

Relatório de Gestão do Exercício de 2016

Maceió, 2017

PRESTAÇÃO DE CONTAS ORDINÁRIA ANUAL

Relatório de Gestão do Exercício de 2016

Relatório de Gestão do Exercício de 2016, apresentado aos órgãos de controle interno e externo e à sociedade como prestação de contas anual a que esta Unidade Jurisdicionada está obrigada nos termos do parágrafo único do Art. 70 da Constituição Federal, elaborado de acordo com as disposições da Instrução Normativa TCU nº63/2010, da Decisão Normativa TCU nº 154/2016, da Portaria TCU nº59/2017.

1.3 LISTA DE ABREVIACÕES, SIGLAS, SÍMBOLOS, ETC.

Art. Artigo

BB Banco do Brasil

CBCENF Congresso Brasileiro dos Conselhos de Enfermagem

CFP Conselhos de Fiscalização Profissional

CGAB Chefe de Gabinete

CI Controladoria Interna/Controle Interno

CLT Consolidação das Leis de Trabalho

CNPJ Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica

Cofen Conselho Federal de Enfermagem

Coren-AL Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas

CPF Cadastro de Pessoa Física

CTA Câmara Técnica de Assistência

CTCE Comissão de Tomada de Contas Especial

DBR Declaração de Bens e Renda

DIRF Declaração do Imposto de Renda Retido na Fonte

fls. Folhas

GT Grupo de Trabalhos

IN Instrução Normativa

INPC Índice Nacional de Preços ao Consumidor

IP Internet Protocol

IPCA Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo

LAI Lei de Acesso a Informação

LRF Lei de Responsabilidade Fiscal Ltda. Limitada

MCASP Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público

MEMO Memorando

MTE Ministério Trabalho e Emprego

NBCASP Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público

NT Normas Técnicas

OF Ofício

PAD Processo Administrativo

PAD Processo Administrativo

Págs. Páginas

PAINT Programa de Auditoria Interna

PAINT Plano de Auditoria Interna

PCCS Plano de Cargos Carreiras e Salários

PEF Processo de Execução Fiscal

PETI Plano Estratégico de Tecnologia da Informação

PPA Plano Plurianual

PPP Perfil Profissiográfico Previdenciário

PROGER Procuradoria-Geral

Qtd. Quantidade

RAIS Relação Anual de Informações Sociais

SAE Sistematização da Assistência de Enfermagem

SECEX Secretaria de Controle Externo Sit. Situação

STN Secretaria do Tesouro Nacional

TCU Tribunal de Contas da União

TI Tecnologia da Informação

UPC Unidade Prestadora de Contas

UTI Unidade de Terapia Intensiva

LISTA DE QUADROS

Quadro 1 – Identificação Da Unidade	12
Quadro 2 – Normas Relacionadas à Unidade Jurisdicionada	13
Quadro 3 – Planejamento Organizacional e Desempenho Orçamentário e Operacional – Orçamento Anual – Receitas	21
Quadro 4 – Planejamento Organizacional e Desempenho Orçamentário e Operacional – Orçamento Anual – Despesas	21
Quadro 5 – Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada	22
Quadro 6 – Programação de Despesas	23
Quadro 7 – Despesas por Modalidade de Contratação	24
Quadro 8 – Comparativo da Despesa Fixada com a Executada	25
Quadro 9 – Relação de Despesas com Pessoal por Mês	34
Quadro 10 – Balanço Financeiro	39
Quadro 11 – Conciliação Bancária	40
Quadro 12 – Situação das Deliberações do TCU que Permanecem Pendentes e Atendimento no Exercício	42
Quadro 13 – Relatório e Cumprimento das Recomendações do OCI	44
Quadro 14 – Situação das Recomendações da OCI	44

LISTA DE TABELAS

Tabela 1 – Quadro de Inscritos	15
Tabela 2 – Relação dos Conselheiros Efetivos	31
Tabela 3 – Relação dos Conselheiros Suplentes	31
Tabela 4 – Relação de Sistema de Informações	36

LISTA DE FIGURAS

Figura 1 – Organograma Funcional	16
Figura 2 – Identificação dos Titulares de Cargos	18

LISTA DE ANEXOS E APÊNDICES

APÊNDICE 01 – Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

SUMÁRIO

1. ELEMENTOS PRÉ-TEXTUAIS	
2. APRESENTAÇÃO	11
3. VISÃO GERAL	12
3.1. Finalidade e competências	12
3.2. Normas e regulamento de criação, alteração e funcionamento da unidade	13
3.3. Breve histórico da entidade	14
3.4. Organograma	16
4. PLANEJAMENTO ORGANIZACIONAL E RESULTADOS	19
4.1. Planejamento Organizacional	19
4.1.1. Descrição sintética dos objetivos do exercício	19
4.1.2. Vinculação dos planos da unidade com as competências institucionais e outros planos	20
4.2. Formas e instrumentos de monitoramento da execução e dos resultados dos planos	20
4.3. Desempenho orçamentário	20
4.3.1. Execução física e financeira das ações da Lei Orçamentária Anual de responsabilidade da unidade	21
4.3.2. Execução descentralizada com transferência de recursos	21
4.3.3. Informações sobre a realização das receitas	22
4.3.4. Informações sobre a execução das despesas	23
4.4. Desempenho operacional	25
4.5. Apresentação e análise de indicadores de desempenho	27
5. GOVERNANÇA, GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS	30
5.1. Descrição das estruturas de governança	30
5.2. Informações sobre dirigentes e colegiados	30
5.3. Atuação da unidade de auditoria interna	32
5.4. Atividades de correição e apuração de ilícitos administrativos	32
5.5. Gestão de riscos e controles internos	33
5.6. Política de remuneração dos administradores e membros de colegiados	33
5.7. Informações sobre a empresa de auditoria independente contratada	33
6. ÁREAS ESPECIAIS DA GESTÃO	34
6.1. Gestão de pessoas	34
6.1.1. Estrutura de pessoal da unidade	34
6.1.2. Demonstrativo das despesas com pessoal	34
6.1.3. Gestão de riscos relacionados ao pessoal	35
6.1.4. Contratação de mão de obra temporária	35
6.2. Gestão da tecnologia da informação	35
6.2.1. Principais sistemas de informações	35
7. RELACIONAMENTO COM A SOCIEDADE	37

7.1. Canais de acesso do cidadão	37
7.2. Aferição do grau de satisfação dos cidadãos-usuários	37
7.3. Mecanismos de transparência das informações relevantes sobre a atuação da unidade	37
7.4. Medidas para garantir a acessibilidade aos produtos, serviços e instalações	38
8. DESEMPENHO FINANCEIRO E INFORMAÇÕES CONTÁBEIS	39
8.1. Desempenho financeiro do exercício	39
8.2. Tratamento contábil da depreciação, da amortização e da exaustão de itens do patrimônio e avaliação e mensuração de ativos e passivos	41
8.3. Sistemática de apuração de custos no âmbito da unidade	41
8.4. Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas	41
9. CONFORMIDADE DA GESTÃO E DEMANDAS DE ÓRGÃOS DE CONTROLE	42
9.1. Tratamento de determinações e recomendações do TCU	42
9.2. Tratamento de recomendações do Órgão de Controle Interno	43
9.3. Medidas administrativas para a apuração de responsabilidade por dano ao Erário	44
10. OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES	45
11. ANEXOS E APÊNDICES	46
OUTROS ITENS DE INFORMAÇÃO	46
12. ROL DE RESPONSÁVEIS	99
13. PARECER OU RELATÓRIO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA	104
14. PARECER DE COLEGIADO	133
15. RELATÓRIO DE INSTÂNCIA OU ÁREA DE CORREIÇÃO	134
16. RELATÓRIO DE AUDITOR INDEPENDENTE	135

2. APRESENTAÇÃO

O Relatório de Gestão 2016 tem como objetivo apresentar as atividades desenvolvidas pelo Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas durante o respectivo exercício, em atendimento ao disposto no art. 70 da Constituição Federal, na IN TCU nº 63/2010, na DN TCU nº 127/2013, na Portaria TCU nº 175/2013 e nas orientações do órgão de controle interno, de acordo com a Resolução COFEN nº. 421/2012. Também proporciona ao gestor a prestação de contas à sociedade, e especialmente à classe de enfermagem, da aplicação dos recursos que arrecada e administra, dando transparência aos resultados de sua gestão. A atuação do Sistema COFEN/COREN tem sido conduzida de forma integrada, com ações planejadas e desencadeadas conjuntamente, respeitando-se, contudo, a autonomia de cada entidade. Essa orientação administrativa, pautada nas práticas mais relevantes da gestão participativa voltada para resultados, formatou o Planejamento Estratégico. Compete aos Conselhos Regionais de Enfermagem, realizar o registro, fiscalizar e disciplinar o exercício profissional. As normas são editadas pelo Conselho Federal de Enfermagem e cabe aos Conselhos Regionais fazê-las cumprir, não somente na esfera interna, quando pertinentes, como perante os profissionais da enfermagem. Dessa forma, o relatório está estruturado em 9 (nove) partes em que apresenta: a identificação e atributos da entidade; o planejamento e os resultados alcançados; a estrutura de governança e de autocontrole da gestão; a programação e execução orçamentária e financeira; as informações relativas à gestão de pessoas e terceirização de mão de obra; conformidades e tratamento de disposições legais e normativas, informações contábeis; relacionamento com a sociedade e outras informações sobre a gestão.

