

# Relatório de Avaliação da Prestação de Contas Anual do GERENCIADOR CIF

Correspondente ao período compreendido entre 1º de janeiro  
de 2022 a 31 de dezembro de 2022.



## **Relatório de Apresentação dos Resultados da Avaliação da Prestação de Contas Anual do GERENCIADOR CIF, correspondente ao ano de 2022.**

Aos

**Compromitentes do Termo de Ajustamento de Conduta (TAC Governança)  
Belo Horizonte - MG**

### **Alcance**

Fomos contratados para emitir um relatório de avaliação sobre a prestação de contas do GERENCIADOR CIF correspondente ao período compreendido entre 1º de janeiro de 2022 e 31 de dezembro de 2022, conforme previsto na cláusula 78 do Termo de Ajustamento de Conduta (TAC Governança). Os recursos destinados ao custeio das despesas do CIF são gerenciados pela Faculdade Latino-Americana de Ciências Sociais (FLACSO), GERENCIADOR CIF, desde a sua contratação pela Fundação Renova em 24 de outubro de 2020.

Os procedimentos aplicados consideraram as premissas estabelecidas na versão 07 do Procedimento Operacional Padrão (POP) emitido pela EY para o CIF no dia 15 de setembro de 2022 através do ofício nº 68/2022/EY, e no Procedimento de Avaliação Individual (PAI), emitido pela EY no dia 22 de maio de 2023 por meio do ofício nº 20/2023/EY.

A prestação de contas do GERENCIADOR CIF, objeto de avaliação, informada pela FLACSO através do “Relatório de Custeio do Sistema CIF” correspondente ao exercício de 2022, totalizou R\$ 4.766.358,22 (quatro milhões, setecentos e sessenta e seis mil, trezentos e cinquenta e oito reais e vinte e dois centavos).

### **Responsabilidade do GERENCIADOR CIF**

A administração da FLACSO é responsável pela elaboração e apresentação de forma adequada das informações relacionadas à prestação de contas do GERENCIADOR CIF e pelo cumprimento das diretrizes do custeio do Orçamento CIF, estabelecidas no TAC Governança, no Termo de Parceria, no Regulamento do Custeio do Sistema CIF e na Política de Gestão, considerando o período compreendido entre 1º de janeiro de 2022 e 31 de dezembro de 2022 do “Relatório de Custeio do Sistema CIF”.

### **Responsabilidade da Fundação Renova**

A Fundação Renova é responsável pela divulgação dos valores pagos ao GERENCIADOR CIF por meio de *website* e por quaisquer outros mecanismos necessários para manter a total transparência acerca da utilização dos valores disponibilizados pela Fundação Renova, em atendimento à cláusula 73, §1º, do TAC Governança.

Conforme previsto nas cláusulas 76 e 78 do TAC Governança, o Orçamento CIF, a Política de Gestão e este relatório deverão ser disponibilizados ao público através do *website* da Fundação Renova e por quaisquer outros mecanismos necessários para manter a transparência acerca da utilização dos valores disponibilizados.

## Responsabilidade da EY

Nossa responsabilidade compreende a emissão de um relatório de avaliação sobre as informações contidas no “Relatório de Custeio do Sistema CIF” correspondente ao período compreendido entre 1º de janeiro de 2022 e 31 de dezembro de 2022, conforme previsto na cláusula 78 do TAC Governança:

Caberá à FUNDAÇÃO, com a ciência do MINISTÉRIO PÚBLICO, a contratação de **auditoria independente**, dentre as 04 (quatro) maiores empresas de auditoria indicadas no PARÁGRAFO PRIMEIRO da CLÁUSULA QUINQUAGÉSIMA TERCEIRA, especificamente para **auditar semestralmente a prestação de contas anual dos GERENCIADORES**<sup>1</sup>, sendo que o resultado dessa auditoria deverá ser encaminhado ao MINISTÉRIO PÚBLICO e divulgado pela FUNDAÇÃO, pelos GERENCIADORES e pelo CIF em seus respectivos websites e por quaisquer outros mecanismos necessários para manter a transparência acerca da utilização dos valores disponibilizados pela FUNDAÇÃO (TAC Governança, 2018, p.33).

## Detalhamento dos Procedimentos Realizados

Os procedimentos aplicados se dividem em dois grupos, quais sejam: (i) informações financeiras (Tabela 1); e (ii) conformidade com as regras estabelecidas no TAC Governança, no Termo de Parceria e no Regulamento de Custeio do Sistema CIF (Tabela 2).

Tabela 1 - Procedimentos de Informações Financeiras

Nº	Procedimento	Objetivo	Ref. Normativa
3.1	Verificação da correspondência entre os arquivos da prestação de contas do GERENCIADOR CIF e os extratos das contas bancárias e das aplicações financeiras, e da existência de registros de pagamentos em duplicidade	Verificar se os arquivos que compõem a prestação de contas do processo de contratação de fornecedores e dos gastos realizados para custear o Sistema CIF correspondem às movimentações financeiras observadas nos extratos das contas bancárias e das aplicações financeiras, bem como se existem registros de pagamentos duplicados.	TAC Governança

<sup>1</sup> Conforme requisição técnica fornecida pela Fundação Renova, o objeto de avaliação da EY deverá ser a prestação de contas anual, não havendo auditoria semestral.



Building a better  
working world

Nº	Procedimento	Objetivo	Ref. Normativa
3.2	Verificação da correspondência entre a prestação de contas e a documentação comprobatória da despesa e da sua previsão no TAC Governança, bem como da destinação dos rendimentos das aplicações financeiras	Corroborar os gastos reportados na prestação de contas com a documentação fiscal e demais documentações suporte comprobatórias, verificar se as atividades custeadas estão previstas no TAC Governança, e se os rendimentos obtidos em função de aplicações financeiras, oriundos dos recursos de custeio do CIF, foram aplicados na forma do Orçamento aprovado.	TAC Governança

Tabela 2 - Procedimentos de conformidade com as regras estabelecidas no TAC Governança, no Termo de Parceria e no Regulamento de Custeio do Sistema CIF

Nº	Procedimento	Objetivo	Ref. Normativa
3.3	Verificação do cumprimento dos requisitos de prestação de contas e de publicação de documentos pelo GERENCIADOR CIF	Verificar se as documentações exigidas nas diretrizes relacionadas à prestação de contas foram publicadas e se os prazos estipulados para sua publicação foram cumpridos.	TAC Governança, Termo de Parceria e Regulamento de Custeio do Sistema CIF
3.4	Verificação da existência de previsão da despesa incorrida pelo Sistema CIF no Orçamento CIF e no Plano Mensal de Trabalho do CIF (PMT-CIF) ou de autorização de despesa não prevista no Planejamento Anual aprovado	Verificar se as despesas incorridas estavam previstas no PMT-CIF e no Orçamento CIF e, quando aplicável, se as despesas não previstas no Planejamento Anual aprovado foram previamente acordadas entre o CIF e a Fundação Renova.	TAC Governança e Termo de Parceria
3.5	Verificação dos procedimentos de contratação de fornecedores pelo GERENCIADOR CIF	Verificar se os procedimentos referentes às modalidades de contratação praticadas foram realizados conforme o disposto no Regulamento de Custeio do Sistema CIF.	Regulamento de Custeio do Sistema CIF
3.6	Verificação dos procedimentos de emissão dos <i>vouchers</i> nos casos relacionados à solicitação de eventos	Verificar se os procedimentos referentes à seleção de fornecedores e à emissão de <i>vouchers</i> nos casos relacionados à solicitação de eventos atenderam as diretrizes previstas no Regulamento de Custeio do Sistema CIF.	Regulamento de Custeio do Sistema CIF

O detalhamento dos procedimentos listados nas Tabelas 1 e 2, bem como os seus critérios amostrais, podem ser encontrados no documento denominado Procedimento de Avaliação Individual (PAI), reemitido em conjunto com este relatório no dia 29 de novembro de 2023.

## Limitações e Premissas

Este relatório foi elaborado com finalidade específica e para uso em fórum restrito, não devendo ser utilizado para qualquer outro fim ou distribuído a terceiros que não tenham assumido responsabilidade pela suficiência das informações neste contidas, ou que não tenham concordado com os procedimentos descritos no PAI, referente ao trabalho de avaliação da prestação de contas do GERENCIADOR CIF previsto no TAC Governança. A divulgação das informações contidas neste documento para uso externo ou para terceiros previamente autorizados, somente poderá ser realizada desde que a sua publicação considere a divulgação integral das informações contidas neste relatório, e somente após a emissão da versão final do documento pela EY, sendo vedada a sua distribuição parcial.

Para elaboração deste documento foram consideradas limitações existentes e premissas previamente acordadas. O uso deste documento para outros fins, ou a sua leitura por pessoas que não detenham o conhecimento do contexto do trabalho pode resultar na interpretação equivocada dos fatos e eventualmente na adoção de medidas que venham a ser consideradas inadequadas.

As limitações e premissas aos procedimentos realizados incluem:

- (a) **Aspectos relacionados ao Orçamento CIF:** o Orçamento CIF para o ano de 2022, apresentado pela Fundação Renova por meio do Ofício FR.2021.0470, foi aprovado com ressalvas pelo CIF em 25 de março de 2022 por meio da Deliberação nº 586. Essa versão do Orçamento CIF foi considerada pelo GERENCIADOR CIF para execução das suas atividades e pela EY para execução dos procedimentos de avaliação. Entretanto, a tabela dos limites orçamentários por categorias de despesa e por CT/CIF apresentada, se refere a uma versão anterior do Orçamento CIF, cujo valor total (R\$ 23.896.025,00) diverge daquele total aprovado pela Deliberação CIF nº 586 (R\$ 19.700.000,00). Essa limitação impossibilitou que a EY avaliasse a aderência dos montantes gastos a rubricas orçamentárias específicas e, portanto, restringiu a realização do procedimento 4, o qual possui o objetivo de verificar se o valor global do orçamento foi respeitado.
- (b) **Aspectos relacionados à execução de despesas relacionadas a eventos previstos no Planejamento Anual, mas que não apresentam rubricas específicas ou valor total preenchido:** no dia 21 de novembro de 2023, o GERENCIADOR CIF encaminhou à EY, o e-mail enviado pela Fundação Renova ao CIF e GERENCIADOR CIF, onde a Fundação Renova informa que, uma vez que o Regulamento de Custeio do Sistema CIF não é suficiente para exaurir todas as questões que envolvem o custeio do Sistema CIF, algumas despesas vêm sendo custeadas por meio de um fluxo que foi sendo construído a partir das necessidades e rotinas. Dessa forma, as seguintes questões foram acordadas entre Fundação Renova, CIF e GERENCIADOR CIF:

- Despesas não individualizadas, mas já inseridas no Planejamento Anual como atividades previstas e costumeiras para o funcionamento do Sistema CIF, tais como alimentação, hospedagem, transporte, infraestrutura para reuniões e transmissão de reuniões e/ou vistorias, são formalizadas pelo Coordenador da Câmara Técnica ou CIF e executadas pelo GERENCIADOR CIF.
- Divergências, vícios ou defeitos na planilha do orçamento anual aprovada pela Fundação Renova e deliberada pelo Sistema CIF, tais como erros em fórmulas, itens identificados de forma unitária, mas, sem a identificação do somatório, erros de digitação, foram ignorados em atenção ao princípio da razoabilidade.

Dessa forma, a EY não considerou como não conformidade a execução de despesas referentes a eventos previstos no Planejamento Anual, mas que não foram identificadas rubricas específicas relacionadas à sua natureza (alimentação, aéreo, transporte, evento, etc.), e, despesas cuja rubrica está presente no Planejamento Anual, porém, o campo “Valor Total” se encontra zerado, mas o campo “Valor Unitário” se encontra preenchido. Nesse sentido, a EY recomenda a revisão do Regulamento de Custeio do Sistema CIF, para que o documento reflita o fluxo construído pelas partes envolvidas. Adicionalmente, recomenda-se que seja realizada conferência dos campos da planilha do Orçamento CIF.

- (c) **Aspectos relacionados à ausência de aprovação da Política de Gestão pelo Ministério Público e pelas Empresas:** a Política de Gestão, até a fase de elaboração dos procedimentos pela EY, não havia sido aprovada pelo Ministério Público e pelas Empresas, conforme previsto no parágrafo único da cláusula 75 do TAC Governança. Vale destacar que no dia 16 de abril de 2021 a EY enviou ao CIF o ofício nº 18/2021/EY solicitando a intervenção do CIF para que o Ministério Público e as Empresas formalizem a aprovação da Política de Gestão. Em função da ausência de aprovação da Política de Gestão e, conseqüentemente, da sua oficialização, a EY não planejou procedimentos voltados para o cumprimento deste normativo.
- (d) **Aspectos relacionados à entrega de materiais ou equipamentos ao Sistema CIF:** de acordo com o inciso IV da cláusula 58 do TAC Governança, *“outras despesas administrativas comprovadamente relacionadas à fiscalização, monitoramento e acompanhamento dos PROGRAMAS, quando comprovada a necessidade técnica (...)”*, são despesas previstas no Orçamento CIF. Assim, a Relação de Pagamentos do Sistema CIF, elaborada pelo GERENCIADOR CIF, contempla a compra de equipamentos ou materiais para esse fim, contudo, não coube à EY a verificação de evidências de que tais itens foram fisicamente entregues aos demandantes.
- (e) **Aspectos relacionados ao cumprimento dos prazos estabelecidos no Regulamento de Custeio do Sistema CIF:** quanto ao cumprimento dos prazos estabelecidos no Regulamento de Custeio do Sistema CIF (procedimentos 3.5, letra “a” e 3.6, letra “d”, “f” e “g”, previstos no PAI), uma vez que o documento não especifica se os prazos correm em dias úteis ou corridos, foram considerados pela

EY os prazos contados em dias úteis, conforme informado pela Fundação Renova via e-mail no dia 09 de agosto de 2022.

- (f) **Aspectos relacionados aos valores apresentados nas faturas/vouchers emitidos pela agência de viagens:** não fez parte do escopo da EY verificar se os valores apresentados nos vouchers emitidos pela agência de viagens estão de acordo com os valores cobrados pelos fornecedores finais ou verificar se as taxas (“fees”) cobradas nas faturas de viagens estão em conformidade com o contrato celebrado entre o GERENCIADOR CIF e a agência.
- (g) **Aspectos relacionados às despesas que extrapolaram os limites estabelecidos na Tabela de Valores Limites:** não foi identificada, nos documentos regulatórios, uma diretriz que determine quais ações devem ser tomadas em casos excepcionais de extrapolação dos limites de despesas com viagens, alimentação e hospedagem, estabelecidos na Tabela de Valores Limites do Regulamento de Custeio do Sistema CIF. Diante disso, e levando em consideração a eventual existência de excepcionalidade, não coube à EY concluir sobre a conformidade das extrapolações identificadas, cabendo às partes interessadas determinar os critérios de extrapolação. Dessa forma, os valores das extrapolações identificados não foram desconsiderados do montante dispendido pelo GERENCIADOR CIF.
- (h) **Aspectos técnicos e comerciais na contratação de fornecedores:** não coube à EY a verificação da adequação dos aspectos técnicos e comerciais relacionados à contratação de fornecedores ou prestadores de serviços que resultaram nas despesas custeadas pelo GERENCIADOR CIF.
- (i) **Aspectos relacionados ao regime de contabilização da prestação de contas e do orçamento CIF:** conforme Relatório Anual de Custeio do Sistema CIF - ano base 2022, a prestação de contas é realizada em regime de caixa, ao passo que o orçamento/planejamento anual segue o regime de competência. Isto é, enquanto a prestação de contas anual apresenta os gastos desembolsados no período, o orçamento indica todos os eventos e despesas previstos de acordo com a data do fato gerador, independentemente da data do pagamento. Entretanto, a data do fato gerador não necessariamente coincide com a data do pagamento da despesa. Consequentemente, a utilização de dois regimes distintos impõe limitações ao procedimento 4, que consistiu no confronto entre as quantidades, naturezas e valores dos gastos realizados e os orçados/previstos, isto é, entre a prestação de contas anual e o Orçamento/Planejamento Anual. Identificamos duas situações que exemplificam essa limitação:
  - Foram identificados, na prestação de contas de 2022, 85 gastos que ocorreram em 2021, mas foram pagos somente em 2022. O GERENCIADOR CIF indica que esses gastos foram planejados e alocados no Planejamento Anual de 2021. No entanto, é importante destacar que a prestação de contas de 2022 não discrimina o orçamento ao qual cada despesa está vinculada. Essa informação foi esclarecida posteriormente pelo GERENCIADOR CIF via e-mail durante a execução dos procedimentos pela EY.

