

## **1 - DAS RECEITAS**

### **1.1 Saldos Existentes em 31/12/2020**

**BRADERCO ORDINÁRIA UNIFICADA 33.251-8:** esta conta registra os valores depositados oriundos da cobrança da taxa ordinária, bem como os valores retirados para pagamento de despesas do condomínio;

**BRADERCO JUDICIAL 20.616-4:** esta conta registra os valores depositados oriundos da cobrança judicial, bem como os valores retirados para pagamento de despesas do condomínio e ressarcimento aos advogados;

### **1.2 Receitas Operacionais**

**TAXA ORDINÁRIA:** esta conta registra os valores recebidos relativos às taxas recebidas em dia ou dentro do prazo de tolerância;

### **1.3 Créditos a Receber**

**NEGOCIAÇÃO DE TAXA CONDOMINIAL:** nesta conta são registrados os valores de acordos da taxa ordinária.

### **1.4 Outras Receitas Operacionais**

**ALUGUÉIS DE ESPAÇO FÍSICO:** esta conta registra os valores recebidos provenientes de aluguel de espaço físico de propriedade do condomínio;

**RECUPERAÇÃO DE DESPESAS:** esta conta registra os valores recebidos a título de despesas que, o Condomínio tenha realizado por necessidade alheia a terceiros.

**LOCAÇÃO DO ESPAÇO MULTIUSO:** esta conta registra os valores recebidos procedentes da locação do espaço multiuso.

**PROPAGANDA E MERCHANDISING:** Esta conta registra os valores recebidos provenientes de propagandas e anúncios no jornal do CABV;

**TAXA EXCEDENTE DE ÁGUA:** esta conta registra os valores recebidos procedentes de serviços de fornecimento de água pelo CABV.

## **1.6 Alienação de bens**

**ALIENAÇÃO DE BENS MÓVEIS:** esta conta registra os valores provenientes da venda dos bens móveis.

# **2 - DAS DESPESAS**

## **2.1 Bens em Operação**

**INSTALAÇÕES:** esta conta abrange os equipamentos, materiais e custos de implantação de instalações, que não obstante integradas aos edifícios, devem ser segregadas das obras civis, como, por exemplo, as instalações elétricas, hidráulicas, sanitárias, de vapor, de ar comprimido, contra incêndio, de comunicações e outros de mesma natureza;

**MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS ELÉTRICO/ELETRÔNICOS:** esta conta envolve todo o conjunto dessa natureza utilizado no processo de produção da Entidade;

**MÓVEIS E UTENSÍLIOS:** essa conta abriga todas as mesas, cadeiras, arquivos, máquinas de somar e calcular, máquinas de escrever e de contabilidade e outros itens dessa natureza que tenha vida útil superior a um ano;

**EQUIPAMENTOS E SISTEMAS DE SEGURANÇA:** esta conta registra os valores com gastos para aquisição do material específico de segurança;

**FERRAMENTAS, MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS:** essa conta registra os valores despendidos com gastos na aquisição de ferramentas, máquinas e equipamentos pesados para o CABV.

**ÁREA DE DESPORTO E LAZER:** esta conta registra os valores despendidos no investimento de área de lazer e desporto;

**PAISAGISMO E JARDINAGEM:** esta conta registra os valores despendidos no investimento com ajardinamento e paisagismo;

## **2.2 Salários e Adicionais**

**PRÓ-LABORE:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento do pró-labore aos membros da Diretoria Executiva, conforme fixado em Assembleia Geral;

**SALÁRIOS E ORDENADOS:** esta conta registra os valores brutos despendidos no pagamento de salários dos funcionários do Condomínio;

## **2.3 Outras Despesas com Pessoal**

**FÉRIAS:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento dos encargos de férias dos funcionários do Condomínio;

**13º SALÁRIO:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento do décimo terceiro salário dos funcionários do Condomínio;

**VALE TRANSPORTE:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento dos vales transportes fornecidos aos funcionários;

**VALE ALIMENTAÇÃO:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento dos vales alimentação fornecidos aos funcionários;

