

Aprovado

Roberto

Vitória, 29.3.03

Comissão Executiva/SC/Vitória-ES

Sub-Comissão nº 02 – Finanças II

Quanto ao doc. 187 – da JPEF referente a auditoria na JNM, a CE-SC/IPB resolve:

a) Lamentar que o relatório tenha sido parcial (janeiro a setembro) prejudicando a visão de uma análise mais completa da situação financeira da Junta; b) recomendar a JPEF que apresente os seus relatórios de auditoria do ano fiscal completo e não parcial.

recomendar

reconhecer.

Sala das sessões, 26 de março de 2003

Sub. Com. II  
Roba  
Pres. do SC / ZPB



# Junta Patrimonial, Econômica e Financeira

Campos dos Goytacazes, 06 de março de 2004

23 MAR 2004 000187  
PROTÓCOLO  
DISTRIBUIÇÃO  
IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

**PARA:** CE-SC/IPB  
A/C Rev. Ludgero Bonilha de Moraes

**DA:** Junta Patrimonial, Econômica e Financeira da  
Igreja Presbiteriana do Brasil

**ASSUNTO:** "Relatório Auditoria" – Encaminhamento


Servimo-nos da presente para encaminhar à CE-SC/IPB, o Relatório da Visita/Auditoria na Junta de Missões Nacionais - JMN, realizado na cidade de Campinas (SP), respeitadas as características particulares do órgão, por se constituir uma autarquia da Igreja, aponta sua estrutura funcional, o patrimônio da IPB sob sua administração, bem como procura informar quanto à aplicação dos recursos que lhe são repassados pela Tesouraria da IPB e daqueles que são arrecadados mediante contribuição e ofertas de pessoas e Igrejas locais.

Não há de negar que os recursos foram aplicados de acordo com os propósitos do órgão, ainda que necessário aporte de recursos para tal, em evidente extrapolação do Orçamento, o que deve ser objeto de exame.

Restrito ao assunto, subscrevemo-nos.

Fraternalmente,

Em Cristo Jesus.

  
**Rev. Jonas Carvalho da Silva**  
Secretário da JPEF/IPB

**JUNTA PATRIMONIAL, ECONÔMICA E FINANCEIRA.**  
Rua Mário Manhães de Andrade, 104 - Bloco J - Casa 4  
Parque Aurora - Campos dos Goytacazes - RJ  
E-Mail: revjcarvalho@uol.com.br

12

**IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL**  
JUNTA PATRIMONIAL, ECONÔMICA E FINANCEIRA

Relatório de Visita/Auditoria

**JUNTA DE MISSÕES NACIONAIS**

Apresentado  
em 27/03/03  
A

**Introdução:**

Com base nas informações e instruções do Sr. Presidente/JPEF visitei o órgão, JUNTA DE MISSÕES NACIONAIS, em sua sede, na cidade de Campinas, SP, na Rua Dr. Lourenço Granato, n.º 79, Jardim Lúmen Christi, no dia 17 de fevereiro de 2.003, às 8h30min. Fui recebido pela funcionária irmã Maria Florinda, que me colocou à disposição dados e informações necessários.

Em que pese a situação particular da JMN no organograma funcional da IPB, não sendo autarquia, o aporte de recursos da Igreja para o órgão justifica a auditoria, ou pelo menos, a visita da JPEF, encarregada regimentalmente de administrar o patrimônio e orientar quanto à mordomia cristã.

**I – PESSOAL**

A Diretoria Executiva é assim composta:

**Diretor Superintendente:** Rev. Lourival Luis do Prado  
**Diretora Administrativa:** Sra. Maria Florinda Moraes  
**Diretora Financeira:** Sra. Luci de Castro Fernandes

Conta ainda com a colaboração de uma Secretária, Sra. Vanilda Aparecida Silva e uma ajudante de serviços gerais, Sra. Benedita J. Nogueira.

Com exceção do Superintendente, todos os acima relacionados (em número de quatro) são empregados registrados da Igreja, regime celetista, recebendo diretamente da Tesouraria-IPB, responsável ainda por seus encargos sociais.

Por fim, de destacar-se o trabalho do Rev. Claudemir Geraldo da Silva, Coordenador de Divulgação, prestando serviços de forma autônoma.

A

**IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL**  
**JUNTA PATRIMONIAL, ECONÔMICA E FINANCEIRA**

## **II – PATRIMÔNIO**

O imóvel sede da JMN localiza-se em bairro nobre da cidade de Campinas. Divide-se em dois blocos, sobrados. O da frente, pavimento superior, serve ao escritório; o pavimento inferior contém dormitórios, salas e cozinha, com boas instalações e móveis conservados. O de trás atualmente serve de residência ao Superintendente.

O imóvel encontra-se devidamente segurado. O recolhimento do IPTU está em ordem.

Em algumas paredes internas e nas externas vê-se marcas de infiltração, mais evidentes nesta época de chuva. Há urgente necessidade de se proceder à reforma, a qual, como dito pela Diretora Administrativa, está fora da capacidade financeira do órgão, ensejando providência da própria IPB, o que fica desde já proposto/sugerido.