- Como foram identificados gastos incorridos em 2021 e desembolsados em 2022, podem existir gastos incorridos em 2022 (ano coberto por este relatório de avaliação) que foram desembolsados em 2023 e que não estão apresentados na prestação de contas de 2022.

Nesse sentido, a EY recomenda a formalização de uma diretriz que determine um regime único que deverá ser adotado tanto para a prestação de contas quanto para o Orçamento CIF/Planejamento Anual, a fim de possibilitar a verificação de aderência entre o realizado e orçado/previsto.

Este relatório considerou as informações que foram disponibilizadas à EY durante a execução dos procedimentos, podendo haver outras informações que não chegaram ao conhecimento da EY e que eventualmente poderiam vir a alterar o resultado do trabalho. Caso novas informações sejam disponibilizadas ou novas diretrizes para realização do trabalho sejam aprovadas, as informações contidas neste relatório poderão ser alteradas, a qualquer momento, sem aviso prévio ou necessidade de consentimento das partes envolvidas.

Em nenhuma hipótese as informações contidas neste documento devem ser utilizadas para embasar conclusões definitivas, bem como para litígio, discussões jurídicas ou qualquer outro fim diferente do seu propósito estabelecido no escopo do trabalho acordado.

## **Resultados dos Procedimentos**

Com base nos procedimentos realizados para avaliar a as informações financeiras e a conformidade com as regras estabelecidas no TAC Governança, no Termo de Parceria e no Regulamento de Custeio do Sistema CIF, listados nas Tabelas 1 e 2, a partir da prestação de contas apresentada pelo Gerenciador CIF no Relatório de Custeio do Sistema CIF, foram obtidos os resultados apresentados a seguir:

- 1. Verificação da correspondência entre os arquivos da prestação de contas do GERENCIADOR CIF e os extratos das contas bancárias e das aplicações financeiras, e da existência de registros de pagamentos em duplicidade**
  - a. Verificar se o valor total das transações listadas nos extratos das contas bancárias é igual ao valor total das transações apresentadas na prestação de contas anual

Foi verificado que o valor total (R\$ 4.766.358,23) de transações listadas nos extratos mensais das contas bancárias, encaminhados pelo GERENCIADOR CIF, é igual ao valor total das transações apresentadas nas Relações de Pagamentos de 2022, as quais compõem a prestação de contas anual.



- b. Verificar se as movimentações financeiras dos extratos das aplicações financeiras realizadas pelo GERENCIADOR CIF para execução do Orçamento CIF estão refletidas nos arquivos que compõem a prestação de contas anual e vice-versa

A EY verificou que os rendimentos da aplicação automática e do fundo de investimentos presentes nos extratos bancários, estão refletidos nos arquivos que compõem a prestação de contas anual (Planilha de Monitoramento Financeiro e Relatório Anual de Custeio do Sistema CIF) e vice-versa.

Adicionalmente, a EY verificou que os saldos das aplicações financeiras apresentados nos extratos mensais de 2022 estavam consistentes com os saldos mensais reportados pelo GERENCIADOR CIF nos arquivos de prestação de contas, com exceção do mês de junho de 2022, conforme apresentado a seguir:

Tabela 3 - Comparação entre o saldo reportado e o saldo verificado a partir das evidências

Mês	Saldo mensal conforme extratos bancários (A)	Valor do saldo reportado pelo GERENCIADOR CIF (B)	Diferença (A) - (B)
Janeiro	R\$ 1.347.027,82	R\$ 1.347.027,82	R\$ -
Fevereiro	R\$ 1.183.809,10	R\$ 1.183.809,10	R\$ -
Março	R\$ 1.252.218,87	R\$ 1.252.218,87	R\$ -
Abril	R\$ 1.656.278,55	R\$ 1.656.278,55	R\$ -
Maio	R\$ 2.032.856,13	R\$ 2.032.856,13	R\$ -
Junho	R\$ 1.705.118,19	R\$ 1.705.118,39	-R\$ 0,20
Julho	R\$ 1.463.972,99	R\$ 1.463.972,99	R\$ -
Agosto	R\$ 1.339.893,51	R\$ 1.339.893,51	R\$ -
Setembro	R\$ 1.306.894,59	R\$ 1.306.894,59	R\$ -
Outubro	R\$ 1.418.332,50	R\$ 1.418.332,50	R\$ -
Novembro	R\$ 1.677.441,89	R\$ 1.677.441,89	R\$ -
Dezembro	R\$ 1.067.412,33	R\$ 1.067.412,33	R\$ -

- c. Verificar se a relação de pagamentos tanto de despesas com logística quanto de despesas administrativas e serviços técnicos apresentam registros em duplicidade

Considerando que na Relação de Pagamentos, uma demanda se refere a um evento e que cada evento pode apresentar uma ou mais despesas, a EY realizou procedimentos para verificar a existência de duplicidades no âmbito das demandas e das despesas.

A partir da Relação de Pagamentos com Logística, Relação de Despesas Administrativas e Serviços Técnicos e das evidências identificadas (e-mails de solicitação e

cancelamento de atividades enviadas pela CT ou CIF), não foram identificados registros em duplicidade nas 194 demandas de logística analisadas.

Com relação às despesas, dentre os 2.083 itens, foram identificados três (1660, 1893 e 1894) que se referem a despesas com passagens aéreas que foram emitidas para um mesmo beneficiário e evento, além de apresentarem as mesmas localidades de origem e de destino, embora para datas e/ou horários distintos.

O detalhamento desses itens foi apresentado na tabela a seguir.

Tabela 4 - Itens duplicados na Relação de Pagamentos

Item	Produto	Atividade	Evento/Demanda	CIF/CT	Mês	Total Geral
1660	AÉREO	REUNIÃO	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	CT-BIO	2022-12	R\$ 2.116,06
1893	AÉREO	REUNIÃO	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	CT-BIO	2022-12	R\$ 564,40
1894	AÉREO	REUNIÃO	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	CT-BIO	2022-12	R\$ 2.345,32
<b>Total</b>						<b>R\$ 5.025,78</b>

Conforme evidências disponibilizadas, a despesa 1660 está relacionada à compra de uma passagem de ida e volta. No entanto, devido à modificação do horário do voo de volta realizada pela companhia aérea, que não se adequava à agenda da participante, a Secretária da Coordenação da CT-BIO solicitou ao GERENCIADOR CIF a alteração da passagem aérea emitida (despesa 1660 da Relação de Pagamentos). No entanto, a agência de viagens realizou a alteração, reservando um novo voo de volta (despesa 1893 da Relação de Pagamentos) sem obter a prévia aprovação por e-mail da Secretária da Coordenação da CT-BIO. Adicionalmente, o horário desse novo voo permanecia incompatível com a agenda da participante, resultando na emissão de uma terceira passagem aérea (despesa 1894 da Relação de Pagamentos). Verificou-se que, apesar dessa ocorrência, não foi solicitado um reembolso da despesa 1893 ou o valor da passagem não foi utilizado como crédito em uma futura compra de passagem. Desse modo, a despesa 1893, por ser referente a uma passagem aérea que não foi utilizada e, ainda, não ter sido previamente aprovada pela área solicitante, foi considerada como uma não conformidade.

- 2. Verificação da correspondência entre a prestação de contas e a documentação suporte da despesa e da sua previsão no TAC Governança, bem como da destinação dos rendimentos das aplicações financeiras**

- a. Verificar se as despesas divulgadas na Relação de Pagamentos se encontram suportadas por documentações fiscais, observando a correspondência entre as informações presentes nos campos “Quant”, “Produto”, “Total Geral”, “Evento/Atividade”, “Fornecedor Final” e “Nº NF”

Dentre as 194 demandas da Relação de Pagamentos de Logística de 2022, foram selecionadas 58 demandas, que totalizam 1.418 despesas. Com relação às Despesas Administrativas e Serviços Técnicos, foram verificadas todas as despesas realizadas em 2022, que totalizaram 41 itens.

Foi verificado que as 1.418 despesas com logística da amostra selecionada e as 41 despesas administrativas e de serviços técnicos possuem documentações fiscais que corroboram a quantidade e o valor das despesas. Entretanto, foram identificadas não conformidades em 60 despesas quando confrontadas as informações presentes nesses documentos fiscais e os campos “Evento/Atividade”, “Fornecedor Final”, “Nº NF” e “Produto” da Relação de Pagamentos:

- Para oito despesas com logística da amostra selecionada, foi identificada divergência no preenchimento dos campos “Nº NF” e/ou “Evento/Atividade” entre a fatura e a Relação de Pagamentos.

Tabela 5 - Divergência nos campos “Nº NF” e “Evento/Atividade”

Item	CIF/CT	Nº NF	Evento/Atividade	Nº NF (Fatura GEMMA)	Evento/Atividade (Fatura GEMMA)
1838	CT-SHQA	36785	DEM 146 - 70ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT EI	36847	DEM 154/2022 - 63ª REUNIÃO ORDINÁRIA - CT-SHQA
1839	CT-SHQA	36785	DEM 146 - 70ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT EI	36847	DEM 154/2022 - 63ª REUNIÃO ORDINÁRIA - CT-SHQA
443	CT-GRSA	332856	DEM 056 - VISTORIA PMR 13 E 14 - CT-GRSA	33285	DEM 056 - VISTORIA PMR 13 E 14 - CT-GRSA
776	CT-ECLET	32855	DEM 055 - 50ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	33855	DEM 055 - 50ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET
777	CT-ECLET	32855	DEM 055 - 50ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	33855	DEM 055 - 50ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET
778	CT-ECLET	32855	DEM 055 - 50ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	33855	DEM 055 - 50ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET
779	CT-ECLET	32855	DEM 055 - 50ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	33855	DEM 055 - 50ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET
2005	CT-ECLET	372838	DEM 159 - 64ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF - CT ECLET	37238	DEM 159 - 64ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF - CT ECLET

- Para quatro despesas com logística da amostra selecionada, foi identificada divergência no preenchimento do campo "Fornecedor Final" entre a fatura e a Relação de Pagamentos:

Tabela 6 - Divergência no campo “Fornecedor Final” quando confrontado com a fatura

Item	Produto	Total Geral	Fornecedor Final	Fornecedor final (Fatura GEMMA)
1582	AÉREO	R\$ 1.667,57	ATS VIAGENS E TURISMO LTDA	TAM LINHAS AEREAS S/A
1838	EVENTO	R\$ 2.332,60	ERNANI DE OLIVEIRA ME	MAX SAVASSI ADMINISTR. HOTE
1839	EVENTO	R\$ 546,77	AMORIM TRANSPORTE DE CARGAS E LOCAÇÕES DE VEÍCULOS LTDA	MAX SAVASSI ADMINISTR. HOTE
2036	TRANSPORTE	R\$ 1.455,20	ERNANI DE OLIVEIRA ME	RICARDO MARCOS DA SILVA

- Para 51 despesas, foram identificadas divergências no preenchimento do campo “Produto” da Relação de Pagamentos, quando comparado com a descrição do serviço/produto presente na fatura, quais sejam:
  - Para 42, as faturas se referem a despesas com alimentação, no entanto foram categorizadas como "Evento"<sup>2</sup>;
  - Para sete, as faturas se referem a despesas com alimentação, no entanto foram categorizadas como "Hospedagem";
  - Para uma, a fatura se refere à despesa de hospedagem, no entanto foi categorizada como “Transporte”; e,
  - Para uma, a fatura se refere à despesa de alimentação, no entanto foi categorizada como “Transporte”.

O detalhamento dessas não conformidades encontra-se no **Anexo 1 - Tabela referente ao Procedimento 2.1** deste relatório.

- b. Verificar se as naturezas das despesas condizem com as atividades do Sistema CIF previstas no §1º da cláusula 58 do TAC Governança

A EY verificou que natureza das 1.418 despesas com logística da amostra selecionada e as 41 despesas administrativas e com serviços técnicos condizem com as atividades do Sistema CIF previstas no §1º da cláusula 58 do TAC Governança.

- c. Verificar se os campos “CT/CIF” e “Atividade” da Relação de Pagamentos estão condizentes com a Câmara Técnica solicitante da demanda e com o tipo de evento, respectivamente

O procedimento consistiu no confronto entre as informações contidas na coluna “Evento/Atividade” e os registros das colunas “Atividade” e “CIF/CT” das Relações de Pagamentos de 2022, presentes na prestação de contas do GERENCIADOR CIF, além

<sup>2</sup> As despesas classificadas como "Evento" se referem a gastos com a operacionalização da reunião (ex.: despesas com locação de equipamentos e serviços técnicos para a realização da reunião, com *coffee break* para os participantes, com serviço de *Web Streaming* para transmissão, dentre outros).

da verificação dos e-mails de solicitação de demanda enviados pela CT/CIF. Como resultado, foram identificados, dentre os 2.083 itens presentes nas Relações de Pagamentos de 2022, 32 registros preenchidos incorretamente. Destes, 30 registros apresentaram inconsistência no preenchimento da coluna "Atividade" (ex.: reunião em vez de vistoria) e dois na coluna "CIF/CT" (ex.: CT-GRSA em vez de CT-FLOR). O detalhamento desses itens está descrito no **Anexo 2 - Tabelas referentes ao Procedimento 2.3.**

- d. Verificar se os rendimentos obtidos em função de aplicações financeiras, oriundos dos recursos de custeio do CIF, foram aplicados na forma do Orçamento aprovado, conforme disposto no tópico 5.3.1 do Termo de Parceria

A EY verificou que os 68 resgates dos rendimentos obtidos, identificados no extrato do fundo de investimentos, foram creditados na conta corrente utilizada para o custeio das despesas reportadas na prestação de contas do GERENCIADOR CIF e, portanto, foram aplicados na forma do Orçamento aprovado.

### **3. Verificação do cumprimento dos requisitos de prestação de contas e de publicação de documentos pelo GERENCIADOR CIF**

- a. Verificar se o GERENCIADOR CIF enviou as prestações de contas mensais referentes ao ano-base de avaliação à Fundação Renova e à SECEX até o quinto dia útil do mês seguinte ao de referência, vide tópico 5.1.4, item "I", do Regulamento de Custeio do Sistema CIF

Foi verificado que o GERENCIADOR CIF enviou por e-mail as prestações de contas mensais referentes ao ano de 2022 à Fundação Renova e à SECEX até o quinto dia útil do mês seguinte ao de referência, conforme tópico 5.1.4, item "I", do Regulamento de Custeio do Sistema CIF.

- b. Verificar se as prestações de contas mensais referentes ao ano-base de revisão do GERENCIADOR CIF apresentaram a relação das atividades realizadas no período; relação dos bens adquiridos, produzidos ou construídos, quando for o caso; extrato da conta bancária; demonstrativo do rendimento das aplicações; relação de pagamentos; planilha de execução financeira; relação de receitas e despesas; documentos comprobatórios de todas as despesas, conforme previsto no tópico 5.4 do Termo de Parceria

A EY verificou que as prestações de contas mensais, enviadas pelo GERENCIADOR CIF à Fundação Renova e à SECEX por e-mail, apresentaram a relação das atividades realizadas no período; relação dos bens adquiridos, produzidos ou construídos; extrato

da conta bancária; demonstrativo do rendimento das aplicações; relação de pagamentos; planilha de execução financeira; relação de receitas e despesas; documentos comprobatórios de todas as despesas, conforme previsto no tópico 5.4 do Termo de Parceria.

- c. Verificar se as prestações de contas mensais referentes ao ano-base de revisão do GERENCIADOR CIF apresentaram o Boletim de Medição Mensal do CIF (BMM-CIF), conforme tópico 5.2.2 do Termo de Parceria

Foi verificado que as prestações de contas mensais referentes ao ano-base de revisão do GERENCIADOR CIF, enviadas pelo GERENCIADOR CIF à Fundação Renova e à SECEX por e-mail, apresentaram o Boletim de Medição Mensal do CIF (BMM-CIF), conforme tópico 5.2.2 do Termo de Parceria.

- d. Verificar se as prestações de contas referentes ao ano-base de revisão foram divulgadas em periodicidade mensal no *website* do GERENCIADOR CIF, e se as prestações de contas contêm as informações requeridas na cláusula 77 do TAC Governança, quais sejam: valores gastos individualmente pelos membros do CIF, das Câmaras Técnicas, das Comissões Locais, das Câmaras Regionais e do Fórum de observadores pagos com recursos disponibilizados pela Fundação Renova, detalhando nomes, cargos, agências / órgãos, destino das viagens, valores e motivos; valores totais gastos separados por tipo, agência e localidade

Foi verificado que as prestações de contas referentes ao ano-base de revisão foram divulgadas em periodicidade mensal no *website* do GERENCIADOR CIF. Ademais, as prestações de contas continham todas as informações requeridas na cláusula 77 do TAC Governança.