**UNIFORMES:** esta conta registra os valores despendidos para a confecção de uniformes (roupas adequadas para execução de tarefas) dos Funcionários do CABV;

**SEMINÁRIOS, CURSOS E TREINAMENTOS:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento de cursos de aprimoramento ou participação em seminários de funcionários, condôminos ou outra pessoa indicada pelo Condomínio;

**MATERIAL DE SEGURANÇA INDIVIDUAL (EPI):** esta conta registra os valores despendidos para aquisição de material de segurança individual a ser utilizado pelos funcionários em serviço no condomínio;

**OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL:** esta conta registra os valores despendidos para pagamento de despesas com pessoal que não tenha conta específica no orçamento.

## **2.4 Assistência Social aos Empregados**

**PLANO DE SAÚDE:** esta conta registra os valores despendidos referentes à parcela paga à Assistência Médica oferecida aos funcionários do Condomínio;

**MEDICINA DO TRABALHO:** esta conta registra os valores despendidos para custear despesas referentes ao Programa de Medicina do Trabalho, conforme previsão na legislação do Ministério do Trabalho, de acordo com a Portaria n.º 3.214/78 a Lei n.º 6.514/77; Bem como os Exames admissionais e demissionais.

**MATERIAIS DE PRIMEIRO SOCORROS:** esta conta registra os valores despendidos na compra de medicamentos necessários para manutenção de um kit de primeiros socorros com a finalidade de prover o atendimento emergencial que envolva funcionários, diretoria executiva, conselhos e comissões, que estejam na execução de suas funções/atividades, bem como de qualquer outra pessoa que se encontre nas dependências do condomínio;

**SEGURO DE VIDA EM GRUPO:** esta conta registra os valores despendidos para pagamento de seguro de vida em grupo (cobertura morte natural, morte acidental e invalidez permanente) decorrente de acidente pessoal, pago pelo Condomínio nos termos da legislação vigente e Convenção.

## 2.5 Rescisões Trabalhistas

**RESCISÕES CONTRATUAIS:** esta conta registra os valores a serem despendidos com o pagamento de rescisões contratuais trabalhistas, caso essas venham a ocorrer no transcurso do exercício financeiro;

**MULTA RESCISÓRIA:** esta conta registra os valores despendidos para pagamento de multa de 40% (quarenta por cento) acrescido de 10% (dez por cento) conforme legislação, do saldo do FGTS por ocasião de demissão de funcionário;

## 2.6 Contribuições Sociais

**FGTS:** esta conta registra os valores despendidos para depósito referente ao Fundo de Garantia dos funcionários contratados;

**INSS PARTE DO EMPREGADOR:** esta conta registra os valores despendidos para pagamento da parte patronal do INSS sobre Salários, Pró-Labore e RPA;

**PIS SOBRE FOLHA:** esta conta registra os valores despendidos para pagamento da parte patronal do INSS sobre Salários, Pró-Labore e RPA.

**CONTRIBUIÇÃO SINDICAL PATRONAL:** esta conta registra os valores despendidos para pagamento da parte patronal de contribuições sindicais.

## 2.7 Estagiários

**BOLSA-AUXÍLIO:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento de bolsa-auxílio a estagiários;

**AUXÍLIO TRANSPORTE:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento dos vales transporte fornecidos aos estagiários;

## **2.8 Despesas Administrativas**

**ENERGIA ELÉTRICA - ILUMINAÇÃO PÚBLICA:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento de energia elétrica referente à iluminação pública do Condomínio;

**ENERGIA ELÉTRICA – ABASTECIMENTO DE ÁGUA:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento de energia elétrica consumida pelos poços artesianos do Condomínio e demais equipamentos utilizados no abastecimento da rede;

**ENERGIA ELÉTRICA:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento de energia consumida pelos imóveis do Condomínio;

**COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES DE VEÍCULOS E UTILITÁRIOS:** esta conta registra os valores despendidos com o abastecimento e a lubrificação dos veículos de propriedade do Condomínio e/ou a serviço do mesmo;

