



P A R E C E R

Em atenção à solicitação do Sr. Presidente da ASCESUL, datada de 21 de outubro de 1992, no sentido de que seja dado um parecer técnico - administrativo nas prestações de contas dos meses de julho à setembro de 1992, estamos apresentando a apreciação da PRONESE, incluindo-se as considerações e recomendações pertinentes, tendo em vista a correção dos desvios em relação as normas de prestação de contas, bem como, em relação ao Estatuto Social da entidade, o Convênio com a PRONESE e o propósito de desenvolvimento organizacional e administrativo da ASCESUL, dentro dos objetivos de promoção dos pequenos produtores rurais da região sul do Estado, em consonância com os objetivos do Projeto Nordeste/PAPP. O presente parecer tem também como objetivo orientar os dois colegiados referidos no ofício, Diretoria Executiva e Conselho Fiscal, no sentido de proceder a análise das despesas efetuadas pela referida Associação.

1. Despesas realizadas sem o abrigo legal do Estatuto.

- Foi observado o pagamento de despesas com alimentação para dirigentes e funcionários não previstos em reuniões de Assembléia nem de Diretoria, visto que foi aprovado em Assembléia - Geral realizada no dia 06 de agosto apenas o pagamento de diárias e ajuda de custo, para atender a necessidade de deslocamento de sócios e dirigentes, correspondendo a 50% para cobrir o pagamento de um trabalhador-substituto no lote e 50% para alimentação.

- Utilização excessiva do veículo e não apresentação dos mapas de controle de quilometragem, registrando-se o consumo de 503,5 litros de óleo diesel no mês de setembro/92.

2. Pagamento com atraso da conta de energia do mês de setembro, acarretando em ônus referente a multa.

Bienso . JSC

Em 24.11.92



3. Despesas gerais com a reforma da casa-sede.

- Diferença elevada no valor de aquisição de telha entre as compras realizadas nos dias 02 e 18 de setembro (200.000,00 e 500.000,00 por 1.000 telhas), observando-se o acréscimo de 150% em 9 dias.

- Apresentação de notas fiscais da mesma empresa com números que divergem da ordem que deveria ter de acordo com a data:

Notas nº 1789 e 1790 - dia 02 de setembro

Notas nº 1767 e 1768 - dia 25 de setembro

RECOMENDAÇÕES:

1. Devolver o valor de Cr\$ 657.359,00 à conta do PAPP referente ao pagamento indevido de despesas de alimentação feitas pelos dirigentes.

2. Regularizar as despesas de alimentação e passagem realizadas com funcionários quando a serviço da Associação, adotando o sistema de pagamento de diárias ou ajuda de custo quando do deslocamento entre o município sede da Associação para outras localidades que justifique despesas com alimentação. Nos deslocamentos fora do horário de refeições e de curta distância e duração não efetuar pagamento de diárias ou ajuda de custo.

3. Apresentar mapa de controle de quilometragem e combustível, considerando que foi dada orientação no dia 06 de agosto e não foi cumprida.

4. Devolver à conta do PAPP o valor de Cr\$ 2.764,37 referente à multa por atraso no pagamento da conta de energia.

5. Justificar o item 3 referente a despesas gerais com a reforma da casa-sede.



CONCLUSÕES E RECOMENDAÇÕES FINAIS

Foi observado um número excessivo de diárias para o Presidente, sem a devida descrição dos objetivos da viagem que justificassem a realização da despesa. Recomenda-se que o Conselho Fiscal oriente a Diretoria e normatize os procedimentos para pagamento de diárias.

A PRONESE recomenda que a equipe técnica da Gerência Executiva mantenha estrita observância aos princípios fundamentais da contabilidade e das normas gerais da Associação, sendo-lhe atribuída a responsabilidade conjunta com os respectivos dirigentes por atos irregulares que venham a ocorrer.

FERNANDO LOPES CRUZ
Coordenador Técnico da PRONESE

Ilustrtissimos Senhor
 Presidente da ASCESUL : SILVANO DOS SANTOS
 Salgado -Se

O Conselho Fiscal, em reuniao realizada nos dias 19/24/27 do mês de novembro de 1992, e em atendimento ao disposto no artigo 2 itens I a VI dos Estatutos Sociais, apos analisar os documentos apresentados pela Gerencia Executiva, discrimina abaixo as providencias que deverao ser tomadas e nos prazos aqui determinado; devolver a este conselho com as devidas justificativas, para que possa ser analisado e emitido o parecer conclusivo com relacao aos meses de julho, agosto e setembro/92.