- e. Verificar se a destinação dos recursos não utilizados no pagamento das despesas autorizadas está indicada nas prestações de contas mensais e divulgada ao público no *website* do GERENCIADOR CIF, conforme previsto na cláusula 79, §1º, do TAC Governança

A EY verificou que a destinação dos recursos não utilizados no pagamento das despesas autorizadas está indicada na prestação de contas mensal e foi divulgada ao público no *website* do GERENCIADOR CIF, conforme previsto na cláusula 79, §1º, do TAC Governança.

- f. Verificar se os valores pagos ao GERENCIADOR CIF e o Orçamento CIF foram publicados no *website* do GERENCIADOR CIF, conforme previsto nas cláusulas 73 e 76 do TAC Governança

Foi verificado que os valores pagos ao GERENCIADOR CIF e o Orçamento CIF foram publicados no *website* do GERENCIADOR CIF, conforme previsto nas cláusulas 73 e 76 do TAC Governança.

**4. Verificação da existência de previsão da despesa incorrida pelo Sistema CIF no Orçamento CIF e no Planejamento Anual aprovado ou de autorização de despesa não prevista no Planejamento Anual**

- a. Verificar se o PMT-CIF foi enviado para validação do CIF 10 dias antes do início do mês de referência, conforme previsto no tópico 3.3, item “h”, e no tópico 5.2.1 do Termo de Parceria

A partir dos e-mails encaminhados como evidência, foi observado que, para todos os meses de 2022, o PMT-CIF foi enviado pelo Gerenciador CIF para validação do CIF 10 dias antes do início do mês de referência, conforme previsto no tópico 3.3, item “h”, e no tópico 5.2.1 do Termo de Parceria.

- b. Verificar se as quantidades e a natureza dos eventos/atividades realizados estão previstas no Planejamento Anual e, caso negativo, se eventuais despesas não previstas foram previamente aprovadas pelo CIF e pela Fundação Renova, conforme tópico 5.1.3, item V, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF

A EY verificou se as quantidades e a natureza dos 194 eventos/atividades (correspondentes a 2.042 despesas com logística) e das 41 despesas administrativas e com serviços técnicos realizadas estão previstas no Planejamento Anual. Caso negativo, se eventuais despesas não previstas foram previamente aprovadas pelo CIF e pela Fundação Renova, conforme tópico 5.1.3, item V, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF.

Diante disso, das 2.083 despesas com logística, administrativas e serviços técnicos, foram identificadas 434 não previstas, das quais 343 não possuem evidências de aprovação pelo CIF e pela Fundação Renova ou por apenas uma das duas partes, em desacordo com o previsto no tópico 5.1.3, item V, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF, sendo que:

- 113 despesas estão associadas a demandas excedentes, ou seja, a quantidade de eventos realizada foi maior que a prevista na rubrica correspondente do Planejamento Anual;
- Para 112 despesas, a rubrica (alimentação, aéreo, transporte, evento, etc.) está presente no Planejamento Anual, porém, os campos “Valor Unitário” e “Valor Total” se encontram zerados. Ressalta-se que os eventos não são referentes a reuniões ordinárias do Sistema CIF;

- Para 96 despesas, foi identificado que os respectivos eventos não estavam previstos no Planejamento Anual; e,
- 22 despesas são serviços técnicos para os quais não foram identificadas rubricas específicas associadas a esses serviços no Planejamento Anual.

O detalhamento dessas não conformidades está presente na Tabela 12 na seção **Anexo 3 - Tabelas referentes ao Procedimento 4.2.**

Conforme explicado na seção “Limitações e Premissas”, a utilização de diferentes regimes para a prestação de contas (base de caixa) e o Orçamento/Planejamento Anual (base de competência) impede que a EY possa verificar, em sua totalidade, se as quantidades e a natureza dos eventos/atividades realizados, que foram alocados no Planejamento Anual de 2022, estão conforme o planejamento. Isso ocorre porque pode haver gastos realizados em 2022 que foram pagos somente em 2023, os quais podem não ser apresentados na prestação de contas de 2022. Nesse sentido, a EY recomenda a formalização de uma diretriz que determine um regime único que deverá ser adotado tanto para a prestação de contas quanto para o Orçamento CIF/Planejamento Anual, a fim de possibilitar a verificação de aderência.

- c. Em caso de aumento no Orçamento CIF, verificar se houve justificativa e se os valores foram previamente acordados entre o CIF e a Fundação Renova, bem como se o aumento atendeu ao limite de até 25% do Orçamento CIF, conforme §5º da cláusula 57 do TAC Governança

Foi observado que o Orçamento de 2022 aprovado consistia em um valor total de R\$ 19.700.000. A partir das Relações de Pagamentos de 2022 reportadas pelo GERENCIADOR CIF, foi identificado um gasto total de R\$ 4.766.358,22 (R\$ 4.449.758,48 em despesas com logística e R\$ 316.599,74 em despesas de serviços técnicos e despesas administrativas). Portanto, no ano de 2022, observou-se que não houve necessidade de aumento do orçamento CIF.

De qualquer modo, ressalta-se que o montante de R\$ 125.688,16 referente a 85 gastos incorreu na competência de 2021, porém, foi pago em 2022, conforme documentação fiscal inspecionada, e, segundo o GERENCIADOR CIF, foram alocados no Orçamento de 2021. O detalhamento desses gastos está presente no **Anexo 4 - Tabelas referentes ao Procedimento 4.3.**

Conforme explicado na seção “Limitações e Premissas”, a adoção de dois regimes distintos para a prestação de contas (base de caixa) e o Orçamento/Planejamento Anual (base de competência) impede que a EY possa verificar se o valor total gasto em eventos realizados em 2022 está dentro do orçado. Isso se deve ao fato de que há a possibilidade de terem ocorrido eventos que foram alocados no Orçamento de 2022, porém, serão reportados apenas na prestação de contas de 2023.



- d. Verificar se os valores totais gastos no ano-base por categoria de despesa e por CT/CIF estão de acordo com o previsto no Orçamento CIF

Conforme informado na seção “Limitações e Premissas”, no tópico “Aspectos relacionados aos valores apresentados no Orçamento CIF de 2022”, não foi possível verificar se os valores gastos por categoria de despesa e por CT/CIF estão aderentes ao Orçamento, uma vez que a tabela que deve ser utilizada como premissa para a execução dessa verificação não apresenta os valores atualizados por CT/CIF e por categoria de despesa, após a aprovação do Orçamento de R\$ 19.700.000,00.

#### **5. Verificação dos procedimentos de contratação de fornecedores pelo GERENCIADOR CIF para as contratações de serviços técnicos, embarcações e despesas administrativas**

Para a execução deste procedimento, foram selecionados 15 itens a partir das 42 despesas apresentadas nas Relações de Pagamentos de 2022 referentes a contratações de serviços técnicos, embarcações e outras despesas administrativas.

Diante disso, a EY verificou que as 15 contratações foram solicitadas via Termo de Referência, enviado pela SECEX ou pelos coordenadores das CTs. Ademais, a partir dos contratos de colaborador(a) externo(a) e notas fiscais, foi verificado que o GERENCIADOR CIF procedeu com a contratação do fornecedor respeitando o prazo de 45 dias úteis após a entrega e aceitação do Termo de Referência, de acordo com o tópico 5.1.3, itens III e IV, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF.

#### **6. Verificação dos procedimentos de emissão dos vouchers nos casos relacionados à solicitação de eventos**

- a. Verificar se a cotação escolhida pelo GERENCIADOR CIF atende a Tabela de Valores Limites para viagens pré-estabelecidos pela Fundação Renova no tópico 7 do Regulamento de Custeio do Sistema CIF, de acordo com as localidades previstas para o evento

Como premissas para a execução deste procedimento, foram utilizadas as duas versões do Regulamento de Custeio do Sistema CIF vigentes em 2022:

- Versão 00, de 29 de dezembro de 2020; e,
- Versão 01, de 14 de setembro de 2022

Diante disso, para as despesas cuja data de emissão da fatura da agência de viagens é anterior a 14 de setembro de 2022 (data da aprovação da versão 01 do Regulamento de Custeio do Sistema CIF), foi utilizada, como premissa, a Tabela de Valores Limites

para viagens pré-estabelecidos presente na versão 00 do documento. Para as despesas incorridas a partir de 14 de setembro de 2022, a verificação foi baseada na tabela presente na versão 01. Destaca-se, ainda, que, no Regulamento de Custeio do Sistema CIF, é previsto que *“os valores de custeio previstos neste Regulamento obedecerão aos critérios estabelecidos no procedimento do Anexo (ANEXO 01) [Procedimentos de viagens], sendo as atualizações em benefício dos usuários incorporadas automaticamente.”*. A EY identificou, dessa forma, que o Procedimento de Viagens da Fundação Renova foi atualizado em 07 de outubro de 2022, sendo que o valor limite diário de hospedagem estabelecido aumentou para R\$ 450,00.

A seguir é apresentado um resumo com os valores limites previstos em cada versão do documento:

Tabela 7 - Valores limites previstos em cada versão do Regulamento de Custeio do Sistema CIF

Tipo de despesa	Capitais	Interior	Observação
<b>Tabela Limite de Viagens - Versão 00</b>			
Hospedagem	R\$ 350,00	R\$ 220,00	Diária
Almoço	R\$ 130,00	R\$ 130,00	Diária
Jantar/Lanche			
Despesa Extra (lavanderia e despesas de frigobar)	R\$ 40,00	R\$ 40,00	Diária
<b>Tabela Limite de Viagens - Versão 01</b>			
Hospedagem	R\$ 350,00	R\$ 220,00	Diária
Almoço	R\$ 150,00	R\$ 150,00	Diária
Jantar/Lanche			
Despesa Extra (lavanderia e despesas de frigobar)	R\$ 40,00	R\$ 40,00	Diária
<b>Tabela Limite de Gastos - Procedimento de Viagens</b>			
Hospedagem	R\$ 450,00	R\$ 450,00	Diária

Diante dessas premissas, foram selecionados 55 itens a partir de duas amostras de:

- 28 despesas com hospedagem, extraídas de uma população de 772 itens classificados como “HOSPEDAGEM” na coluna “Produto” da Relação de Pagamentos com Despesas de Logística de 2022; e,
- 27 despesas com alimentação, extraídas de uma população de 97 itens classificados como “ALIMENTAÇÃO” na coluna “Produto” da Relação de Pagamentos com Despesas de Logística de 2022.

Como resultado da verificação desses itens, foi observado que:

- Para 42 despesas, a cotação escolhida pelo GERENCIADOR CIF atende os valores limites previstos no Regulamento de Custeio do Sistema CIF ou foram identificadas evidências das justificativas e das autorizações do CIF para a contratação de diárias de hospedagem com o valor superior ao limite previsto; e,

- Para 13 itens (778, 883, 461, 685, 686, 687, 688, 689, 690, 691, 112, 454 e 995), o valor da diária foi superior ao valor limite previsto na Tabela de Valores Limites no Regulamento de Custeio do Sistema CIF vigente à época, sendo que não foram identificadas solicitações ou autorizações do CIF ou da CT para o custeio de diárias acima dos limites permitidos, vide **Anexo 5 - Tabela referente ao Procedimento 6.1**. Destaca-se que, conforme apresentado na seção “Limitações e Premissas”, no tópico “Aspectos relacionados às despesas que extrapolaram os limites estabelecidos na Tabela de Valores Limites”, as extrapolações identificadas nesses gastos não foram consideradas inconformidades e também não foram glosadas do montante dispendido pelo GERENCIADOR CIF.
  - b. Verificar se os deslocamentos ocorreram a partir da base de origem do passageiro, conforme previsto no tópico 5.1, item IX, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF, e se o destino da viagem corresponde ao local de realização do evento

No Regulamento Custeio do Sistema CIF é previsto, em seu tópico 5.1, item IX, que: “os deslocamentos deverão ocorrer somente a partir da ‘base de origem’ do passageiro, bem como o retorno. Exceções serão tratadas à parte e deverão ser fundamentadas”. Destaca-se que, conforme esclarecimento prestado pelo GERENCIADOR CIF, entende-se por base de origem do passageiro o local do órgão para o qual ele presta serviço ou o local de sua residência.

Sendo assim, foi selecionada uma amostra de 25 itens a partir da população de 1.016 despesas classificadas como "AÉREO", "EMBARCAÇÕES" ou "TRANSPORTE" na Relação de Pagamentos de Despesas com Logística de 2022. A partir da análise da EY, a documentação fiscal e as planilhas com a Relação de Membros das Câmaras Técnicas indicam que os 25 deslocamentos ocorreram considerando a base de origem do passageiro, conforme previsto no tópico 5.1, item IX, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF. Além disso, a partir da documentação fiscal e dos e-mails de solicitação da demanda, foi verificado que o destino da viagem corresponde ao local de realização do evento.

- c. Verificar se o evento foi solicitado via Formulário de Solicitação de Demanda de Viagens e Eventos enviado pelos secretariados da SECEX ou das CTs, conforme previsto no tópico 5.1.3, item I, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF. Caso a solicitação das demandas para custeio ocorra com menos de 10 dias de antecedência, verificar se a solicitação foi justificada pelo requerente e aprovada pela Presidência do CIF ou coordenação da CT a depender do solicitante, conforme previsto no tópico 5.1, item X, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF

A partir da população de 194 demandas de eventos identificadas na Relação de Pagamentos de Despesas com Logística de 2022 publicada, foi selecionada uma amostra de 25 itens. Destaca-se que essa mesma amostra de 25 demandas de eventos foi utilizada, também, para a execução dos procedimentos apresentados nos próximos três subtópicos (“d”, “e” e “f”).

Como resultado, foi verificado que essas 25 demandas foram solicitadas via Formulário de Solicitação de Demanda de Viagens e Eventos enviado por e-mail pelos secretariados da SECEX ou das CTs, conforme previsto no tópico 5.1.3, item I, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF.

Vale frisar, ainda, que 20 demandas foram solicitadas com, no mínimo, 10 dias úteis de antecedência da data do evento e cinco com intervalo inferior a esse limite, suportadas pela justificativa do requerente e aprovação da Presidência do CIF ou da coordenação da CT. Ambas as situações estão em conformidade com o tópico 5.1, item X, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF.

- d. Verificar se os vouchers foram disponibilizados aos demandantes em até cinco dias após a confirmação da solicitação, conforme previsto no tópico 5.1.3, item II, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF

Conforme Regulamento Custeio do Sistema CIF, em seu tópico 5.1.3, item I, “as confirmações com o roteiro da programação e orientações deverão ser repassadas para os demandantes em até 5 (cinco) dias após a confirmação da solicitação”.

Sendo assim, foi verificado o prazo de envio dos vouchers para 349 despesas referentes às 25 demandas selecionadas. Como resultado, a EY observou que os vouchers foram disponibilizados aos demandantes em até 5 dias úteis após a confirmação da solicitação, com exceção de nove itens (1771, 1772, 1774, 1775, 1776, 1777, 1778, 1779 e 1780), referentes à demanda DEM180, conforme mostrado na tabela a seguir.

Tabela 8 - Despesas cujos vouchers não foram disponibilizados aos demandantes em até cinco dias após a confirmação da solicitação

Item	CIF/CT	Evento/Atividade	Data de confirmação da solicitação	Data de disponibilização do voucher	Quantidade de dias úteis
1771	CT-SHQA	DEM 180 - 64ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT SHQA	30/11/2022	09/12/2022	7
1772	CT-SHQA	DEM 180 - 64ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT SHQA	30/11/2022	09/12/2022	7
1774	CT-SHQA	DEM 180 - 64ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT SHQA	30/11/2022	09/12/2022	7
1775	CT-SHQA	DEM 180 - 64ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT SHQA	30/11/2022	09/12/2022	7
1776	CT-SHQA	DEM 180 - 64ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT SHQA	30/11/2022	09/12/2022	7

Item	CIF/CT	Evento/Atividade	Data de confirmação da solicitação	Data de disponibilização do voucher	Quantidade de dias úteis
1777	CT-SHQA	DEM 180 - 64ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT SHQA	30/11/2022	09/12/2022	7
1778	CT-SHQA	DEM 180 - 64ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT SHQA	30/11/2022	09/12/2022	7
1779	CT-SHQA	DEM 180 - 64ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT SHQA	30/11/2022	09/12/2022	7
1780	CT-SHQA	DEM 180 - 64ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT SHQA	30/11/2022	09/12/2022	7

- e. Caso haja participação de colaboradores convocados pelo Sistema CIF em reuniões e vistorias, verificar evidência de prévia Deliberação do CIF ou de decisão da sua Presidência, conforme previsto no tópico 5.1, item XI, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF

Conforme previsto no Regulamento de Custeio do Sistema CIF, no tópico 5.1, item XI, *"a participação de colaboradores convocados pelo Sistema CIF para participação em reuniões e vistorias (alínea "a"), conforme parágrafo décimo da Cláusula 244 do TTAC, dependerá de prévia Deliberação do Comitê Interfederativo ou de decisão da sua Presidência, observada a existência de previsão orçamentária específica"*.