## **III – FONTES DOS RECURSOS**

A JMN cumpre seus propósitos regimentais com recursos provenientes das seguintes fontes:

**1. Tesouraria da IPB:** por força do Orçamento Anual da IPB. De lembrar-se que, conforme Resolução da CE-SC-2002, para a JMN foi orçado o valor de **R\$ 1.900.000,00**.

**2. Contribuições e ofertas de pessoas e de igrejas locais:** Estas depositam diretamente em conta bancária mediante depósitos identificados. Há também, conforme informado, valor depositado pelos próprios campos como exercício de aprendizagem de manutenção. Vejam-se os extratos anexos.

## **IV – APLICAÇÃO DOS RECURSOS**

Os recursos supra apontados cobrem as despesas do órgão da seguinte maneira:

**IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL**  
JUNTA PATRIMONIAL, ECONÔMICA E FINANCEIRA

**1. Os recursos repassados pela Tesouraria-IPB** cobrem despesas de manutenção dos missionários, plano médico, IPB-PREV, folha de pagamento dos funcionários + encargos sociais, seguro e diversos. Ocasionalmente complementam os recursos captados através de ofertas de pessoas e igrejas locais para cobertura das despesas que adiante são discriminadas. Quanto à aplicação desses recursos veja-se o anexo ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO DA JMN/IPB/2002. **De janeiro a outubro de 2.002 essas despesas atingiram o valor de R\$ 1.646.660,91.** *setembro*

**2. Os recursos provenientes de ofertas de pessoas e de igrejas locais** cobrem (ou têm coberto) despesas que são distribuídas em dois blocos:

**2.1 CAMPOS:** Aluguéis (casas e salões), manutenção de veículos, mudanças (principalmente no início do ano), viagens dos missionários (próprias e como supervisores), e pequenas reformas. **De janeiro a outubro de 2.002 essas despesas atingiram o valor de R\$ 247.242,33.** *setembro*

**2.2 ADMINISTRAÇÃO:** Manutenção da sede – prédio (impostos, serviços públicos) + escritório (material, equipamento, telefone), alimentação e transporte dos funcionários, viagens e despesas (superintendente + Mesa), manutenção de veículo, etc. **De janeiro a outubro de 2.002 essas despesas atingiram o valor de R\$ 88.121,47.** *setembro*

De janeiro a outubro de 2.002 ambas as despesas (2.1 + 2.2) alcançaram a cifra de R\$ 335.363,80. Quanto à aplicação desses recursos veja-se o anexo ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO 2002 – PAGAMENTOS EFETUADOS PELA JMN/IPB

## **V – VERIFICAÇÃO DO ORÇAMENTO EM RELAÇÃO AOS GASTOS**

Considerando a verba orçada para o órgão, de R\$ 1.900.000,00, sem levar em conta provisionamento para 13.º salário e férias, a JMN deveria gastar mensalmente dos recursos provenientes da Tesouraria-IPB o valor de R\$ 158.333,33. Essa cifra foi ultrapassada desde janeiro/2002, chegando em abril/2002 a R\$ 200.172,25 (igual a + 26,43%).

Projetando a média dos gastos mensais para os meses de outubro a dezembro ( $R\$ 1.646.660,91 / 9 = 182.962,32$ ) + folha de pagamento (de missionários e funcionários + encargos) estimada em R\$ 153.719,60, obtém-se o gasto anual de R\$ 2.349.267,47, o que extrapola o Orçamento em 23,64%.

**IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL**  
**JUNTA PATRIMONIAL, ECONÔMICA E FINANCEIRA**

**VI – CONTABILIDADE/ESCRITURAÇÃO/CONTA BANCÁRIA**

Como sabido, a escrituração de todo o movimento do órgão é preparada no escritório sede e encaminhada diretamente para a Tesouraria-IPB, pelo que refoge à nossa visita qualquer verificação de regularidade quanto a isto.

Os controles internos de movimentação de entrada e saída de numerário atendem a contento a finalidade do órgão. Esses controles estão citados no corpo deste relatório e ao final são relacionados, com cópias.

Por não ser pessoa jurídica a conta bancária é movimentada em nome da própria IPB, que outorgou poderes nesse sentido aos responsáveis pelo órgão. Em anexo cópia dos movimentos mensais de dezembro/2002 e janeiro/2003, e ainda parcial do mês de fevereiro/2003.

**VII – INFORMAÇÃO PARA PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA-2003**

Além da constatada extrapolação orçamentária, deverá, s.m.j., orientar e balizar a dotação para o corrente ano com vistas à implementação dos objetivos desse importante órgão da igreja, o relatório de despesas do mês de janeiro/2003 (em anexo), que aponta valor de aporte financeiro de R\$ 176.604,03. Nesse valor inclui-se verba de R\$ 16.834,00, necessária para cobrir gastos com os campos e administração.

**Conclusão:**

O presente relatório de visita/auditoria na Junta de Missões Nacionais, da Igreja Presbiteriana do Brasil, respeitadas as características particulares do órgão, por não se constituir autarquia da igreja, aponta sua estrutura funcional, o patrimônio da IPB sob sua administração, bem como procura informar quanto à aplicação dos recursos que lhe são repassados pela Tesouraria da Igreja, bem como daqueles que são arrecadados mediante contribuições e ofertas de pessoas e igrejas locais.



**IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL**  
**JUNTA PATRIMONIAL, ECONÔMICA E FINANCEIRA**

Não há negar que os recursos foram todos aplicados de acordo com os propósitos do órgão, ainda que necessário aporte maior de recursos para tal, em evidente extrapolação do Orçamento, o que deve ser objeto de exame da Junta.

Por fim impõe-se análise da situação física do imóvel da sede da JMN, que em início de deterioração, enseja pronto atendimento.

Era o que me competia relatar.

Limeira, 18 de fevereiro de 2.003.

  
Rev. **Marcio Tadeu De Marchi**

**ANEXOS**

1. Extrato de Conta Bancária – mês de dezembro/2002
2. Extrato de Conta Bancária – mês de janeiro/2003
3. Extrato de Conta Bancária – primeira quinzena de fevereiro/2003
4. Acompanhamento Orçamentário da JMN/IPB/2002
5. Acompanhamento Orçamento 2002–Pagamentos efetuados pela JMN/IPB
6. Despesas JMN – Janeiro/2003

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

AGÊNCIA: 0595 CONTA: 0038270-1

POR PERÍODO

DATA	HISTÓRICO	DOCTO	DÉBITO DA CPMF	DATA	VALOR
30/12	Saldo Anterior				17.448,59
02/01	00395-AUTO DEP. TRANSF. 4011581 BARBARA MAYARA DE SOUZA				10,00
02/01	00576-DEP. IDENT. DINH. 1040550 IG PAISA VL ESPERANCA				140,00
02/01	00002-CHEQUE 0005001 DIVERSOS RECEBIMENTOS		-11,94	1001	-3.143,73
02/01	00402-TARIFA DP05 0000831		-0,00	1001	-23,20
02/01	Saldo do Dia				14.431,66
03/01	00364-DEP. IDENT. CHEQ. 1022025 IP JD MAGNOLIAS SCROCABA				150,00
03/01	00576-DEP. IDENT. DINH. 1043270 RENATO P DA SILVA				71,00
03/01	00576-DEP. IDENT. DINH. 1102640 WATOLS FONE 33815069				89,00
03/01	00002-CHEQUE 0005002 DIVERSOS RECEBIMENTOS		-5,73	1001	-1.568,60
03/01	00402-TARIFA DP05 0000103		-0,01	1001	-2,90
03/01	00975-COB RANCA CPMF+ 0261231 PERÍODO 26/12/02 A 31/12/02				-7,68
03/01	Saldo do Dia				13.222,49
06/01	00397-AUTO DEP. OUTR. AG 1073797 IPBN 34344470				117,00
06/01	00397-AUTO DEP. OUTR. AG 1102490 DEP NAO MENCIONADO				260,00
06/01	00576-DEP. IDENT. DINH. 1012640 WALAS				31,75
06/01	00576-DEP. IDENT. DINH. 1022806 GRUPO CIPA				200,00
06/01	00576-DEP. IDENT. DINH. 1060388 SAMUEL JR				92,00
06/01	00576-DEP. IDENT. DINH. 1072397 MATUSAN				910,00
06/01	00002-CHEQUE 0005003 DIVERSOS RECEBIMENTOS		-14,84	1001	-3.905,73
06/01	00402-TARIFA DP05 0000306		0,03	1001	-9,70
06/01	Saldo do Dia				10.918,90
07/01	00364-DEP. IDENT. CHEQ. 1031865 IPB UNAI				100,00
07/01	00397-AUTO DEP. OUTR. AG 1020460 CARLOS				10,00
07/01	00397-AUTO DEP. OUTR. AG 1120150 ORLANDO P EMPHE TEL 45824455				300,00
07/01	00576-DEP. IDENT. DINH. 1031865 IPB UNAIMG				321,00
07/01	00402-TARIFA DP05 0000607		-0,06	1001	-17,40
07/01	00999-CHEQ COMPENSADO 0005004		-5,29	1001	-1.393,54
07/01	Saldo do Dia				10.238,86
08/01	00395-AUTO DEP. TRANSF. 4010215 CLAUDIO RODER E/OU				180,00



