



DAE - DEPARTAMENTO DE AGUA ESGOTO DE BAURU

Servico de Controladoria Financeira
Transparéncia de Gestão Fiscal - LC 131 de 27 de maio 2009

Data: 18/09/2015 07:44:50
Sistema CECAM
(Página: 1 / 5)

Empenho	Processo	CPF/CNPJ	Fornecedor	Descrição	Mod. Lic.	Licitação	Valor Empenhado	Valor Liquidado	Valor Pago
Movimentação do dia 16 de Setembro de 2015									
05 - DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO - DAE									
05.00.00.0.0000.0000 - DESPESA EXTRAORÇAMENTÁRIA									
05.00.00.0.0000.0000.0.0411000 - GERAL									
05.00.00.0.0000.0000.0.0411000.5314 - FICHA									
100411	4/2015	00000000000426	6497 - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIA	, CORRESPONDENTE AO REPASSE DO INSS - PARTE EMPREGADOR, REFERENTE AO MES DE AGOSTO/2015.	/0		0,00	-3.449,01	0,00
100411	4/2015	00000000000426	6497 - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIA	, CORRESPONDENTE AO REPASSE DO INSS - PARTE EMPREGADOR, REFERENTE AO MES DE AGOSTO/2015.	/0		0,00	3.449,01	0,00
05.01.00 - GABINETE DO PRESIDENTE E DEPENDÊNCIAS									
05.01.02 - UNIDADE ADMINISTRATIVA									
05.01.02.17.000 - Saneamento									
05.01.02.17.122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL									
05.01.02.17.122.0041 - GESTÃO DO DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO									
05.01.02.17.122.0041.2094 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS									
05.01.02.17.122.0041.2094.33903007 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO									
05.01.02.17.122.0041.2094.33903007.0411000 - GERAL									
05.01.02.17.122.0041.2094.33903007.0411000.11 - FICHA									
1182	4105/2014	006.202.381/0001-78	13398 - DEJAMIR RODRIGUES ACOUGUE EIRELI - EP	, LOMBO SUÍNO EM PEÇA, RP 137/14, ATA 94/14, SOL. 143/15,E_DOC 110 BACON SUÍNO DEFUMADO, CARNE SUÍNA, TIPO COSTELA, COURO SUÍNO FRESCO, PÉ SUÍNO FRESCO, RABO SUÍNO FRESCO, BUCHO BOVINO, FATIADO EM TIRAS	4/15.	PREGÃO ELE37/2014	0,00	-95,55	0,00