Sendo assim, a partir das 25 demandas selecionadas, foi verificado que:

- Para 13 demandas (DEM 052, DEM 057, DEM 064, DEM 114, DEM 120, DEM 129, DEM 131, DEM 135, DEM 152, DEM 154, DEM 164, DEM 175 e DEM 180), a documentação inspecionada indica que houve participação de colaboradores convocados pelo Sistema CIF em reuniões e vistorias. Ressalta-se que, para essas demandas, foram identificadas evidências de prévia Deliberação do CIF ou de decisão da sua Presidência, por meio de ofício, autorizando a participação dos colaboradores, conforme previsto no tópico 5.1, item XI, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF;
- Para uma demanda (DEM 056), foi identificada a participação de um colaborador em uma vistoria, sendo que não foi identificada uma prévia aprovação do CIF ou de decisão da sua presidência. Destaca-se, no entanto, que isso não foi considerado uma inconformidade, visto que os gastos se referem ao custeio da participação de uma consultora, contratada por meio do Processo de Contratação Edital nº 11/2021, em uma vistoria já prevista no Termo de Referência (TR) dos serviços técnicos prestados pela consultora. Além disso, foi identificada, ainda, a evidência de solicitação pela CT-GRSA do custeio das despesas para essa beneficiária; e,
- Para as demais 11 demandas, não foi identificada a participação de colaboradores não membros convocados pelo Sistema CIF em reuniões e vistorias. Diante disso, não foi necessário realizar a identificação de prévia Deliberação do CIF ou de decisão da sua Presidência para esses itens.

- f. Verificar se o GERENCIADOR CIF enviou à SECEX, quando se tratar de eventos do CIF, e à coordenação da CT, quando se tratar de eventos da respectiva câmara técnica responsável, o relatório detalhado de despesas para cada evento, indicando a aderência ao planejamento mensal e ao valor orçado, em até 10 dias após a realização do evento ou até a data de fechamento oficial realizada pelo fornecedor final e respectivo pagamento, conforme previsto no tópico 5.1.3, item VI, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF

A partir das 25 demandas selecionadas, foi verificado se os relatórios detalhados de despesas para cada evento, indicando a aderência ao planejamento mensal e ao valor orçado, foram enviados, pelo GERENCIADOR CIF, em até 10 dias úteis após a realização do evento ou até a data de fechamento oficial realizada pelo fornecedor final e respectivo pagamento. Como resultado, a EY observou que:

- Para 17 demandas, foi observado que os relatórios detalhados de despesas para cada evento foram enviados por e-mail, pelo GERENCIADOR CIF, em até 10 dias após a realização do evento ou até a data de fechamento oficial realizada pelo fornecedor final e respectivo pagamento;
- Para sete demandas (DEM 056, DEM 064, DEM 107, DEM 131, DEM 135, DEM 180 e DEM 159), a data de envio do relatório excedeu o prazo de 10 dias após a realização do evento ou até a data de fechamento oficial realizada pelo fornecedor final e respectivo pagamento, em desacordo com o Regulamento de Custeio. Esses casos foram detalhados na tabela 9 abaixo; e,
- Para a demanda DEM020, o relatório não foi enviado para a CT correspondente, em desacordo com o Regulamento de Custeio.

Tabela 9 - Demandas cujo envio do relatório excedeu o prazo de 10 dias úteis após a data de fechamento oficial do evento realizada pelo fornecedor final e respectivo pagamento

Evento/Atividade	Data de fechamento oficial realizado pelo fornecedor final e respectivo pagamento (A)	Data de envio do relatório (B)	Intervalo de dias úteis entre a data de envio do relatório e a data do fechamento oficial (B) - (A)
DEM 056 - VISTORIA PMR 13 E 14 - CT-GRSA	30/06/2022	29/07/2022	22
DEM 064 - Status de Execução dos Programas PG16, PG28, PG30, PG32 e PG40	11/07/2022	23/08/2022	32
DEM 107 - 46• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-IPCT	06/12/2022	22/12/2022	13
DEM 131- 62• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT GRSA	20/09/2022	17/11/2022	43
DEM 135 - REUNIÃO EIXO PRIORITÁRIO 6 - CIF	23/11/2022	23/12/2022	23
DEM 180 - 64• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT SHQA	23/01/2023	06/02/2023	11

Evento/Atividade	Data de fechamento oficial realizado pelo fornecedor final e respectivo pagamento (A)	Data de envio do relatório (B)	Intervalo de dias úteis entre a data de envio do relatório e a data do fechamento oficial (B) - (A)
DEM 159 - 64• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF - CT INFRA	23/12/2022	31/01/2023	28

## Conclusão

No que tange às informações financeiras, considerando as limitações e premissas descritas neste documento, a partir do procedimento 1, realizado sobre a população de gastos reportados pelo GERENCIADOR CIF no “Relatório de Custeio do Sistema CIF”, e do procedimento 2, realizado de forma amostral, foi possível verificar que do montante R\$ 4.765.793,82 (quatro milhões, setecentos e sessenta e cinco mil, setecentos e noventa e três reais e oitenta e dois centavos) apresentado pela FLACSO, R\$ 564,40 (quinhentos e sessenta e quatro reais e quarenta centavos) se refere a um gasto não utilizado pelo sistema CIF, relacionado ao item 1893 identificado na Relação de Pagamentos, conforme apresentado nos resultados do procedimento 1.

Destaca-se que, no procedimento 2, foram identificados 60 itens cujas informações presentes nos campos “Evento/Atividade”, “Fornecedor Final”, “Nº NF” e “Produto” da Relação de Pagamentos não condizem com os dados presentes nos respectivos documentos fiscais. Adicionalmente, foram identificados 30 itens cujo preenchimento da coluna “Atividade” não está consistente com o tipo de evento realizado e dois itens com divergência na informação preenchida na coluna “CIF/CT”. Vale frisar que essas não conformidades não afetaram os valores das despesas reportadas na Prestação de Contas, visto que os documentos fiscais corroboram o custeio dessas despesas. Ademais, tais despesas condizem com as atividades do Sistema CIF previstas no §1º da cláusula 58 do TAC Governança. Esses itens, portanto, não foram desconsiderados do montante utilizado para gerenciar atividades de custeio do sistema CIF.

No que tange ao TAC Governança, Termo de Parceria e no Regulamento de Custeio do Sistema CIF, a partir dos procedimentos 3 e 4, realizados sobre a população de gastos reportados pelo GERENCIADOR CIF no “Relatório de Custeio do Sistema CIF”, e nos procedimentos 5 e 6, realizados de forma amostral, foi possível verificar a conformidade com as regras estabelecidas em tais documentos, com exceção das seguintes ocorrências:

- a) 343 despesas não estavam previstas no Planejamento Anual e não foram apresentadas evidências de aprovação pelo CIF e pela Fundação Renova ou por apenas uma das duas partes, em desacordo com o previsto no tópico 5.1.3, item V, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF (Anexo 3);
- b) nove gastos, cujos *vouchers* foram disponibilizados aos demandantes em um prazo superior a cinco dias úteis após a confirmação da solicitação;

- c) sete demandas cujos relatórios detalhados de despesas foram enviados em intervalo superior ao prazo de 10 dias úteis após a realização do evento ou após a data de fechamento oficial realizada pelo fornecedor final e respectivo pagamento, conforme previsto no tópico 5.1.3, item VI, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF; e,
- d) uma demanda cujo relatório detalhado de despesas para o evento não foi enviado ao Coordenador da CT responsável, em desacordo com o previsto no tópico 5.1.3, item VI, do Regulamento de Custeio do Sistema CIF.

## **Ênfase**

Nosso trabalho teve como objetivo a aplicação de procedimentos de avaliação sobre a prestação de contas do GERENCIADOR CIF correspondente ao período compreendido entre 1º de janeiro de 2022 e 31 de dezembro de 2022, conforme previsto na cláusula 78 do TAC Governança.

Vale ressaltar que os procedimentos executados não se referem à auditoria de demonstrações financeiras.

## **Eventos Subsequentes**

A EY não assume qualquer responsabilidade ou compromisso pela atualização deste documento que venha refletir quaisquer mudanças nos resultados após a data de emissão deste relatório.

Belo Horizonte, 29 de novembro de 2023.

**Ernst & Young**  
Assessoria Empresarial Ltda  
CREA SP 0537594

Marco Antônio de Araújo  
Sócio



## Anexo 1 - Tabela referente ao Procedimento 2.1

Tabela 10 - Despesas classificadas com um tipo de produto diferente à sua natureza

Item	Produto	Evento/Atividade	Total Geral	Justificativa	Observação EY
310	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 9,10	Custeio de alimentação (jantar) para participação de Vistoria para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07	Alimentação classificada como Evento
311	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 9,10	Custeio de alimentação (jantar) para participação de Vistoria para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG08	Alimentação classificada como Evento
312	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 9,10	Custeio de alimentação (jantar) para participação de Vistoria para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG09	Alimentação classificada como Evento
313	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 9,10	Custeio de alimentação (jantar) para participação de Vistoria para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG10	Alimentação classificada como Evento
297	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 63,02	Custeio de alimentação: serviço de almoço no dia 16/02/2022 para participação da Vistoria de Campo para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07.	Alimentação classificada como Evento
302	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 63,02	Custeio de alimentação: serviço de almoço no dia 16/02/2022 para participação da Vistoria de Campo para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07.	Alimentação classificada como Evento
303	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 63,02	Custeio de alimentação: serviço de almoço no dia 16/02/2022 para participação da Vistoria de Campo para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07.	Alimentação classificada como Evento
309	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 66,34	Custeio de alimentação: serviço de jantar no dia 15/02/2022 para participação da Vistoria de Campo para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07.	Alimentação classificada como Evento
296	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 126,05	Custeio de alimentação: serviço de almoço nos dias 16 e 17/02/2022 para participação da Vistoria de Campo para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07.	Alimentação classificada como Evento
298	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 126,05	Custeio de alimentação: serviço de almoço nos dias 16 e 17/02/2022 para participação da Vistoria de Campo para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07.	Alimentação classificada como Evento
299	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 126,05	Custeio de alimentação: serviço de almoço nos dias 16 e 17/02/2022 para participação da Vistoria de Campo para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07.	Alimentação classificada como Evento
300	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 126,05	Custeio de alimentação: serviço de almoço nos dias 16 e 17/02/2022 para participação da Vistoria de Campo para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07.	Alimentação classificada como Evento
301	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 126,05	Custeio de alimentação para participação de Vistoria para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07	Alimentação classificada como Evento
304	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 126,05	Custeio de alimentação: serviço de almoço nos dias 16 e 17/02/2022 para participação da Vistoria de Campo para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07.	Alimentação classificada como Evento
305	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA	R\$ 291,25	Custeio de alimentação: serviço de jantar nos dias 15 a 17/02/2022 para participação da	Alimentação classificada como Evento

Item	Produto	Evento/Atividade	Total Geral	Justificativa	Observação EY
		MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS		Vistoria de Campo para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07.	
307	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 291,25	Custeio de alimentação: serviço de jantar nos dias 15 a 17/02/2022 para participação da Vistoria de Campo para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07.	Alimentação classificada como Evento
461	EVENTO	DEM 036 - 61• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-OS	R\$ 2.990,65	Custeio de alimentação para membros participarem da 61• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-OS realizada de forma híbrida em Brasília nos dias 27 e 28/04/2022 .	Alimentação classificada como Evento
778	EVENTO	DEM 055 - 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	R\$ 2.336,88	Custeio de alimentação para membros participarem da 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET realizada presencialmente em BH/MG: Ludmila Endringer, Jadilson Lino de Oliveira, Anna Cláudia A. A. Tristão, Renato Resende Braga, Werlton Benincá Machado, Vanda Meire Costa Freitas, Jóeci Benedita dos Santos Lopes Miranda.	Alimentação classificada como Evento
883	EVENTO	DEM 058 - 59• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT PDCS	R\$ 1.926,00	Custeio referente alimentação nos dias 31/05/ e 01/06/2022 para participação da 59º RO da CT-PDCS realizada em Colatina/ES, nos dias 31/05 - 01/06/2022.	Alimentação classificada como Evento
682	EVENTO	DEM 062 - 62• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-OS	R\$ 4.296,59	Custeio de alimentação para o grupo (almoço e jantar) durante período do evento, com exceção ao almoço no dia 14/06/2022 fornecido pela Fundação Renova.	Alimentação classificada como Evento
925	EVENTO	DEM 087 - 67• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CÂMARA TÉCNICA ECONOMIA E INOVAÇÃO - CT-EI	R\$ 1.845,75	Custeio de refeições para membros/convidados da 67• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-EI durante os dias do evento realizado em Vitória/ES	Alimentação classificada como Evento
1253	EVENTO	DEM 103 - 61• REUNIÃO ORDINÁRIA CT-SHQA	R\$ 561,75	Custeio de alimentação para membros participarem da 61• RO - CT SHQA realizada presencialmente em Vitória/ES	Alimentação classificada como Evento
308	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 73,64	Custeio de alimentação: serviço de jantar no dia 16/02/2022 para participação da Vistoria de Campo para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07.	Alimentação classificada como Evento
1512	EVENTO	DEM 107 - 46• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-IPCT	R\$ 3.771,75	Custeio referente a refeições para membros durante a 46• RO - CT IPCT durante os dias de 9/08 a 11/08 em Linhares/ES	Alimentação classificada como Evento
1706	EVENTO	DEM 126 - 64• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-OS	R\$ 5.373,35	Custeio de alimentação para membros durante a participação da 64• RO em BH/MG nos dias 21 e 22/09/2022	Alimentação classificada como Evento
1598	EVENTO	DEM 127 - 69• REUNIÃO ORDINÁRIA e GTs da CT-EI	R\$ 80,25	Custeio de despesas com alimentação para a participação na 69• Reunião Ordinária da CT - EI realizada presencialmente nos dias 19 e 20/09/2022 em Vitória/ES	Alimentação classificada como Evento
1599	EVENTO	DEM 127 - 69• REUNIÃO ORDINÁRIA e GTs da CT-EI	R\$ 80,25	Custeio de despesas com alimentação para a participação na 69• Reunião Ordinária da CT - EI realizada presencialmente nos dias 19 e 20/09/2022 em Vitória/ES	Alimentação classificada como Evento
1600	EVENTO	DEM 127 - 69• REUNIÃO ORDINÁRIA e GTs da CT-EI	R\$ 80,25	Custeio de despesas com alimentação para a participação na 69• Reunião Ordinária da CT - EI realizada presencialmente nos dias 19 e 20/09/2022 em Vitória/ES	Alimentação classificada como Evento
1601	EVENTO	DEM 127 - 69• REUNIÃO ORDINÁRIA e GTs da CT-EI	R\$ 80,25	Custeio de despesas com alimentação para a participação na 69• Reunião Ordinária da CT - EI realizada presencialmente nos dias 19 e 20/09/2022 em Vitória/ES	Alimentação classificada como Evento
1602	EVENTO	DEM 127 - 69• REUNIÃO ORDINÁRIA e GTs da CT-EI	R\$ 80,25	Custeio de despesas com alimentação para a participação na 69• Reunião Ordinária da CT -	Alimentação classificada como Evento

