

Ofício nº 23/2024

Assunto: Prestação de Contas Termo de Colaboração 10720/2023 emenda impositiva
nº 27

Jahu, 09 de Abril de 2024.

Prezados Senhores,

Encaminhamos em anexo a prestação de contas do Termo de Colaboração nº
10720/2023, do recurso Municipal da emenda impositiva nº 27.

Atenciosamente,



Maingrid Rozante Crepaldi
Presidente

**ANEXO RP-10 - REPASSES AO TERCEIRO SETOR - DEMONSTRATIVO INTEGRAL DAS RECEITAS E
DESPESAS - TERMO DE FOMENTO**

ÓRGÃO PÚBLICO CONVENIENTE: Secretaria de Educação

OSC: ASSOCIAÇÃO DE PAIS, AMIGOS E EDUCADORES DE AUTISTAS DE JAÚ

CNPJ: 05.524.456/0001-74

ENDEREÇO E CEP: Rua Idalina Sanzovo Blassioli, 115 Jd. Dona Emília – CEP: 17.215-082

RESPONSÁVEL(IS) PELA OSC: Maingrid Rozante Crepaldi Maran

CPF: 222.594.868-27

OBJETO DA PARCERIA: Transferência de recursos financeiros da Prefeitura à OSC para aquisição de equipamentos de cozinha industrial.

EXERCÍCIO: 2024

ORIGEM DOS RECURSOS (1): Emenda Parlamentar

DOCUMENTO	DATA	VIGÊNCIA	VALOR - R\$
Termo de Colaboração nº 10720/2023	25/10/2023	25/10/2023 a 25/10/2024	R\$ 40.000,00

DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO				
DATA PREVISTA PARA O REPASSE (2)	VALORES PREVISTOS (R\$)	DATA DO REPASSE	NÚMERO DO DOCUMENTO DE CRÉDITO	VALORES REPASSADOS (R\$)
30/10/2023	R\$ 40.000,00	30/10/2023	13865	R\$ 40.000,00
(A) SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				R\$ 0,00
(B) REPASSES PÚBLICOS NO EXERCÍCIO				R\$ 40.000,00
(C) RECEITAS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS				R\$ 1.428,00
(D) OUTRAS RECEITAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO DO AJUSTE (3)				-
(E) TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS (A + B + C + D)				R\$ 41.428,00
(F) RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE PARCEIRA				R\$ 2.972,00
(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO (E + F)				R\$ 44.400,00

Os signatários, na qualidade de representantes da ASSOCIAÇÃO DE PAIS, AMIGOS E EDUCADORES DE AUTISTAS DE JAÚ vem indicar, na forma abaixo detalhada, as despesas incorridas e pagas no exercício 2024.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCORRIDAS NO EXERCÍCIO					
ORIGEM DOS RECURSOS (4): Estadual					
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA (8)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R\$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (H)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (I)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R\$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE (R\$)
Recursos humanos (5)					
Recursos humanos (6)					
Medicamentos					
Material médico e					
Gêneros alimentícios					
Outros materiais de consumo					
Serviços médicos (*)					
Outros serviços de terceiros					
Locação de imóveis					
Locações diversas					
Utilidades públicas (7)					
Combustível					
Bens e materiais permanentes	R\$ 44.400,00		R\$ 44.400,00	R\$ 44.400,00	
Obras					
Despesas financeiras e bancárias					
Outras despesas					
TOTAL	R\$ 44.400,00		R\$ 44.400,00	R\$ 44.400,00	

