



ASPAS

ASSOCIAÇÃO DOS PROPRIETÁRIOS DE PASÁRGADA

PRESTAÇÃO DE CONTAS EXERCÍCIO 2016

A presente prestação de contas busca demonstrar a arrecadação das taxas e a utilização das receitas pela ASPAS no ano de 2016.

O Associado atento observará que os resultados dos fundos aqui apresentados não correspondem exatamente aos informados no balancete que acompanha o boleto de dezembro de 2016.

Isso acontece pelas seguintes razões:

- A) Nesta prestação de contas é apresentado o resultado no último dia de dezembro de 2016, enquanto que naquele balancete o movimento foi fechado um dia antes;
- B) As transferências dos fundos levam 03 (três) dias úteis para serem liberadas junto à CEF, portanto o movimento determinado nos dias 27, 28 e 29 de dezembro só se efetivaram em janeiro/2017;
- C) Existe um valor de R\$ 11.567,42 que é debitado da conta corrente para provimento de demissões. Conforme AGE de 19.07.2014 não se trata de um fundo especificamente, porém estava sendo alocado no fundo de reserva. Para a presente prestação de contas o referido valor foi colocado junto ao fundo de provisão do trabalho, que é o fundo voltado para rescisões trabalhistas. Neste ano de 2017 o valor será depositado em conta específica

A Diretoria da ASPAS constatou algumas dificuldades de entendimento das contas nos extratos mensais, que estão sendo tratadas junto à PACTO, mas que não representaram alteração no resultado final. Por isso, a Diretoria está adotando novas formas de compilação dos créditos e das despesas para facilitar o entendimento do balancete mensal. Essas alterações serão observadas no balancete de fevereiro do corrente ano.

Um exemplo dessas dificuldades está no lançamento do caixa fixo. Podem-se observar dos balancetes lançamentos como “despesa de venda de passagem”. Não se trata disso. Na verdade são, por exemplo, pagamento de pequena compra de supermercado com dinheiro do caixa fixo e entrega de dinheiro do caixa fixo para crédito no caixa corrente.

Neste particular a ASPAS resolveu adotar solução simples, adotando um valor fixo de provimento de caixa, de forma a tornar absolutamente transparentes a movimentação de dinheiro no caixa fixo e a entrada de crédito oriundo da venda de passagens.

No ano de 2016 a Diretoria reduziu algumas despesas, a exemplo da editoração de texto, da comunicação, do aluguel de van, dos funcionários administrativos, das despesas administrativas e de manutenção; direcionando parte para a melhoria da segurança.

Nesta prestação de contas é importante esclarecer de antemão que se considerou despesa administrativa toda aquela que não diz respeito diretamente a pessoal, manutenção e calçamento. Portanto, dentro dessas despesas administrativas estão: material de segurança, locação de contêiner, treinamento de vigilante; pelo que, parte dessas despesas são relativas às ações conjuntas de manutenção da segurança no Pasárgada.

Feitos esses esclarecimentos, a Diretoria apresenta, de forma simples, o resultado financeiro do exercício de 2016, conforme demonstrativos a seguir.

Havendo qualquer dúvida, os diretores estão às ordens para os necessários esclarecimentos.

Nova Lima, 26 de janeiro de 2017.

ASPAS
FLÁVIA STORTINI DE SOUZA CRUZ
DIRETORA-PRESIDENTE



PRESTAÇÃO DE CONTAS 2016

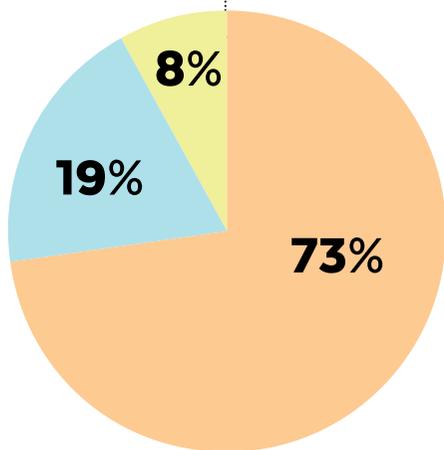
RESUMO DAS DESPESAS

	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
ADMINISTRATIVO	R\$ 39.762.47	R\$ 37.350.04	R\$ 38.594.10	R\$ 40.667.11	R\$ 31.880.83	R\$ 39.048.74
CALÇAMENTO	R\$ 82.824.61	R\$ 45.316.01	R\$ 101.356.36	R\$ 112.253.24	R\$ 103.239.82	R\$ 46.031.02
MANUTENÇÃO	R\$ 12.240.13	R\$ 5.724.95	R\$ 3.164.00	R\$ 8.332.69	R\$ 6.595.53	R\$ 6.339.80
PESSOAL	R\$ 155.046.28	R\$ 179.099.43	R\$ 167.395.52	R\$ 196.681.62	R\$ 174.964.78	R\$ 152.959.11