3. VISÃO GERAL

Quadro 1 – Identificação da Unidade		
Poder e Órgão de Vinculação		
Poder: Sem vínculo		
Órgão de Vinculação: Sem vinculação ministerial		Código SIORG: não aplicável
Identificação da Unidade Jurisdicionada		
Denominação Completa: CONSELHO REGIONAL DE ENFERMAGEM DE ALAGOAS		
Denominação Abreviada: COREN-AL		
Código SIORG: não aplicável	Código LOA: não aplicável	Código SIAFI: não aplicável
Situação: ativa		
Natureza Jurídica: Autarquia Federal		CNPJ: 04.768.671/0001-58
Principal Atividade: Administração Pública Federal		Código CNAE: 110-4
Telefones/Fax de contato:		(082) 3221-4118
Endereço Eletrônico: presidencia@corenalagoas.org.br		
Página na Internet: http://www.corenalagoas.org.br		
Endereço Postal: Rua Dr. José Bento Júnior, 40, Farol – Maceió - AL – CEP: 57051-260		
Unidades Gestoras e Gestões relacionadas à Unidade Jurisdicionada		
Unidades Gestoras Relacionadas à Unidade Jurisdicionada		
Código SIAFI	Nome	
Não aplicável	Não aplicável	
Gestões Relacionadas à Unidade Jurisdicionada		
Código SIAFI	Nome	
Não aplicável	Não aplicável	
Relacionamento entre Unidades Gestoras e Gestões		
Código SIAFI da Unidade Gestora	Código SIAFI da Gestão	
Não aplicável	Não aplicável	

3.1. Finalidade e Competências

O Conselho Regional de Enfermagem, em observância a Lei nº 5.905/1973, tem a finalidade de fiscalizar e disciplinar o exercício da profissão de enfermeiro, técnico de enfermagem e auxiliar de enfermagem. Tal competência é delegada pela União em consonância com a Constituição Federal, artigo 21, inciso XXIV.

Vale salientar que as profissões regulamentadas por Lei tem como prerrogativa a proteção da sociedade quando, legalmente, impedem que pessoa não habilitada e não inscrita no Regional onde ocorre a

jurisdição do exercício exerçam atividades de Enfermagem, prevenindo possíveis danos materiais, moral, ético e/ou físico àqueles que necessitam dos serviços especializados.

Sua competência institucional, definida pela Lei 5.905/73, é deliberar sobre inscrição no Conselho e seu cancelamento; disciplinar e fiscalizar o exercício profissional, observadas as diretrizes gerais do Conselho Federal; fazer executar as instruções e provimentos do Conselho Federal; manter o registro dos profissionais com exercício na respectiva jurisdição; conhecer e decidir os assuntos atinentes à ética profissional impondo, as penalidades cabíveis; elaborar a sua proposta orçamentária anual e o projeto de seu regimento interno e submetê-los à aprovação do Conselho Federal; expedir a carteira profissional indispensável ao exercício da profissão, a qual terá fé pública em todo o território nacional e servirá de documento de identidade; zelar pelo bom conceito da profissão e dos que a exerçam; publicar relatórios anuais de seus trabalhos e a relação dos profissionais registrados; propor ao Conselho Federal medidas visando à melhoria do exercício profissional; fixar o valor da anuidade; apresentar sua prestação de contas ao Conselho Federal, até o dia 28 de fevereiro de cada ano; eleger sua diretoria e seus delegados eleitores ao Conselho Federal; exercer as demais atribuições que lhes forem conferidas por Lei ou pelo Conselho Federal e Regimento Interno.

3.2. Normas e regulamentos de criação, alteração e funcionamento da unidade

Quadro 2 – Normas Relacionadas à Unidade Jurisdicionada

- Lei de Criação nº 5.905 de 12 de julho de 1973, que cria o Conselho Federal de Enfermagem e os Conselhos Regionais de Enfermagem;
- DECISÃO COREN AL Nº 007/16 Indica profissional para ocupar vaga de Conselheiro Tesoureiro
- DECISÃO nº 008/16 Indica profissional para ocupar vaga de suplente do Quadro I;
- DECISÃO nº 010/16 Dispõe sobre a retificação da Decisão COREN AL 027/15 que aprova proposta orçamentária para o exercício 2016;
- DECISÃO nº 015/16 Institui o Auxílio Alimentação no âmbito do COREN AL e dá outras providências;
- DECISÃO nº 017/16 Aprova abertura de Créditos Adicionais do COREN AL;
- DECISÃO nº 022/16 Cria função gratificada de Gestor de Contratos, Pessoas e Patrimônio;
- DECISÃO nº 042/16 Altera a decisão nº030/15. Regulamenta o pagamento de jtons e do auxílio de representação no âmbito do COREN AL;
- DECISÃO nº 043/16 Altera a decisão nº029/15. Regulamenta a concessão de passagens e diárias

no âmbito do COREN AL;

- DECISÃO nº 046/16 Dispõe sobre o pagamento de anuidades referentes ao exercício de 2017;
- DECISÃO nº 047/16 Fixa valores e emolumentos de pessoa física e jurídica referentes ao exercício de 2017 âmbito do COREN AL

3.3. Breve histórico da entidade

O Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas (CORENAL), criado pela Lei nº 5.905, de 12 de julho de 1973, constitui juntamente com o Conselho Federal de Enfermagem e demais Conselhos o conjunto das autarquias Federais fiscalizadoras do exercício profissional, dotados de personalidade jurídica de direito público. Sua estrutura, organização e funcionamento são estabelecidos pelo Conselho Federal de Enfermagem que aprova o Regimento Interno. O CORENAL é integrado por 05 Conselheiros Efetivos e igual número de Suplentes, e tem como funções básicas: Fiscalizar, disciplinar registrar, orientar, técnica e eticamente, o exercício da profissão de enfermagem na perspectiva de proteger os interesses da sociedade, na jurisdição do Estado de Alagoas. Busca, também, soluções para garantir a valorização da profissão e melhor qualidade de vida para os profissionais da área.

É Competência Institucional do Conselho Regional de Enfermagem – CORENAL:

- ✓ Fiscalizar a orientar, disciplinar, normatizar e defender o exercício da profissão de Enfermagem no âmbito de sua jurisdição, respeitadas as diretrizes do COFEN;
- ✓ Planejar estrategicamente macro políticas para o desenvolvimento da Enfermagem no Estado de Alagoas;
- ✓ Deliberar sobre inscrição, reinscrição, transferência, cancelamentos e registro de empresas no Conselho e seu cancelamento;
- ✓ Fazer executar as instruções e provimentos do Conselho Federal;
- ✓ Manter a inscrição dos profissionais com registro na jurisdição do COREN AL;
- ✓ Zelar pelo bom conceito da Enfermagem e dos que a exerçam;
- ✓ Propor ao Conselho Federal medidas visando a melhoria do exercício profissional;
- ✓ Defender o livre exercício de Enfermagem e a respectiva autonomia técnica;
- ✓ Funcionar como órgão consultivo em problemas de âmbito local, observadas as diretrizes do COFEN;
- ✓ Fiscalizar a aplicação das Leis que regulam o exercício profissional e o ensino das profissões de enfermagem;
- ✓ Zelar pelo cumprimento das Leis relativas à Enfermagem;
- ✓ Promover o aperfeiçoamento das ações de Enfermagem;
- ✓ Expedir a carteira de identidade profissional indispensável ao exercício da profissão, a qual terá fé pública em todo território nacional e servirá de documento de identidade;
- ✓ Inscrever profissionais de Enfermagem, de acordo com Lei e normas, baixadas pelo

- COFEN;
- ✓ Registrar as empresas de saúde que desenvolvem ações de Enfermagem;
 - ✓ Cancelar inscrições provisórias e registros de empresas;
 - ✓ Publicar relatórios anuais de seus trabalhos e a relação dos profissionais registrados;
 - ✓ Apresentar a prestação de contas ao Conselho Federal, até o dia 28 de fevereiro de cada ano;
 - ✓ Eleger sua diretoria e seus delegados eleitores ao Conselho Federal;
 - ✓ Representar em juízo ou fora dele os interesses tutelados pelo Conselho de Enfermagem de Alagoas individuais e coletivas dos integrantes da categoria, independente de autorização, podendo ajuizar ação civil pública, mandato de segurança individual e coletivo, mandato de injunção e demais ações cuja legitimação lhe seja outorgada;
 - ✓ Dar publicidade de seus atos, preferencialmente por meio eletrônico e por publicação no diário oficial nos casos exigidos em lei;
 - ✓ Prestar assessoria técnica consultiva aos órgãos e instituições públicas ou privadas, em matéria de Enfermagem no Estado de Alagoas;
 - ✓ Auxiliar no âmbito de sua jurisdição, no que couber, o sistema educacional, tanto na promoção e controle de qualidade quanto no aprimoramento permanente da formação em Enfermagem e atualização técnico científica, em especial no que se refere aos aspectos éticos;
 - ✓ Promover estudos, campanhas, eventos técnicos científicos e culturais para aperfeiçoamento dos profissionais de Enfermagem;
 - ✓ Apoiar o desenvolvimento da profissão, garantindo a dignidade dos que a exercem;
 - ✓ Promover, em âmbito estadual, articulação com órgãos ou entidades públicas ou privadas, bem como entidades profissionais que atuam no campo da saúde ou que concorram para ela;
 - ✓ Defender os interesses do Conselho, da sociedade Alagoana e dos usuários dos serviços de Enfermagem do Estado de Alagoas;
 - ✓ Exercer as demais atribuições que lhes forem conferidas por Lei ou pelo Conselho Federal.

O Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas é responsável, perante o poder público, pelo efetivo atendimento dos seus objetivos legais e da classe da enfermagem, que se apresentam pelos números abaixo:

Quantitativo de Inscritos no Regional – CORENAL				
(Definitivas Principais, Secundárias e Remidas e Principais e Secundárias)				
até 31/12/2016.				
Coren	Auxiliares	Técnicos	Enfermeiros	Total
AL	5.624	11.180	5.526	22.332
TOTAL	5.624	11.180	5.526	22.332

Tabela 01 – Quadro de Inscritos

3.4. Organograma

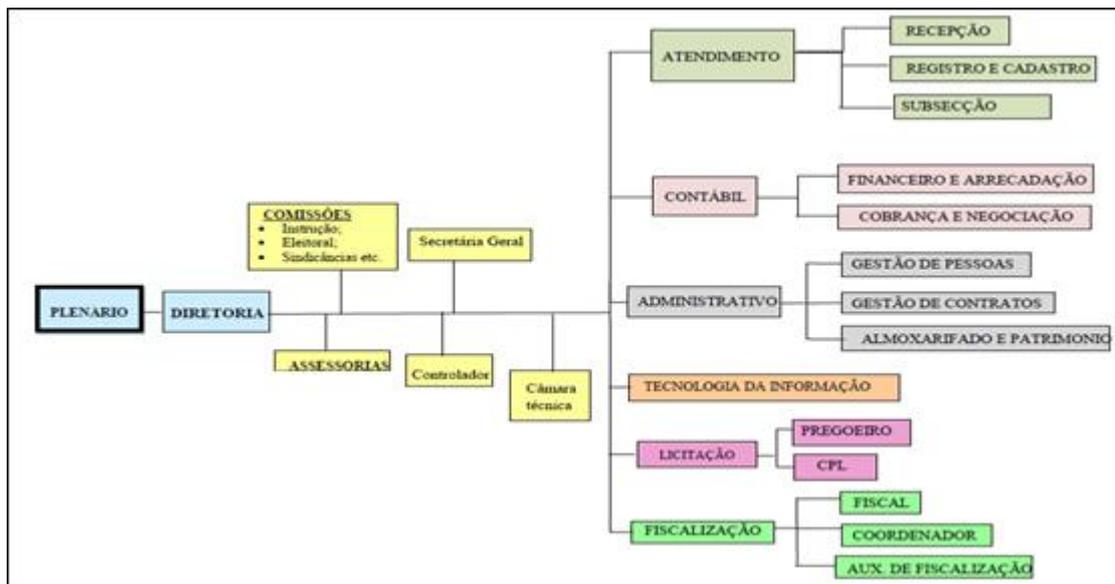


Figura 1. Organograma Funcional

Constituído por todos os Conselheiros do COREN AL, é o órgão máximo de orientação, controle e disciplinamento normativo.

Compõem o Organograma, dentre outros:

- **Diretoria:** É integrado pelo Presidente, Secretário e Tesoureiro, eleito pelo Plenário. A

Diretoria compete:

- ✓ Administrar o Coren/Al;
- ✓ Aprovar atas de suas reuniões;
- ✓ Fixar horário de expediente da entidade;
- ✓ Promover a execução dos procedimentos necessários ao Plenário para o exercício de sua competência legal e regimental. Cumprir e fazer cumprir as deliberações do plenário;
- ✓ Fazer a gestão administrativo-financeira do Conselho;
- ✓ Acompanhar a execução orçamentária e financeira do Conselho;
- ✓ Elaborar o projeto de orçamento plurianual de investimentos, com assessoria do setor técnico competente, até 30 de outubro de cada ano encaminhando para apreciação da Plenária e posterior homologação pelo COFEN;
- ✓ Criar Comissões e Grupos de trabalhos transitórios de natureza transitória;

- ✓ Propor a criação do plano de Cargos e salários dos servidores, submetendo a homologação do plenário;
- ✓ Fixar valores de vencimentos e vantagens dos servidores, concessão de subvenção ou auxílio;
- ✓ Julgar recurso de empregado do Coren Al , em caso de penalidade aplicada pela presidência;
- ✓ Exercer outras competências delegadas pelo Plenário.

- **Comissões ou Grupo de Trabalhos (GT):** Atuam conforme procedimento próprio e decidem pela manifestação conjunta e majoritária, de acordo com as suas competências específicas. São comissões do COREN-AL: Comissão de Instrução, Comissão Eleitoral, Comissão Sindicâncias e Grupos de Trabalhos. Os GTs criados e em atuação além dos regularmente instituídos são GT em Saúde da Mulher Portaria N°090/2016; GT das ILPS Portaria N°057/2015. GT de Saúde Mental Portaria N°019/2016 revogada pela Portaria 021/2017. A competência de cada uma das comissões ou grupo de trabalhos específicos está disposta no Regimento Interno do Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas ou na portaria de especificação de cada grupo.

- **Assessorias:** Órgão de assessoramento técnico-administrativo a Diretoria para desenvolvimento de atividades específica de interesse do COREN-AL e assessoria ao Plenário.

- a) Assessoria Jurídica;
- b) Assessoria Contábil;
- c) Assessoria de Comunicação;
- d) Assessoria Técnica

- **Secretaria Geral:** É integrada pela secretaria executiva para assessorar a Presidência e Diretoria nos assuntos pertinentes à secretaria

- **Controlador:** Constitui-se no órgão de assessoramento técnico da Diretoria e Plenário do COREN-AL visando controlar as atividades administrativas, orçamentária, financeira, contábil e patrimonial, sob os aspectos da legalidade, publicidade, legitimidade, economicidade, eficiência e eficácia, das unidades integradas do Regional. Não se aplica ao COREN-AL por impossibilidade de contratação. Aguardando liberação do concurso público

- **Câmara Técnica:** Coordenar os trabalhos da área de desenvolvimento profissional; distribuir os processos para relato; Coordenar assuntos relacionados à organização e à realização de eventos

estaduais não se aplica ao COREN-AL.

INFORMAÇÕES SOBRE ÁREAS OU SUB UNIDADES ESTRATÉGICAS

Áreas/ Subunidades Estratégicas	Competências	Titular	Cargo/Função	Período de Atuação
Recepção	Prestar atendimento ao público	Antônio de Souza Junior	Técnico Administrativo	01/01/2016 a 31/12/2016
		Erick Fabrício da Silva Santos	Técnico Administrativo	01/01/2016 a 31/12/2016
Registro e Cadastro	Coordenar as ações operacionais da unidade registro e cadastro (URC)	Ana Flora Vieira de Souza	Agente Administrativo	01/01/2016 a 31/12/2016
		Erick Fabrício da Silva Santos	Técnico Administrativo	01/01/2016 a 31/12/2016
Subseção Arapiraca/AL	Prestar atendimento ao público	Clesivaldo Severiano dos Santos	Técnico Administrativo	01/01/2016 a 31/12/2016
Contabilidade/ Financeiro	Elaboração da proposta orçamentária, serviços financeiros da arrecadação.	Josiane de Oliveira Moura	Acessora Contábil	01/01/2016 a 04/09/2016
		Valeria Tenório de Lima Araújo	Assessora Contábil	05/09/2016 a 31/12/2016
		Fernando Costa Campos	Técnico Administrativo	01/01/2016 a 31/12/2016
Cobrança e Negociação	Cobrança e negociação de anuidades/taxas atrasadas	Maria Alice Xavier de Lima	Agente Administrativo	01/01/2016 a 31/12/2016
Gestão de Contratos	Controlar e acompanhar à fiscalização do fiel cumprimento das obrigações assumidas pelas partes no contrato.	Armando Torloni Neto	Técnico Administrativo	01/09/2016 a 31/12/2016
Gestão de Pessoas	Administrar os comportamentos internos e potencializar o capital humano dentro do COREN-AL	Danúbio dos Passos Barbosa	Técnico Administrativo	01/01/2016 a 28/04/2016
		Armando Torloni Neto	Técnico Administrativo	01/09/2016 a 31/12/2016
Tecnologia da Informação	Planejar e monitorar o processo de modernização da rede de computadores do COREN-AL.	Cláudio Ricardo dos Santos	Agente Administrativo	01/01/2016 a 31/12/2016
Pregoeiro	Condução dos Pregões e julgamento dos vencedores das licitações	Cláudio Ricardo dos Santos	Agente Administrativo	01/01/2016 a 31/12/2016
CPL	Coordenar todas as atividades licitatórias	Arthur Paiva Maia Junior	Agente Administrativo	01/01/2016 a 31/12/2016
Auxiliar de Fiscalização	Além de apurar denúncias encaminhadas a este Conselho	Juliana Santos da Silva	Auxiliar de Fiscalização	01/01/2016 a 31/12/2016
Coordenador da Fiscalização	Coordenar os trabalhos da fiscalização, acompanhar o cumprimento das metas de Fiscalização traçadas no plano de trabalho.	Jéssica Nazário de Paula Arroxelas	Conselheira Suplente	07/05/2016 a 31/12/2016
Enfermeiro Fiscal	Conhecer os serviços e cadastrar as instituições, ilegalidades e orientar os profissionais de enfermagem.	Rosivânia Araujo da Costa	Enfermeiro Fiscal	01/01/2016 a 31/12/2016
		Thalita Sales Viana		01/01/2016 a 31/12/2016
		Claudiane A. G. Gomes		01/01/2016 a 31/12/2016
		José Wesley Feitosa Santos Clemente		01/01/2016 a 31/12/2016
Almoxarifado	Receber para guarda e proteção os materiais adquiridos; entregar os materias mediante requisições autorizadas aos usuários; mantes atualizados os registros necessários; fazer inventário físico e cadastro no sistema	Erick Fabrício da Silva Santos	Técnico Administrativo	01/01/2016 a 31/12/2016
		Armando Torloni Neto	Técnico Administrativo	01/09/2016 a 31/12/2016
Patrimônio	Receber para guarda e proteção os materiais adquiridos; entregar os materias mediante requisições autorizadas aos usuários; mantes atualizados os registros necessários; fazer inventário físico e cadastro no sistema	Maria José Câmara	Aux. De Serviços Gerais	01/01/2016 a 31/12/2016
		Adailton Antonio da Silva	Conselheiro Efetivo	01/01/2016 a 31/12/2016
Assessores	Coordenar os processos éticos; coordenar emissão pareceres técnicos; assessorar a presidência na elaboração do PPA.	Mariana Pelissari Ribeiro Nunes e Silva	Assessora Técnica	01/01/2016 a 31/12/2016
	Atendimento à imprensa; elaborar notas; matérias, reportagens para publicação.	Leila Leão Ciriaco Faé	Assessora de Comunicação	01/01/2016 a 31/12/2016
	Representar em juízo ou fora dele o COREN-AL; analisar, fatos, relatórios e documentos	Antônio Gonçalves de Melo Neto	Assessor Jurídico	01/01/2016 a 31/12/2016
	Elaboração da proposta orçamentária, serviços financeiros da arrecadação.	Valeria Tenório de Lima Araújo	Assessora Contábil	05/09/2016 a 31/12/2016

Figura 02 – Identificação dos Titulares de Cargos

Demais atribuições de cada responsável pelas Unidades Estratégicas estão descritas minuciosamente em documento específico bem como, de forma genérica, no Regimento do COREN AL.