- (1) Verba: Federal, Estadual ou Municipal, devendo ser elaborado um anexo para cada fonte de recurso.
- (2) Incluir valores previstos no exercício anterior e repassados neste exercício.
- (3) Receitas com estacionamento, aluguéis, entre outras.
- (4) Verba: Federal, Estadual, Municipal e Recursos Próprios, devendo ser elaborado um anexo para cada fonte de recurso.
- (5) Salários, encargos e benefícios.
- (6) Autônomos e pessoa jurídica.
- (7) Energia elétrica, água e esgoto, gás, telefone e internet.
- (8) No rol exemplificativo incluir também as aquisições e os compromissos assumidos que não são classificados contabilmente como DESPESAS, como, por exemplo, aquisição de bens permanentes.
- (9) Quando a diferença entre a Coluna DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO e a Coluna DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO for decorrente de descontos obtidos ou pagamento de multa por atraso, o resultado não deve aparecer na coluna DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTE, uma vez que tais descontos ou multas são contabilizados em contas de receitas ou despesas. Assim sendo deverá se indicado como nota de rodapé os valores e as respectivas contas de receitas e despesas.
- (*) Apenas para entidades da área da Saúde.

DEMONSTRATIVO DO SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO	
(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO	R\$ 44.400,00
(J) DESPESAS PAGAS NO EXERCÍCIO (H+I)	R\$ 44.400,00
(K) RECURSO PÚBLICO NÃO APLICADO [E – (J – F)]	R\$ 0,00
(L) VALOR DEVOLVIDO AO ÓRGÃO PÚBLICO	R\$ 0,00
(M) VALOR AUTORIZADO PARA APLICAÇÃO NO EXERCÍCIO SEGUINTE (K – L)	R\$ 0,00

Declaramos, na qualidade de responsáveis pela entidade supra epigrafada, sob as penas da Lei, que a despesa relacionada comprova a exata aplicação dos recursos recebidos para os fins indicados, conforme programa de trabalho aprovado, proposto ao Órgão Público Parceiro.

Jahu/SP, 04 de Abril de 2024.


KEZIA MARILIA SAMBO RIBEIRO
1º Tesoureiro
RG:42.449.365-2


MAINGRID ROZANTE CREPALDI MARAN
Presidente
RG: 30.731.029-2

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS
Termo de Colaboração 10720/2023

ÓRGÃO PÚBLICO CONVENIENTE: PREFEITURA MUNICIPAL DE JAHU

OSC: ASSOCIAÇÃO DE PAIS, AMIGOS E EDUCADORES DE AUTISTAS DE JAÚ

OBJETO DA PARCERIA: Transferência de recursos financeiros da Prefeitura à OSC para aquisição de equipamentos de cozinha industrial.

CONTA BANCÁRIA E AGÊNCIA DA OSC: Banco do Brasil – agência 0027-2 e c/c: 78.640-3

Nº DO TERMO DE COLABORAÇÃO	DATA DA ASSINATURA	VIGÊNCIA	VALOR TOTAL R\$
10720/2023	25/10/2023	25/10/2023 a 25/10/2024	R\$ 40.000,00

DEMONSTRATIVO DOS REPASSES PÚBLICOS E RENDIMENTOS			
ORIGEM DOS RECURSOS PÚBLICOS	DATA DO REPASSE	Nº DO DOC. DE CRÉDITO	(1) VALOR REPASSADO R\$
Emenda impositiva	30/10/2023	13865	R\$ 40.000,00
(2) SALDO ANTERIOR			R\$ 0,00
(3) APLICAÇÃO FINANCEIRA DO PERÍODO			R\$ 1.428,00
(4) TOTAL RECURSOS PÚBLICOS			R\$ 41.428,00
(5) RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE PARCEIRA			R\$ 2.972,00
TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO (4) + (5) =			R\$ 44.400,00

Os signatários, na qualidade de representantes da entidade conveniada: **ASSOCIAÇÃO DE PAIS, AMIGOS E EDUCADORES DE AUTISTAS DE JAÚ**, vem indicar, na forma abaixo detalhada, a aplicação dos recursos recebidos supramencionada, na importância de R\$ 40.000,00 mais receita



com aplicação financeira de R\$ 1.428,00 e mais a contrapartida da entidade de R\$ 2.972,00 totalizando o valor de R\$ 44.400,00 (quarenta e quatro mil com quatrocentos reais).