1182	4105/2014	006.202.381/0001-78	13398 - DEJAMIR RODRIGUES ACOUGUE EIRELI - EP	, LOMBO SUÍNO EM PEÇA, RP 137/14, ATA 94/14, SOL. 143/15,E_DOC 110 BACON SUÍNO DEFUMADO, CARNE SUÍNA, TIPO COSTELA, COURO SUÍNO FRESCO, PÉ SUÍNO FRESCO, RABO SUÍNO FRESCO, BUCHO BOVINO, FATIADO EM TIRAS	4/15.	PREGÃO ELE37/2014	0,00	95,55	0,00
1789	379/2015	006.202.381/0001-78	13398 - DEJAMIR RODRIGUES ACOUGUE EIRELI - EP	, CORRESPONDENTE A AQUISIÇÃO DE CARNE BOVINA, TIPO CAXÃO DURO, CORTADA EM BIFES. RP 34/15, ATA 36/15, SOL. 196/15, E_DOC 1521/15		PREGÃO PRE34/2015	0,00	0,00	1.440,00
1889	309/2015	008.110.643/0001-08	14964 - NORI DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS ALIM	, ARROZ AGULHINHA LONGO, RP PMB 209/14, ATA 293/14, SOL. 224/15, E_DOC 1661/15.		PREGÃO ELE209/2014	0,00	-2.755,50	0,00
1889	309/2015	008.110.643/0001-08	14964 - NORI DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS ALIM	, ARROZ AGULHINHA LONGO, RP PMB 209/14, ATA 293/14, SOL. 224/15, E_DOC 1661/15.		PREGÃO ELE209/2014	0,00	2.755,50	0,00
1949	6921/2014	011.195.090/0001-30	14164 - CARLOS ROBERTO BERRIO HORTIFRUTI -	, CORRESPONDENTE A AQUISIÇÃO DE 270 KG DE ABÔBORA PAULISTA, 40 KG DE ABÔBORA SECA, 280 KG DE ABÔBRINHA BRASILEIRA E OUTROS VERDURAS E LEGUMES, RP. 10/15, ATA 23/15, SOL. 225/15, E_DOC 1659/15.		PREGÃO ELE10/2015	0,00	772,67	0,00
1950	6921/2014	011.195.090/0001-30	14164 - CARLOS ROBERTO BERRIO HORTIFRUTI -	, CORRESPONDENTE A AQUISIÇÃO DE 200 KG DE ACELGA EXTRA, 200 KG DE ALFACE AMÉRICA EXTRA, 220 KG ALFACE CRESPA EXTRA E OUTRAS VERDURAS , RP 10/15, ATA 23/15, SOL. 226/15, E_DOC 1659/15.		PREGÃO ELE10/2015	0,00	1.003,02	0,00
1951	6921/2014	011.195.090/0001-30	14164 - CARLOS ROBERTO BERRIO HORTIFRUTI -	, ALHO TIPO 7 - RP 10/15, ATA 23/15, SOL. 227/15, E_DOC 1659/15, BATATA BENEFICIADA LISA, CEBOLA COMUM, OVO DE GALINHA		PREGÃO ELE10/2015	0,00	377,95	0,00
05.01.02.17.122.0041.2094.33903007.0411000.6020 - FICHA									
2512	5533/2014	002.807.860/0001-67	12978 - C. A. COMERCIO DE LANCHES LTDA - EPP		DISPENSA D	/0	0,00	0,00	302,58