**EY**Building a better  
working world

Item	Produto	Evento/Atividade	Total Geral	Justificativa	Observação EY
				El realizada presencialmente nos dias 19 e 20/09/2022 em Vitória/ES	
1603	EVENTO	DEM 127 - 69• REUNIÃO ORDINÁRIA e GTs da CT-EI	R\$ 80,25	Custeio de despesas com alimentação para a participação na 69• Reunião Ordinária da CT - EI realizada presencialmente nos dias 19 e 20/09/2022 em Vitória/ES	Alimentação classificada como Evento
1631	EVENTO	DEM 138 - 54• REUNIÃO ORDINÁRIA E REUNIÕES DO GT PG 13 DA CT-ECLET	R\$ 80,25	Custeio de despesas com alimentação durante participação da 54• RO - CT ECLET e Reuniões do PG realizada presencialmente em BH/MG de 27 a 30/09/2022.	Alimentação classificada como Evento
1629	EVENTO	DEM 138 - 54• REUNIÃO ORDINÁRIA E REUNIÕES DO GT PG 13 DA CT-ECLET	R\$160,50	Custeio de despesas com alimentação durante participação da 54• RO - CT ECLET e Reuniões do PG realizada presencialmente em BH/MG de 27 a 30/09/2022.	Alimentação classificada como Evento
1630	EVENTO	DEM 138 - 54• REUNIÃO ORDINÁRIA E REUNIÕES DO GT PG 13 DA CT-ECLET	R\$160,50	Custeio de despesas com alimentação durante participação da 54• RO - CT ECLET e Reuniões do PG realizada presencialmente em BH/MG de 27 a 30/09/2022.	Alimentação classificada como Evento
1632	EVENTO	DEM 138 - 54• REUNIÃO ORDINÁRIA E REUNIÕES DO GT PG 13 DA CT-ECLET	R\$160,50	Custeio de despesas com alimentação durante participação da 54• RO - CT ECLET e Reuniões do PG realizada presencialmente em BH/MG de 27 a 30/09/2022.	Alimentação classificada como Evento
1829	TRANSPORTE	DEM 146 - 70• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT EI	R\$ 556,59	Custeio de hospedagem para participação da 70• RO - CT EI realizada em BH/MG nos dias 18 e 19/10/2022	Hospedagem classificada como Transporte
1835	EVENTO	DEM 146 - 70• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT EI	R\$ 3.671,17	Custeio de refeições para participação da 70• RO realizada em BH/MG nos dias 18 e 19/10/2022	Alimentação classificada como Evento
1871	EVENTO	DEM 151 - 55• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT - ECLET	R\$ 73,30	Custeio de alimentação para participação da 55• RO CT ECLET realizada em Vitória/ ES nos dias 25 e 26/10/2022	Alimentação classificada como Evento
1872	EVENTO	DEM 151 - 55• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT - ECLET	R\$ 155,69	Custeio de alimentação para participação da 55• RO CT ECLET realizada em Vitória/ ES nos dias 25 e 26/10/2022	Alimentação classificada como Evento
1869	EVENTO	DEM 151 - 55• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT - ECLET	R\$ 187,25	Custeio de alimentação para participação da 55• RO CT ECLET realizada em Vitória/ ES nos dias 25 e 26/10/2022	Alimentação classificada como Evento
1873	EVENTO	DEM 151 - 55• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT - ECLET	R\$ 191,53	Custeio de alimentação para participação da 55• RO CT ECLET realizada em Vitória/ ES nos dias 25 e 26/10/2022	Alimentação classificada como Evento
1870	EVENTO	DEM 151 - 55• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT - ECLET	R\$ 204,91	Custeio de alimentação para participação da 55• RO CT ECLET realizada em Vitória/ ES nos dias 25 e 26/10/2022	Alimentação classificada como Evento
306	EVENTO	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	R\$ 215,12	Custeio de alimentação: serviço de jantar nos dias 15 e 16/02/2022 para participação da Vistoria de Campo para monitoramento do Programa de Assistência aos Animais/PG07.	Alimentação classificada como Evento
685	HOSPEDAGEM	DEM 055 - 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	R\$ 648,89	Custeio de hospedagem para membro participar da 50• RO - CT ECLET realizada presencialmente em Belo Horizonte/MG .	Natureza divergente. Foi identificado que o valor de R\$201,20 se refere à alimentação presente na fatura 34160. Deveria ter sido lançada uma despesa específica para alimentação.
686	HOSPEDAGEM	DEM 055 - 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	R\$ 640,69	Custeio de hospedagem para membro participar da 50• RO - CT ECLET realizada presencialmente em Belo Horizonte/MG .	Natureza divergente. Foi identificado que o valor de R\$193,00 se refere à alimentação presente na fatura 34160. Deveria ter sido lançada uma despesa

Item	Produto	Evento/Atividade	Total Geral	Justificativa	Observação EY
					específica para alimentação.
687	HOSPEDAGEM	DEM 055 - 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	R\$ 1.079,84	Custeio de hospedagem para membro participar da 50• RO - CT ECLET realizada presencialmente em Belo Horizonte/MG .	Natureza divergente. Foi identificado que o valor de R\$416,90 se refere à alimentação presente na fatura 34160. Deveria ter sido lançada uma despesa específica para alimentação.
688	HOSPEDAGEM	DEM 055 - 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	R\$ 810,73	Custeio de hospedagem para membro participar da 50• RO - CT ECLET realizada presencialmente em Belo Horizonte/MG .	Natureza divergente. Foi identificado que o valor de R\$147,79 se refere à alimentação presente na fatura 34160. Deveria ter sido lançada uma despesa específica para alimentação.
689	HOSPEDAGEM	DEM 055 - 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	R\$ 826,94	Custeio de hospedagem para membro participar da 50• RO - CT ECLET realizada presencialmente em Belo Horizonte/MG .	Natureza divergente. Foi identificado que o valor de R\$164,00 se refere à alimentação presente na fatura 34160. Deveria ter sido lançada uma despesa específica para alimentação.
690	HOSPEDAGEM	DEM 055 - 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	R\$ 884,92	Custeio de hospedagem para membro participar da 50• RO - CT ECLET realizada presencialmente em Belo Horizonte/MG .	Natureza divergente. Foi identificado que o valor de R\$221,98 se refere à alimentação presente na fatura 34160. Deveria ter sido lançada uma despesa específica para alimentação.
691	HOSPEDAGEM	DEM 055 - 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	R\$ 305,54	Custeio de hospedagem para membro participar da 50• RO - CT ECLET realizada presencialmente em Belo Horizonte/MG.	Natureza divergente. Foi identificado que o valor de R\$73,10 se refere à alimentação presente na fatura 34160. Deveria ter sido lançada uma despesa específica para alimentação.
775	TRANSPORTE	DEM 049 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT-GRSA	R\$ 85,99	Custeio de consumo para membro durante a viagem sob o trecho de ida: Degredo, Linhares/ES aeroporto VIX no dia 16/05/2022 e no trecho de volta, para participação da 60• RO - CT GRSA.	Transporte classificado como alimentação

## Anexo 2 - Tabelas referentes ao Procedimento 2.3

Tabela 11 - Itens cuja coluna "Atividade" da Relação de Pagamentos foi preenchida incorretamente

Item	Demanda/Evento	Coluna "Atividade" na Relação de Pagamentos	Correção da coluna "Atividade" na Relação de Pagamentos
237	DEM 015 - VISITA TÉCNICA PARA MONITORAMENTO DO PG07 - CT-OS	REUNIÃO	VISTORIA
262	DEM 027 - VISTORIA DO GTA PMQQS DO PG38 - CT-SHQA	REUNIÃO	VISTORIA
263	DEM 027 - VISTORIA DO GTA PMQQS DO PG38 - CT-SHQA	REUNIÃO	VISTORIA

Item	Demanda/Evento	Coluna "Atividade" na Relação de Pagamentos	Correção da coluna "Atividade" na Relação de Pagamentos
264	DEM 027 - VISTORIA DO GTA PMQQS DO PG38 - CT-SHQA	REUNIÃO	VISTORIA
265	DEM 027 - VISTORIA DO GTA PMQQS DO PG38 - CT-SHQA	REUNIÃO	VISTORIA
266	DEM 027 - VISTORIA DO GTA PMQQS DO PG38 - CT-SHQA	REUNIÃO	VISTORIA
267	DEM 027 - VISTORIA DO GTA PMQQS DO PG38 - CT-SHQA	REUNIÃO	VISTORIA
268	DEM 027 - VISTORIA DO GTA PMQQS DO PG38 - CT-SHQA	REUNIÃO	VISTORIA
317	DEM 027 - VISTORIA DO GTA PMQQS DO PG38 - CT-SHQA	REUNIÃO	VISTORIA
318	DEM 027 - VISTORIA DO GTA PMQQS DO PG38 - CT-SHQA	REUNIÃO	VISTORIA
319	DEM 027 - VISTORIA DO GTA PMQQS DO PG38 - CT-SHQA	REUNIÃO	VISTORIA
320	DEM 027 - VISTORIA DO GTA PMQQS DO PG38 - CT-SHQA	REUNIÃO	VISTORIA
321	DEM 027 - VISTORIA DO GTA PMQQS DO PG38 - CT-SHQA	REUNIÃO	VISTORIA
881	DEM 079 - OPERAÇÃO ÁUGIAS FASE JUNO III - CT-FLOR	REUNIÃO	VISTORIA
1042	DEM 098 - Visita Técnica a Candonga, Rio Doce, Mariana, Paracatu de Baixo, Reassentamento e Bento Rodrigues	REUNIÃO	VISTORIA
1043	DEM 098 - Visita Técnica a Candonga, Rio Doce, Mariana, Paracatu de Baixo, Reassentamento e Bento Rodrigues	REUNIÃO	VISTORIA
1044	DEM 098 - Visita Técnica a Candonga, Rio Doce, Mariana, Paracatu de Baixo, Reassentamento e Bento Rodrigues	REUNIÃO	VISTORIA
1045	DEM 098 - Visita Técnica a Candonga, Rio Doce, Mariana, Paracatu de Baixo, Reassentamento e Bento Rodrigues	REUNIÃO	VISTORIA
1046	DEM 098 - Visita Técnica a Candonga, Rio Doce, Mariana, Paracatu de Baixo, Reassentamento e Bento Rodrigues	REUNIÃO	VISTORIA
1047	DEM 098 - Visita Técnica a Candonga, Rio Doce, Mariana, Paracatu de Baixo, Reassentamento e Bento Rodrigues	REUNIÃO	VISTORIA
1516	DEM 130 - VISITA TÉCNICA AOS TERRITÓRIOS DE ARACRUZ E LINHARES CT-ECLET	REUNIÃO	VISTORIA
1634	DEM 121 - PLANO DE CAPACITAÇÃO DO PMQQS - CT SHQA	REUNIÃO	VISTORIA
1733	DEM 162 - 71• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT EI	VISTORIA	REUNIÃO
1734	DEM 162 - 71• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT EI	VISTORIA	REUNIÃO
1871	DEM 151 - 55• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT - ECLET	VISTORIA	REUNIÃO
1939	DEM 173 - VISTORIA EM CAMPO REGÊNCIA	REUNIÃO	VISTORIA
1958	DEM 178 - VISITA TÉCNICA MONITORAMENTO PGs CT-OS	REUNIÃO	VISTORIA
754	DEM 095 - PLANO DE CAPACITAÇÃO DO PMQQS - CT SHQA	REUNIÃO	VISTORIA

Item	Demanda/Evento	Coluna "Atividade" na Relação de Pagamentos	Correção da coluna "Atividade" na Relação de Pagamentos
981	DEM 112 - Oficina Referente ao Plano de Ação Integrado para Recuperação e Conservação da Biodiversidade Aquática da Bacia do Rio Doce e dos Ambientes Marinho e Costeiro (PAI)	REUNIÃO	SERVIÇOS TÉCNICOS
982	DEM 112 - Oficina Referente ao Plano de Ação Integrado para Recuperação e Conservação da Biodiversidade Aquática da Bacia do Rio Doce e dos Ambientes Marinho e Costeiro (PAI)	REUNIÃO	SERVIÇOS TÉCNICOS

Tabela 12 - Itens cuja coluna "CT/CIF" da Relação de Pagamentos foi preenchida incorretamente

Item	Evento/Atividade	Coluna "CT/CIF" na Relação de Pagamentos	Correção da coluna "CT/CIF" na Relação de Pagamentos
47	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	CT-GRSA	CT-FLOR
857	DEM 081 - 51• RO DA CT-ECLET	CT-PDCS	CT-ECLET

### Anexo 3 - Tabelas referentes ao Procedimento 4.2

Tabela 13 - Despesas com logística não previstas no Planejamento Anual e não foram apresentadas evidências de aprovação pelo CIF e pela Fundação Renova ou por apenas uma das duas partes

Item	Produto	Atividade	CIF/CT	Mês	Evento/Atividade	Despesa aprovada pelo CIF e pela Fundação Renova?	Total Geral	T/M
188	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-02	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT BIO	Sem aprovações	R\$ 959,75	②
189	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-02	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT BIO	Sem aprovações	R\$ 472,54	②
201	Evento	Reunião	CT-BIO	2022-02	DEM 004 - SEMINÁRIO PMBA - CT BIO	Sem aprovações	R\$ 941,60	②
202	Evento	Reunião	CT-BIO	2022-02	DEM 004 - SEMINÁRIO PMBA - CT BIO	Sem aprovações	R\$ 61,46	②
224	TRANSPORTE	Reunião	CT-SHQA	2022-03	DEM 019 - EVENTO FORUM DE PREFEITOS CT-SHQA	Sem aprovações	R\$ 1.343,43	②
225	TRANSPORTE	Reunião	CT-SHQA	2022-03	DEM 019 - EVENTO FORUM DE PREFEITOS CT-SHQA	Sem aprovações	R\$ 85,60	②
226	TRANSPORTE	Reunião	CT-SHQA	2022-03	DEM 019 - EVENTO FORUM DE PREFEITOS CT-SHQA	Sem aprovações	R\$ 190,46	②
227	TRANSPORTE	Reunião	CT-SHQA	2022-03	DEM 019 - EVENTO FORUM DE PREFEITOS CT-SHQA	Sem aprovações	R\$ 2.427,56	②



Building a better  
working world

238	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 17,19	②
239	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 386,99	②
240	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 659,79	②
241	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 1.069,59	②
242	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 1.015,59	②
243	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 1.171,59	②
244	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 327,99	②
245	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 17,19	②
246	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 4.466,04	②
247	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 1.439,58	②

**EY**Building a better  
working world

248	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 342,40	②
249	ALIMENTAÇÃO	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 75,21	②
250	ALIMENTAÇÃO	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 63,29	②
251	ALIMENTAÇÃO	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 36,18	②
252	ALIMENTAÇÃO	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 67,47	②
253	ALIMENTAÇÃO	Reunião	CT-BIO	2022-03	DEM 018 - 3º SEMINÁRIO TÉCNICO-CIENTÍFICO DE APRESENTAÇÃO DO PMBA - CT-BIO	Sem aprovações	R\$ 95,08	②
322	TRANSPORTE	Reunião	CT-SHQA	2022-04	DEM 029 - 14º FÓRUM PERMANENTE DE PREFEITOS	Sem aprovações	R\$ 3.045,35	②
323	ALIMENTAÇÃO	Reunião	CT-SHQA	2022-04	DEM 029 - 14º FÓRUM PERMANENTE DE PREFEITOS	Sem aprovações	R\$ 111,82	②
324	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-04	DEM 029 - 14º FÓRUM PERMANENTE DE PREFEITOS	Sem aprovações	R\$ 17,19	②
325	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-04	DEM 029 - 14º FÓRUM PERMANENTE DE PREFEITOS	Sem aprovações	R\$ 17,19	②
326	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-04	DEM 029 - 14º FÓRUM PERMANENTE DE PREFEITOS	Sem aprovações	R\$ 355,19	②
363	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-04	DEM 042 - ACOMPANHAMENTO PG16 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 2.451,39	③
364	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-04	DEM 042 - ACOMPANHAMENTO PG16 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 2.451,39	③



365	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-04	DEM 042 - ACOMPANHAMENTO PG16 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 2.451,39	③
366	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-04	DEM 042 - ACOMPANHAMENTO PG16 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 2.451,39	③
367	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-04	DEM 042 - ACOMPANHAMENTO PG16 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 1.889,54	③
368	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-04	DEM 042 - ACOMPANHAMENTO PG16 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 1.889,54	③
369	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-04	DEM 042 - ACOMPANHAMENTO PG16 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 1.889,54	③
370	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-04	DEM 042 - ACOMPANHAMENTO PG16 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 1.889,54	③
398	AÉREO	Reunião	CT-ECLET	2022-05	DEM 048 - FORM. PROFS. PG-33/CT- ECLET	Somente CIF	R\$ 3.926,25	③
408	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 052 - Reunião de Análise da Execução dos PGs 13, 17 e 33 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 3.061,27	③
409	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 052 - Reunião de Análise da Execução dos PGs 13, 17 e 33 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 1.862,50	③
410	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 052 - Reunião de Análise da Execução dos PGs 13, 17 e 33 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 3.061,27	③
411	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 052 - Reunião de Análise da Execução dos PGs 13, 17 e 33 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 1.805,90	③
412	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 052 - Reunião de Análise da Execução dos PGs 13, 17 e 33 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 3.048,27	③
413	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 052 - Reunião de Análise da Execução dos PGs 13, 17 e 33 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 780,01	③
418	TRANSPORTE	Reunião	CT-PDCS	2022-05	DEM 043 - AVALIAÇÃO STATUS DE PGS - PDCS	Sem aprovações	R\$ 401,25	②
419	TRANSPORTE	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 052 - REUNIÃO DE ANÁLISE DA EXECUÇÃO DOS PGS 13 17 E 33 SECEX-ES	Somente CIF	R\$ 909,50	③