	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
	R\$ 35.592.60	R\$ 27.881.29	R\$ 33.232.63	R\$ 64.293.36	R\$ 31.708.50	R\$ 41.560.91
	R\$ 45.295.69	R\$ 44.920.28	R\$ 39.413.27	R\$ 43.158.53	R\$ 4.344.85	R\$ 22.015.33
	R\$ 827.00	R\$ 3.642.80	R\$ 3.697.39	R\$ 3.421.88	R\$ 1.370.00	R\$ 19.357.84
	R\$ 148.206.74	R\$ 145.587.49	R\$ 11.567.43	R\$ 135.552.96	R\$ 162.322.78	R\$ 219.046.11

**CUSTOS
COM PESSOAL**

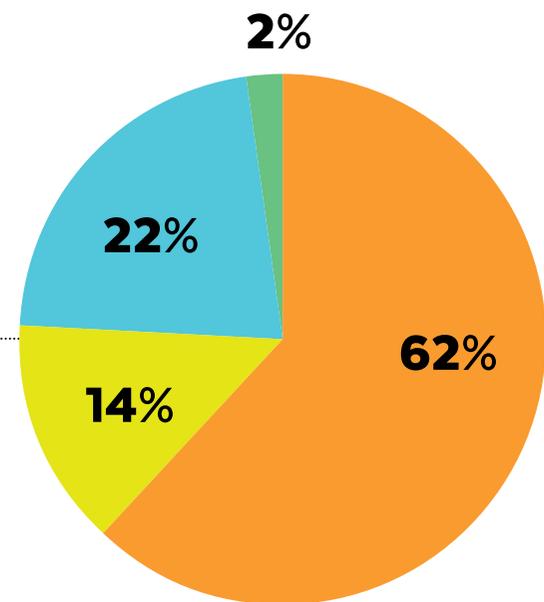
SEGURANÇA	MANUTENÇÃO	ADMINISTRATIVO
73%	19%	8%



TOTAL

ADMINISTRATIVO	R\$ 461.572.58
CALÇAMENTO	R\$ 690.169.01
MANUTENÇÃO	R\$ 80.149.98
PESSOAL	R\$ 1.849.429.75

R\$ 3.081.321.32



DESPESAS

ADMINISTRATIVO	R\$ 461.572.58
MANUTENÇÃO	R\$ 80.149.98
TOTAL	R\$ 541.721.96

% SOBRE O TOTAL RELATIVO A SEGURANÇA

32%

VALOR DESTINADO À SEGURANÇA

173.351.03

RESUMO DAS RECEITAS

SALDO EM DEZ 2015: R\$ 15.819.28

MÊS	RECEITA		TOTAL ARRECADADO
	ACORDOS	TAXA MENSAL	
JAN 2016	R\$ 10.633.60	R\$ 167.025.97	R\$ 177.659.57
FEV 2016	R\$ 2.885.68	R\$ 224.263.47	R\$ 227.149.15
MAR 2016	R\$ 5.257.05	R\$ 223.783.47	R\$ 229.040.52
ABR 2016	R\$ 11.884.91	R\$ 223.183.47	R\$ 235.068.38
MAI 2016	R\$ 4.581.39	R\$ 223.303.47	R\$ 227.884.86
JUN 2016	R\$ 19.581.85	R\$ 224.743.47	R\$ 244.325.32
JUL 2016	R\$ 24.283.92	R\$ 235.783.47	R\$ 260.067.39
AGO 2016	R\$ 25.734.22	R\$ 223.783,47	R\$ 249.517,69
SET 2016	R\$ 16.844.76	R\$ 267.463.47	R\$ 284.308.23
OUT 2016	R\$ 4.201.12	R\$ 267.463.47	R\$ 271.664.59
NOV 2016	R\$ 2.383.96	R\$ 267.463.47	R\$ 269.847.43
DEZ 2016	R\$ 1.489.75	R\$ 221.164.54	R\$ 222.654.29
TOTAL 2016	R\$ 129.762.21	R\$ 2.769.425,21	R\$ 2.899.187,42

MÊS	TAXA CALÇAMENTO	
JAN 2016	R\$ 44.400.00	26.58%
FEV 2016	R\$ 46.680.00	20.81%
MAR 2016	R\$ 45.600.00	20.38%
ABR 2016	R\$ 43.117.65	19.32%
MAI 2016	R\$ 43.320.00	19.40%
JUN 2016	R\$ 43.680.00	19.44%
JUL 2016	R\$ 43.200.00	18.32%
AGO 2016	R\$ 43.680.00	
SET 2016	R\$ 44.280.00	16.56%
OUT 2016	R\$ 44.160.00	16.51%
NOV 2016	R\$ 42.720.00	15.97%
DEZ 2016	R\$ 31.680.00	14.32%
TOTAL 2016	R\$ 516.517.65	

	ORDINÁRIA (TX MENSAL - CALÇAMENTO)
TOTAL 2016	R\$ 1.132.549.91

CALÇAMENTO INTERTRAVADO

TOTAL METROS LINEARES* EXECUTADOS EM 2 ETAPAS	2.753,20
VALOR TOTAL DESPENDIDO	R\$ 1.228.333,55
VALOR MÉDIO DO METRO LINEAR	R\$ 446,15
NÚMERO DE TAXAS NÃO QUITADAS**	3643
VALOR DA TAXA	R\$ 120,00

VALOR TOTAL DAS TAXAS NÃO QUITADAS	R\$ 437.160,00
NÚMERO DE METROS LINEARES QUE SERIAM INSTALADOS	979,9
TOTAL DE METROS QUE ESTARIAM IMPLANTADOS	3.733,06

*METROS LINEARES: refere-se e a 1 metro de comprimento vezes 5 metros de largura da alameda.