08/01	00002-CHEQUE	0005005	-4,79	1001	-1.262,20
	DIVERSOS RECEBIMENTOS				
08/01	00009-TAR.FORN.TL.CHS	9005100	-0,06	1001	-18,04
08/01	00402-TARIFA DP05	0000408	-0,04	1001	-11,60
08/01	Saldo do Dia				9.127,66
09/01	00576-DEP.IDENT.DINH.	1022561			120,00
	JOSE KAVIER DE OLIVEIRA				
09/01	00999-CHEQ COMPENSADO	0005006	-1,52	1701	-400,00
09/01	Saldo do Dia				8.847,66
10/01	00364-DEP.IDENT.CHEQ.	1380426			200,00
	SEC DE MISSOES IP SILVA JARDIM				
10/01	00397-AUTODEP.OUTR.AG	1021642			600,00
	1 IGREJ PRESB NILOPOLIS				
10/01	00002-CHEQUE	0005008	-14,31	1701	-3.767,63
	DIVERSOS RECEBIMENTOS				
10/01	00402-TARIFA DP05	0000110	-0,01	1701	-2,90
10/01	00975-COBRANCA CPMF*	0020108			-42,87
	PERIODO 02/01/03 A 08/01/03				
10/01	Saldo do Dia				5.833,66
13/01	00002-CHEQUE	0005009	-11,04	1701	-2.907,00
	DIVERSOS RECEBIMENTOS				
13/01	00402-TARIFA DP05	0000213	-0,02	1701	-5,80
13/01	00999-CHEQ COMPENSADO	0005007	-1,66	1701	-437,20
13/01	Saldo do Dia				2.483,66
14/01	00397-AUTODEP.OUTR.AG	1700046			100,00
	GECIEL DIONELO				
14/01	00397-AUTODEP.OUTR.AG	1700046			180,00
	NOVA M VERDE				
14/01	00397-AUTODEP.OUTR.AG	1700046			200,00
	ARIPUANA MT				
14/01	00397-AUTODEP.OUTR.AG	1700046			864,00
	HUMAITA AM				
14/01	00576-DEP.IDENT.DINH.	1012778			155,00
	FH DE NILOPOLES				
14/01	00576-DEP.IDENT.DINH.	1032906			85,00
	IGREJA PRESBITERIANA BR				
14/01	Saldo do Dia				4.067,66
15/01	00576-DEP.IDENT.DINH.	1030053			350,00
	IGREJA PRESBITERIANA CENTRAL				
15/01	00576-DEP.IDENT.DINH.	1083291			10,00
	2IGREJA PREBISTERIANA				
15/01	00791-DOC D-N.T.CPMF*	0762944			4.777,00
	IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL				
15/01	00002-CHEQUE	0005013	-7,65	1701	-2.015,68
	ESPECIE				
15/01	00402-TARIFA DP05	0000615	-0,06	1701	-17,40
15/01	00968-TARIFA MOV.C/C	5110015	-0,02	1701	-7,00
15/01	00999-CHEQ COMPENSADO	0005012	-3,42	1701	-900,00
15/01	Saldo do Dia				6.264,58
16/01	00576-DEP.IDENT.DINH.	1030814			63,25
	1PE PARQ DAS NACOES P CALDAS				
16/01	00002-CHEQUE	0005014	-16,04	2401	-4.221,31
	DIVERSOS RECEBIMENTOS				

16/01	00402-TARIFA DP05	0000216	-0,02	2401	-5,80
16/01	00996-CHEQ.COMPENSADO	0004991	-0,93	2401	245,00
16/01	Saldo do Dia				1.855,72
17/01	00402-TARIFA DP05	0000117	-0,01	2401	-2,90
17/01	00975-COBANCA CPMF*	0090115			-39,71
	PERIODO 09/01/03 A 15/01/03				
17/01	00999-CHEQ COMPENSADO	0005010	-3,73	2401	-981,85
17/01	Saldo do Dia				831,26
20/01	00364-DEP.IDENT.CHEQ.	1090554			400,00
	IGREJA PRESBITERIANA VILA REAL				
20/01	00576-DEP.IDENT.DINH.	1110046			68,50
	RUBENS JOSE COLOMBI RODRIGUES				
20/01	Saldo do Dia				1.299,76
21/01	00062-RESG.DE PAPEIS	0705390			2.000,00
21/01	00002-CHEQUE	0005015	-8,63	2401	-2.272,61
	ESPECIE				
21/01	00402-TARIFA DP05	0000221	-0,02	2401	-5,80
21/01	00995-CHEQ.COMPENSADO	0005011	-0,83	2401	-220,00
21/01	Saldo do Dia				801,35
22/01	00364-DEP.IDENT.CHEQ.	1053429			1.170,00
	IF CAMP				
22/01	00576-DEP.IDENT.DINH.	1083251			10,00
	2 IGREJA PREBISTERICANA				
22/01	00791-DOC D-N.I.CPMF*	0762950			12.057,00
	IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL				
22/01	Saldo do Dia				14.036,35
23/01	00576-DEP.IDENT.DINH.	1020517			1.230,00
	IGREJA P DE ITAPIRA				
23/01	00002-CHEQUE	0005017	-13,33	3101	-3.510,00
	DIVERSOS RECEBIMENTOS				
23/01	00402-TARIFA DP05	0000223	-0,02	3101	-5,80
23/01	00999-CHEQ COMPENSADO	0005021	-2,66	3101	-700,00
23/01	Saldo do Dia				11.052,55
24/01	00576-DEP.IDENT.DINH.	1020517			20,00
	RUTH				
24/01	00002-CHEQUE	0005023	-2,28	3101	-600,00
	ESPECIE				
24/01	00002-CHEQUE	0005025	-12,45	3101	-3.277,97
	ESPECIE				
24/01	00402-TARIFA DP05	0000124	-0,01	3101	-2,90
24/01	00975-COBANCA CPMF*	0160122			-30,21
	PERIODO 16/01/03 A 22/01/03				
24/01	00999-CHEQ COMPENSADO	0005024	-3,42	3101	-900,00
24/01	Saldo do Dia				6.261,47
27/01	00363-DEP.IDENT.CH/DI	1150146			70,00
	IGREJA PRESBITERIANA CATANDUVA				
27/01	00364-DEP.IDENT.CHEQ.	1031070			1.440,00
	IGREJA PRESBITERIANA JO AUGUST				
27/01	00002-CHEQUE	0005022	-10,35	3101	-2.726,00
	DIVERSOS RECEBIMENTOS				
27/01	00402-TARIFA DP05	0000127	-0,01	3101	-2,90
27/01	00999-CHEQ COMPENSADO	0004994	-1,23	3101	-325,00