PROBL. ENCONTRADO	PROV./RECOMENDACOES	RESPONSABILIDADE	PRAZO
Cheque em branco em con- trado sem data para uso do Presidente, do Diretor Social, e do Gerente.	Advertir ao Presidente e ao Gerente a não utilizar cheque em banco. Justificar o motivo; comprovar as despesas	Presidente e Gerente	04.12.92
Cheques Irregulares. Cheque em nome de Edson(Diretor Social) nº 029751 no valor de \$ 156.000,00 sem assinatura do recebimento.	Justificar o porque da não assinatura do recebido no Recibo.	Gerente e Contador	04.12.92
Cheque nº 029775 - Presidente não tem registro da Despesa no valor \$45.000,00	O Presidente não precisa com cheque assinado e em branco em seu poder.	Presidente	04.12.92
Cheque nº 263579 no valor de \$161.000,00 foi descontado e não consta documento de Recibo.	Justificar o porque? Com relação ao cheque recomenda-se que apos justificativa não vai se repetir este procedimento.	Presidente e Gerente	04.12.92
Contratação de Serviço e aquisição de Equipamentos sem a autorização da Diretoria.	Reunir a Diretoria p/ regularizar a Contratação de mão de Obra da reforma da casa, aquisição do computador e treinamento dos Dirigentes.	Presidente	04.12.92

1 (Continua)

Ilustrtissimos Senhor
 Presidente da ASCESUL : SILVANO DOS SANTOS
 Salgado -Se

O Conselho Fiscal, em reuniao realizada nos dias 19/24/27 do mês de novembro de 1992, e em atendimento ao disposto no artigo 2 itens I a VI dos Estatutos Sociais, apos analisar os documentos apresentados pela Gerencia Executiva, discrimina abaixo as providencias que deverao ser tomadas e nos prazos aqui determinado; devolver a este conselho com as devidas justificativas, para que possa ser analisado e emitido o parecer conclusivo com relacao aos meses de julho, agosto e setembro/92.

PROBL. ENCONTRADO	PROV./RECOMENDACOES	RESPONSABILIDADE	PRAZO
(Continuação)			
Notas Frias para cob bertura de Despesas - Comandas de Reg taurante - Lanchonete	Devolver aos cofres da Associação os recursos pagos referente a res pectivas notas.	Gerente, Presiden te e Contador.	04.12.92
Pagamentos de Ajuda Financeira sem defi nir o Objetivo.	Justificar	Gerente e Conta dor.	04.12.92
Notas Fiscais nºs. 1789, 1790, 1767, 1768. Datas diferen tes.	Justificar o porque das Notas serem preen chidas com letras dife rentes e rasuras.	Gerente e Conta dor	04.12.92
Notas Fiscais nºs. 1760 no valor de Cr\$ 500.000,00 mil o milheiro de telha e outra nº 1740 no valor de \$ 200.000 o milheiro.	Justificar a diferenca de Preço? Todas as N.Fiscais de vem ser conferida p/Con tador, atestar o recebi mento e o documento de autorização.	Gerente e o Conta dor Contador	04.12.92 04.12.92
Recibo sem assinatu ra do beneficiario sem identidade e sem CPF e s/ endereço	Regularizar	Contador	04.12.92
Boletim de Ajuda de Custo sem definir objetivo e sem assi natura.	Regularizar	Contador	04.12.92
2 (Continua)			

Ilustrtissimos Senhor
 Presidente da ASCESUL : SILVANO DOS SANTOS
 Salgado -Se

O Conselho Fiscal, em reuniao realizada nos dias 19/24/27 do mês de novembro de 1992, e em atendimento ao disposto no artigo 2 itens I a VI dos Estatutos Sociais, apos analisar os documentos apresentados pela Gerencia Executiva, discrimina abaixo as providencias que deverao ser tomadas e nos prazos aqui determinado; devolver a este conselho com as devidas justificativas, para que possa ser analisado e emitido o parecer conclusivo com relacao aos meses de julho, agosto e setembro/92.

PROBL. ENCONTRADO	PROV./RECOMENDACOES	RESPONSABILIDADE	PRAZO
(Continuação)			
Recibo no valor de \$ 26.000,00 do dia 02.08.92	Devolver aos cofres da Associação os recursos referentes a recibo.	Presidente e Gerente	04.12.92
Recibo no valor de \$ 41.500,00 do dia 27.08.92			
Nota de Pedido - Grafica Eny no valor de \$ 75.000,00 de 24.08.92	Justificar	Gerente e Contador	04.12.92
Nº Alterado de Diaria.	Justificar os objetivos das diarias recebidas agosto e setembro/92 Recomenda que seja pago somente até duas diarias por semana Em casos especiais deve ser apresentado relatorio, com as devidas justificativas para pagamento de mais uma diaria na semana. apresentar ao conselho o cronograma de viagem as colonias.	Presidente	04.12.92
Gastos alterado de Gasolina e óleo Diesel	Apresentar o relatorio de consumo de óleo da Toyota, Gasolina (Moto e Fiat) meses Agosto e Setembro/92	Gerente, Presidente e Diretor Social	04.12.92
3 (Continua)			

Ilustrtissimos Senhor
Presidente da ASCESUL : SILVANO DOS SANTOS
Salgado -Se

O Conselho Fiscal, em reuniao realizada nos dias 19/24/27 do mês de novembro de 1992, e em atendimento ao disposto no artigo 2 itens I a VI dos Estatutos Sociais, apos analisar os documentos apresentados pela Gerencia Executiva, discrimina abaixo as providencias que deverao ser tomadas e nos prazos aqui determinado; devolver a este conselho com as devidas justificativas, para que possa ser analisado e emitido o parecer conclusivo com relacao aos meses de julho, agosto e setembro/92.