4. PLANEJAMENTO ORGANIZACIONAL E RESULTADOS

4.1. Planejamento Organizacional

A partir da criação dos Conselhos de Enfermagem, foi contínua a evolução da profissão de enfermagem e o conseqüente aumento do número de registros profissionais e de organizações de enfermagem. Vislumbrando a necessidade de alcançar a excelência no desenvolvimento dos trabalhos, o Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas, busca o constante desenvolvimento técnico e operacional, objetivando solidez na concretização dos projetos e metas anuais.

Com a institucionalização do Sistema COFEN/COREN's, os Conselhos de Enfermagem passaram a se organizar de forma sistêmica, definiram suas estratégias de atuação e criaram o seu modelo de planejamento participativo.

É reconhecido que muitas etapas ainda precisam ser vencidas, para que o CORENAL alcance total êxito na execução do Planejamento Estratégico. Vários fatores ainda nos limitam para atingirmos as metas desejadas e projetadas.

É inegável o avanço na atuação dos Conselhos de Enfermagem no âmbito nacional, a visão e o perfil com que a sociedade enxerga o profissional da Enfermagem e a conseqüente credibilidade que os Conselhos desfrutam, sendo, portanto, o resultado da atuação comprometida e firmada em alicerce consistente, em todas as ações realizadas.

O Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas concentrou esforços para promover o desenvolvimento da profissão, primando pela ética e qualidade na prestação dos serviços à classe de enfermagem e à sociedade.

Focado em seu Mapa Estratégico, o CORENAL passou em uma primeira etapa a redesenhar suas áreas e otimizar procedimentos internos para garantir eficácia nos processos e maior interação com o Sistema COFEN/COREN's.

4.1.1. Descrição sintética dos objetivos do exercício

O COREN AL tem intenção de promover o crescimento da Enfermagem nos aspectos técnicos científicos, éticos, morais e humanístico, necessário se faz também que seja dada a sociedade condições de visibilidade de suas ações promovendo assim a credibilidade e valorização da Enfermagem. Para

tanto transformamos essa intenção em realidade seguindo os passos da Metodologia de Gestão estratégica orientada pra resultados metodologia adotada pelo COFEN e de forma gradual implementada pelo COREN AL.

Os programas temáticos são um conjunto de Iniciativas Estratégicas que potencializam o alcance dos objetivos, ou seja, dos resultados.

Em 2016 foi dado seguimento as ações delineadas no planejamento de 2015 bem como foram identificadas outras necessidades e criadas estratégias para suas resoluções.

- a) **Missão:** Assegurar à sociedade uma assistência de enfermagem ética, científica e de qualidade por meio da fiscalização do exercício profissional;
- b) **Visão:** Ser um Conselho valorizado pela sociedade por meio de excelência na prestação de serviços.

4.1.2. Vinculação dos planos da unidade com as competências institucionais e outros planos.

Considerando que o COREN-AL tem por finalidade institucional a disciplina e fiscalização do exercício profissional das categorias de enfermagem, o julgamento e a aplicação de penalidades nos casos de infração ao Código de Ética de Enfermagem, garantindo que as instituições de saúde e áreas afim assegurem as condições dignas de trabalho à realização das ações de enfermagem, suas exigências legais e éticas.

4.2. Formas e instrumentos de monitoramento da execução e resultados dos planos.

Assim a princípio foram planejadas ações para continuidade do processo de fiscalização, de arrecadação e administração de contratos internos, processos éticos, redução da inadimplência, estímulo e assessoria a criação das comissões de ética dos hospitais, determinação de RT dos hospitais, educação continuada através das terças do Conhecimento e programa de rádio: conversando com a enfermagem:

4.3. Desempenho orçamentário

4.3.1. Execução física e financeira das ações da Lei Orçamentária Anual de responsabilidade da unidade.

Quadro 3 - Planejamento Organizacional e Desempenho Orçamentário e Operacional							
Orçamento Anual - Receitas							
Conta Contábil	Dotação Inicial		Suplementação		Redução		Dotação Atualizada
	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS							
RECEITA CORRENTE	2.950.431,00	2.480.134,00	-	-	-	-	2.950.431,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	2.343.870,00	1.956.000,00	-	-	-	-	2.343.870,00
RECEITAS PATRIMONIAIS	155.000,00	50.300,00	-	-	-	-	155.000,00
RECEITAS DE SERVIÇOS	261.434,00	271.834,00	-	-	-	-	261.434,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	-	-	-	-	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	190.127,00	202.000,00	-	-	-	-	190.127,00
RECEITA DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-
SUPERAVIT FINANCEIRO DE EXERCÍCIO ANTERIOR	-	-	894.054,19	-	-	-	0,00
TOTAL	2.950.431,00	2.480.134,00	894.054,19	0,00	-	-	2.950.431,00

Quadro 4 - Planejamento Organizacional e Desempenho Orçamentário e Operacional							
Orçamento Anual - Despesas							
Conta Contábil	Dotação Inicial		Suplementação		Redução		Dotação Atualizada
	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS							
CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES	2.893.431,00	2.414.134,00	1.155.884,78	671.488,37	305.667,20	286.438,37	3.743.648,58
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	1.293.598,00	1.018.319,00	83.415,70	162.761,61	-	134.246,73	1.377.013,70
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	737.608,00	620.034,00	-	-	-	-	737.608,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	862.225,00	775.781,00	1.072.469,08	508.726,76	305.667,20	152.191,64	
CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS DE CAPITAL	57.000,00	66.000,00	43.836,61	21.173,16	-	6.173,16	100.836,61
INVESTIMENTOS	57.000,00	66.000,00	43.836,61	21.173,16	-	6.173,16	100.836,61
RESERVA DE CONTIGÊNCIA	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	2.950.431,00	2.480.134,00	1.199.721,39	692.661,53		292.611,53	3.844.485,19

4.3.2. Execução descentralizada com transferência de recursos

Não se aplica a esta Autarquia.

4.3.3. Informações sobre a realização das receitas

Quadro 5 - Comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada				
Exercício 2016				
Rubrica	Orçada	Arrec. No Período	Arrec. No Exercício	Diferença
6.2.1.2 - RECEITA REALIZADA				
6.2.1.2.1 - RECEITA CORRENTE	2.950.431,00	3.407.779,66	3.407.779,66	-457.348,66
6.2.1.2.1.12 - RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	2.343.870,00	2.664.826,85	2.664.826,85	-320.956,85
6.2.1.2.1.12.40 - CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS	2.343.870,00	2.664.826,85	2.664.826,85	-320.956,85
6.2.1.2.1.13 - RECEITAS PATRIMONIAIS	155.000,00	216.766,42	216.766,42	-61.766,42
6.2.1.2.1.13.20 - RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	155.000,00	216.766,42	216.766,42	-61.766,42
6.2.1.2.1.16 - RECEITAS DE SERVIÇOS	261.434,00	334.251,24	334.251,24	-72.817,24
6.2.1.2.1.16.13 - SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	261.434,00	334.251,24	334.251,24	-72.817,24
6.2.1.2.1.19 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES	190.127,00	191.935,15	191.935,15	-1.808,15
6.2.1.2.1.19.10 - MULTAS E JUROS DE MORA	56.127,00	98.580,56	98.580,56	-42.453,56
6.2.1.2.1.19.10.02 - MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES	25.000,00	26.110,14	26.110,14	-1.110,14
6.2.1.2.1.19.10.04 - MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DAS CONTRIBUIÇÕES	31.127,00	70.057,52	70.057,52	-38.930,52
6.2.1.2.1.19.10.09 - MULTAS DE OUTRAS ORIGENS	-	22.200,00	22.200,00	- 22.200,00
6.2.1.2.1.19.32 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	132.000,00	83.927,32	83.927,32	48.072,68
6.2.1.2.1.19.32.16 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	132.000,00	83.927,32	83.927,32	48.072,68
6.2.1.2.1.19.90 - RECEITAS DIVERSAS	2.000,00	9.427,27	9.427,27	- 7.427,27
6.2.1.2.1.19.90.99 - OUTRAS RECEITAS	2.000,00	9.427,27	9.427,27	- 7.427,27
TOTAL	2.950.431,00	3.429.979,66	3.429.979,66	-479.548,66