27/01	Saldo do Dia			4.717,57
28/01	00364-DEP.IDENT.CHEQ. 1141200			170,00
	I P B GLORIA			
28/01	00397-AUTODEP.OUTR.AG 1011642			200,00
	3A IPN			
28/01	00576-DEP.IDENT.DINH. 1020119			320,00
	AGENCIA FRESB DE MISSOES			
28/01	00679-DEP.DINH.POSTAL 1068061			100,00
	IGREJA PRESBITERIANA MCU			
28/01	00002-CHEQUE 0005027	-1,52	3101	-400,00
	DEP.CONTA 093796			
28/01	00402-TARIFA DP05 0000228	-0,02	3101	-5,80
28/01	00996-CHEQ.COMPENSADO 0005028	-0,57	3101	-150,00
28/01	Saldo do Dia			4.951,77
29/01	00576-DEP.IDENT.DINH. 1031081			14,00
	ELOISA DA SILVA AZEVEDO FAGUNDE			
29/01	00679-DEP.DINH.POSTAL 1955060			20,00
	PRIM IGREJ PRESB ST PARNAIBA			
29/01	00402-TARIFA DP05 0000329	-0,03	3101	-8,70
29/01	Saldo do Dia			4.977,07
30/01	00397-AUTODEP.OUTR.AG 1002424			200,00
	00			
30/01	00397-AUTODEP.OUTR.AG 2023857			2.988,00
	IPVM			
30/01	00576-DEP.IDENT.DINH. 1011582			100,00
	IGREJA P DO BRASIL DE JURUENA			
30/01	00576-DEP.IDENT.DINH. 1020467			641,72
	IG PRESBITERIANA DO BOM JARDIM			
30/01	00576-DEP.IDENT.DINH. 1082216			200,00
	IGREJA PRESBITERIANA ESPERANCA			
30/01	00402-TARIFA DP05 0000130			-2,80
30/01	Saldo do Dia			9.103,89
31/01	00397-AUTODEP.OUTR.AG 1290140			50,00
	VANDIRA R LIMA			
31/01	00576-DEP.IDENT.DINH. 1011288			200,00
	IGREJA PRESBITERIANA QUARENTA			
31/01	00576-DEP.IDENT.DINH. 1030262			250,00
	YONIL HAM			
31/01	00002-CHEQUE 0005026			-1.950,00
	DIVERSOS RECEBIMENTOS			
31/01	00002-CHEQUE 0005032			-5.398,10
	DIVERSOS RECEBIMENTOS			
31/01	00402-TARIFA DP05 0000531			-14,50
31/01	00975-COBRANCA CPMF* 0230129			-47,50
	PERIODO 23/01/03 A 29/01/03			
	Saldo Final			2.193,39

Anexo 2

IGREJA PRESBITERIANA DO BRASIL

AGÊNCIA: 0595 CONTA: 0038270-1

POR PERÍODO

DATA	HISTÓRICO	DOCTO	DÉBITO DA CPMF	DATA	VALOR
31/01	Saldo Anterior				2.193,39
03/02	00397-AUTODEP. OUTR. AG	1041738			95,00
	GPES				
03/02	00576-DEP. IDENT. DINH.	1050412			89,00
	I P B RIO GRANDE RS				
03/02	00576-DEP. IDENT. DINH.	1070119			100,00
	ARCT				
03/02	00002-CHEQUE	0005034	-9,26	0702	-2.438,04
	ESPECIE				
03/02	00402-TARIFA DP05	0000303	-0,03	0702	-8,70
03/02	Saldo do Dia				30,65
04/02	00363-DEP. IDENT. CH/DI	1062397			842,00
	CONGREGACAO ARSE 72				
04/02	00397-AUTODEP. OUTR. AG	1041738			26,00
	6611905				
04/02	00576-DEP. IDENT. DINH.	1000851			214,00
	IGREJA PRESE GUARAI				
04/02	00576-DEP. IDENT. DINH.	1000851			415,70
	IGREJA PRESB DE GOTANORTE				
04/02	00576-DEP. IDENT. DINH.	1042270			70,00
	RENATO P DA SILVA				
04/02	00402-TARIFA DP05	0000304	-0,03	0702	-8,70
04/02	00999-CHEQ COMPENSADO	0005029	-1,33	0702	-350,00
04/02	Saldo do Dia				1.239,65
05/02	00395-AUTODEP. TRANSF.	4670215			180,00
	CLAUDIO RODER E/OU				
05/02	00576-DEP. IDENT. DINH.	1001010			111,02
	CONG MARANATA				
05/02	00576-DEP. IDENT. DINH.	1011289			200,00
	IGREJA PRESBIT MARCELLANCIA MT				
05/02	00576-DEP. IDENT. DINH.	1051775			53,00
	IGREJA FARROUPILHA				
05/02	00402-TARIFA DP05	0000505	-0,05	0702	-14,50
05/02	00996-CHEQ COMPENSADO	0005031	-1,18	0702	-312,31
05/02	Saldo do Dia				1.456,86
06/02	00062-RESG. DE PAPEIS	0863442			2.000,00
06/02	00364-DEP. IDENT. CHEQ.	1030554			200,00
	IGREJ PRESBIT VILA REAL				
06/02	00576-DEP. IDENT. DINH.	1022896			200,00
	GRUPO CIPA				
06/02	00002-CHEQUE	0005033	-8,24	1402	-2.170,00
	ESPECIE				
06/02	00402-TARIFA DP05	0000306	-0,03	1402	-8,70
06/02	Saldo do Dia				1.678,16
07/02	00002-CHEQUE	0005037	-1,41	1402	-373,20
	ESPECIE				
07/02	00402-TARIFA DP05	0000207	-0,02	1402	-5,80
07/02	00975-COBRANCA CPMF*	0300105			-39,86
	PERÍODO 30/01/03 A 05/02/03				
07/02	00999-CHEQ COMPENSADO	0005036	-3,42	1402	-900,00