PROBL. ENCONTRADO	PROV./RECOMENDACOES	RESPONSABILIDADE	PRAZO
	Continuação		
Não obdiencia a resolução da diretoria Executiva de 31.08.92, pelo gerente executivo e Presidente.	Justificar por que não obdeceu a resolução.	Presidente e Gerente	04.12.92
Uso da Moto sem controle da Gerencia Executiva	Apresentar relatorio do uso da Moto no mês de Agosto e Setembro de 92. Reolher a Moto na sede da Associação, usar em caso necessario.	Diretor Social	04.12.92

SALGADO(SE), 27 de novembro de 1992

Valdemar de Oliveira Long
MEMBRO

MEMBRO

Luiz Carlos da Silva
MEMBRO

Aldo dos Santos
MEMBRO

Ata das reuniões realizadas nos dias 19, 24 e 27 de novembro e dia 04 de dezembro, do Conselho Fiscal da ASCESUL, e com a participação dos técnicos da PRONESE, Dr. Fernando Lopes Cruz, Dr. Periclis, Antônio Alvaro, Cleide Celma e Arão Ferreira, no dia 19 de novembro foi entregue ao conselho um parecer técnico preliminar da análise das contas da ASCESUL, dos meses de julho, agosto e setembro, documentos a seguir descritos:

Em atenção à solicitação do Sr. Presidente da ASCESUL, datada de 21 de outubro de 1992, no sentido de que seja dado um parecer técnico - administrativo nas prestações de contas dos meses de julho à setembro de 1992, estamos apresentando a apreciação da PRONESE, incluindo-se as considerações e recomendações pertinentes, tendo em vista a correção dos desvios em relação as normas de prestação de contas, bem como, em relação ao Estatuto Social da entidade, o Convênio com a PRONESE e o propósito de desenvolvimento organizacional e administrativo da ASCESUL, dentro dos objetivos de promoção dos pequenos produtores rurais da região sul do Estado, em consonância com os objetivos do Projeto Nordeste/PAPP. O presente parecer tem também como objetivo orientar os dois colegiados referidos no ofício, Diretoria Executiva e Conselho Fiscal, no sentido de proceder a análise das despesas efetuadas pela referida Associação.

1. Despesas realizadas sem o abrigo legal do Estatuto.

- Foi observado o pagamento de despesas com alimentação para dirigentes e funcionários não previstos em reuniões de Assembléia nem de Diretoria, visto que foi aprovado em Assembléia - Geral realizada no dia 06 de agosto apenas o pagamento de diárias e ajuda de custo, para atender a necessidade de deslocamento de sócios e dirigentes, correspondendo a 50% para cobrir o pagamento de um trabalhador-substituto no lote e 50% para alimentação.

- Utilização excessiva do veículo e não apresentação dos mapas de controle de quilometragem, registrando-se o consumo de 503,5 litros de óleo diesel no mês de setembro/92.

2. Pagamento com atraso da conta de energia do mês de setembro, acarretando em ônus referente a multa.

1. Despesas gerais com a reforma da casa-sede.

- Diferença elevada no valor da aquisição de telha entre as compras realizadas nos dias 02 e 18 de setembro (200.000,00 e 500.000,00 por 1.000 telhas), observando-se o acréscimo de 150% em 9 dias.

- Apresentação de notas fiscais da mesma empresa com números que divergem da ordem que deveria ter de acordo com a data:

Notas nº 1789 e 1790 - dia 02 de setembro

Notas nº 1767 e 1768 - dia 25 de setembro

RECOMENDAÇÕES:

1. Devolver o valor de Cr\$ 657.359,00 à conta do PAPP referente ao pagamento indevido de despesas de alimentação feitas pelos dirigentes.
2. Regularizar as despesas de alimentação e passagem realizadas com funcionários quando a serviço da Associação, adotando o sistema de pagamento de diárias ou ajuda de custo quando do deslocamento entre o município sede da Associação para outras localidades que justifique despesas com alimentação. Nos deslocamentos fora do horário de refeições e de curta distância e duração não efetuar pagamento de diárias ou ajuda de custo.
3. Apresentar mapa de controle de quilometragem e combustível, considerando que foi dada orientação no dia 06 de agosto e não foi cumprida.
4. Devolver à conta do PAPP o valor de Cr\$ 2.764,37 referente à multa por atraso no pagamento da conta de energia.
5. Justificar o item 3 referente a despesas gerais com a reforma da casa-sede.

CONCLUSÕES E RECOMENDAÇÕES FINAIS

Foi observado um número excessivo de diárias para o Presidente, sem a devida descrição dos objetivos da viagem que justificassem a realização da despesa. Recomenda-se que o Conselho Fiscal oriente a Diretoria e normatize os procedimentos para pagamento de diárias.

A PRONESE recomenda que a equipe técnica da Gerência Executiva mantenha estrita observância aos princípios fundamentais da contabilidade e das normas gerais da Associação, sendo-lhe atribuída a responsabilidade conjunta com os respectivos dirigentes por atos irregulares que venham a ocorrer.