4.3.4. Informações sobre a execução das despesas.

Quadro 6 - Programação de Despesas					
Unidade Orçamentária : COREN/AL		Código UO: Não aplicável		UGO: Não aplicável	
Origem dos Créditos Orçamentários		Grupos de Despesa Correntes			
		1 – Pessoal e Encargos Sociais	2 – Juros e Encargos da Dívida	3- Outras Despesas Correntes	
DOTAÇÃO INICIAL		1.293.598,00	0	1.599.833,00	
CRÉDITOS	Suplementares	83.415,70	0	1.072.469,08	
	Especiais	Abertos	0	0	0
		Reabertos	0	0	0
	Extraordinários	Abertos	0	0	0
		Reabertos	0	0	0
	Créditos Cancelados		0	0	(-) 305.667,20
Outras Operações		0	0	0	
Dotação final 2016 (A)		1.377.013,70	0	2.366.634,88	
Dotação final 2015 (B)		1.046.833,88	0	1.752.350,12	
Variação (A/B-1)*100		31,54	0	35,05	
Origem dos Créditos Orçamentários		Grupos de Despesa Capital			9 - Reserva de Contingência
		4 – Investimentos	5 – Inversões Financeiras	6- Amortização da Dívida	
DOTAÇÃO INICIAL		57.000,00	0	0	0
CRÉDITOS	Suplementares	43.836,61	0	0	0
	Especiais	Abertos	0	0	0
		Reabertos	0	0	0
	Extraordinários	Abertos	0	0	0
		Reabertos	0	0	0
	Créditos Cancelados		0	0	0
Outras Operações		0	0	0	
Dotação final 2016 (A)		100.836,61	0	0	0
Dotação final 2015 (B)		81.000,00	0	0	0
Variação (A/B-1)*100		24,49	0	0	0

QUADRO 07 - DESPESAS POR MODALIDADE DE CONTRATAÇÃO

Modalidade de Contratação	Despesas Liquidada		Despesa Paga	
	2.016	2.015	2.016	2.015
1. Modalidade de Licitação (a + b + c + d + e + f)	338.170,98	296.564,38	326.521,75	239.868,13
a) Convite	-	-	-	-
b) Tomada de Preços	-	-	-	-
c) Concorrência	-	-	-	-
d) Pregão	338.170,98	296.564,38	326.521,75	239.868,13
e) Concurso	-	-	-	-
f) Consulta	-	-	-	-
2. Contratações Diretas (g+h)	260.092,19	182.851,70	258.717,43	170.925,99
g) Dispensa	57.358,41	103.509,14	57.358,41	96.675,26
h) Inexigibilidade	202.733,78	79.342,56	201.359,02	74.250,73
3. Regime de Execução Especial	1.076,15	541,88	1.076,15	541,88
i) Suprimentos de Fundos	1.076,15	541,88	1.076,15	541,88
4. Pagamento de Pessoal (j+k)	1.248.442,06	992.200,05	1.229.403,45	992.200,05
j) Pagamento em Folha	1.211.236,66	958.360,05	1.192.198,05	958.360,05
k) Diárias	37.205,40	33.840,00	37.205,40	33.840,00
5. Outros	1.163.514,03	785.632,48	1.147.662,12	778.285,97
6. Total (1+2+3+4+5)	3.011.295,41	2.257.790,79	2.963.380,90	2.181.822,02

Quadro 8 - Comparativo da Despesa Fixada com a Executada

Exercício 2016				
Rubrica	Orçada	Realizada no Período	Realizada no Exercício	Diferença
6.2.2.1.1 - CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES	3.743.648,58	2.974.862,34	2.974.862,34	768.786,24
6.2.2.1.1.31 - VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	1.377.013,70	1.211.236,66	1.211.236,66	165.777,04
6.2.2.1.1.31.90 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	1.377.013,70	1.211.236,66	1.211.236,66	165.777,04
6.2.2.1.1.31.90.11 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	948.147,00	854.079,46	854.079,46	94.067,54
6.2.2.1.1.31.90.13 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	290.702,00	254.252,60	254.252,60	36.449,40
6.2.2.1.1.31.90.16 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	107.933,00	75.901,90	75.901,90	32.031,10
6.2.2.1.1.31.90.67 - DEPÓSITOS COMPULSÓRIOS	4.045,50	4.045,50	4.045,50	0,00
6.2.2.1.1.31.90.94 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	26.186,20	22.957,20	22.957,20	3.229,00
6.2.2.1.1.32 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0	0	0,00
6.2.2.1.1.32.90 - JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	0	0	0,00
6.2.2.1.1.33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.366.634,88	1.763.625,68	1.763.625,68	603.009,20
6.2.2.1.1.33.10 - TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	851.558,73	799.131,29	799.131,29	52.427,44
6.2.2.1.1.33.10.41 - CONTRIBUIÇÕES	851.558,73	799.131,29	799.131,29	52.427,44
6.2.2.1.1.33.90 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	1.515.076,15	964.494,39	964.494,39	550.581,76
6.2.2.1.1.33.90.14 - DIÁRIAS	64.200,00	37.205,40	37.205,40	26.994,60
6.2.2.1.1.33.90.30 - MATERIAL DE CONSUMO	97.530,76	58.958,24	58.958,24	38.572,52
6.2.2.1.1.33.90.33 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	50.000,00	34.327,51	34.327,51	15.672,49
6.2.2.1.1.33.90.36 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	39.000,00	23.288,61	23.288,61	15.711,39
6.2.2.1.1.33.90.39 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	238.240,50	217.857,88	217.857,88	20.382,62
6.2.2.1.1.33.90.39.001 - SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	1.041.174,89	664.547,61	664.547,61	376.627,28
6.2.2.1.1.33.90.39.002 - DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	802.934,39	446.689,73	446.689,73	356.244,66
6.2.2.1.1.33.90.93 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	213.170,50	145.818,02	145.818,02	67.352,48
6.2.2.1.1.33.90.93.002 - OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	123.216,00	119.672,00	119.672,00	3.544,00
6.2.2.1.1.33.90.93.003 - DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO	86.957,50	26.043,70	26.043,70	60.913,80
6.2.2.1.2 - CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS DE CAPITAL	100.836,61	36.433,07	36.433,07	64.403,54
6.2.2.1.2.44 - INVESTIMENTOS	100.836,61	36.433,07	36.433,07	64.403,54
6.2.2.1.2.44.90.51 - OBRAS E INSTALAÇÕES	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
6.2.2.1.2.44.90.52 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	50.836,61	36.433,07	36.433,07	14.403,54
TOTAL	3.844.485,19	3.011.295,41	3.011.295,41	833.189,78

4.4. Desempenho operacional

Ação de Fiscalização:

No Planejamento Estratégico determinado para o COREN AL estão contemplados como objetivos:

OE5. Fiscalizar os profissionais e instituições formadoras e de serviços de saúde que exercem as atividades de Enfermagem.

OE12. Ampliar a visibilidade institucional e a confiança dos profissionais de enfermagem e da sociedade.

Entendendo a fiscalização como função precípua do Conselho, mecanismo que objetiva garantir e resguardar o serviço que a Enfermagem presta a saúde da população, foram mantidas as ações determinadas em 2015, ou seja, priorizar a fiscalização das unidades de saúde determinadas por denuncia seguindo pari passo um cronograma construído a partir da necessidade sentida pelos fiscais e especialmente pela coordenação do setor. Alagoas tem registrado no CNES 3.326 instituições de saúde, delas 1.333 na capital e as demais nos diversos municípios.

Para a realização das ações de fiscalização em todo o estado o CORENAL continua apenas com uma equipe de quatro fiscais, sendo o último fiscal admitido em setembro de 2015, todos estes estão lotados na sede do conselho, carga horária de 30 horas semanais e um automóvel para realização das fiscalizações, este doação do Conselho Federal.

Par o ano 2016 foi programado 65 % de atendimento as denuncias e foram cumpridos 75 %. Foi planejado 100 % de cobertura de fiscalização as unidades de saúde do Município, entendendo-se que era intenção que durante o ano, pelo menos 05 municípios tivesse todas suas unidades de saúde fiscalizadas, meta atingida conforme esperado, 05 Município tiveram todas suas unidades de saúde fiscalizadas. Nos demais critérios estabelecidos para fiscalização o percentual atingido superou o estabelecido ou se manteve no nível. Tanto os objetivos como indicadores e metas estão descritas no Plano Pluri Anual (PPA). É importante enfatizar que as ações da fiscalização tem inicialmente o cunho educativo através de contatos com os profissionais e gestores para esclarecimento de dúvidas e discussão das irregularidades encontradas. Em tempo legalmente previsto e a eles comunicado, o COREN se coloca disponível para resolução de problemas e vencido esse tempo, passamos para fase punitiva através de recursos jurídicos cabíveis. Pequeno tem sido o grau de resolutividade nas instituições de saúde estaduais, municipais e federais. A Unidade de caráter privado ou filantrópico tem reagido com mais compromisso em algumas situações.

Ação para melhorar a arrecadação:

OE16. Promover as medidas administrativas de lançamento e cobrança das anuidades, multas, taxas e emolumentos referentes a serviços do Conselho Regional.

A inadimplência tem efeitos altamente danosos ao cumprimento das funções do Conselho além de que se configura como infração ética determinada no Art. 53, assim sendo a determinação de medidas com vistas a fazer cumprir esse dever deve estar nas prescrições ditadas pelo Gestor do Conselho.

As ações implementadas em 2015 com vistas a redução da inadimplência, como o incremento da dívida ativa resultaram em discreto efeito, ou seja, não foi significativa a diminuição do percentual de inadimplentes no entanto pode ser sentido discreta valorização das medidas. Foi planejado o incremento de arrecadação de 15% em relação a 2015 e foi obtido 36%, ultrapassando assim o esperado.

Ação relativa a Processos Éticos Disciplinares e Pareceres técnicos:

OE15. Deliberar, disciplinar e fiscalizar a conduta ética dos profissionais de enfermagem, impondo penalidades cabíveis aos infratores do código de ética e dos atos normativos expedidos pelo do Conselho Federal e/ou Regional.

Em 2016 estava programada a finalização de 95% dos Processos Éticos iniciados, nesse tempo foram encerrados 24 e iniciados 6. É importante registrar que desde as condições físicas do COREN até a dificuldade para indicar enfermeiros adimplentes e disponíveis para as CIPE, tem sido responsáveis pela lentidão nos encaminhamentos dos processos.