DATA DO PAGAMENTO (1)	CAUSALIDADE DA DESPESA (2)	NATUREZA DA DESPESA (3)	VALOR PAGO R\$ (4)
12/03/24	NF 22 – José Ari Giglioti Sartori	Material permanente	R\$ 44.400,00
TOTAL DAS DESPESAS R\$ =			R\$ 44.400,00
SALDO PARA DEVOLUÇÃO AO MUNICÍPIO R\$=			R\$ 0,00

IMPORTANTE: A planilha acima deverá ser preenchida em ordem crescente de dia, conforme consta nas movimentações do extrato da conta bancária, exemplificado na coluna (1).

Nas colunas "CAUSALIDADE DA DESPESA" E "NATUREZA DA DESPESA" trazer informações que tragam nexos causal entre a despesa e sua causa em conformidade ao Plano de Aplicação do Plano de Trabalho.

Declaramos, na qualidade de responsáveis pela entidade supra epigrafada, sob as penas da Lei, que as despesas relacionadas comprovam a exata aplicação dos recursos recebidos para os fins indicados, conforme programa de trabalho aprovado, proposto ao Órgão conveniente.

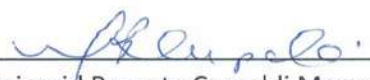
Jahu, 04 de Abril de 2024.



Marcia Maria Gerotti
Responsável pela prestação de contas



Kézia Marília Sambo Ribeiro
Tesoureira



Maingrid Rozante Crepaldi Maranhão
Presidente

EXTRATO

CONTA CORRENTE

☐ Visualizar Pix agrupados



Extrato de conta corrente

G331010708024137044
01/04/2024 07:29:59

Cliente - Conta atual

Agência 27-2
Conta corrente 78640-3 ASSOCIACAO A E A JAU
Período do extrato 03 / 2024

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
01/11/2023		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
11/03/2024		0000	14060	798 Resgate BB CDB DI	3.510.053.520.269	40.000,00 C	
11/03/2024		0000	14060	798 Resgate BB CDB DI	3.510.053.520.269	1.428,00 C (+)	41.428,00 C
12/03/2024		0027	99015	870 Transferência recebida	550.027.000.101.666	2.972,00 C	contra partida
				12/03 11:06 ASSOCIACAO DE P A E EDUC			
12/03/2024		0000	13105	393 TED Transf.Eletr.Disponiv	31.201	44.400,00 D	0,00 C
				237 0060 040003830000197 JOSE ARI GIGL			
31/03/2024		0000	00000	999 S A L D O			0,00 C

OBSERVAÇÕES:

Transação efetuada com sucesso por: JE721425 MAINGRID ROZANTE CREPALDI.

EXTRATOS CDB/RDB e BB REAPLIC



Extratos - CDB / RDB e BB Reaplic

G331010708024137045
01/04/2024 07:30:28

Dados consultados

Agência 27-2
Conta 78640-3 ASSOCIACAO DE PAIS AMIGOS E EDUCAD
Período 01/03/2024 a 28/03/2024

BB CDB DI

Data	Dt.proc	Histórico	Nr.deposito	Valor
29/02		Saldo anterior		
		valor capital		40.000,00
11/03		Resgate	- 3510053520269	
		valor capital		40.000,00
		valor juros até mês ant		1.316,00
		valor juros no mês		112,00
		valor líquido		41.428,00
28/03		Saldo final		0,00

rendimentos

> 1.428,00

SALDO NOS ULTIMOS 6 MESES

Data	Capital em ser	Juros	IR proj.	Liquid.proj.
30/11/2023	40000,00	320,00	0,00	40320,00
29/12/2023	40000,00	652,00	0,00	40652,00
31/01/2024	40000,00	1013,60	0,00	41013,60
29/02/2024	40000,00	1316,00	0,00	41316,00

Transação efetuada com sucesso por: JE721425 MAINGRID ROZANTE CREPALDI.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088