Dando continuidade as reuniões, os técnicos da PRONESE, apresentaram um roteiro de orientação para que os membros do conselho fiscal, analisassem as contas da referida associação, com base no referido documento o conselho levantasse os problemas, fez recomendações determinou responsabilidades e prazos, encaminhando-o ao presidente para que apresentasse as devidas justificativas regularizar procedimento para ser devolvido no dia 04 de dezembro de 1992, assim discriminado:

PROB. ENCONTRADO	PROV. RECOMENDAÇÕES	RESPONSABILIDADE	PRazo
	continuação		
Não obediência a resolução da Diretoria Executiva de 31.08.92, pelo gerente executivo e Presidente.	Justificar por que não obedeceu a resolução.	Presidente e Gerente	04.12.92
Uso da Moto sem controle da Gerência Executiva	Apresentar relatório do uso da Moto no mês de Agosto e Setembro de 92. Recolher a Moto na sede da Associação, usar em caso necessário.	Diretor Social	04.12.92

1) Cheques em branco em contrado sem data para uso do Presidente, do Diretor Social, al, e do Gerente.	Advertir ao Presidente e ao Gerente não uti- lizar cheque em branco. Justificar o motivo; comprovar as despesas	Presidente e Gerente	04.12.92
2) Cheques Irregulares Cheque em nome de Edson(Diretor Social) nº 029751 no va- lor de \$ 156.000,00 sem assinatura do recebimento.	Justificar o porque da não assinatura do re- cebido no Recibo.	Gerente e Contador	04.12.92
3) Cheque nº 029775 Presidente não tem registro da Despesa no valor \$45.000,00	O Presidente não permi- tirá com cheque assi- nado e em branco em seu poder.	Presidente	04.12.92
4) Cheque nº 263579 no valor de \$161.000,00 foi descontado e não consta documento de Recibo.	Justificar o porque? Com relação ao cheque recomenda-se que apos justificativa não vai se repetir este procedi- mento.	Presidente e Gerente	04.12.92
5) Contratação de Serv- ço e aquisição de E- quipamentos sem a au- torização da Direto- ria.	Reunir a Diretoria p/ regularizar a Contrata- ção de mão de Obra da reforma da casa, aqui- sição do computador e treinamento dos Diri- gentes.	Presidente	04.12.92
6) Recibo no valor de \$ 26.000,00 do dia 02.08.92 Recibo no valor de \$ 41.500,00 do dia 27.08.92	Devolver aos cofres da Associação os recursos referentes a recibo.	Presidente e Gerente	04.12.92
Nota de Pedido - refeição Eny no va- lor de \$ 75.000,00 de 24.08.92	Justificar	Gerente e Contador	04.12.92
Nº Alterado de Dia- ria.	Justificar os objetivos das diarias recebidas agosto e setembro/92 Recomenda que seja pago somento até duas diari- as por semana Em casos especiais de- vera ser apresentado relatorio, com as devi- das justificativas pa- ra pagamento de mais uma diaria na semana. apresentar no conselho o cronograma de viagem as colonias.	Presidente	04.12.92
Gastos alterado de Gasolina e óleo Di- sel	Apresentar o relatorio de consumo de óleo da Toyota, Gasolina (Moto Honda) meses Agosto e Setembro	Gerente, Presi- dente e Diretor	04.12.92

[Handwritten signature]

Notas Finais para abertura de Despesa - Comanda de Reg. Lanchonete	Devolver aos cofres da Associação os recursos pagos referente a respectivas notas.	Gerente, Presidente e Contador.	04.12.92
Pagamentos de Ajuda Financeira sem definir o Objetivo.	Justificar	Gerente e Contador.	04.12.92
Notas Fiscais nºs. 1739, 1790, 1767, 1768. Datas diferentes.	Justificar o porque das Notas serem preenchidas com letras diferentes e rasuras.	Gerente e Contador	04.12.92
Notas Fiscais nºs. 1760 no valor de R\$ 500.000,00 mil e outra nº 1740 no valor de R\$ 200.000 o milheiro.	Justificar a diferença de Preço? Todas as N. Fiscais devem ser conferida p/Contador, atestar o recebimento e o documento de autorização.	Gerente e o Contador	04.12.92
Recibo sem assinatura do beneficiário sem identidade e sem CPF e endereço	Regularizar	Contador	04.12.92
Boletim de Ajuda de Custo sem definir objetivo e sem assinatura.	Regularizar	Contador	04.12.92

Na reunião do dia 04 de dezembro o presidente solicitou aos conselheiros um novo prazo para entrega dos documentos solicitados, ficando marcado o dia 10 de dezembro. Os membros do conselho fiscal solicitaram que fosse constado em ata a participação dos técnicos do FRONESE, Gleide Selma, contadora, Arão Pereira técnico em contabilidade, Rubens técnico em contabilidade, Eugênia supervisora, e Antonio Álvaro administrador, grupo de implantação como válida e necessária a continuidade no assessoramento ao conselho. Durante a análise das contas dos meses de outubro e novembro, ficando acertado que em qualquer oportunidade o conselho solicitará o referido assessoramento.

Eu Luiz Carlos da Silva secretariei a presente reunião e vai por mim assinada e demais pessoas e membros presentes.