4.5. Apresentação e análise de indicadores de desempenho

Assim definido áreas de trabalho para 2016 foram executadas:

OE 16 Promover as medidas administrativas de lançamento e cobrança das anuidades, multas, taxas e emolumentos referentes a serviços do Conselho Regional.

- ✓ Renegociações da dívida através do Refis;
- ✓ Aumento da arrecadação- incremento de 15% de 2015, tendo sido atingido 36%;
- ✓ Implantar o procedimento de inscrição dos inadimplentes na dívida ativa. Atingindo 100% do programado.

OE8. Ter um ambiente de trabalho integrado, que promova a cultura de resultados e a qualidade de vida no trabalho.

- ✓ Licitar empresa para aquisição de mobiliário;
- ✓ Organização de ambientes, fiscalização, contabilidade, processo ético, arrecadação e comunicação, favorecendo o desenvolvimento das atividades;

- ✓ Certidões de Responsáveis técnicos, 100% das Unidades programada.

OE9. Manter o alinhamento da gestão do Conselho Regional ao modelo da Administração Pública Federal e às instruções e provimentos do Conselho Federal

- ✓ Proporção de envio aos Municípios de listagem de Prestação de contas em tempo previsto para COFEN e TCU;
- ✓ Atos normativos divulgados, programado 95% e atingindo 50%;
- ✓ Publicações de Atos Normativos em DO, atingido em 100%.
- ✓ Relatório de Gestão realizado.
- ✓ Relatório de Prestação de Contas enviado ao TCU.
- ✓ Cartazes distribuídos, programado para 90% atingido 100%;
- ✓ Proporção de Decisões aprovadas 95%, tendo sido atingido 100%;
- ✓ Proporção de denúncias com indícios de infração ética disciplinar atendida, programada 95%, atendidas 100%;
- ✓ Proporção de envio aos Municípios de listagem de profissionais das empresas, programadas 51, enviadas 55 e recebido 14.

OE4. Manter o registro e cadastro de profissionais de Enfermagem e de empresas com atividade fim de serviços de enfermagem sob a jurisdição do Conselho

- ✓ Renovação de carteiras, programadas 10.380, renovadas 1.568.
- ✓ Envio de aviso aos inscritos com carteira vencidas 13.325, tendo sido 100% enviadas;
- ✓ Proporção de envio aos Municípios de listagem de profissionais das empresas, programadas 51, enviadas 55 e recebido 14.

OE12. Ampliar a visibilidade institucional e a confiança dos profissionais de enfermagem e da sociedade.

OE2. Promover estudos, campanhas, eventos técnico-científicos e culturais para aperfeiçoamento e desenvolvimento dos profissionais de Enfermagem e dos profissionais que compõem o Conselho Regional.

- ✓ Programação de Conversas com a Enfermagem na rádio 10, tendo sido atingido 100%;
- ✓ Proporção de Terças do Conhecimento realizadas 100%;
- ✓ Programado três cursos sobre Técnicas Básicas no cuidado de Enfermagem (baixa e alta complexidade) para pessoal da 9ª Região;
- ✓ Programado curso sobre atendimento de urgência e emergência para Enfermagem,

realizado 01 na 7ª Região, tendo sido contempladas 10ª, 6ª, 5ª regiões.

- ✓ Proporção de visitas as escolas de nível médio e superior parceria com a ABEN, programadas 4 , cumpridas 4 ou seja 100%;
- ✓ Proporção de RT realizadas 70;
- ✓ Proporção de visitas realizadas pela Diretoria, programada 30, realizadas 10;
- ✓ Estabelecido cronograma de visitas as unidades de saúde;
- ✓ Todas essas iniciativas articuladas a seus respectivos objetivos estratégicos estão descritos no PPA.

5. GOVERNANÇA, GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS

5.1. Descrição das estruturas de governança

Governança corporativa é o sistema por meio do qual se exerce e se monitora o controle nas entidades. É o sistema pelo qual as organizações são dirigidas, monitoradas e incentivadas, observando-se as disposições do Regimento Interno aprovado pela Decisão COREN/AL nº 025/2012 e homologado pela Resolução do COFEN nº 026/2013.

O COREN/AL realiza uma reunião mensal do seu Plenário e outra pela Diretoria, nessas reuniões são tomadas as decisões da alçada de cada área, cujos resultados são levados para decisão final.

O Presidente, Conselheiros e Membros do plenário são eleitos por meio de eleição direta, participando dela todos os profissionais de enfermagem registrados e com inscrição definitiva, em conformidade com o que rege o Código Eleitoral dos Conselhos de Enfermagem aprovado pela Resolução Cofen no. 355/2009.

A eleição acontece a cada três anos, em época determinada pelo Conselho Federal de Enfermagem, com o mandato dos membros do Plenário do Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas de duração de três anos, admitida uma reeleição consecutiva.

A composição do plenário do CORENAL é de 05 (cinco) conselheiros efetivos e igual número de conselheiros suplentes.

5.2. Informações sobre os dirigentes e colegiados

O Coren-AL tem natureza jurídica de Autarquia Pública Federal, criado pela Lei nº 5.905/73, sendo este órgão de fiscalização do exercício da profissão de Enfermagem gerido por 05 membros efetivos e 04 membros suplentes eleitos pela categoria de Enfermagem, os quais constituem o Plenário do Regional, o qual elege sua Diretoria que é composta pelo Presidente, Secretário e Tesoureiro. As funções do Plenário e Diretoria do Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas estão elencadas no Regimento Interno deste Regional. As funções dos demais Conselheiros estão ligadas à representatividade da Autarquia e as questões de cunho político.

Segue abaixo a relação dos membros que compuseram o Plenário e Diretoria no exercício de 2016:

Conselheiros Efetivos

Mandato de 01/01/2015 a 31/12/2017

Enfermeira Zandra Maria Cardoso Candiotti Conselheira Presidente	COREN/AL N° 11.793- ENF
Enfermeira Ana Claudia Ferreira P. Coutinho Conselheira Secretária	COREN/AL N° 65960- ENF
Téc.Enf. Leidjane Ferreira de Melo Conselheira Tesoureira	COREN/AL N° 615168 -TEC
Enfermeira Ana Paula A. Rebelo Rodrigues Membro Efetivo	COREN/AL N° 140175-ENF
Téc.Enf. Adailton Antonio da Silva Membro Efetivo	COREN/AL N° 496681- TEC

Tabela 02 – Relação dos Conselheiros Efetivos

Conselheiros Suplentes

Mandato de 01/01/2015 a 31/12/2017

Enfermeira Rita de Cassia B. de Oliveira Peixoto Membro Suplente	COREN/AL N° 76012-ENF CPF: 453.967.012-34
Enfermeira Jessica Nazário de Paula Arroxelas Membro Suplente	COREN/AL- 170971-ENF CPF: 010531794-21
Enfermeira Regina de Souza Alves Membro suplente	COREN/AL N° 70661-ENF CPF: 312.445.565-72
Téc.Enf. Eluciane Soares da Luz Membro Suplente	COREN/AL N° 104325-TEC CPF: 488.946.054-34
Vacância Membro Suplente	

Tabela 03 – Relação dos Conselheiros Suplentes

Os atos administrativos são autorizados e acompanhados pelo Conselheiro Presidente e Conselheiro Tesoureiro.

O COREN/AL conta com o Comitê Permanente de Controle Interno para análise e parecer sobre a prestação de contas, composto de 02 (dois) Conselheiros Regional e 01 (um) e um advogado, designado por meio da Portaria, cabendo o respectivo comitê o acompanhamento dos controles internos, e a averiguação de todos os processos de despesa, analisando e apurando a sua legalidade.

Também é analisado o comportamento da receita, visando manter o equilíbrio financeiro do Órgão.

Os Conselhos regionais são auditados periodicamente, por meio de auditoria interna realizada pelo Conselho Federal de Enfermagem, cujos relatórios são encaminhados ao regional com as recomendações necessárias para as devidas correções e/ou justificativas.

O Plenário deste Conselho exerce plena autonomia dentre os seus membros, no tocante a concordância ou discordância das tomadas de decisões, sendo considerado sempre o propósito de se chegar a um consenso que seja benéfico a todos.

5.3. Atuação da unidade de auditoria interna

As auditorias internas são realizadas anualmente pelo Conselho Federal de Enfermagem

COFEN, para controle e transparência do sistema e da sociedade. No âmbito regional são adotadas as recomendações emanadas pela auditoria interna do COFEN, além dos pronunciamentos emitidos pela Controladoria do regional.

5.4. Atividades de correição e apuração de ilícitos administrativos

Embora no regional não exista um setor específico de correição, eventuais ilícitos administrativos são apurados diretamente por comissões designadas e pelo Plenário de cada autarquia. As denúncias são recebidas ou encaminhadas à autarquia, dado que a autoridade instauradora das comissões é o próprio Plenário. Recebidas as denúncias, inicialmente é realizado o juízo de admissibilidade, em busca de indícios de autoria e materialidade, ou ainda de eventual prejuízo ao Erário. Após o juízo prévio de admissibilidade, em caso de sugestão de arquivamento, a denúncia é encaminhada à Procuradoria-Geral da autarquia, que proferirá seu parecer para que a autoridade instauradora decida sobre o caso. Em caso de decisão favorável à instauração de procedimento investigativo, a diretoria é informada para que indique os integrantes aptos a compor a respectiva comissão processante. Quando do relatório final dos trabalhos, os autos seguem para a Presidência e posteriormente para o Plenário, que proferirá decisão final. Principais normas que norteiam o assunto:

- Resolução Cofen 155/1992.