**MATERIAL DE COPA E LIMPEZA:** esta conta registra os valores despendidos na aquisição de materiais de copa, cozinha, limpeza, bem como outros de mesma natureza;

**MATERIAL DE ESCRITÓRIO:** esta conta registra os valores despendidos na aquisição de materiais de escritório em geral, utilizados pelo Condomínio;

**MATERIAL DE EQUIPAMENTOS ELETRÔNICOS E DE INFORMÁTICA:** esta conta registra os valores despendidos na aquisição de materiais para equipamentos eletroeletrônicos e de informática;

**ASSEMBLEIAS, REUNIÕES E ANÚNCIOS:** esta conta registra os valores despendidos para custear todas as despesas de organização das assembleias e/ou reuniões que o Condomínio venha a realizar; Bem como por demais anúncios de interesse dos condôminos.

**AJUDA DE CUSTO DO CONSELHO FISCAL:** esta conta registra os valores despendidos para custear despesas com os membros do Conselho Fiscal;

**AJUDA DE CUSTO DO CONSELHO CONSULTIVO:** esta conta registra os valores despendidos para custear despesas com os membros do Conselho Consultivo;

**ASSISTÊNCIA JURÍDICA:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento de assessorias técnicas na área jurídica ao Condomínio;

**ASSISTÊNCIA CONTÁBIL:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento de assessorias técnicas na área contábil ao Condomínio;

**OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS GERAIS:** esta conta registra os valores despendidos para gastos não contemplados em conta específica no orçamento;

**DESPESA COM CANIL:** esta conta registra os valores despendidos com custeio de manutenção do canil.

## **2.9 Seguros Diversos**

**SEGUROS DE VEÍCULOS:** esta conta registra os valores despendidos nos seguros de veículos de propriedade do Condomínio;

**SEGUROS DE IMÓVEIS/PREDIAIS:** esta conta registra os valores despendidos nos seguros de imóveis e/ou estruturas prediais;

## **2.10 Serviços Prestados por Terceiros**

**SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOAS FÍSICAS:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento de serviços prestados por pessoa física, necessários ao andamento dos trabalhos do Condomínio.

**SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOAS JURÍDICAS:** esta conta registra os valores despendidos no pagamento de serviços prestados por pessoa jurídica, necessários ao andamento dos trabalhos do Condomínio.

## **2.11 Despesas com Manutenção**

**MANUTENÇÃO DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS:** esta conta registra os valores a serem despendidos na conservação dos móveis e utensílios do Condomínio;

**MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS E UTILITÁRIOS:** esta conta registra os valores despendidos na manutenção executada nos veículos e utilitários do Condomínio, tais como: manutenção com mecânica, elétrica, eletrônica, borracharia, compra de pneus, peças, lanternagem e outros de mesma natureza;

**MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS:** esta conta registra os valores despendidos na manutenção executada nas máquinas e equipamentos do condomínio, tais como: manutenção mecânica, elétrica, eletrônica, borracharia, compra de pneus, peças, lanternagem e outros de mesma natureza;

**MANUTENÇÃO DE EDIFICAÇÕES E INSTALAÇÕES DO CABV:** esta conta registra os valores despendidos para manutenção com as edificações e suas instalações hidráulicas, elétricas e outras de mesma natureza;

**MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA, ELETRÔNICOS E SISTEMAS DE SEGURANÇA:** esta conta registra os valores despendidos para manutenção em equipamentos eletrônicos e de informática e de Sistema de Segurança no Condomínio;

**MANUTENÇÃO DA REDE ELÉTRICA:** esta conta registra os valores despendidos para manutenção da rede elétrica do Condomínio;



## CONDOMÍNIO ALTO DA BOA VISTA

Rod. BR 020 KM 12 S/N Quadra 100 Bloco 01 – Sobradinho/DF

[www.cabv.com.br](http://www.cabv.com.br) - [contato@cabv.com.br](mailto:contato@cabv.com.br)

(61) - 3387-1060 (61) – 98515-0231

CNPJ/MF: 74.200.353/0001-71

---

**MANUTENÇÃO DA REDE DE ÁGUA:** esta conta registra os valores despendidos para manutenção da rede de água do CABV;

**MANUTENÇÃO DE JARDINS, E ÁREA DE LAZER E DESPORTO :** registra os valores despendidos com manutenção do ajardinamento, paisagismo e áreas de lazer e esporte do Condomínio;

**MANUTENÇÃO SOFTWARE/LICENÇAS:** esta conta registra os valores despendidos com manutenção e licenciamento de software no Condomínio.