Luiz Carlos da Silva

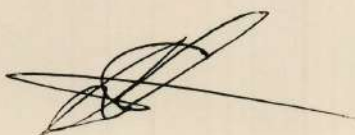
Arão Pereira

Eugênia

Antonio Álvaro

RESPOSTAS E EXPLICAÇÕES AO CONSELHO FISCAL SOLICITADAS AO PRESIDENTE ATÓS ANÁLISE DAS PRESTAÇÕES DE CONTAS DOS MESES DE JUNHO, AGOSTO E SETEMBRO CONFORME DOCUMENTO DO DIA 27 DE NOVENBRO DE 1992.

- Item 1º - O uso de cheques em branco utilizados pelo presidente, diretor social e gerente ocorreu devido a informação do setor financeiro da PRONESE através do Sr. Arão que as associações não deveriam usar os recursos através de adiantamentos. Portanto as atividades da ASCESUL não poderiam sofrer problemas de continuidade, e a única saída seria a utilização de cheques. Todas as despesas realizadas com estes cheques estão devidamente comprovadas nas prestações de contas. Em contato com o Sr. Paulo Fernando, gerente administrativo e financeiro da PRONESE, ele nos informou que o uso de adiantamento é um processo normal da contabilidade, tanto que está previsto no nosso plano de contas. A partir desta informação não se utilizou mais cheques em branco. A partir do dia 10 de novembro de 1992 passou-se a usar o sistema de adiantamento.
- Item 2º - Todos os cheques utilizados pelo diretor social já foram apresentados contas e estão com os comprovantes de despesas.
- Item 3º - Também se aplica ao cheque referido, a justificativa do item 1º acima, apenas que as despesas foram contabilizadas no mês de outubro no dia 14 NF.12221..
- Item 4º - Idem para este caso, as despesas estão comprovadas nos comprovantes de ajuda financeira dos dias 10, 11, 13, 17, 18 e 19.08.92
- Item 5º - Não foi orientado pela PRONESE este procedimento, inclusive os veículos e alguns equipamentos eletrônicos foram comprados sem que estrutura da ASCESUL tenha sido implantada. Quanto as obras da reforma da casa consta em ata a autorização da diretoria, portanto a recomendação não procede.
- Item 6º - Não é verdadeira a afirmação de existência de notas frias, no tas frias são notas não registradas na secretaria de fazenda o que existe são notas de despesas ou comandas e anexadas as mesmas estão os recibos com o valor da despesa, nº da identidade ou CPF e assinatura do fornecedor, portanto as despesas estão comprovadas. Quanto a devolução do dinheiro aos cofres da ASCESUL, não é justo, pois os usuários destas despesas estavam a serviço da mesma, fazendo um treinamento para operar o computador e esta programação foi montada pela PRONESE.



Item 7º - As ajudas de custos que faltavam definição dos objetivos já foram corrigidas nos próprios comprovantes de ajuda de custo.

Foi detectado pelo Engº.Civil Edilberto que o fornecedor do material de construção da reforma da sede apresentava recibos sem valor legal para prestação de contas, chamando atenção para que exigísse-mos notas fiscais. Procuramos o comerciante e exigimos que tirasse notas fiscais. O mesmo nos atendeu prontamente e substituiu os recibos pelas citadas notas fiscais.

Item 8º - Não é de nossa competência fiscalizar se o fornecedor por qualquer motivo não segue a ordem numerica ou cronológica das notas fiscais, também não somos nós que as preenchemos. A relação de materias constantes nas notas confere com os valores pagos.

Item 9º - Na realidade o material teve este reajuste e como as telhas já estavam em nosso poder ou melhor no telhado tivemos que pagar o valor cobrado cuja despesa está comprovada em nota fiscal nº 1760.

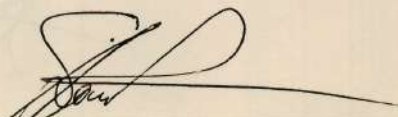
Item 10º - Os recibos foram devidamente corrigidos.

Item 11º - A resposta é a mesma do item 7º, foram corrigidas.

Item 12º - Na análise dos documentos e prestação de contas não foi encontrado registro do recibo de Cr\$ 26.000,00 datado de 02.03.92 visando verificação junto com o conselho. Quanto o valor de Cr\$ 41.500,00 está lançado na prestação de conta com o recibo anexo a comanda falta a assinatura do proprietário.

Item 13º - O pedido foi feito e pago no dia 24.08.92 e a nota fiscal foi emitida no dia do recebimento dos carimbos em 31.08.92.

Item 14º - Não entendemos como número alterado de diarias. O conjunto de trabalhos realizados no período incluindo: compra e reforma da casa sede, compra de veículos equipamentos e utensilios, todas feitas através de levantamento de preços, contando com mobilização para treinamento e reuniões todas comprovadas nos comprovantes de ajuda de custo, além de contatos com órgãos e outras gestoras bem como reuniões nas filiadas, contatos da diretoria executiva com os coordenadores da PRONESE e demais técnicos.