420	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 052 - REUNIÃO DE ANÁLISE DA EXECUÇÃO DOS PGs 13, 17 e 33 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 332,19	③
421	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 052 - REUNIÃO DE ANÁLISE DA EXECUÇÃO DOS PGs 13, 17 e 33 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 332,19	③
422	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 052 - REUNIÃO DE ANÁLISE DA EXECUÇÃO DOS PGs 13, 17 e 33 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 332,19	③
441	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-05	DEM 054 - OFICINA DO PERD - CTBIO	Somente CIF	R\$ 3.422,80	②
442	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-05	DEM 054 - OFICINA DO PERD - CTBIO	Somente CIF	R\$ 3.422,80	②
444	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 042 - ACOMPANHAMENTO PG16 - CIF	Somente CIF	R\$ 653,38	③
445	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 042 - ACOMPANHAMENTO PG16 - CIF	Somente CIF	R\$ 653,38	③
446	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 042 - ACOMPANHAMENTO PG16 - CIF	Somente CIF	R\$ 653,38	③
447	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 042 - ACOMPANHAMENTO PG16 - CIF	Somente CIF	R\$ 653,38	③
448	TRANSPORTE	Reunião	SECEX/ES	2022-05	DEM 042 - ACOMPANHAMENTO PG16 - CIF	Somente CIF	R\$ 749,00	③
500	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-06	DEM 048 - Acompanhamento do Projeto de Formação de Professores, do PG-33 - CT ECLET. Reunião na UFMG - Belo Horizonte	Somente CIF	R\$ 333,84	③
501	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-06	DEM 048 - Acompanhamento do Projeto de Formação de Professores, do PG-33 - CT ECLET. Reunião na UFMG - Belo Horizonte	Somente CIF	R\$ 149,80	③
548	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-06	DEM 064 - STATUS DE EXECUÇÃO DOS PROGRAMAS PG16, PG28, PG30, PG32 e PG40 - SECEX -ES	Somente CIF	R\$ 2.842,29	③

**EY**Building a better  
working world

549	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-06	DEM 064 - STATUS DE EXECUÇÃO DOS PROGRAMAS PG16, PG28, PG30, PG32 e PG40 - SECEX -ES	Somente CIF	R\$ 2.842,29	③
550	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-06	DEM 064 - STATUS DE EXECUÇÃO DOS PROGRAMAS PG16, PG28, PG30, PG32 e PG40 - SECEX -ES	Somente CIF	R\$ 2.959,29	③
551	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-06	DEM 064 - STATUS DE EXECUÇÃO DOS PROGRAMAS PG16, PG28, PG30, PG32 e PG40 - SECEX -ES	Somente CIF	R\$ 3.287,29	③
556	AÉREO	Reunião	CT-ECLET	2022-06	DEM 059 - PARTICIPAÇÃO NA REUNIÃO COM FR E IFES - CT ECLET	Somente CIF	R\$ 4.280,29	③
570	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-06	DEM 069 - STATUS DE EXECUÇÃO DOS PROGRAMAS PG16, PG28, PG30, PG32 e PG40 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 3.876,29	③
571	AÉREO	Reunião	CT-ECLET	2022-06	DEM 073 - REUNIÃO P/ TRATATIVAS PGM 33	Somente CIF	R\$ 2.514,29	③
582	TRANSPORTE	Reunião	SECEX/ES	2022-06	DEM 069 - STATUS DE EXECUÇÃO DOS PROGRAMAS PG16, PG28, PG30, PG32 e PG40 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 1.364,25	③
583	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-06	DEM 054 - OFICINA DO PERD - CTBIO	Somente CIF	R\$ 406,60	②
584	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-06	DEM 054 - OFICINA DO PERD - CTBIO	Somente CIF	R\$ 609,90	②
625	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-ECLET	2022-07	DEM 059 - PARTICIPAÇÃO NA REUNIÃO COM FR E IFES	Somente CIF	R\$ 785,09	③
626	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-07	DEM 059 - PARTICIPAÇÃO NA REUNIÃO COM FR E IFES	Somente CIF	R\$ 513,60	③
627	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-07	DEM 059 - PARTICIPAÇÃO NA REUNIÃO COM FR E IFES	Somente CIF	R\$ 1.586,02	③
719	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-07	DEM 077 - SEMINÁRIO 2ª REVISÃO BI-ANUAL DO PMQS - CT SHQA	Somente CIF	R\$ 1.443,44	①

**EY**Building a better  
working world

720	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-07	DEM 077 - SEMINÁRIO 2ª REVISÃO BI-ANUAL DO PMQQS - CT SHQA	Somente CIF	R\$ 1.380,72	①
721	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-07	DEM 077 - SEMINÁRIO 2ª REVISÃO BI-ANUAL DO PMQQS - CT SHQA	Somente CIF	R\$ 1.198,84	①
722	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-07	DEM 077 - SEMINÁRIO 2ª REVISÃO BI-ANUAL DO PMQQS - CT SHQA	Somente CIF	R\$ 1.931,44	①
752	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-07	DEM 088 - REUNIÃO NO CONSELHO NACIONAL DE JUSTIÇA	Somente CIF	R\$ 1.725,14	③
753	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-07	DEM 088 - REUNIÃO NO CONSELHO NACIONAL DE JUSTIÇA	Somente CIF	R\$ 1.087,39	③
769	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-07	DEM 073 - REUNIÃO PARA TRATATIVAS DO PROGRAMA 33 - CT ECLET	Somente CIF	R\$ 1.502,63	③
770	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-07	DEM 073 - REUNIÃO PARA TRATATIVAS DO PROGRAMA 33 - CT ECLET	Somente CIF	R\$ 385,20	③
771	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-ECLET	2022-07	DEM 073 - REUNIÃO PARA TRATATIVAS DO PROGRAMA 33 - CT ECLET	Somente CIF	R\$ 388,99	③
859	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-07	DEM 069 - STATUS DE EXECUÇÃO O DOS PROGRAMAS PG16, PG28, PG30, PG32 e PG40 - SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 477,19	③
870	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-07	DEM 064 - Status de Execução dos Programas PG16, PG28, PG30, PG32 e PG40	Somente CIF	R\$ 279,69	③
871	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-07	DEM 064 - Status de Execução dos Programas PG16, PG28, PG30, PG32 e PG40	Somente CIF	R\$ 279,69	③
872	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-07	DEM 064 - Status de Execução dos Programas PG16, PG28, PG30, PG32 e PG40	Somente CIF	R\$ 332,19	③
873	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-07	DEM 064 - Status de Execução dos Programas PG16, PG28, PG30, PG32 e PG40	Somente CIF	R\$ 332,19	③

874	TRANSPORTE	Reunião	SECEX/ES	2022-07	DEM 064 - Status de Execução dos Programas PG16, PG28, PG30, PG32 e PG40	Somente CIF	R\$ 470,80	③
907	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-08	DEM 091 - REUNIÃO DO PLANO DE AÇÃO DA REBIO COMBOIOS	Somente CIF	R\$ 147,19	①
908	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-08	DEM 091 - REUNIÃO DO PLANO DE AÇÃO DA REBIO COMBOIOS	Somente CIF	R\$ 147,19	①
909	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-08	DEM 091 - REUNIÃO DO PLANO DE AÇÃO DA REBIO COMBOIOS	Somente CIF	R\$ 147,19	①
928	TRANSPORTE	Reunião	CIF	2022-08	DEM 108 - REUNIÃO COM O JUIZ DA 12ª VARA FEDERAL DA SEÇÃO JUDICIÁRIA DE MINAS GERAIS	Somente CIF	R\$ 342,40	③
960	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-08	DEM 111 - VISTORIA - OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.048,34	①
961	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-08	DEM 111 - VISTORIA - OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.158,92	①
962	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-08	DEM 111 - VISTORIA - OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 974,54	①
963	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-08	DEM 111 - VISTORIA - OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.902,53	①
964	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-08	DEM 111 - VISTORIA - OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.481,33	①
965	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-08	DEM 111 - VISTORIA - OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.902,53	①
966	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-08	DEM 111 - VISTORIA - OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.902,53	①
967	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-08	DEM 111 - VISTORIA - OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 2.106,42	①
968	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-08	DEM 111 - VISTORIA - OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.902,53	①
969	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-08	DEM 111 - VISTORIA - OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.902,53	①
970	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-08	DEM 111 - VISTORIA - OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.248,55	①



Building a better  
working world

971	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-08	DEM 111 - VISTORIA - OPERAÇÃO ÁGUAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.117,24	①
972	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-08	DEM 112 - Oficina Referente ao Plano de Ação Integrado para Recuperação e Conservação da Biodiversidade Aquática da Bacia do Rio Doce e dos Ambientes Marinho e Costeiro (PAI)	Somente CIF	R\$ 1.654,70	②
973	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-08	DEM 112 - Oficina Referente ao Plano de Ação Integrado para Recuperação e Conservação da Biodiversidade Aquática da Bacia do Rio Doce e dos Ambientes Marinho e Costeiro (PAI)	Somente CIF	R\$ 1.631,90	②
974	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-08	DEM 112 - Oficina Referente ao Plano de Ação Integrado para Recuperação e Conservação da Biodiversidade Aquática da Bacia do Rio Doce e dos Ambientes Marinho e Costeiro (PAI)	Somente CIF	R\$ 1.903,70	②
975	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-08	DEM 112 - Oficina Referente ao Plano de Ação Integrado para Recuperação e Conservação da Biodiversidade Aquática da Bacia do Rio Doce e dos Ambientes Marinho e Costeiro (PAI)	Somente CIF	R\$ 1.903,70	②
976	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-08	DEM 112 - Oficina Referente ao Plano de Ação Integrado para Recuperação e Conservação da Biodiversidade Aquática da Bacia do Rio Doce e dos Ambientes Marinho e Costeiro (PAI)	Somente CIF	R\$ 2.978,29	②

977	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-08	DEM 112 - Oficina Referente ao Plano de Ação Integrado para Recuperação e Conservação da Biodiversidade Aquática da Bacia do Rio Doce e dos Ambientes Marinho e Costeiro (PAI)	Somente CIF	R\$ 1.654,70	②
978	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-08	DEM 112 - Oficina Referente ao Plano de Ação Integrado para Recuperação e Conservação da Biodiversidade Aquática da Bacia do Rio Doce e dos Ambientes Marinho e Costeiro (PAI)	Somente CIF	R\$ 2.390,70	②
979	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-08	DEM 112 - Oficina Referente ao Plano de Ação Integrado para Recuperação e Conservação da Biodiversidade Aquática da Bacia do Rio Doce e dos Ambientes Marinho e Costeiro (PAI)	Somente CIF	R\$ 3.794,22	②
980	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-08	DEM 112 - Oficina Referente ao Plano de Ação Integrado para Recuperação e Conservação da Biodiversidade Aquática da Bacia do Rio Doce e dos Ambientes Marinho e Costeiro (PAI)	Somente CIF	R\$ 5.343,84	②
986	AÉREO	Reunião	CIF	2022-08	DEM 108 - Reunião com o Juiz da 12ª Vara Federal da Seção Judiciária de Minas Gerais	Somente CIF	R\$ 2.358,02	③
1000	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-08	DEM 091 - REUNIÃO DO PLANO DE AÇÃO DA REBIO COMBOIOS	Somente CIF	R\$ 3.261,70	①
1020	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-08	DEM 118 - II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS	Somente CIF	R\$ 2.671,72	①
1021	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-08	DEM 118 - II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS	Somente CIF	R\$ 2.671,72	①

1022	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-08	DEM 118 - II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS	Somente CIF	R\$ 2.624,72	①
1023	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-08	DEM 118 - II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS	Somente CIF	R\$ 2.624,72	①
1024	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-08	DEM 118 - II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS	Somente CIF	R\$ 1.795,16	①
1025	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-08	DEM 118 - II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS	Somente CIF	R\$ 2.905,72	①
1026	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-08	DEM 118 - II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS	Somente CIF	R\$ 2.624,72	①
1027	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-08	DEM 118 - II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS	Somente CIF	R\$ 1.345,95	①
1028	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-08	DEM 118 - II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS	Somente CIF	R\$ 2.671,72	①
1029	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-08	DEM 118 - II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS	Somente CIF	R\$ 2.624,72	①
1030	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-08	DEM 118 - II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS	Somente CIF	R\$ 2.905,72	①
1031	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-08	DEM 118 - II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS	Somente CIF	R\$ 2.087,72	①
1032	AÉREO	Reunião	CT-SHQA	2022-08	DEM 118 - II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS	Somente CIF	R\$ 2.905,72	①
1040	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-08	DEM 119 - REUNIÃO GERENCIAL PESCA E MANEJO DE REJEITOS	Somente CIF	R\$ 3.726,68	③
1041	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-08	DEM 119 - REUNIÃO GERENCIAL PESCA E MANEJO DE REJEITOS	Somente CIF	R\$ 3.726,68	③
1060	AÉREO	Reunião	CT-ECLET	2022-08	DEM 110 - REUNIÕES COM os EGLs, os APLs, FR e C. MOORE	Somente CIF	R\$ 1.631,90	③
1061	AÉREO	Reunião	CT-ECLET	2022-08	DEM 110 - REUNIÕES COM os EGLs, os APLs, FR e C. MOORE	Somente CIF	R\$ 1.315,32	③
1063	TRANSPORTE	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 2.302,64	①
1064	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.097,19	①
1065	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.097,19	①
1066	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.097,19	①





Building a better  
working world

1067	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.097,19	①
1068	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.097,19	①
1069	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.097,19	①
1070	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.097,19	①
1071	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.097,19	①
1072	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.097,19	①
1073	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.097,19	①
1074	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 1.367,19	①
1075	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 698,09	①
1076	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 320,64	①
1077	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 320,64	①
1078	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 320,64	①
1079	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 320,64	①

1080	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 320,64	①
1081	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 320,64	①
1082	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-FLOR	2022-09	DEM 111 - VISTORIA DE CAMPO DA CT-FLOR: OPERAÇÃO ÁUGIAS - FASE JUNO IV	Somente CIF	R\$ 320,64	①
1085	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-ECLET	2022-09	DEM 110 - REUNIÕES COM os EGLs, os APLs, FUNDAÇÃO RENOVA e CONSULTORIA MOORE	Somente CIF	R\$ 259,24	③
1086	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-ECLET	2022-09	DEM 110 - REUNIÕES COM os EGLs, os APLs, FUNDAÇÃO RENOVA e CONSULTORIA MOORE	Somente CIF	R\$ 259,24	③
1087	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-ECLET	2022-09	DEM 110 - REUNIÕES COM os EGLs, os APLs, FUNDAÇÃO RENOVA e CONSULTORIA MOORE	Somente CIF	R\$ 501,29	③
1088	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-09	DEM 110 - REUNIÕES COM os EGLs, os APLs, FUNDAÇÃO RENOVA e CONSULTORIA MOORE	Somente CIF	R\$ 2.508,18	③
1089	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-09	DEM 110 - REUNIÕES COM os EGLs, os APLs, FUNDAÇÃO RENOVA e CONSULTORIA MOORE	Somente CIF	R\$ 1.487,30	③
1118	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 1.169,49	①
1119	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 1.446,94	①
1120	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 1.444,44	①
1121	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 872,04	①
1122	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 864,54	①

1123	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 17,19	①
1124	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 592,09	①
1125	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 602,09	①
1126	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 587,09	①
1127	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 582,09	①
1128	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 592,09	①
1129	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 874,54	①
1130	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 1.151,99	①
1131	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 304,64	①
1132	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 1.718,04	①
1133	Evento	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 11.341,40	①
1134	Evento	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 8.816,00	①
1135	Evento	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 6.018,75	①

**EY**Building a better  
working world

1136	TRANSPORTE	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 3.777,10	①
1137	TRANSPORTE	Reunião	CT-SHQA	2022-09	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 1.705,84	①
1138	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 307,19	②
1139	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.173,59	②
1140	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.218,59	②
1141	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.211,09	②
1142	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.171,59	②
1143	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.184,59	②
1144	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 685,89	②
1145	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 676,89	②
1146	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 670,89	②