- Resolução Cofen 421/2012

5.5. Gestão de riscos e controles internos

O Conselho despesas Regional de Enfermagem de Alagoas não possui em sua estrutura organizacional unidade de controle interno ou auditoria interna, existe a atuação do Comitê Permanente de Controle Interno para Prestação de Contas que atua instruindo através de parecer para consideração e julgamento do Plenário, os balancetes e processos de tomada de contas, fazendo referência expressa aos resultados do recebimento das rendas integrantes da receita; da regularidade do processamento e da documentação comprobatória do recebimento de legados doações ou subvenções; da regularidade do processo de aquisições, alienações e baixas de bens patrimoniais; e da regularidade da documentação comprobatória.

5.6. Política de remuneração dos administradores e membros de colegiados

Não se aplica à natureza jurídica da UJ, conforme art.14 do Regimento Interno do COFEN, aprovado pela Resolução COFEN nº 421/2012 e art.10 do Regimento Interno do COREN/AL, os serviços prestados pelos conselheiros tem caráter honorífico e tem duração de três anos, admitida uma reeleição consecutiva.

5.7. Informações sobre a empresa de auditoria independente contratada

Não se aplica, por não existir dispositivo legal que determine as demonstrações contábeis do Conselho Federal e dos Conselhos Regionais de Enfermagem sejam validadas por Auditoria Independente.

6. ÁREAS ESPECIAIS DA GESTÃO

6.1. Gestão de pessoas

6.1.1. Estrutura de Pessoal da Unidade

O quadro atual do COREN-AL é de 20 empregados públicos sendo 16 efetivos e 4 assessores. Encerrando o Ano de 2016 com 16 efetivos e 04 assessores.

6.1.2. Demonstrativo das despesas com pessoal

Quadro 09 – Relação de Despesas com Pessoal por Mês		
Nº	Mês	Despesas - Mensais
1	Janeiro	R\$ 87.834,29
2	Fevereiro	R\$ 85.513,54
3	Março	R\$ 85.740,11
4	Abril	R\$ 94.161,35
5	Maio	R\$ 89.107,74
6	Junho	R\$ 90.171,15
7	Julho	R\$ 88.959,85
8	Agosto	R\$ 89.789,73
9	Setembro	R\$ 134.014,6
10	Outubro	R\$ 92.659,75
11	Novembro	R\$ 172.902,13
12	Dezembro	R\$ 86.906,96
TOTAL ANUAL		R\$ 1.112.247,66

6.1.3. Gestão de riscos relacionados ao pessoal

Não se aplica a esta Autarquia.

6.1.4. Contratação de mão de obra temporária

Não se aplica a essa área de Gestão de Pessoas a contratação de Pessoal de apoio, quanto aos estagiários do ano de 2016 segue Histórico:

- ✓ Quantidade - Iniciamos em Maio/2016 com 03 (três) estagiários e finalizamos em Dezembro/2016 com 2 (dois) da seguinte forma:

Kelly Jane de Oliveira Freire de 02/05/2016 a 12/08/2016 (Contabilidade)

Adilércio Heitor do Vale Júnior de 02/05/2016 a 31/12/2016 (Jurídico)

Nayron Carlos Vasconcelos de 02/05/2016 a 31/12/2016 (Assessoria Técnica);

- ✓ Todos os estudantes de nível superior;
- ✓ Carga horária Semanal – 20 horas.

6.2. Gestão da tecnologia da informação

6.2.1. Principais sistemas de informações

SISTEMA	OBJETIVO	FUNCIONALIDADES	RESPONSÁVEL
IncorpWare	Possibilitar o completo gerenciamento das informações cadastrais dos profissionais	Cadastro de inscritos; Controle financeiro; Controle de fiscalização; Controle da dívida ativa; Controle de protocolos; Relatórios gerenciais.	Cláudio Ricardo
Folha de Pagamento	Permitir realizar cálculos mensais para o controle dos pagamentos dos funcionários	Cálculo mensal unificado de empregados; Controle de eventos; Criação de recibos de pagamentos; Implementação do novo layout da RAIS; Geração HomologNet / TRCT; Lançamento de reajustes de salários de diversas formas, mantendo o fator histórico de cada uma para posterior consulta; Cadastro e parametrização de novos eventos.	Josiane Moura/Valéria Tenório
Sistema Financeiro e Contábil (SISCONT)	Permitir o controle integrado de contabilidade e orçamento, obedecendo a cada uma das etapas da	Controle orçamentário por conta ou por centro de custo e conta; Registro das dotações iniciais; Transposições e reformulações	Josiane Moura/Valéria Tenório

	execução das despesas e das receitas	orçamentárias; Registro e controle dos pagamentos realizados e a realizar ; Controle de movimentações financeiras, adiantamentos e suprimentos de fundos; Registro e controle das receitas a receber e recebidas; Registro de lançamentos contábeis; Manutenção do plano de contas no padrão NBCASP Balanço financeiro e Balanço patrimonial	
Sistema de Almoxarifado e Materiais (SIALM)	Controlar o estoque de materiais de consumo, registrando as entradas e saídas realizadas para cada unidade	Controle do estoque de pedidos efetuados; Controle de consumo; Controle de inventário; Emissão de gráficos e relatórios	Atendimento de Erick Fabrício
Sistema de Patrimônio (SISPAT)	Controlar os bens patrimoniais conforme determina a legislação vigente	Cadastro dos bens patrimoniais; Controle das movimentações; Gráficos e relatórios	Armando Torloni/Maria José/Adailton Antônio
Relógio de Ponto Eletrônico	Acompanhar os horários de entrada e saída dos funcionários da autarquia.	Gerenciar diariamente os funcionários	Cláudio Ricardo

Tabela 04 – Relação de Sistema de Informações

7. RELACIONAMENTO COM A SOCIEDADE

7.1. Canais de acesso do cidadão

A mensuração do grau de satisfação de cidadãos-usuários dos produtos e/ou serviços decorrentes das ações do COREN AL até o momento tem sido efetivo pelo portal através de atribuições de estrelas (por número). Os mecanismos de transparência das informações relevantes sobre a atuação da unidade podem ser assim referenciados:

- ✓ Website;
- ✓ Facebook;
- ✓ Whatsapp;
- ✓ Cartazes;
- ✓ Entrevistas em rádios;
- ✓ Panfletos;
- ✓ Diário Oficial do Estado (publicações dos Atos Administrativos e dos Processos Licitatórios de acordo com a Lei nº 8.666/1993).

7.2. Aferição do grau de satisfação dos cidadãos-usuários

Registre-se que os Setores de Atendimento e Telefonia não possuem serviços de avaliação continuada de satisfação.

7.3. Mecanismos de transparência das informações relevantes sobre a atuação da unidade

Em julho de 2016, por meio da Portaria 215/16, foi instituída a comissão do Portal da Transparência para implementação e manutenção das ferramentas de promoção da política de transparência nas ações do Coren-AL.

O Coren-AL vem divulgando todos itens constantes na Lei da Transparência - LAI no seu portal. Conforme Acórdão 96/2016-TU, o Coren-AL atendendo as solicitações conforme orientação do TCU.

7.4. Medidas para garantir a acessibilidade aos produtos, serviços e instalações

No exercício de 2016 não foi possível incluir no Plano de Trabalho as medidas citadas do Decreto 5.296/2004 e NT da ABNT, haja vista que a sede atual não tem condições de espaço físico e arquitetônico para cumprimento das mesmas.

Todavia, o Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas, reconhecendo a importância da acessibilidade aos meios físicos, social, econômico e cultural, à saúde, à educação e a informação e comunicação, para possibilitar as pessoas com deficiência o pleno gozo de todos os direitos humanos e liberdades fundamentais, contempla no seu projeto arquitetônico para sua nova sede as medidas adotadas ao cumprimento das normas de acessibilidade atendendo as normas técnicas da ABNT e do Decreto nº 5.296/2004.

8. DESEMPENHO FINANCEIRO E INFORMAÇÕES CONTÁBEIS

8.1. Desempenho financeiro do exercício

A gestão do Coren-AL no exercício de 2016 executou suas atividades buscando sempre assegurar o equilíbrio orçamentário e financeiro das contas da Autarquia.

No exercício de 2016 foi registrado um superávit financeiro de R\$ 4.696.559,11 (quatro milhões e seiscentos e noventa e seis mil e quinhentos e cinquenta e nove reais e onze centavos), fechando o exercício com um saldo de Caixa e Equivalentes de Caixas para o exercício seguinte no valor de R\$ 1.510.276,41 (um milhão e quinhentos e dez mil e duzentos e setenta e seis reais e quarenta e um centavos).

No que se refere às informações apresentadas cabe relatar as seguintes observações:

- a) O saldo disponível verificado no final do exercício de 2016, demonstrado no quadro abaixo, após a conciliação do respectivo balanço, foi de R\$1.525.170,24, representando uma variação positiva em relação ao exercício anterior (2015) o qual correspondia em 31/12/2015 a R\$ 1.109.876,28.