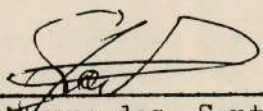


Item 15º - Para que as atividades acima citadas ocorressem foi necessário deslocar-mos com o referido veículo. Portanto se levamos em consideração a imensidão da área da ASCESUL. O gasto do combustível se justifica. A média comprovado de consumo do TOYOTA é 7.5 KM por litro.

Item 16º - Não tínhamos até o final das obras onde guardar os veículos. O Toyota ficou sob os cuidados do presidente, a moto sob os cuidados do diretor social, e, é bom lembrar que estes veículos foram assim distribuídos pelo Dr. Álvaro Carvalho representante da PRONESE. O Fiat ficou sob os cuidados do gerente e guardado em garagem de sua residência. Os referidos veículos foram entregues com os respectivos mapas de quilometragem.

OBS: Os controles dos veículos só colocamos em prática a partir do dia 27 de Outubro de 1992, não é possível apresentar os relatórios do período anterior a esta data.

Salgado, 10 de Dezembro de 1992



Silvano dos Santos
Presidente - ASCESUL



RELATORIO DAS ATIVIDADES DO PRESIDENTE DA
ASCESUL;

ATIVIDADES DESDE A FUNDACÃO DA MESMA ATÉ
A ATUAL FASE DE INSTALAÇÃO.

SUB-PROJETO FRUTICULTURA.

11 de Junho/92: Dia 8 - Viagem a Aracaju para receber informações da
ASCESUL.

Dia 11- Reunião na colonia Rio Fundo as 8:00 horas
dar informações como foi criada a ASCESUL.

Reunião no assentamento Vitoria da União em Priapu,
para conhecer o trabalho do grupo coletivo e falar
sobre a criação da ASCESUL, juntamente com os compa-
nheiros. Edson Souza Rodrigues e Antonio Teles Barre-
to.

Dia 14 - Viagem para Aracaju para verificar se a do-
cumentação da ASCESUL estava sendo encaminhada para
ser feita o registro da firma.

Dia 17 - Viagem a Aracaju com os diretores para mar-
car o dia da visita as colonias com Eugenia, e discu-
tir minuta do convenio.

Dia 25 - Visita as colonias Quebrada IV e V para ver
a localidade onde será construída estradas. Colonia
Entre Rio, verificar o local onde será construído o
centro gerencial.

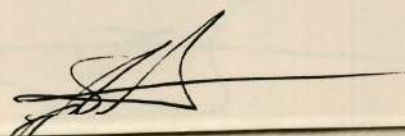
Dia 26 - Visitar a colonia Boa Vista, ver o local on-
de será construído um sistema de abastecimento de á-
gua, pois o poço já estava sendo construído pela CONI-
DRO.

Colonia Priapú, verificar onde será construído também
um sistema de abastecimento de água, e a construção
de estradas até o referido sistema, pois o poço já es-
tá sendo perfurado pela CONIDRO.

Na localidade Pau Torto, verificar a situação da estra-
das, o local onde será construído o centro gerencial e
um sistema de abastecimento de água pois também nesta
localidade o poço já estava sendo perfurado pela CONI-
DRO.

Na colonia Ritiro, verificar os locais onde serão cons-
truídas as estradas.

No assentamento São Francisco verificar o local onde
serão construídas as seguintes obras: Estradas de aces-
so, o sistema de abastecimento de água, e o centro ger-
encial.



Fins de Julho/92: Dia 01 - Viagem a Aracaju para entrega de currículos.

Dia 06 - Viagem a Aracaju para marcar o dia da escolha das pessoas que irão trabalhar para a ASCESUL.

Dia 07 - Visita a colonia Tejupeba I, juntamente com Eugenia e Edilberto para verificar o local onde será construído 10 metros de ponte para dar acesso a 08 lotes, e 1.200 metros de estradas de acesso, e 300 metros de estradas interna, Tejupeba II, verificar os locais onde será construído estradas interna.

Colonia São José, verificar os locais onde serão construídos um sistema de abastecimento de água e estradas que não estão previstas no subprojeto mas que é de grande necessidade da comunidade para equivar a produção.

Colonia Rio Fundo, verificar o local onde será construído 20 metros de ponte, e as estradas de acesso e interna,

Colonia Vertente, verificar o local onde será construído 10 metro de ponte, pois foi constatado que não sera construída uma ponte mas sim uma passagem molhada.

Reunião na colonia Quebrada V as 20:00 horas para informar da obras previstas para esta comunidade.

Dia 09 - Visita na colonia Cipozinho, verificar os locais para construção de estradas de acesso.

Colonia Boqueirão, verificar as estradas de acesso e interna, pois ha uma grande necessidade concerto visto que no inverno ficam praticamente intransitaveis, dificultando assim o escoamento da produção.

Dia 10 Viagem a Friapu para participar da reunião de Assembléia Geral extraordinaria para eleição da diretoria.

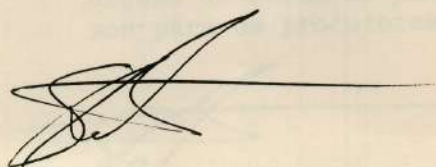
Dia 13 - Viagem a Aracaju para marcar o dia da Assembléia Geral extraordinaria para a possível transferência da sede, com a presença do pessoal da IRONESE.