**EY**Building a better  
working world

1147	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 669,89	②
1148	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.135,59	②
1149	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.663,29	②
1150	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.678,29	②
1151	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.611,29	②
1152	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.763,29	②
1153	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.646,79	②
1155	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-09	DEM 120 - REUNIÕES GERENCIAIS SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 2.274,95	③
1156	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-09	DEM 120 - REUNIÕES GERENCIAIS SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 2.274,95	③
1157	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-09	DEM 120 - REUNIÕES GERENCIAIS SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 665,10	③
1158	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-09	DEM 120 - REUNIÕES GERENCIAIS SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 665,10	③
1159	AÉREO	Reunião	SECEX/ES	2022-09	DEM 120 - REUNIÕES GERENCIAIS SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 1.014,90	③
1160	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-09	DEM 120 - REUNIÕES GERENCIAIS SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 17,19	③
1161	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-09	DEM 120 - REUNIÕES GERENCIAIS SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 17,19	③
1162	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-09	DEM 120 - REUNIÕES GERENCIAIS SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 762,99	③



Building a better  
working world

1163	HOSPEDAGEM	Reunião	SECEX/ES	2022-09	DEM 120 - REUNIÕES GERENCIAIS SECEX/ES	Somente CIF	R\$ 762,99	③
1186	AÉREO	Reunião	CT-ECLET	2022-09	DEM 122 - REUNIÕES COM REPRESENTANTES DAS PREFEITURAS MUNICIPAIS DE CEL FABRICIANO E MARILÉIA - CT ECLET	Somente CIF	R\$ 3.549,29	③
1196	ALIMENTAÇÃO	Reunião	CT-ECLET	2022-09	DEM 110 - REUNIÕES COM os EGLs, os APLs, FUNDAÇÃO RENOVA e CONSULTORIA MOORE	Somente CIF	R\$ 114,68	③
1197	ALIMENTAÇÃO	Reunião	CT-ECLET	2022-09	DEM 110 - REUNIÕES COM os EGLs, os APLs, FUNDAÇÃO RENOVA e CONSULTORIA MOORE	Somente CIF	R\$ 38,24	③
1198	ALIMENTAÇÃO	Reunião	CT-ECLET	2022-09	DEM 110 - REUNIÕES COM os EGLs, os APLs, FUNDAÇÃO RENOVA e CONSULTORIA MOORE	Somente CIF	R\$ 139,17	③
1199	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-09	DEM 110 - REUNIÕES COM os EGLs, os APLs, FUNDAÇÃO RENOVA e CONSULTORIA MOORE	Somente CIF	R\$ 1.684,14	③
1226	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-ECLET	2022-09	DEM 122 - REUNIÕES COM REPRESENTANTES DAS PREFEITURAS MUNICIPAIS DE CEL FABRICIANO E MARILÉIA - CT ECLET	Somente CIF	R\$ 549,41	③
1227	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-ECLET	2022-09	DEM 122 - REUNIÕES COM REPRESENTANTES DAS PREFEITURAS MUNICIPAIS DE CEL FABRICIANO E MARILÉIA - CT ECLET	Somente CIF	R\$ 444,91	③
1228	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-ECLET	2022-09	DEM 122 - REUNIÕES COM REPRESENTANTES DAS PREFEITURAS MUNICIPAIS DE CEL FABRICIANO E MARILÉIA - CT ECLET	Somente CIF	R\$ 242,60	③
1229	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-09	DEM 122 - REUNIÕES COM REPRESENTANTES DAS PREFEITURAS MUNICIPAIS DE CEL FABRICIANO E MARILÉIA - CT ECLET	Somente CIF	R\$ 1.797,60	③
1242	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.722,70	②

**EY**Building a better  
working world

1243	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 5.039,70	②
1244	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 642,00	②
1245	ALIMENTAÇÃO	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 72,05	②
1246	ALIMENTAÇÃO	Reunião	CT-BIO	2022-09	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 160,50	②
1273	AÉREO	Vistoria	CT-ECLET	2022-10	DEM 133 - PARTICIPAÇÃO DOS MEMBROS DA CT ECLET NA MISSÃO TÉCNICA SOBRE AS ENTIDADES DE GOVERNÇA LOCAL - EGLS E ARRANJOS PRODUTIVOS LOCAIS - APLs - BROTAS/SP	Somente CIF	R\$ 3.479,35	③
1274	AÉREO	Vistoria	CT-ECLET	2022-10	DEM 133 - PARTICIPAÇÃO DOS MEMBROS DA CT ECLET NA MISSÃO TÉCNICA SOBRE AS ENTIDADES DE GOVERNÇA LOCAL - EGLS E ARRANJOS PRODUTIVOS LOCAIS - APLs - BROTAS/SP	Somente CIF	R\$ 3.294,36	③
1275	AÉREO	Vistoria	CT-ECLET	2022-10	DEM 133 - PARTICIPAÇÃO DOS MEMBROS DA CT ECLET NA MISSÃO TÉCNICA SOBRE AS ENTIDADES DE GOVERNÇA LOCAL - EGLS E ARRANJOS PRODUTIVOS LOCAIS - APLs - BROTAS/SP	Somente CIF	R\$ 2.137,30	③

1276	AÉREO	Vistoria	CT-ECLET	2022-10	DEM 133 - PARTICIPAÇÃO DOS MEMBROS DA CT ECLET NA MISSÃO TÉCNICA SOBRE AS ENTIDADES DE GOVERNÇA LOCAL - EGLS E ARRANJOS PRODUTIVOS LOCAIS - APLs - BROTAS/SP	Somente CIF	R\$ 1.933,01	③
1277	AÉREO	Vistoria	CT-ECLET	2022-10	DEM 133 - PARTICIPAÇÃO DOS MEMBROS DA CT ECLET NA MISSÃO TÉCNICA SOBRE AS ENTIDADES DE GOVERNÇA LOCAL - EGLS E ARRANJOS PRODUTIVOS LOCAIS - APLs - BROTAS/SP	Somente CIF	R\$ 1.078,00	③
1278	TRANSPORTE	Vistoria	CT-ECLET	2022-10	DEM 133 - PARTICIPAÇÃO DOS MEMBROS DA CT ECLET NA MISSÃO TÉCNICA SOBRE AS ENTIDADES DE GOVERNÇA LOCAL - EGLS E ARRANJOS PRODUTIVOS LOCAIS - APLs - BROTAS/SP	Somente CIF	R\$ 192,60	③
1279	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-ECLET	2022-10	DEM 133 - PARTICIPAÇÃO DOS MEMBROS DA CT ECLET NA MISSÃO TÉCNICA SOBRE AS ENTIDADES DE GOVERNÇA LOCAL - EGLS E ARRANJOS PRODUTIVOS LOCAIS - APLs - BROTAS/SP	Somente CIF	R\$ 503,19	③
1280	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-ECLET	2022-10	DEM 133 - PARTICIPAÇÃO DOS MEMBROS DA CT ECLET NA MISSÃO TÉCNICA SOBRE AS ENTIDADES DE GOVERNÇA LOCAL - EGLS E ARRANJOS PRODUTIVOS LOCAIS - APLs - BROTAS/SP	Somente CIF	R\$ 383,19	③
1281	HOSPEDAGEM	Vistoria	CT-ECLET	2022-10	DEM 133 - PARTICIPAÇÃO DOS MEMBROS DA CT ECLET NA MISSÃO TÉCNICA SOBRE AS ENTIDADES DE GOVERNÇA LOCAL - EGLS E ARRANJOS PRODUTIVOS LOCAIS - APLs - BROTAS/SP	Somente CIF	R\$ 506,19	③



1379	TRANSPORTE	Vistoria	CT-ECLET	2022-10	DEM 133 - PARTICIPAÇÃO DOS MEMBROS DA CT ECLET NA MISSÃO TÉCNICA SOBRE AS ENTIDADES DE GOVERNÇA LOCAL - EGLS E ARRANJOS PRODUTIVOS LOCAIS - APLs - BROTAS/SP	Somente CIF	R\$ 11.886,63	③
1380	TRANSPORTE	Vistoria	CT-ECLET	2022-10	DEM 133 - PARTICIPAÇÃO DOS MEMBROS DA CT ECLET NA MISSÃO TÉCNICA SOBRE AS ENTIDADES DE GOVERNÇA LOCAL - EGLS E ARRANJOS PRODUTIVOS LOCAIS - APLs - BROTAS/SP	Somente CIF	R\$ 1.941,23	③
1431	AÉREO	Reunião	CT-ECLET	2022-10	DEM 150 - I I SEMINÁRIO DE AVALIAÇÃO E MONITORAMENTO DO PROJETO DE FORMAÇÃO DE EDUCADORES - PG 33 Seminário de Avaliação e Monitoramento do Projeto de Formação de Educadores - PG 33	Somente CIF	R\$ 1.927,12	③
1435	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-10	DEM 112 - OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO PARA RECUPERAÇÃO E CONSERVAÇÃO DA BIODIVERSIDADE AQUÁTICA DA BACIA DO RIO DOCE E DOS AMBIENTES MARINHO E COSTEIRO (PAI)	Somente CIF	R\$ 9.685,95	②
1454	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-11	DEM 150 - I Seminário de Avaliação e Monitoramento do Projeto de Formação de Educadores, PG-33	Somente CIF	R\$ 1.674,24	③
1455	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-11	DEM 150 - I Seminário de Avaliação e Monitoramento do Projeto de Formação de Educadores, PG-33	Somente CIF	R\$ 749,00	③

**EY**Building a better  
working world

1488	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-11	DEM 156 - WORKSHOP DISUSSÃO RESULTADOS DO PLANO DE MONITORAMENTO DA BIODIVERSIDADE TERRESTRE	Somente CIF	R\$ 2.261,70	②
1489	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-11	DEM 156 - WORKSHOP DISUSSÃO RESULTADOS DO PLANO DE MONITORAMENTO DA BIODIVERSIDADE TERRESTRE	Somente CIF	R\$ 2.261,70	②
1490	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-11	DEM 156 - WORKSHOP DISUSSÃO RESULTADOS DO PLANO DE MONITORAMENTO DA BIODIVERSIDADE TERRESTRE	Somente CIF	R\$ 2.261,70	②
1496	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-11	DEM 122 - REUNIÕES COM REPRESENTANTES DAS PREFEITURAS MUNICIPAIS DE CEL FABRICIANO E MARILÉIA - CT ECLET	Somente CIF	R\$ 2.158,73	③
1497	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-11	DEM 122 - REUNIÕES COM REPRESENTANTES DAS PREFEITURAS MUNICIPAIS DE CEL FABRICIANO E MARILÉIA - CT ECLET	Somente CIF	R\$ 342,40	③
1530	TRANSPORTE	Reunião	CT-SHQA	2022-11	DEM 118 - REUNIÃO PARA II REVISÃO BIANUAL DO PMQQS DA CT-SHQA	Somente CIF	R\$ 2.093,34	①
1545	TRANSPORTE	Vistoria	CT-ECLET	2022-11	DEM 133 - PARTICIPAÇÃO DOS MEMBROS DA CT ECLET NA MISSÃO TÉCNICA SOBRE AS ENTIDADES DE GOVERNÇA LOCAL - EGLS E ARRANJOS PRODUTIVOS LOCAIS - APLs - BROTAS/SP	Somente CIF	R\$ 342,40	③
1618	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-11	DEM 112 - REUNIÃO/OFICINA REFERENTE AO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO DA CT-BIO	Somente CIF	R\$ 690,15	②

**EY**Building a better  
working world

1646	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-12	DEM 153 - WHORKSHOP RECONHECIMENTO DOS CENTROS DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL	Somente CIF	R\$ 1.761,58	③
1660	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 2.116,06	②
1661	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 2.872,70	②
1662	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 2.052,34	②
1663	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 1.749,24	②
1664	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 1.420,32	②
1672	TRANSPORTE	Reunião	CT-SAÚDE	2022-12	DEM 161 - REUNIÃO DE APRESENTAÇÃO DAS AÇÕES DO PROGRAMA DE APOIO À SAÚDE FÍSICA E MENTAL DA POPULAÇÃO IMPACTADA AOS MORADORES DO ASSENTAMENTO SEZÍNIO	Somente CIF	R\$ 570,31	②
1674	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 2.186,20	②
1675	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 2.817,76	②
1676	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 2.444,70	②
1677	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 2.169,32	②



Building a better  
working world

1678	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 2.444,70	②
1679	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 2.610,76	②
1680	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 2.724,70	②
1681	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 2.724,70	②
1682	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 2.186,20	②
1683	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 2.444,70	②
1684	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 2.444,70	②
1685	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.424,81	②
1722	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 156 - WORKSHOP DISUSSÃO RESULTADOS DO PLANO DE MONITORAMENTO DA BIODIVERSIDADE TERRESTRE	Somente CIF	R\$ 2.396,80	②
1730	TRANSPORTE	Reunião	CT-ECLET	2022-12	DEM 153 - WHORKSHOP RECONHECIMENTO DOS CENTROS DE EDUCAÇÃO AMBIENTAL	Somente CIF	R\$ 2.054,40	③
1746	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 2.131,07	①
1747	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 1.705,32	①
1748	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 2.131,07	①
1749	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 2.886,23	①
1750	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 2.886,23	①
1751	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 3.992,71	①
1752	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 3.992,71	①



Building a better  
working world

1753	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 2.886,23	①
1754	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 2.131,07	①
1755	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 1.705,32	①
1756	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 1.705,32	①
1757	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 2.131,07	①
1758	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 1.705,32	①
1759	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 1.705,32	①
1760	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 1.705,32	①
1761	AÉREO	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 1.705,32	①
1762	AÉREO	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 5.696,24	①
1763	AÉREO	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 2.541,92	①
1764	AÉREO	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 3.327,72	①
1765	AÉREO	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 2.541,92	①
1766	AÉREO	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 2.541,92	①
1767	AÉREO	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 2.541,92	①
1768	AÉREO	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 1.469,87	①
1769	AÉREO	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 2.541,92	①
1770	AÉREO	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 1.088,05	①
1793	Evento	Reunião	CIF	2022-12	DEM 183 - REUNIÃO ESPECÍFICA SOBRE OS EIXOS PRIORITÁRIOS	Somente CIF	R\$ 470,80	①
1794	Evento	Reunião	CIF	2022-12	DEM 183 - REUNIÃO ESPECÍFICA SOBRE OS EIXOS PRIORITÁRIOS	Somente CIF	R\$ 470,80	①

**EY**Building a better  
working world

1849	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 4.922,00	②
1851	TRANSPORTE	Vistoria	CT-FLOR	2022-12	DEM 177 - OPERAÇÃO JUNO V - CT FLOR	Somente CIF	R\$ 2.281,24	①
1893	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 564,40	②
1894	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 2.345,32	②
1898	AÉREO	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 2.356,31	②
1900	AÉREO	Reunião	CIF	2022-12	DEM 189 - REUNIÃO TTAC E PP - CIF	Somente CIF	R\$ 4.203,68	①
1911	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 156 - WORKSHOP DISUSSÃO RESULTADOS DO PLANO DE MONITORAMENTO DA BIODIVERSIDADE TERRESTRE	Somente CIF	R\$ 614,49	②
1912	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 156 - WORKSHOP DISUSSÃO RESULTADOS DO PLANO DE MONITORAMENTO DA BIODIVERSIDADE TERRESTRE	Somente CIF	R\$ 465,99	②
1913	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 156 - WORKSHOP DISUSSÃO RESULTADOS DO PLANO DE MONITORAMENTO DA BIODIVERSIDADE TERRESTRE	Somente CIF	R\$ 465,99	②
1914	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 156 - WORKSHOP DISUSSÃO RESULTADOS DO PLANO DE MONITORAMENTO DA BIODIVERSIDADE TERRESTRE	Somente CIF	R\$ 465,99	②
1916	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 706,20	②

**EY**Building a better  
working world

1936	AÉREO	Reunião	CIF	2022-12	DEM 187 - REUNIÃO PROGRAMAS SOCIOECONÔMICOS E SOCIOAMBIENTAIS DO TTAC	Somente CIF	R\$ 3.605,69	①
1937	AÉREO	Reunião	CIF	2022-12	DEM 187 - REUNIÃO PROGRAMAS SOCIOECONÔMICOS E SOCIOAMBIENTAIS DO TTAC	Somente CIF	R\$ 3.605,69	①
1938	TRANSPORTE	Reunião	CIF	2022-12	DEM 187 - REUNIÃO PROGRAMAS SOCIOECONÔMICOS E SOCIOAMBIENTAIS DO TTAC	Somente CIF	R\$ 1.294,70	①
1946	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 342,40	②
1947	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 1.154,19	②
1948	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 416,19	②
1949	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 1.106,19	②
1950	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 1.023,19	②
1951	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 1.561,19	②
1952	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 1.621,19	②



Building a better  
working world

1953	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 846,19	②
1954	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 955,19	②
1955	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 648,19	②
1956	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 416,19	②
1957	HOSPEDAGEM	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 172 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO DAS UCS APA COSTA DAS ALGAS E REVIS DE SANTA CRUZ- CT BIO	Somente CIF	R\$ 1.115,19	②
1994	Evento	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 63.990,00	①
1995	TRANSPORTE	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 749,00	①
1996	TRANSPORTE	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 749,00	①
1997	TRANSPORTE	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 963,00	①
1998	TRANSPORTE	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 963,00	①
1999	TRANSPORTE	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 749,00	①
2000	TRANSPORTE	Reunião	CIF	2022-12	DEM 175 - 65• REUNIÃO ORDINÁRIA DO CIF	Somente CIF	R\$ 1.834,83	①
2040	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.455,20	②
2041	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 3.968,60	②



2042	TRANSPORTE	Reunião	CT-BIO	2022-12	DEM 174 - OFICINA DO PLANO DE AÇÃO INTEGRADO da CT-BIO	Somente CIF	R\$ 1.292,56	②
<b>Total</b>							<b>R\$ 589.195,24</b>	

① Demanda excedente, ou seja, a quantidade de eventos realizada no Planejamento Anual para a rubrica associada a essa demanda foi maior que o previsto.