[https://wwwss.bradesco.com.br/scripts/ib2k1.dll/SALDO\\_EXTRATO/EXTRATO](https://wwwss.bradesco.com.br/scripts/ib2k1.dll/SALDO_EXTRATO/EXTRATO)

17/02/03

09/02	Saldo do Dia			359,30
10/02	00576-DEP.IDENT.DINH. 1062750			100,00
	IGRE PRESB VILA ESPERANCA			
10/02	Saldo do Dia			459,30
11/02	00058-DEP.EM DINHEIRO 0055115			100,00
	LOURIVAL L PRADO			
11/02	00062-RESG.DE PAPEIS 1003877			5.000,00
11/02	00397-AUTO DEP. OUTR. AG 1110223			2,00
	MARTA			
11/02	00576-DEP.IDENT.DINH. 1022561			120,00
	JOSE XAVIER DE OLIVEIRA			
11/02	00576-DEP.IDENT.DINH. 1081642			600,00
	LA IGREJA PRESB NITOPOLIS			
11/02	00002-CHEQUE 0005040	-10,71	1402	-2.819,00
	ESPECIE			
11/02	00002-CHEQUE 0005041	-11,78	1402	-3.100,00
	DIVERSOS RECEBIMENTOS			
11/02	00402-TARIFA DP05 0000111	-0,01	1402	-2,90
11/02	Saldo do Dia			359,40
12/02	00364-DEP.IDENT.CHEQ. 1023151			200,00
	VALEMIRO KNIDEL			
12/02	00364-DEP.IDENT.CHEQ. 1023151			200,00
	AMARIZIO DE S SILVA			
12/02	00397-AUTO DEP. OUTR. AG 1012946			400,00
	SEXTA IGREJA PRESB			
12/02	00576-DEP.IDENT.DINH. 1010388			93,00
	SAMUEL JUNIOR			
12/02	00402-TARIFA DP05 0000312	-0,03	1402	-8,70
12/02	Saldo do Dia			1.243,70
13/02	00576-DEP.IDENT.DINH. 1020201			157,99
	IGREJA PRESBIT BTU			
13/02	00402-TARIFA DP05 0000413			-11,60
	Saldo Final			1.390,09

Anexo 3

REJA PRESBITERIANA DO BRASIL

AGÊNCIA: 0595 CONTA: 0038270-1

## SALDOS

## Conta poupança bloqueada

<b>DISPONÍVEL:</b>			
Conta Corrente			944,54
Investimento c/ Baixa Automática			0,00
Total Disponível	(A)		944,54
Investimento p/ Resgate	(B)		3.664,00
Conta Poupança	(C)		0,00
<b>INDISPONÍVEL:</b>			
Valor Vinculado C/Corrente	(D)		1.900,00
Saldo Total	(A+B+C+D)		6.508,54

<b>INVESTIMENTOS:</b>		
CDB-FACIL CDI - P/RESGATE		3.664,00

## ÚLTIMOS 5 DIAS ÚTEIS - CONTA CORRENTE

DATA	HISTÓRICO	DOCTO	VALOR
06/02	Saldo Anterior		1.678,16
07/02	00002 CHEQUE ESPECIE	0005037	-373,20
07/02	00402 TARIFA DP05	0000207	-5,80
07/02	00975 COBRANCA CPMF+ PERIODO 30/01/03 A 05/02/03	0300105	-39,86
07/02	00999 CHEQ COMPENSADO	0005036	-900,00
07/02	Saldo do Dia		359,30
10/02	00576 DEP.IDENT.DINH. IGRE PRESB VILA ESPERANCA	1062750	100,00
10/02	Saldo do Dia		459,30
11/02	00058 DEP.EM DINHEIRO LOURIVAL L PRADO	0055115	100,00
11/02	00062 RESG.DE PAPEIS	1003977	5.000,00
11/02	00397 AUTODEP.OUTR.AG MARTA	1110223	2,00
11/02	00576 DEP.IDENT.DINH. JOSE XAVIER DE OLIVEIRA	1022561	120,00
11/02	00576 DEP.IDENT.DINH. IA IGREJA PRESB NILOPOLIS	1081642	600,00
11/02	00002 CHEQUE ESPECIE	0005040	-2.819,00
11/02	00002 CHEQUE DIVERSOS RECEBIMENTOS	0005041	-3.100,00
11/02	00402 TARIFA DP05	0000111	-2,90
11/02	Saldo do Dia		359,40
12/02	00364 DEP.IDENT.CHEQ. VALDEMIRO KNIDEL	1023151	200,00
12/02	00364 DEP.IDENT.CHEQ.	1023151	200,00