Dia 14 - Viagem a Britância, para junto com Romualdo avisar ao pessoal o dia do concurso em Aracaju.

Dia - 15 Reunião no colonia Rio Fundo, representantes da ASCESUL, para explicar sobre o andamento da mesma.



- Dia 16 - Viagem a Estância, para que junto com Romualdo procurasse uma casa para alugar afim de que colocasse a sede para funcionar.
- Dia 20 - Viagem a colonia Treze, para avizar as pessoas que mandassem os curriculums e o dia do concurso.
- Dia 21 - Viagem a Aracaju, afim de analisar juntamente com o pessoal da FROESE os curriculums recebidos e fazer a seleção do pessoal que irão trabalhar para a ASCESUL.
- Dia 22 - Viagem a Salgado, para junto com Romualdo ir a prefeitura afim de solicitar da mesma a doação de um terreno para a construção da sede, e fazer a abertura de conta no Banco do Brasil S/A.
- Dia 23 - Viagem a Salgada, para mostrar a Edilberto o local previsto para construção da sede.
- Dia 26 - Reunião com os produtores de quebradas III para dar informações sobre o andamento dos trabalhos da ASCESUL.
- Dia 27 - Viagem a Salgado, para junto com o gerente assinar o cartão de autógrafa no banco, e viagem a Aracaju com o diretor social para fazer pagamento do veículo.
- Dia 29 - Viagem a Aracaju, para junto com Romualdo definir o dia da Assembléia para a transferência da sede, procurar saber o motivo da conta de alimento não ter chegado no assentamento Vitoria da União e assentamento Santa Luzia(Pau Torto), e Paima (assentamento São Francisco).
- Dia 30 - Reunião na colonia Rio Fundo para dar esclarecimento sobre os trabalhos da associação, e entrega do Edital de convocação para Assembléia Geral extraordinaria.
- Dia 31 - Viagem a Salgado, para junto com o diretor social fazer a assinatura do cartão de autógrafa no banco do Brasil, e procurar uma casa para alugar afim de que fosse instalada a sede, sendo que encontramos uma casa no centro para vender com o preço estipulado em Cr\$ 50.000.000,00 (Cinquenta milhões de cruzeiros).



Mês de Agosto/92 - Dia 03: Viagem à Aracaju, para com o diretor social efetuar pagamento de veículos adquiridos, e falar com o diretor técnico Dr. Fernando Lopes, pois o mesmo ficou de analisar a proposta sobre a compra da casa e deu seu parecer favorável.

Dia 04: Viagem para Salgado afim de tentar negociar a casa com a dona pois a mesma é viúva e precisa de um tempo para conversar com os filhos, viagem à Aracaju para fazer pagamento dos veículos.

Dia 05: Viagem à Salgado afim de procurar o local para realizas à Assembléia.

Dia 06: Viagem à Salgado para fazer limpeza no clube onde irá ser realizada à Assembléia, e viagem à Aracaju para fazer pagamento da moto.

Dia 07: Viagem à Salgado para participar da Assembléia Geral extraordinaria para discutir sobre a tranferencia da sede do município de Estância para Salgado.

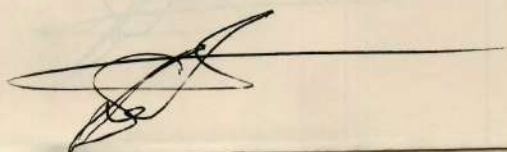
Dia 10: Reunião na PRONESE com o Dr. Fernando Lopes, falar sobre os recursos para a compra da casa, procurar o advogado da PRONESE para conversar sobre os documentos da casa, reunião com a comissão de licitação e técnicos da PRONESE.

Dia 11: Viagem à Salgado junto com os Srs. Edson Souza, Antonio Álvaro e o advogado da PRONESE, para fazer o pagamento da casa, reunião com o conselho consultivo.

Dia 12: Viagem à Aracaju para comprar móveis de escritorio e contato com técnicos da PRONESE.

Dia 13: Viagem para Salgado afim de procurar na prefeitura a certidão negativa da casa para que fosse entregue ao advogado da PRONESE, para que o mesmo desse andamento a documentação.

Dia 17: Viagem à Aracaju para junto com a diretoria executiva reunir-se na PRONESE, com o Dr. Fernando Lopes para saber as condições de recursos para aquisição de insumos para os produtores.



Dia 18: Viagem com o conselho consultivo para as colônias Sapé, Tijupeba I e II, Rio Fundo e Vertente, afim de analisar as situações das mesmas.

Dia 19: Viagem às colônias São José, Boqueirão e Estancinha, viagem esta realizada juntamente com o conselho consultivo.

Dia 20: Viagem à Salgado para receber os móveis do escritório.

Dia 21: Viagem à Aracaju para junto com o gerente executivo efetuar compra de equipamentos para o escritório.

Dia 24: Reunião com a diretoria executiva para discutir sobre a reforma da sede, aprovar o logotipo da ASCE SUL, marcar o dia para o presidente está na sede para receber as propostas das filiadas, discutir sobre a minuta da assistência técnica, que houve várias modificações.