DAE - DEPARTAMENTO DE AGUA ESGOTO DE BAURU

Servico de Controladoria Financeira
Transparéncia de Gestão Fiscal - LC 131 de 27 de maio 2009

Data: 18/09/2015 07:44:50
Sistema CECAM
(Página: 2 / 5)

Empenho	Processo	CPF/CNPJ	Fornecedor	Descrição	Mod. Lic.	Licitação	Valor Empenhado	Valor Liquidado	Valor Pago
05.01.02.17.122.0041.2094.33903026 - MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO									
05.01.02.17.122.0041.2094.33903026.0411000 - GERAL									
05.01.02.17.122.0041.2094.33903026.0411000.11 - FICHA									
2233	5836/2012	058.081.886/0001-25	14399 - CEINTEL SEGURANCA ELETRONICA LTDA	, CORRESPONDENTE A AQUISIÇÃO DE UMA SIRENE, PARA REPOSIÇÃO DA INSTALADA NA EEE FORTUNATÓ ROCHA LIMA, EM ATENDIMENTO ÀS FLS. 16 79- 1680 DOS AUTOS.	PREGÃO PRE31/2013		30,00	0,00	0,00
05.01.02.17.122.0041.2094.33903028 - MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA									
05.01.02.17.122.0041.2094.33903028.0411000 - GERAL									
05.01.02.17.122.0041.2094.33903028.0411000.11 - FICHA									
2232	1266/2014	011.509.243/0001-76	15397 - COMERCIAL BRASIL DE EPI LTDA EPP	, CORRESPONDENTE A AQUISIÇÃO DE 25 UN DE CAPACETE OPERACIONAL, COM JULGAR E SUADEIRA ANTIALERGICO, CARNEIRA DE SILICONE, COR AZUL PAS TEL COM V GARD E LOGOTIPO DO DAE, DE ACORDO COM A NORMA NR 06 E NBR 8221/2003, C.A. DO MTE. PROCESSO 1266/2014, EDOC. 1542/2015.	PREGÃO ELE34/2014		962,50	0,00	0,00
2234	7424/2014	017.209.732/0001-99	15084 - CANDIDO & CIA COMERCIO DE EPI LTDA -	, CORRESPONDENTE A AQUISICAO DE BOTA EM BORRACHA VULCANIZADA, CANO LONGO, COM VARIAS CARACTERISTICAS, ATA 031/2015, SOLICITACAO 229/2 015, EDOC 1647/2015.	PREGÃO PRE21/2015		1.050,00	0,00	0,00
2235	7424/2014	017.209.732/0001-99	15084 - CANDIDO & CIA COMERCIO DE EPI LTDA -	, CORRESPONDENTE A AQUISIÇÃO DE 156 PAR DE BOTINA DE SEGURANÇA, MODELO BLATT, COM BICO DE AÇO, 91 PAR DE BOTINA DE SEGURANÇA, MODELO LO BLATT, SEM BICO DE AÇO, 71 PAR DE CALÇADO DE SEGURANÇA, TIPO TÊNIS MODELO BLATT, 60 PAR SA SAPATO DE SEGURANÇA, MODELO BLATT, SEM BIC O DE AÇO, CONFORME PROCESSO 7424/2014, EDOC. 1648/2015.	PREGÃO PRE21/2015		25.058,20	0,00	0,00
2242	7424/2014	097.530.228/0001-25	15876 - R. DE O. SANTIL EPI - EPP 06-05-2015	, PERNEIRA COM COURO SINTÉTICO. RP 21/15, ATA 32/15, E_DOC 236/15 , LUVA DE SEGURANÇA MODELO SOLDADOR.	PREGÃO PRE21/2015		1.370,00	0,00	0,00
05.01.02.17.122.0041.2094.33903905 - SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS									
05.01.02.17.122.0041.2094.33903905.0411000 - GERAL									
05.01.02.17.122.0041.2094.33903905.0411000.13 - FICHA									
2237	4220/2015	011.349.397/0001-48	14740 - VITIVER SISTEMAS DE SEGURANCA ELET	, MÃO DE OBRA PARA INSTALAÇÃO DOS EQUIPAMENTOS DO SISTEMA DE SEGURANÇA E MONITORAMENTO. -	DISPENSA D	/0	100,00	0,00	0,00
05.01.02.17.122.0041.2097 - MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS - DAE									
05.01.02.17.122.0041.2097.44905224 - EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO									
05.01.02.17.122.0041.2097.44905224.0411100 - REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS									
05.01.02.17.122.0041.2097.44905224.0411100.15 - FICHA									
2238	4220/2015	011.349.397/0001-48	14740 - VITIVER SISTEMAS DE SEGURANCA ELET		DISPENSA D	/0	6.000,00	0,00	0,00



DAE - DEPARTAMENTO DE AGUA ESGOTO DE BAURU

Servico de Controladoria Financeira
Transparéncia de Gestão Fiscal - LC 131 de 27 de maio 2009

Data: 18/09/2015 07:44:50
Sistema CECAM
(Página: 3 / 5)