[https://wwwss.bradesco.com.br/scripts/ib2k1.dll/SALDO\\_EXTRATO/EXTRATO](https://wwwss.bradesco.com.br/scripts/ib2k1.dll/SALDO_EXTRATO/EXTRATO)

17/02/03

ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO DA JMN/ IPB/2002

DESPESAS

Pagamentos efetuados pela TE/SC

Rubrica	Jan/02	Fev/02	Mar/02	Abr/02	Mai/02	Jun/02	Jul/02	Ago/02	Set/02	Out/02	Nov/02	Dez/02	Acumulado
Folha Missionária	138.310,85	126.297,92	129.032,65	148.641,47	148.658,96	151.749,45	148.449,07	148.989,43	148.377,96				1.288.407,80
Unimed	12.542,00	12.698,00	14.558,00	14.628,70	14.823,58	14.462,00	14.504,00	14.504,00	14.546,00				127.467,29
IPB Prev	4.471,14	4.320,53	4.294,99	4.294,99	4.553,85	4.493,29	5.535,91	5.871,78	5.884,06				44.020,54
Salários	3.558,00	3.688,00	3.688,00	4.136,00	4.136,00	6.315,62	6.186,27	4.063,61	3.919,09				38.820,59
INSS	988,38	988,38	988,38	1.108,45	1.108,45	1.692,59	1.657,92	1.099,05	1.050,32				10.671,92
FGTS	313,48	313,48	313,48	351,56	351,56	536,83	4.409,02	345,41	333,12				7.267,94
PIS	36,88	36,88	36,88	41,36	41,36	63,16	40,63	40,64	39,19				376,98
Seguro	140,72	140,72	140,72	140,72	140,72	140,72	140,72	140,72	140,72				1.266,48
Diversos	39,15	26,00	26,00	28,00	28,00	-	27,00	27,00	27,00				228,15
Outros	-	-	-	-	-	-	57,22	-	-				57,22
Depos. Ter. c/c JMN	21.500,00	25.500,00	10.000,00	26.800,00	12.400,00	8.650,00	8.350,00	13.876,00	-				127.076,00
<b>Sub-Total I</b>	<b>182.130,60</b>	<b>174.009,81</b>	<b>163.079,10</b>	<b>203.172,25</b>	<b>186.242,49</b>	<b>188.103,70</b>	<b>189.657,78</b>	<b>188.947,64</b>	<b>174.317,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.646.660,91</b>