**MANUTENÇÃO DO ESPAÇO MULTIUSO:** registra os valores despendidos com a manutenção do espaço multiuso.

### 2.12 Despesas com Comunicação

**TELEFONES FIXOS E INTERNET:** esta conta registra os valores despendidos com pagamento das contas das linhas telefônicas fixas e da internet do Condomínio;

**TELEFONES CELULARES:** esta conta registra os valores despendidos com pagamento das contas das linhas telefônicas celulares do Condomínio;

### 2.13 Despesas Legais e Judiciais

**CARTÓRIOS:** esta conta registra os valores despendidos com todas as despesas de cartório, tais como: taxas, certidões, autenticação de documentos, reconhecimento de firma, protestos, registro de atas, registro de documentos e outros da mesma natureza;

**CUSTAS JUDICIAIS:** registra os valores despendidos nas custas judiciais movidas pelo Condomínio de qualquer natureza, sem as quais as mesmas não podem ser ajuizadas;

## **2.14 Despesas com Eleição**

**DESPESAS COM ELEIÇÕES:** esta conta registra os valores despendidos necessários aos processos eleitorais do condomínio, tais como: eleição da Diretoria Executiva, Conselhos Consultivo e Fiscal do condomínio.

## **2.15 Despesas com Eventos Promocionais**

**CONFRATERNIZAÇÕES:** esta conta registra os valores despendidos com confraternizações;

## **2.16 Despesas com Incentivos**

**PROGRAMA LAR VERDE LAR:** esta conta registra os valores despendidos no Programa Lar Verde Lar;

## **2.17 Despesas Tributárias**

**IMPOSTO COMPLEMENTAR COD. 0246:** esta conta registra os valores despendidos para o pagamento do Imposto Complementar que incide sobre o Pró-Labore da DIREX, nos termos do artigo 87, Parágrafo Único, do Regimento Interno do Condomínio Alto da Boa Vista;

**IPVA:** esta conta registra os valores despendidos com o imposto sobre a propriedade de veículos automotores de propriedade do Condomínio; tais como: veículos, utilitários e máquinas;

**IPTU-TLP:** esta conta registra os valores despendidos com o Imposto Predial Territorial Urbano e Taxa de Limpeza Pública incidente sobre os imóveis próprios e/ou alugados pelo condomínio;

**IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DIVERSAS:** esta conta registra os valores despendidos para pagamento de impostos, taxas e contribuições diversas junto aos Órgãos da Administração Pública do DF e da União.

## **2.18 Despesas Financeiras**

**MULTAS/ JUROS PAGAMENTOS EM ATRASO:** esta conta registra os valores despendidos com multas e juros bancários incidentes nas contas correntes do condomínio. Estes valores deverão ser ressarcidos pelos responsáveis, comprovada a sua culpa;

**DESPESAS BANCÁRIAS BRADESCO:** esta conta registra os valores despendidos com todas as despesas bancárias incidentes sobre a conta corrente Unificada Ordinária do Condomínio no Bradesco, tais como: manutenção de conta, taxa de cheque de baixo valor e outros da mesma natureza;

## **Disponibilidades**

**FUNDO DE RESERVA:** esta conta registra os valores guardados no fundo de reserva do condomínio, mantido em aplicação financeira.

**FUNDO FIXO:** esta conta registra os valores mantidos no caixa do condomínio, sob responsabilidade de funcionário específico, com a finalidade de custear pequenas despesas da rotina diária do CABV.