② Tipo de produto da despesa (alimentação, aéreo, transporte, evento, etc.) presente no Planejamento Anual, porém o campo "Valor Total" se encontra zerado.

③ Demanda não prevista, ou seja, não foi identificada uma rubrica específica associada a esse evento no Planejamento Anual.

Tabela 14 - Despesas com serviços técnicos não previstas no Planejamento Anual e não foram apresentadas evidências de aprovação pelo CIF e pela Fundação Renova ou por apenas uma das duas partes

Item	Produto	Atividade	CIF/CT	Mês	Descrição dos Produtos/Serviços	Despesa aprovada pelo CIF e pela Fundação Renova?	Valor Total	T/M
3	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-BIO	02/2022	Entrega do Produto 1 - Consultoria (gestão de dados ambientais - Edital Flacso 010/2021)	Sem aprovações	R\$ 16.500,00	①
4	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-BIO	02/2022	Entrega do Produto 1 - Consultoria (monitoramento da biodiversidade - Edital Flacso 008/2021)	Sem aprovações	R\$ 6.250,00	①
6	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	03/2022	Entrega do Produto 1 - Consultoria (sedimentometria / hidrossedimentometria - Edital Flacso 009/2021)	Sem aprovações	R\$ 9.920,00	①
8	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-BIO	04/2022	Entrega do Produto 2 - Consultoria (Gestão de Dados - Edital Flacso 010/2021)	Sem aprovações	R\$ 16.500,00	①
9	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-BIO	04/2022	Entrega do Produto 2 - Consultoria (Monitoramento da Biodiversidade - Edital Flacso 007/2021)	Sem aprovações	R\$ 6.250,00	①
10	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	04/2022	Entrega do Produto 2 - Consultoria (sedimentometria / hidrossedimentometria - Edital Flacso 009/2021)	Sem aprovações	R\$ 9.920,00	①
12	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-BIO	05/2022	Entrega do Produto 2 - Consultoria (Monitoramento da Biodiversidade - Edital Flacso 008/2021)	Sem aprovações	R\$ 6.250,00	①
14	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	06/2022	Entrega do Produto 1 - Consultoria especializada para elaboração de parecer técnico sobre o Plano de Manejo de Rejeitos dos trechos 13 e 14 - Edital Flacso 011/2021	Sem aprovações	R\$ 8.928,00	①
16	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-BIO	06/2022	Entrega do Produto 1 - Consultoria (Monitoramento da Biodiversidade - Edital Flacso 002/2022)	Sem aprovações	R\$ 7.500,00	①
17	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-BIO	07/2022	Entrega do Produto 1 - Consultoria (Monitoramento da	Sem aprovações	R\$ 12.500,00	①

					Biodiversidade Aquática - Edital Flacso 001/2022)			
20	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	08/2022	Entrega do Produto 2 - Consultoria (Qualidade da Água - Edital Flacso 006/2021)	Sem aprovações	R\$ 10.912,00	①
21	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	08/2022	Entrega do Produto 3 - Consultoria (Sedimentometria - Edital Flacso 009/2021)	Sem aprovações	R\$ 4.960,00	①
25	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-BIO	09/2022	Entrega do Produto 3 - Consultoria (Gestão de Dados - Edital Flacso 010/2021)	Sem aprovações	R\$ 28.875,00	①
26	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	09/2022	Entrega do Produto 3 - Consultoria (Qualidade da Água - Edital Flacso 006/2021)	Sem aprovações	R\$ 21.824,00	①
27	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	09/2022	Entrega do Produto 4 - Consultoria (Qualidade da Água - Edital Flacso 006/2021)	Sem aprovações	R\$ 10.912,00	①
29	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-BIO	09/2022	Entrega do Produto 2 - Consultoria (Monitoramento da Biodiversidade Aquática - Edital Flacso 001/2022)	Sem aprovações	R\$ 12.500,00	①
30	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-BIO	10/2022	Entrega do Produto 4 - Consultoria (Gestão de Dados - Edital Flacso 010/2021)	Sem aprovações	R\$ 20.625,00	①
33	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-BIO	11/2022	Entrega do Produto 3 - Consultoria (Monitoramento da Biodiversidade - Edital Flacso 007/2021)	Sem aprovações	R\$ 6.250,00	①
34	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-BIO	11/2022	Entrega do Produto 3 - Consultoria (Monitoramento da Biodiversidade - Edital Flacso 008/2021)	Sem aprovações	R\$ 6.250,00	①
35	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	11/2022	Entrega do Produto 2 - Consultoria (Trechos 13 e 14 - Edital Flacso 011/2021)	Sem aprovações	R\$ 8.928,00	①
36	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-BIO	11/2022	Entrega do Produto 3 - Consultoria (Monitoramento da Biodiversidade Aquática - Edital Flacso 001/2022)	Sem aprovações	R\$ 12.500,00	①
38	SERVIÇOS TÉCNICOS	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-BIO	12/2022	Entrega do Produto 4 - Consultoria (Monitoramento da Biodiversidade - Edital Flacso 007/2021)	Sem aprovações	R\$ 6.250,00	①
<b>Total</b>							<b>R\$ 251.304,00</b>	

① Despesa não prevista, ou seja, não foi identificada uma rubrica específica associada a esse serviço no Planejamento Anual.

#### Anexo 4 - Tabelas referentes ao Procedimento 4.3.

Tabela 15 - Despesas presentes na Relação de Pagamentos de Despesas com Logística de 2022 que, conforme informado pelo GERENCIADOR CIF, foram debitadas no Planejamento Anual de 2021

Item	Produto	Tipo de Despesas	CIF/CT	Mês	Evento/Atividade	Total Geral
1	AÉREO	AÉREO	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• RO CTEI; 25• RO GT AGROPEC	R\$ 1.150,04
2	AÉREO	AÉREO	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• RO CTEI; 25• RO GT AGROPEC	R\$ 1.150,04
3	ALIMENTAÇÃO	ALIMENTAÇÃO	CT-SHQA	2022-01	DEM 086 - VISTORIA DE CAMPO DO GT- PG31	R\$ 3,94
4	ALIMENTAÇÃO	ALIMENTAÇÃO	CT-SHQA	2022-01	DEM 086 - VISTORIA DE CAMPO DO GT- PG31	R\$ 3,94



Building a better  
working world

5	ALIMENTAÇÃO	ALIMENTAÇÃO	CT-SHQA	2022-01	DEM 086 - VISTORIA DE CAMPO DO GT- PG31	R\$ 3,94
6	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-SHQA	2022-01	DEM 086 - VISTORIA DE CAMPO DO GT- PG31	R\$ 17,19
7	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-SHQA	2022-01	DEM 086 - VISTORIA DE CAMPO DO GT- PG31	R\$ 17,19
8	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-SHQA	2022-01	DEM 086 - VISTORIA DE CAMPO DO GT- PG31	R\$ 17,19
11	EVENTO	EVENTO	CIF	2022-01	DEM 091 - 57• REUNIÃO ORDINÁRIA - CIF	R\$ 1.284,00
12	EVENTO	EVENTO	CT-OS	2022-01	DEM 101 - 58• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT OS	R\$ 469,73
13	EVENTO	EVENTO	CT-PDCS	2022-01	DEM 102 - 54• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT-PDCS	R\$ 469,73
14	EVENTO	EVENTO	CIF	2022-01	DEM 103 - REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA - CIF	R\$ 470,80
15	EVENTO	EVENTO	CIF	2022-01	DEM 105-REUNIÃO EIXOS PRIORITÁRIOS- CIF	R\$ 470,80
16	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2021 -12	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 207,19
17	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2021 -12	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 777,19
18	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2021 -12	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 777,19
19	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 4.211,94
20	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 3.224,94
21	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 3.224,94
22	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 557,19
23	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 692,19
24	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 692,19
25	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 242,76
26	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 17,19
27	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 242,76
28	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 174,19
29	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 174,19
30	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 174,19
31	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 174,19
32	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 174,19
33	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 174,19
34	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2021 -12	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 174,19
35	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2021 -12	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 174,19
36	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2021 -12	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 331,19
37	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 384,69
38	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 392,19



Building a better  
working world

39	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 379,69
40	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 242,76
41	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 239,79
42	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 239,79
43	TRANSPORTE	TRANSPORTE	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 535,00
44	TRANSPORTE	TRANSPORTE	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 556,40
45	TRANSPORTE	TRANSPORTE	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 813,20
46	TRANSPORTE	TRANSPORTE	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 5.735,20
47	TRANSPORTE	TRANSPORTE	CT-FLOR	2022-01	DEM 087 - Fase OLHOS D'ÁGUA VI e FORÇA TAREFA I, da Operação Augias - CT FLOR	R\$ 132,68
49	EVENTO	EVENTO	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 16.436,90
50	ALIMENTAÇÃO	ALIMENTAÇÃO	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 3.083,74
51	EVENTO	EVENTO	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 19.430,00
52	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 479,19
53	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 479,19
54	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 479,19
55	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 479,19
56	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 479,19
57	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 479,19
58	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 710,19
59	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 710,19
60	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 710,19
61	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 248,19
62	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 248,19
63	TRANSPORTE	TRANSPORTE	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 2.546,60
64	TRANSPORTE	TRANSPORTE	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 1.540,80
65	TRANSPORTE	TRANSPORTE	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 2.360,63
66	TRANSPORTE	TRANSPORTE	CT-EI	2022-01	DEM 098 - 60• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT EI	R\$ 1.306,61
67	TRANSPORTE	TRANSPORTE	CT-SHQA	2022-01	DEM 089 - VISTORIA DO PG032 - CT SHQA	R\$ 4.465,85
68	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-SHQA	2022-01	DEM 089 - VISTORIA DO PG032 - CT SHQA	R\$ 17,19
69	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-SHQA	2022-01	DEM 089 - VISTORIA DO PG032 - CT SHQA	R\$ 17,19
70	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-SHQA	2022-01	DEM 089 - VISTORIA DO PG032 - CT SHQA	R\$ 207,19
71	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-SHQA	2022-01	DEM 089 - VISTORIA DO PG032 - CT SHQA	R\$ 207,19
72	AÉREO	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	2022-01	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 803,75
115	AÉREO	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	2022-01	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 739,00

137	HOSPEDAGEM	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	2022-02	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 17,19
138	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-GRSA	2022-02	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 17,19
139	HOSPEDAGEM	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	2022-02	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 17,19
140	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-GRSA	2022-02	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 17,19
141	HOSPEDAGEM	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	2022-02	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 990,59
142	HOSPEDAGEM	HOSPEDAGEM	CT-GRSA	2022-02	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 1.070,59
143	EVENTO	EVENTO	CT-GRSA	2022-02	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 92,40
144	EVENTO	EVENTO	CT-GRSA	2022-02	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 19.330,00
145	EVENTO	EVENTO	CT-GRSA	2022-02	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 8.131,50
146	ALIMENTAÇÃO	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	2022-02	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 139,10
147	ALIMENTAÇÃO	ALIMENTAÇÃO	CT-GRSA	2022-02	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 208,65
148	TRANSPORTE	TRANSPORTE	CT-GRSA	2022-02	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 1.476,60
149	TRANSPORTE	SERVIÇOS TÉCNICOS	CT-GRSA	2022-02	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 1.270,79
150	TRANSPORTE	TRANSPORTE	CT-GRSA	2022-02	DEM 104 - 12• RNO GT BAIXO DOCE - CTGRSA	R\$ 1.182,35
<b>Total</b>						<b>R\$ 124.398,36</b>

Tabela 16 - Despesa presente na Relação de Pagamentos de Despesas Administrativas e Serviços Técnicos de 2022 que, conforme informado pelo GERENCIADOR CIF, foi debitada no Planejamento Anual de 2021

Item	Produto	CIF/CT	Mês	Descrição dos Produtos/Serviços	Quant	Valor Total
1	DESPESAS ADM	CT-GRSA	01/2022	MODEM VIVO: SIM Card 4G P60 HRS 2 3 4 AFF (R\$ 15,00 cada) e BLACKBOX BLUCASTLE BC-4GMCPGa LTE PT (R\$ 585,00 cada) + pacote de internet móvel mensal (R\$ 69,90 cada)	2	R\$ 1.289,80
<b>Total</b>					<b>2</b>	<b>R\$ 1.289,80</b>

## Anexo 5 - Tabela referente ao Procedimento 6.1

Tabela 17 - Detalhamento dos itens considerados como inconsistências

Item	Tipo de despesa	Evento/ Atividade	Valor da diária	Valor limite previsto no Regulamento do Custeio	Quantidade de diárias	Valor total	Valor limite previsto no Regulamento do Custeio total	Diferença total	Nota
112	Hospedagem	DEM 005 - VISTORIA SOBREVOO DE HELICÓPTERO	R\$ 240,45	R\$ 220,00	1	R\$ 240,45	R\$ 220,00	R\$ 20,45	
461	Alimentação	DEM 036 - 61• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-OS	R\$ 155,28	R\$ 130,00	18	R\$ 2.795,04	R\$ 2.340,00	R\$ 455,04	
454	Hospedagem	DEM 036 - 61• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-OS	R\$ 542,40	R\$ 350,00	3	R\$ 1.627,20	R\$ 1.050,00	R\$ 577,20	
685	Alimentação	DEM 055 - 50• REUNIÃO	R\$ 256,60	R\$ 130,00	2	R\$ 513,20	R\$ 260,00	R\$ 253,20	①



Building a better  
working world

Item	Tipo de despesa	Evento/ Atividade	Valor da diária	Valor limite previsto no Regulamento do Custeio	Quantidade de diárias	Valor total	Valor limite previsto no Regulamento do Custeio total	Diferença total	Nota
		ORDINÁRIA DA CT-ECLET							
686	Alimentação	DEM 055 - 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	R\$ 252,50	R\$ 130,00	2	R\$ 505,00	R\$ 260,00	R\$ 245,00	①
687	Alimentação	DEM 055 - 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	R\$ 364,45	R\$ 130,00	2	R\$ 728,90	R\$ 260,00	R\$ 468,90	①
688	Alimentação	DEM 055 - 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	R\$ 229,90	R\$ 130,00	2	R\$ 459,80	R\$ 260,00	R\$ 199,80	①
689	Alimentação	DEM 055 - 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	R\$ 238,00	R\$ 130,00	2	R\$ 476,00	R\$ 260,00	R\$ 216,00	①
690	Alimentação	DEM 055 - 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	R\$ 266,99	R\$ 130,00	2	R\$ 533,98	R\$ 260,00	R\$ 273,98	①
691	Alimentação	DEM 055 - 50• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CT-ECLET	R\$ 192,55	R\$ 130,00	2	R\$ 385,10	R\$ 260,00	R\$ 125,10	①
883	Alimentação	DEM 058 - 59• REUNIÃO ORDINÁRIA - CT PDCS	R\$ 150,00	R\$ 130,00	12	R\$ 1.800,00	R\$ 1.560,00	R\$ 240,00	
995	Hospedagem	DEM 087 - 67• REUNIÃO ORDINÁRIA DA CÂMARA TÉCNICA ECONOMIA E INOVAÇÃO - CT-EI	R\$ 357,00	R\$ 350,00	1	R\$ 357,00	R\$ 350,00	R\$ 7,00	
Total			R\$ 3.503,40	R\$ 2.220,00	51	R\$ 10.421,67	R\$ 7.340,00	R\$ 3.081,67	

① Para sete itens (685, 686, 687, 688, 689, 690 e 691), foi adicionado um valor de R\$156,00 referente à diária da despesa 778, a qual se refere a uma despesa com alimentação para os mesmos beneficiários e para o mesmo evento que os itens.