Dia 25: Viagem à Aracaju para falar com Fernando Lopes sobre a reforma da sede, que precisamos de recursos para dar início.

Dia 26: Viagem à Salgado para procurar um carpinteiro para empregar os serviços de reforma da sede, encontrei o Sr. Francisco que pediu o valor de Cr\$20 milhões de cruzeiros para fazer o telhado e colocar lage em parte da casa, retoque do reboco, pintura e colocar fechaduras nas portas. Fui procurar outra pessoa que pediu 15 milhões de cruzeiros, levei a proposta para a diretoria que mesmo assim achou muito caro, então decidiu-se que procurasse outra pessoa.

Dia 27: Viagem à Aracaju, para saber do coordenador quando o mesmo iria repassar os recursos para a reforma da sede, pois ele já teria autorizada o valor de 15 milhões.

Dia 28: Viagem à Salgado para fazer a empregada da reforma da sede com o Sr. João, para fazer parte do piso trocar todo o telhado e fazer a pintura, acertamos por 6 milhões de cruzeiros. Ficando a parte referente a instalação elétrica para outra pessoa fazer.

Dia 31: Reunião de diretoria executiva para discutir a minuta da assistência técnica, reunião esta realizada em Salgado, reunião na Colônia Rio Fundo com a diretoria da associação local, a convite do Sr. José dos Santos presidente.



Mês de Setembro/92:

Dia 01: Viagem à Aracaju para juntamente com o gerente executivo efetuar compras de diversos utensílios para o escritório, levar a moto para fazer revisão e falar com Fernando Lopes sobre a assistência técnica.

Dia 02: Viagem à Estância, afim de pegar informações de como fazer a transferência do número do C.G.C da Associação, Viagem esta acompanhada do gerente executivo.

Dia 03: Viagem à Aracaju, para junto com o gerente executivo pegar orçamentos de trator e caminhões e entregar os referidos orçamentos a Renato, pegar os orçamentos das estradas e pontes, serviço este feito juntamente com Idelberto, dar despacho na sede com o gerente para fazer pagamento de combustível.

Dia 05: Viagem ao Quisamã para representar a ASCESUL no enserramento do laboratório.

Dia 08: Viagem à Salgado para junto com o diretor social planejar o dia para fazer as fichas do pessoal que irão participar do curso de capacitação.

Dia 09: Viagem a colônia para fazer as fichas do pessoal que irão participar do curso de capacitação de dirigentes.

Dia 10: Viagem à Aracaju para falar com o coordenador técnico Dr. Fernando Lopes sobre a construção de estradas e 4 centro gerenciais de apoio a produção, falar com Amarize sobre o roteiro de viagem para aretam, ver preço de piso para a sede.

Dia 11: Viagem à Salgado para efetuar pagamento de combustível e verificar os trabalhos de reforma da sede, esperar o diretor social para entregar as fichas de inscrições para o curso de capacitação de dirigentes.

Dia 14: Viagem a Salgado para comprar material de construção.

Dia 15: Reunião na colônia Quebrada IV as 20:00 horas para informar sobre os trabalhos da ASCESUL, convite feito pelo Sr. João Rodrigues presidente da referida associação, viagem à Cristinápolis para fazer fichas de inscrição do curso de capacitação de dirigentes.

Dia 16: Viagem à Aracaju para entregar as fichas de inscrição para o curso de capacitação (primeiro módulo), e combinar com Amarize o dia e hora para pegar o pessoal no projeto ladeirinha.



Dia 18: Viagem à Salgado para Junto com o gerente executivo fazer pagamento de combustível e material de construção, fazer plano de trabalho para a próxima semana.

Dia 21: Viagem ao projeto ladeirinha para pegar o pessoal e levar para Salgado afim de participarem do curso de capacitação de dirigentes.

Dia 22: Viagem à Aracaju para efetuar compra de material de construção, falar com o representante do INCRA sobre os financiamento do PROCERA.

Dia 23: Viagem à Aracaju para no INCRA falar com o presidente do referido órgão sobre financiamento do PROCERA para as colônias e assentamento da região que seja filiada à ASCESUL, reunião na colônia Quebrada IV, para informar sobre o andamento dos trabalhos da ASCESUL, e o que a mesma pretende fazer pelos colonos desta comunidade, foi mostrado para todos o que está previsto no subprojeto para eles, foi explicado ainda, que este ano, se pretende fazer alguma coisa nesta comunidade.

Dia 24: Viagem a Salgado para receber o representante do Banco Mundial, juntamente com os Srs. Fernando Lopes e Dr. Périclis.

Dia 25: Viagem às colônias: Estancinha, Entre Rio, Rio Fundo, e vitória da União, juntamente com o pessoal da PRONESE, para mostrar a área, afim de que desta área, fosse escolhida um para o projeto complementar do subprojeto.

Dia 28: Viagem às colônias: Assentamento paiaia, Colônia ' Sergipe, Retiro, Boa Vista, Pua Torto e Priapu, para pegar o pessoal para o curso.