Empenho	Processo	CPF/CNPJ	Fornecedor	Descrição	Mod. Lic.	Licitação	Valor Empenhado	Valor Liquidado	Valor Pago
, CENTRAL DE ALARME COM NO MÍNIMO 4 SETORES A RELE (CONTACTO SECO), SAÍDA PARA UMA SIRENE (INCLUSAS), BATERIA COM AUTONOMIA DE 30 MINUTOS (MÍNIMO), OPÇÃO DE ENVIO DE SMS E DISCAGEM PARA NÚMERO VIA GPRS E UM SENSOR EXTERNO TIPO PET 30 KG. GARANTIA DE 12 MESES PARA ALARMES E SENSOR (MÍNIMO). -									
05.01.03 - UNIDADE FINANCEIRA									
05.01.03.17.000 - Saneamento									
05.01.03.17.122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL									
05.01.03.17.122.0041 - GESTÃO DO DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO									
05.01.03.17.122.0041.2094 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS									
05.01.03.17.122.0041.2094.33904799 - OUTRAS OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS									
05.01.03.17.122.0041.2094.33904799.0411000 - GERAL									
05.01.03.17.122.0041.2094.33904799.0411000.23 - FICHA									
473	7331/2013	010.388.274/0001-53	15085 - SAMGAR TECNOLOGIA DA INFORMACAO	, CORRESPONDENTE AO ADITAMENTO CONTRATUAL, CONFORME AUTORIZADO AS FLS. 421 VERSO.	PREGÃO EL85/2013		0,00	0,00	964,72
05.01.03.17.122.0041.2099 - MANUTENÇÃO DAS AÇÕES DE INFORMÁTICA									
05.01.03.17.122.0041.2099.33903911 - LOCAÇÃO DE SOFTWARES									
05.01.03.17.122.0041.2099.33903911.0411000 - GERAL									
05.01.03.17.122.0041.2099.33903911.0411000.25 - FICHA									
1014	14752/2012	000.626.646/0001-89	6564 - CECAM CONSULT.ECON.CONTABADM. MU	, CORRESPONDENTE AO EMPENHO COMPLEMENTAR LEI 8666/93, CONTRATO 48/13, PARA ATENDER O ADITIVO CONTRATUAL PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS NAS ÁREAS DE RECURSOS HUMANOS COM A FOLHA DE PAGAMENTO.	PREGÃO PRE44/2013		0,00	3.563,86	0,00
05.01.03.17.122.0041.2099.33903912 - LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS									
05.01.03.17.122.0041.2099.33903912.0411000 - GERAL									
05.01.03.17.122.0041.2099.33903912.0411000.25 - FICHA									
484	14693/2012	004.023.725/0001-56	14462 - LPZIGLIO COMERCIO E SERVICOS LTDA	, CORRESPONDENTE AO ADITAMENTO CONTRATUAL, AUTORIZADO AS FLS. 1409 VERSO.	PREGÃO ELE16/2013		0,00	370,15	0,00
05.01.03.17.122.0041.2114 - MANUTENÇÃO DE ADIANTAMENTOS - DAE									
05.01.03.17.122.0041.2114.33903099 - OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO									
05.01.03.17.122.0041.2114.33903099.0411000 - GERAL									
05.01.03.17.122.0041.2114.33903099.0411000.28 - FICHA									
2197	3958/2015	058.512.968-10	15118 - NELSON VIEIRA DA SILVA	, CORRESPONDENTE A DESPESAS COM ADIANTAMENTO PARA COBRIR DESPESAS MIUDAS DE MATERIAL DE CONSUMO/DT.	OUTROS/NÃO	/0	0,00	-1.800,00	0,00
2197	3958/2015	058.512.968-10	15118 - NELSON VIEIRA DA SILVA	, CORRESPONDENTE A DESPESAS COM ADIANTAMENTO PARA COBRIR DESPESAS MIUDAS DE MATERIAL DE CONSUMO/DT.	OUTROS/NÃO	/0	-1.800,00	0,00	0,00
2197	3958/2015	058.512.968-10	15118 - NELSON VIEIRA DA SILVA	, CORRESPONDENTE A DESPESAS COM ADIANTAMENTO PARA COBRIR DESPESAS MIUDAS DE MATERIAL DE CONSUMO/DT.	OUTROS/NÃO	/0	0,00	0,00	-1.800,00
05.01.03.17.122.0041.2114.33903999 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA									
05.01.03.17.122.0041.2114.33903999.0411000 - GERAL									
05.01.03.17.122.0041.2114.33903999.0411000.29 - FICHA									
2196	3957/2015	058.512.968-10	15118 - NELSON VIEIRA DA SILVA		OUTROS/NÃO	/0	0,00	0,00	-500,00