VALOR CONTRAPARTIDA

12/03/2024 - BANCO DO BRASIL - 11:06:51
002700027 SEGUNDA VIA 0003

COMPROVANTE DE TRANSFERENCIA
DE CONTA CORRENTE P/ CONTA CORRENTE

CLIENTE: ASSOCIACAO DE P A E EDUC

AGENCIA: 0027-2 CONTA: 101.666-0

=====

DATA DA TRANSFERENCIA 12/03/2024

NR. DOCUMENTO 550.027.000.078.640

VALOR TOTAL 2.972,00

***** TRANSFERIDO PARA:

CLIENTE: ASSOCIACAO A E A JAU

AGENCIA: 0027-2 CONTA: 78.640-3

NR. DOCUMENTO 550.027.000.101.666

=====

NR.AUTENTICACAO 0.9E2.28B.FDA.1D9.D23

Transação efetuada com sucesso por: JE721425 MAINGRID ROZANTE CREPALDI.

RECEBEMOS DE JOSÉ ARI GIGLIOTI SARTORI 37397809839 OS PRODUTOS/SERVIÇOS CONSTANTES DA NOTA FISCAL INDICADA AO LADO

NF-e
Nº 000.000.022
SÉRIE: 1

DATA DE RECEBIMENTOIDENTIFICAÇÃO E ASSINATURA DO RECEBEDOR

JOSÉ ARI GIGLIOTI SARTORI

37397809839

RUA FERNANDO ALMEIDA PRADO JUNIOR, 220 - - JARDIM CAROLINA, Jau, SP - CEP: 17207730

DANFE

Documento Auxiliar da Nota Fiscal Eletrônica

0 - Entrada
1 - Saída

1

Nº 000.000.022

SÉRIE: 1

Página 1 de 1

CONTROLE DO FISCO

CHAVE DE ACESSO
3524 0340 0038 3000 0197 5500 1000 0000 2210 0587 2009

Consulta de autenticidade no portal nacional da NF-e www.nfe.fazenda.gov.br portal ou no site da Sefaz Autorizadora

PROTÓTIPO DE AUTORIZAÇÃO DE USO
135240521736547 - 11/03/2024 15:31

NATUREZA DA OPERAÇÃO
VENDA

INSCRIÇÃO ESTADUAL
401306738119

INSCRIÇÃO ESTADUAL DO SUBST. TRIBUT.