*Amexot*



**Acompanhamento Orçamentário 2002 - Pagamentos efetuado pela JMN/IPB**

CAMPUS	JAN	FEB	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	Acumulado
Aluguel	21.131,85	18.325,00	15.440,19	21.534,18	17.560,72	17.994,72	16.826,20	19.286,73	18.286,73				166.386,33
CPO/CTM	6.520,00	1.160,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00				7.880,00
Impréscimos	1.500,00	1.600,00	300,00	1.358,00	0,00	0,00	160,00	548,00	0,00				5.467,00
Equip <sup>o</sup> campo	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00	240,00	128,00	120,00	0,00				1.688,00
Manut. veículos	260,00	340,00	0,00	210,00	0,00	338,00	0,00	0,00	0,00				1.148,00
Movéis	395,80	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00				1.195,80
Manufanças	11.002,00	8932,09	900,00	0,00	0,00	412,70	800,00	1410,00	800,00				24056,79
alimentação-superv	0,00	0,00	262,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				262,83
Trat. Saúde	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00				1350,00
Viagens - miss <sup>o</sup>	450,00	1100,00	0,00	1420,00	0,00	0,00	200,00	370,00	1130,00				4670,00
Viagens - superv	1938,00	2216,68	4493,70	4352,70	3410,00	2603,00	3306,00	2570,00	3060,50				27953,56
Peq. Reforma	1000,00	1000,00	0,00	900,00	0,00	247,00	0,00	1027,00	1000,00				5174,00
<b>TOTAL I</b>	<b>44.697,65</b>	<b>35.973,77</b>	<b>21.796,72</b>	<b>30.175,89</b>	<b>21.170,72</b>	<b>22.238,42</b>	<b>21.220,20</b>	<b>25341,73</b>	<b>24627,23</b>				<b>247.242,33</b>
<b>ADMINISTRAÇÃO</b>													
Alimentação	323,14	280,88	316,43	347,87	169,49	196,49	205,89	358,00	491,31				2.689,50
Aluguel	1.152,00	1.349,33	1.239,50	1.234,50	1207,00	1207,00	0,00	0,00	0,00				7.389,33
Aquisição Equip <sup>o</sup>	-	0,00	145,20	145,15	145,15	116,18	4261,39	1671,16	349,00				8.833,23
Combustível	234,00	205,00	216,00	239,00	287,30	280,00	193,00	235,00	321,00				2.190,30
Correio	161,49	2515,65	1770,85	243,50	1435,80	1191,65	369,35	264,90	1170,35				9.123,34
CPFL	74,30	54,50	67,30	79,80	74,10	76,70	76,70	79,10	81,80				664,30
Manut. Veículos	1.195,14	872,03	1207,32	3334,55	1981,31	1363,50	1684,46	575,44	2139,22				14.352,97
Mater. Divulgação	725,00	2768,55	3853,00	1766,70	0,00	648,00	183,00	0,00	192,00				10.236,25
Vale Transporte	35,00	171,50	70,00	0,00	70,00	99,90	70,00	109,00	0,00				625,40
SANASA	21,15	17,50	17,50	13,90	30,10	13,90	21,10	24,08	52,32				211,55
Telefone -JMN	1129,60	1001,35	1123,54	1097,60	871,30	719,56	848,65	906,87	1147,74				8.947,21
Telefons-Sup	87,34	59,93	51,48	74,08	84,67	87,12	103,70	123,76	83,74				756,82
Viagens- divulgação	0,00	62,00	0,00	297,00	0,00	0,00	70,00	118,82	138,55				686,37
Seguro-Predio	934,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				934,81
Manut. Alarme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388,83	136,00				473,83
Viagens- Superint	611,99	181,10	314,48	1862,18	0,00	866,20	1848,05	443,00	253,43				6.380,43
Manut. Equi <sup>o</sup>	0,00	0,00	0,00	264,00	0,00	176,00	344,00	315,00	366,99				1466,99
Mat. Escritório	114,18	336,45	175,85	260,54	0,00	276,00	370,54	282,00	112,60				1927,96
Viagens Pres.	0,00	0,00	0,00	1226,45	0,00	252,40	0,00	0,00	0,00				1478,85
IPTU	0,00	105,26	105,26	105,26	0,00	105,26	105,26	105,26	105,26				736,82
Congresso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215,40	0,00	0,00	0,00				215,40
Viagem-mesa	0,00	0,00	0,00	350,85	0,00	0,00	0,00	5874,80	1207,20				7432,85
alimentação-mesa/SC	0,00	0,00	178,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,62				311,21
Mater. Reun SC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2057,75	0,00	0,00	0,00				2057,75
<b>TOTAL II</b>	<b>6.799,14</b>	<b>9.981,03</b>	<b>10.951,90</b>	<b>12.842,93</b>	<b>6.356,22</b>	<b>9.929,01</b>	<b>10.856,09</b>	<b>11.825,02</b>	<b>8.480,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.121,47</b>
<b>TOTAL (I + II)</b>	<b>51.496,79</b>	<b>45.954,80</b>	<b>32.748,62</b>	<b>43.118,82</b>	<b>27.526,94</b>	<b>32.167,43</b>	<b>32.076,29</b>	<b>37.166,75</b>	<b>33.107,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>335.363,80</b>

*anexo 5*

Anexo 6



Despesas JMN - Janeiro/ 2003

*Obs: Faltando  
o valor de R\$ 100,00  
para o total  
de R\$ 50.000,00  
3/02/03*

CAMPOS	R\$
Aluguel	R\$ 13.844,20
CPO	R\$ 6.040,00
Moveis	R\$ 320,00
Mudanças	R\$ 12.646,60
Peq. Reforma	R\$ 1.300,00
Viagens - miss <sup>o</sup>	R\$ 4.146,50
Viagens - superv	R\$ 1.500,00
<b>TOTAL I</b>	<b>39.797,30</b>
ADMINISTRAÇÃO	R\$
Alimentação	R\$ 399,70
Aquisição Equip <sup>o</sup>	R\$ 220,00
Combustivel	R\$ 220,00
Correio	R\$ 266,96
CPFL	R\$ 78,60
Manut. Equit <sup>o</sup>	R\$ 137,09
Manut. Alarme	R\$ 135,00
Manut. Veiculos	R\$ 2.354,91
Mat. Escritório	R\$ 283,84
Mater. Divulgação	R\$ 375,00
Reforma	R\$ 2.088,94
SANASA	R\$ 29,08
Seguro-Predio	R\$ 981,85
Telefone -JMN	R\$ 1.264,55
Vale Transporte	R\$ 138,00
Viagem -mesa	R\$ 515,89
Viagens Pres.	R\$ 534,70
<b>TOTAL II</b>	<b>10.024,11</b>
<b>TOTAL (I + II)</b>	<b>49.821,41</b>

Pagamento efetuado pela Tes./SC	
Folha Missionária	136.288,52
Unimed	11.948,00
IPB Prev	5.829,61
Salários	4.063,61
INSS	1.059,04
FGTS	345,40
PIS	40,63
Seguro	140,72
Diversos	24,50
Outros	
Depos. Tes.c/c JMN	16.834,00
<b>Sub-Total</b>	<b>176.604,03</b>

<b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 226.425,44</b>
--------------------	-----------------------

05 02.03