DAE - DEPARTAMENTO DE AGUA ESGOTO DE BAURU

Servico de Controladoria Financeira
Transparéncia de Gestão Fiscal - LC 131 de 27 de maio 2009

Data: 18/09/2015 07:44:50
Sistema CECAM
(Página: 4 / 5)

Empenho	Processo	CPF/CNPJ	Fornecedor	Descrição	Mod. Lic.	Licitação	Valor Empenhado	Valor Liquidado	Valor Pago
2196	3957/2015	058.512.968-10	15118 - NELSON VIEIRA DA SILVA	, CORRESPONDENTE A DESPESAS COM ADIANTAMENTO PARA COBRIR DESPESAS MIUDAS DE SERVICOS DE TERCEIROS/DT.	OUTROS/NÃO	/0	-500,00	0,00	0,00
2196	3957/2015	058.512.968-10	15118 - NELSON VIEIRA DA SILVA	, CORRESPONDENTE A DESPESAS COM ADIANTAMENTO PARA COBRIR DESPESAS MIUDAS DE SERVICOS DE TERCEIROS/DT.	OUTROS/NÃO	/0	0,00	-500,00	0,00
05.01.04 - UNIDADE TÉCNICA									
05.01.04.17.000 - Saneamento									
05.01.04.17.512 - Saneamento Básico Urbano									
05.01.04.17.512.0042 - SANEAMENTO DO DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO									
05.01.04.17.512.0042.2101 - MANUTENÇÃO DO SISTEMA DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA									
05.01.04.17.512.0042.2101.33903099 - OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO									
05.01.04.17.512.0042.2101.33903099.0411000 - GERAL									
05.01.04.17.512.0042.2101.33903099.0411000.36 - FICHA									
1184	7014/2014	002.271.201/0001-59	15332 - ASPERBRAS TUBOS E CONEXOES LTDA	, TUBO EM PVC 100MM 4", RP 006/15, ATA 22/15, SOL. 138/15, E_DOC 1 020/15, TUBO EM PVC 150MM 6", TUBO EM PVC 200MM 8", TUBO EM PVC 250MM 10"	PREGÃO ELE06/2015		-0,14	0,00	0,00
05.01.04.17.512.0042.2104 - MANUTENÇÃO DO PROGRAMA DE SANEAMENTO BÁSICO									
05.01.04.17.512.0042.2104.33903024 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS									
05.01.04.17.512.0042.2104.33903024.0411000 - GERAL									
05.01.04.17.512.0042.2104.33903024.0411000.37 - FICHA									
2227	1150/2015	011.991.514/0001-72	15995 - M.I..G. COMERCIO DE MATERIAIS PARA	, CORRESPONDENTE A AQUISIÇÃO DE TUBO DE CONCRETO ARMADO, PARA ESGOTO SANITÁRIO, DN 1200, COM JUNTA ELÁSTICA (JE), EA -2, EM BARRAS DE 2,5 METROS CADA, NORMA ABNT NBR 8890. CONTRATO 70/15, AUT. EM FLS. 252 DIR.FINANC.	PREGÃO ELE57/2015		54.299,70	0,00	0,00
05.01.06 - UNIDADE DE PRODUÇÃO E RESERVAÇÃO									
05.01.06.17.000 - Saneamento									
05.01.06.17.122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL									
05.01.06.17.122.0041 - GESTÃO DO DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO									
05.01.06.17.122.0041.2094 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS									
05.01.06.17.122.0041.2094.33903943 - SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA									
05.01.06.17.122.0041.2094.33903943.0411000 - GERAL									
05.01.06.17.122.0041.2094.33903943.0411000.47 - FICHA									
2224	20/2015	033.050.196/0001-88	9799 - COMPANHIA PAULISTA DE FORCA E LUZ	, CORRESPONDENTE A DESPESAS COM ENERGIA ELETTRICA.	OUTROS/NÃO	/0	0,00	0,00	63.172,18
05.01.08 - FUNDO MUNICIPAL PARA CONSTRUÇ SIST DE TRAT ESGOTO									
05.01.08.17.000 - Saneamento									
05.01.08.17.122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL									
05.01.08.17.122.0041 - GESTÃO DO DEPARTAMENTO DE ÁGUA E ESGOTO									
05.01.08.17.122.0041.2094 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS									
05.01.08.17.122.0041.2094.33903024 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS									
05.01.08.17.122.0041.2094.33903024.0411000 - GERAL									
05.01.08.17.122.0041.2094.33903024.0411000.61 - FICHA									
2226	1150/2015	046.082.624/0002-87	10544 - PEDREIRA NOVA FORTALEZA LTDA. - 14/08		PREGÃO PRE57/2015		86.700,00	0,00	0,00