CNPJ / CPF
40.003.830/0001-97

DESTINATÁRIO/REMETENTE

NOME RAZÃO SOCIAL
ASSOCIAÇÃO DE PAIS, AMIGOS E EDUCAÇÃO DE AUTISTA DE JAÚ

CNPJ/CPF
05.524.456/0001-74

DATA DA EMISSÃO
11/03/2024

ENDEREÇO
AVENIDA IDALINA SANZOVO BLASSIOLI, 115 -

BAIRRO/DISTRITO
JARDIM DONA EMÍLIA

CEP
17215-082

DATA DE ENTREGA VALOR
11/03/2024

MUNICÍPIO
Jau

FONE/FAX

UF
SP

INSCRIÇÃO ESTADUAL

HORA DE ENTREGA VALOR
14:37

FATURA

CÁLCULO DO IMPOSTO

BASE DE CÁLCULO DO ICMS
0,00

VALOR DO ICMS
0,00

BASE DE CÁLCULO DO ICMS ST
0,00

VALOR DO ICMS ST
0,00

VALOR TOTAL DOS PRODUTOS
44.400,00

VALOR DO FRETE
0,00

VALOR DO SEGURO
0,00

DESCONTO
0,00

OUTRAS DESPESAS ACESSÓRIAS
0,00

VALOR DO IPI
0,00

VALOR TOTAL DA NOTA
44.400,00

TRANSPORTADOR/VOLUMES TRANSPORTADOS

RAZÃO SOCIAL

FRETE POR CONTA
9 - Sem Frete

CODIGO ANTT

PLACA DO VEICULO

UF

CNPJ/CPF

ENTREDETO

MUNICÍPIO

UF

INSCRIÇÃO ESTADUAL

QUANTIDADE

ESPÉCIE

MARCA

NUMERAÇÃO

PESO BRUTO

PESO LÍQUIDO

DADOS DO PRODUTO/SERVIÇO

CODIGO	DESCRIÇÃO DO PRODUTO/SERVIÇO	NCM/SH	CNT	CTOP	UNID.	QTD.	VL. UNIT.	VL. TOTAL	BC ICMS	VL. ICMS	VL. IPI	ALIQ. ICMS	ALIQ. IPI
01	ESTANTES, CONFECCIONADAS EM AÇO INOXIDAVEL ESCOVADO, IMM, COM 4 PRATELEIRAS, MEDINDO 1,90 X 0,50 X 1,15 METROS.	73239300	4102	5101	UN	4,0000	3.100,0000	12.400,00					
01	REFRIGERADOR VERTICAL COM 06 PORTAS TM AÇO INOXIDAVEL MEDINDO 2,00 X 0,70 X 1,90 METROS.	84185010	4102	5101	UN	1,0000	32.000,0000	32.000,00					

CÁLCULO DO ISSQN

INSCRIÇÃO MUNICIPAL

VALOR TOTAL DOS SERVIÇOS

BASE DE CÁLCULO DO ISSQN

VALOR DO ISSQN

DADOS ADICIONAIS

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

RESERVADO AO FISCO



Emissão de comprovantes - 3o nível

G3321211137550971
12/03/2024 11:17:38

SISBB - SISTEMA DE INFORMACOES BANCO DO BRASIL
12/03/2024 - AUTOATENDIMENTO - 11.17.38
0027200027 SEGUNDA VIA 0001

COMPROVANTE DE TRANSFERENCIA

COMPROVANTE DE

TED - TRANSFERENCIA ELETRONICA DISPONIVEL

CLIENTE: ASSOCIACAO A E A JAU

AGENCIA: 0027-2 CONTA: 78.640-3

FINALIDADE: 01 CREDITO EM CONTA

REMETENTE : ASSOCIACAO A E A JAU

BANCO: 237 - BCO BRADESCO S.A.

AGENCIA: 0060-4 - JAU CENTRO

CONTA: 35.221-7

FAVORECIDO: JOSE ARI GIGLIOTI SARTORI

CPF/CNPJ: 40.003.830/0001-97

VALOR: R\$ 44.400,00

DEBITO EM: 12/03/2024

DOCUMENTO: 031201

AUTENTICACAO SISBB: 0.61B.C58.054.809.313

Transação efetuada com sucesso por: JE721425 MAINGRID ROZANTE CREPALDI.

RESULTADO DE COTAÇÃO

No. Cotação: 000479 Data: 12/03/2024 Prazo: Cancelada: N Data Aprov.: 12/03/2024 Usuário Aprov.: MILENE REGINA



Obs.:

COZINHA INDUSTRIAL - EREUNDA Nº 27.

Centro de Custo: ASSOCIACAO - ADMINISTRATIVO

Produto/Item	FORNECEDORES								
	FORT SOLDA INOX		X	REFRIGERAÇÃO RIBEIRO		REFRINOX REFRIGERAÇÃO			
	Preço	Total Item		Preço	Total Item	Preço	Total Item		
GELADEIRA DE 4 PORTAS DE ARFORÇADO	UN	1,000		32.000,000	32.000,00	42.300,000	42.300,00	33.350,000	33.350,00
ESTANTES AÇO ESCOVADO 4 PRATELEIRAS	UN	4,000		3.100,000	12.400,00	4.000,000	16.000,00	3.225,000	12.900,00
			Desc. %		44.400,00		58.300,00		46.250,00
			Frete		44.400,00		58.300,00		46.250,00
			à vista + Frete		44.400,00	58.300,00	58.300,00	46.250,00	46.250,00