** TAXAS NÃO QUITADAS: refere-se às taxas que não foram pagas por inadimplentes.

ANÁLISE DA INADIMPLÊNCIA

SITUAÇÃO EM QUE SE ENQUADRA A UNIDADE	NÚMERO DE UNIDADES	TOTAL DE TAXAS
DEVEM MAIS DE CINCO ANOS - TÊM AÇÃO EM ANDAMENTO	8	770
DEVEM MAIS DE CINCO ANOS - NÃO TÊM AÇÃO EM ANDAMENTO	30	1800
DEVEM ENTRE 60 E 37 TAXAS	18	836
DEVEM ENTRE 36 E 07 TAXAS	76	1601
DEVEM DE 06 A 02 TAXAS	32	153
	164	5160

Observações:

1. Está prescrita a cobrança de qualquer taxa com mais de cinco anos de vencimento
2. Para as unidades que tiveram ação ajuizada ainda em andamento não há prescrição
3. Se, para cobrança, for considerada como taxa de condomínio a prescrição é de cinco anos
4. Se, para cobrança, for considerado o enriquecimento ilícito a prescrição é de três anos
5. Não foram consideradas as unidades que devem 01 taxa por não ser o perfil de devedor

DISTRIBUIÇÃO DOS FUNDOS

	2015			2016				TOTAL	SALDO
	DEZ-15	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN		
FUNDO DE RESERVA	R\$ 174.55	R\$ 7.861.03	R\$ 9.434.22	R\$ 9.986.58	R\$ 9.790.46	R\$ 9.752.73	R\$ 9.080.09		
PAGAMENTOS 13° SALÁRIO		R\$ 2.480.83		R\$ 1.131.31		R\$ 1.371.98	R\$ 4.273.23		
		JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ		
		R\$ 9.155.36	R\$ 9.032.40	R\$ 9.132.76	R\$ 9.258.21	R\$ 9.233.12	R\$ 8.932.04	R\$ 110.823.55	
		R\$ 3.200.95				R\$ 22.674.80	R\$ 69.814.66	R\$ 104.947.76	R\$ 5.875.79

	2015			2016				TOTAL	SALDO
	DEZ-15	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN		
PROVISAO TRABALHO	R\$ 14.928.42	R\$ 2.816.44							
		R\$ 11.567.42							
RESCISÕES			R\$ 17.700.53	R\$ 3.437.18	R\$ 38.537.86	R\$ 4.672.66			
		JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ		
		R\$ 2.816.44	R\$ 48.725.70						
				R\$ 23.134.84	R\$ 28.865.00	R\$ 11.567.42	R\$ 11.567.42	R\$ 144.539.20	
		R\$ 2.000.00	1.500.00	R\$ 10.687.65				R\$ 78.535.88	R\$ 114.729.02

	2015			2016				TOTAL	SALDO
	DEZ-15	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN		
FUNDO DE OBRAS	R\$ 163.875.49	R\$ 39.840.00	R\$ 45.000.00	R\$ 47.400.00	R\$ 46.560.00	R\$ 46.560.00	R\$ 43.440.00		
PAGAMENTOS INSTALAÇÃO PISO		R\$ 82.824.61	R\$ 45.316.01	R\$ 97.525.62	R\$ 112.253.24	R\$ 102.022.82	R\$ 46.031.02		
		JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ		
		R\$ 43.800.00	R\$ 43.200.00	R\$ 43.680.00	R\$ 44.280.00	R\$ 44.160.00	R\$ 42.720.00	R\$ 694.515.49	
		R\$ 44.925.69	R\$ 44.308.16	R\$ 39.241.33	R\$ 43.158.53	R\$ 4.344.85	R\$ 22.015.33	R\$ 683.967.21	R\$ 10.548.28

	2015			2016				TOTAL	SALDO
	DEZ-15	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN		
FUNDO EVENTO SOCIAL	R\$ 50.04						R\$ 256.86		
		JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ		
								R\$ 306.90	R\$ 306.90

	2015			2016				TOTAL	SALDO
	DEZ-15	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN		
POUPANÇA SEGURANÇA									
		JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ		
					R\$ 6.700.00	R\$ 16.000.00	R\$ 3.000.00	R\$ 25.700.00	R\$ 25.700.00