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	1.000,00
26/09/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	1.000,00
03/10/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	17.058,95
08/10/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	2.211,93
10/10/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	4.839,61
15/10/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	1.499,66
17/10/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	5.005,36
22/10/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	1.000,00
29/10/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	1.177,73
31/10/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	1.000,00
07/11/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	27.494,93
12/11/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	15.016,40
14/11/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	1.000,00
19/11/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	1.000,00
10/12/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	1.100,36
11/12/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	1.000,00
19/12/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	37.991,64
20/12/2013	Resgate - BB Curto Prz Corp 600 mil	3.902,35

TOTAL 6.204,46