Fornecedor 1

JOSE ARI GIGLIOTTI SARTORI

Endereço: R. FERNANDO DE ALM PRADO JR, 220 CNPJ: 40003830000197 CPF: Bairro: JARDIM ANA CAROLINA Cidade: JAU Estado: SP CEP: Telefone(s):

Fornecedor 2

FABIO AUGUSTO DE PAULA RIBEIRO

Endereço: R. FLAVIO PIRES DE CAMPOS, 115 CNPJ: 14072372000138 CPF: Bairro: Cidade: JAU Estado: SP CEP: Telefone(s): 14- 99758-3180

Fornecedor 3

P. R. LUCCHI ME

Endereço: RUI BARBOSA 134\$ CNPJ: 11893254000100 CPF: Bairro: JARDIM FERREIRA DIAS Cidade: JAU Estado: SP CEP: 17209656 Telefone(s): 14 99122-8848

FORT SOLDA INOX

José Ari Giglioti Sartori
CNPJ: 40.003.830/0001-97
I.E.: 401.306.738.119
R: Fernando de Almeida Prado Junior, 220
Jardim Carolina
Jau - SP

Jaú, 23 de Janeiro de 2024.

Sr^a. Marcia
Autismo
Jau – SP

Pedido de Compra

1º Item – 04 (quatro) Estantes, confeccionadas em aço inoxidável escovado, 1 mm, com 04 (quatro) prateleiras, medindo 1,90 x 0,50 x 1,15 metros.....R\$ 12.400,00.

2º Item – Refrigerador vertical, com 06 portas, com sistema de refrigeração por ar forçado, com motor remoto, revestimento externo em aço inoxidável escovado, revestimento interno em aço inoxidável brilhante, com controlador de temperatura digital, medindo 2,00 x 0,70 x 1,90 metros.....R\$ 32.000,00.

Valor total:.....R\$ 44.400,00.

Prazo de entrega: 90 dias
Forma de pagamento: À vista.

OBS: Rufos do telhado em volta do duto da coifa e ligação elétrica da coifa por conta do cliente.

José Ari

Jaú, 23 de Janeiro de 2024.

Sr^a. Maingrid
Sr^a. Kesia
Autismo
Jau – SP

Proposta de Compra de Mercadorias

Cozinha

1º Item – 04 (quatro) Estantes, confeccionadas em aço inoxidável escovado, 1 mm, com 04 (quatro) prateleiras, medindo 1,90 x 0,50 x 1,15 metros.....R\$ 12.900,00.

2º Item – Refrigerador vertical, com 06 portas, com sistema de refrigeração por ar forçado, com motor remoto, revestimento externo em aço inoxidável escovado, revestimento interno em aço inoxidável brilhante, com controlador de temperatura digital, medindo 2,00 x 0,70 x 1,90 metros.....R\$ 33.350,00.

Valor total:.....R\$ 46.250,00.

Prazo de entrega: 90 dias

Forma de pagamento: 50% na assinatura do pedido e o restante na entrega.

OBS: Rufos do telhado em volta do duto da coifa e ligação elétrica da coifa por conta do cliente.

Paulo Lucchi
14 99122 8848

Refrigeração Ribeiro

CNPJ: 14.072.372/0001-38
Rua Flavio Pires de Campos, 115
Jaú/SP – Tel: 14-99758-3180
refrigeracao_ribeiro@hotmail.com

Jaú, 27 de fevereiro de 2024.

Cliente: Autismo Jaú
CNPJ:
Jaú-SP
Tel: 14-99631-5317

Orçamento nº 02

Descrição

Geladeira de 4 portas ar forçado aço escovado 3.50x0.70x1.90m = R\$ 42.300,00

4 Estantes aço escovado com 4 prateleiras 1.90x0.50x1.15m = R\$ 16.000,00

Valor total: R\$ 58.300,00

Condições de pagamento: 50% sinal e 50% na entrega

Condições de entrega e realização do serviço: a combinar

Fornecedor

Cliente