DAE - DEPARTAMENTO DE AGUA ESGOTO DE BAURU

Servico de Controladoria Financeira
Transparéncia de Gestão Fiscal - LC 131 de 27 de maio 2009

Data: 18/09/2015 07:44:50
Sistema CECAM
(Página: 5 / 5)

Empenho	Processo	CPF/CNPJ	Fornecedor	Descrição	Mod. Lic.	Licitação	Valor Empenhado	Valor Liquidado	Valor Pago
, CORRESPONDENTE A AQUISIÇÃO DE PEDRA BRITADA NATURAL N°S 01, 02 E PEDRA RACHAO(03), CONFORME PEDIDO DE COMPROA 277/2015, CONTRATO Nº 69/15, CONF. ESTIMATIVA DA DIV. FINC. EM FLS. 252 DOS AUTOS.									
05.02.00 - UNIDADE DE ENCARGOS GERAIS									
05.02.01 - UNIDADE DE ENCARGOS GERAIS									
05.02.01.28.000 - Encargos Especiais									
05.02.01.28.846 - Outros Encargos Especiais									
05.02.01.28.846.1003 - DESPESAS COM INDENIZAÇÕES, DETERMINAÇÕES JUDICIAIS, PRONURB									
05.02.01.28.846.1003.0018 - DESPESAS COM INDENIZAÇÕES, DETERMINAÇÕES JUDICIAIS, TARIFAS, FUNPREV E OUTROS									
05.02.01.28.846.1003.0018.31901302 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS									
05.02.01.28.846.1003.0018.31901302.0411000 - GERAL									
05.02.01.28.846.1003.0018.31901302.0411000.70 - FICHA									
2084	4/2015	00000000000426	6497 - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIA	, CORRESPONDENTE AO REPASSE PARTE DO EMPREGADOR REFERENTE AO MES DE AGOSTO/2015.	OUTROS/NÃO	/0	0,00	-7.791,41	0,00
2084	4/2015	00000000000426	6497 - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIA	, CORRESPONDENTE AO REPASSE PARTE DO EMPREGADOR REFERENTE AO MES DE AGOSTO/2015.	OUTROS/NÃO	/0	0,00	7.791,41	0,00
SUBTOTAL									
TOTAL									

173.270,26									

173.270,26									
3.787,65									

63.579,48									

MODALIDADES DE LICITAÇÃO

CO-C - CONVITE / COMPRAS/SERVIÇOS
CONC - CONCURSO PÚBLICO
CO-O - CONVITE / OBRAS
CP-C - CONCORRÊNCIA PUBLICA / COMPRAS/SERVIÇOS
CP-O - CONCORRÊNCIA PUBLICA / OBRAS
DISP - DISPENSA
IN-G - INEXIGIBILIDADE
IS-C - ISENTO DE LICITAÇÕES / COMPRAS/SERVIÇOS
IS-O - ISENTO DE LICITAÇÕES / OBRAS
PR-E - PREGAO ELETRÔNICO
PR-G - PREGAO PRESENCIAL
TP-C - TOMADA DE PREÇOS / COMPRAS/SERVIÇOS
TP-O - TOMADA DE PREÇOS / OBRAS

BAURU, 16 de Setembro de 2015

Simone Cristina Bellido

Diretora do S.C.O.