Quadro 10 - Balanço Financeiro				
BALANÇO FINANCEIRO				
GRUPO	ITEM	RUBRICA	2016	2015
	1	RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	3.429.979,66	2.637.724,03
6212	1.1	Corrente	3.407.779,66	2.637.724,03
6212	1.2	Capital	22.200,00	0,00
	2	TRANSF. FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	0,00	0,00
4511	2.1	Execução Orçamentária		0,00
4512	2.2	Independente de Execução Orçamentária		0,00
	3	RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	1.618.391,66	4.221.453,86
5311	3.1	Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	61.753,44	
5321	3.2	Inscrição de Restos a Pagar Processados	47.914,51	75.968,77
2188	3.3	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		
-	3.4	Outros Recebimentos Extraorçamentários	1.508.723,71	4.145.485,09
	4	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	1.124.770,11	692.126,48
1110	4.1	Caixa e Equivalentes de Caixa	1.109.876,28	692.126,48
1135	4.2	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	14.893,83	0,00
		TOTAL INGRESSOS (V) = (I+II+III+IV)	6.173.141,43	7.551.304,37
DISPÊNDIOS				

GRUPO	ITEM	RUBRICA	2016	2015
	1	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	3.073.048,85	2.257.790,79
62213	1.1	Corrente	3.035.826,78	2.232.296,79
62213	1.2	Capital	37.222,07	25.494,00
	2	TRANSF. FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	0,00	0,00
3511	2.1	Execução Orçamentária	0,00	0,00
3512	2.2	Independente de Execução Orçamentária	0,00	0,00
	3	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	1.574.922,34	4.183.637,30
6314	3.1	Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	0,00	
6322	3.2	Pagamento de Restos a Pagar Processados	73.180,77	-
2188	3.3	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-
-	3.4	Outros Recebimentos Extraorçamentários	1.501.741,57	4.183.637,30
	4	SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	1.525.170,24	1.109.876,28
1110	4.1	Caixa e Equivalentes de Caixa	1.510.276,41	1.109.876,28
1135	4.2	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	14.893,83	0,00
TOTAL DISPÊNDIOS (X) = (VI+VII+VIII+XI)			6.173.141,43	7.551.304,37
SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE (IX) - CALCULADO PELO SISTEMA			1.525.170,24	

b) Registre-se que foram verificadas divergências entre os extratos bancários e saldos registrados Razão Analítico da conta 1.1.1.1.1.19.02 listados no quadro 11, no valor de R\$ 1.288,00, correspondente aos cheques números: 850305; 850310 e 850311 não compensados no exercício de 2016, como também divergência na conta 1.1.1.1.1.40.01 no valor R\$ 8.177,82, correspondente aos recebimentos de receitas correntes no dia 28/12/2016, os quais foram creditados na conta Recebimento - CEF no dia 02 e 03/01/2017:

Quadro 11 – Conciliação Bancária					
CONCILIAÇÃO BANCÁRIA					
FOLHA		CONTA	SD. RAZÃO 31/12	FOLHA	SD. BANCO 31/12
		1.1.1.1.1.19.02	4.502,31		5.790,31
		1.1.1.1.1.19.03	4.175,11		4.175,11
		1.1.1.1.1.19.04	400,27		400,27
		1.1.1.1.1.20.02	1.179,21		1.179,21
		1.1.1.1.1.40.01	37.406,58		29.228,76
		1.1.1.1.1.50.05	15,88		15,88
		1.1.1.1.1.50.07	1.305.738,01		1.305.738,01
		1.1.1.1.1.50.08	104.716,45		104.716,45
		1.1.1.1.1.50.09	52.142,59		52.142,59
TOTAL R\$			1.510.276,41		1.503.386,59
SALDO REGISTRADO NO BALANÇO PATRIMONIAL R\$					1.510.276,41

8.2. Tratamento contábil da depreciação, da amortização e da exaustão de itens do patrimônio e avaliação e mensuração de ativos e passivos.

O tratamento contábil da depreciação, da amortização e da exaustão de itens do patrimônio e avaliação e mensuração de ativos e passivos referente ao Exercício de 2016 encontra-se em trâmite, não tendo, portanto, sido concluído até a presente data. Existe um PAD nº 200/2016 que contratou uma empresa para levantamento e avaliação dos bens móveis do Regional, no qual será concluído no exercício de 2017.

8.3. Sistemática de apuração de custos no âmbito da unidade

(Não ocorreu)

8.4. Demonstrações contábeis exigidas pela Lei 4.320/64 e notas explicativas

(Apêndice 1)

9. CONFORMIDADE DA GESTÃO E DEMANDAS DOS ÓRGÃOS DE CONTROLE

9.1. Tratamento de determinações e recomendações do TCU

No exercício de 2016 não foram enviadas comunicações de determinações e/ou recomendações do TCU diretamente para este regional.

Unidade Jurisdicionada					
Denominação Completa					Código SIORG
					NÃO APLICÁVEL
Deliberações do TCU					
Deliberações Expedidas pelo TCU					
Ordem	Processo	Acórdão	Item	Tipo	Comunicação Expedida
Órgão/Entidade Objeto da Determinação e/ou Recomendação					Código SIORG
					NÃO APLICAVEL
Descrição da Deliberação					
<i>Não houve deliberações do TCU a serem atendidas no exercício.</i>					
Providências Adotadas					
Setor Responsável pela Implementação					Código SIORG
					NÃO APLICAVEL
Síntese da Providência Adotada					
Síntese dos Resultados Obtidos					
Análise Crítica dos Fatores Positivos/Negativos que Facilitaram/Prejudicaram a Adoção de Providências pelo Gestor					

Quadro 12 – Situação das Deliberações do TCU que Permanecem Pendentes e Atendimento no Exercício.

Unidade Jurisdicionada					
Denominação Completa					Código SIORG
					NÃO APLICÁVEL
Deliberações do TCU					
Deliberações Expedidas pelo TCU					
Ordem	Processo	Acórdão	Item	Tipo	Comunicação Expedida
Órgão/Entidade Objeto da Determinação e/ou Recomendação					Código SIORG
					NÃO APLICÁVEL
Descrição da Deliberação					
<i>Não existem deliberações do TCU pendentes de atendimento no exercício.</i>					
Justificativa Apresentada pelo seu não Cumprimento					
Setor Responsável pela Implementação					Código SIORG
					NÃO APLICÁVEL
Justificativa para o seu não Cumprimento:					
Análise Crítica dos Fatores Positivos/Negativos que Facilitaram/Prejudicaram a Adoção de Providências pelo Gestor					

9.2. Tratamento de recomendações do Órgão de Controle Interno

No exercício de 2016 não foram enviadas comunicações de determinações e/ou recomendações do Controle Interno diretamente para este regional.

Unidade Jurisdicionada			
Denominação Completa			Código SIORG
			NÃO APLICÁVEL
Recomendações do OCI			
Recomendações Expedidas pelo OCI			
Ordem	Identificação do Relatório de Auditoria	Item do RA	Comunicação Expedida
Órgão/Entidade Objeto da Recomendação			Código SIORG
			NÃO APLICÁVEL
Descrição da Recomendação			
<i>Não houve deliberações do OCI a serem atendidas no exercício.</i>			
Providências Adotadas			

Setor Responsável pela Implementação	Código SIORG
	NÃO APLICÁVEL
Síntese da Providência Adotada	
Síntese dos Resultados Obtidos	

Quadro 13 – Relatório de Cumprimento das Recomendações do OCI.

Unidade Jurisdicionada			
Denominação Completa			Código SIORG
			NÃO APLICÁVEL
Recomendações do OCI			
Recomendações Expedidas pelo OCI			
Ordem	Identificação do Relatório de Auditoria	Item do RA	Comunicação Expedida
Órgão/Entidade Objeto da Recomendação			Código SIORG
			NÃO APLICÁVEL
Descrição da Recomendação			
<i>Não existem deliberações do OCI pendentes de atendimento no exercício.</i>			
Providências Adotadas			
Setor Responsável pela Implementação			Código SIORG
			NÃO APLICÁVEL
Justificativa para o seu não Cumprimento			
Análise Crítica dos Fatores Positivos/Negativos que Facilitaram/Prejudicaram a Adoção de Providências pelo Gestor			

Quadro 14 – Situação das Recomendações do OCI que Permanecem Pendentes de Atendimento no Exercício.

9.3. Medidas Administrativas para apuração de responsabilidade por dano ao erário

(Não houve ocorrência no exercício)

10- OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

O Regional não conta com outras informações que justifiquem menção no corpo do relatório.

11- ANEXOS e APÊNDICES

Apêndice 01 – Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas

Demonstrações Contábeis:



COREN-AL
Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas
CNPJ: 04.768.671/0001-58

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
1 - ATIVO	6.809.282,02	15.031.748,05	13.024.461,88	8.816.568,19
1.1 - ATIVO CIRCULANTE	2.960.491,56	14.843.021,33	12.949.361,87	4.854.151,02
1.1.1 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.109.876,28	8.902.697,27	8.502.297,14	1.510.276,41
1.1.1.1 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.109.876,28	8.902.697,27	8.502.297,14	1.510.276,41
1.1.1.1.1 - DISPONÍVEL	1.109.876,28	8.902.697,27	8.502.297,14	1.510.276,41
1.1.1.1.1.01 - CAIXA	0,00	15,30	15,30	0,00
1.1.1.1.1.01.02 - Numerários Em Trânsito	0,00	15,30	15,30	0,00
1.1.1.1.1.19 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	40.064,54	2.241.418,62	2.272.405,47	9.077,69
1.1.1.1.1.19.02 - BB S/A Ag. 4983-2 Cta. 15371-0 Movimento	40.064,54	2.092.992,08	2.128.554,31	4.502,31
1.1.1.1.1.19.03 - BB S/A Ag.4983-2 Cta.15.400-8 Mais Fiscalização	0,00	77.091,25	72.916,14	4.175,11
1.1.1.1.1.19.04 - CEF Ag.2393 Cta.005-2 Movimento	0,00	21.335,29	20.935,02	400,27
1.1.1.1.1.19.05 - CEF Ag.2393 Cta.007-0 Nova Sede	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
1.1.1.1.1.20 - BANCO CONTA ARRECADAÇÃO	23.196,79	976.512,09	998.529,67	1.179,21
1.1.1.1.1.20.01 - BB S/A Ag.1601-2 Cta. 15370-2 (Arrecadação)	3.855,70	4.830,41	8.686,11	0,00
1.1.1.1.1.20.02 - BB S/A Ag.4983-2 Cta. 15370-2 (Arrecadação)	19.341,09	971.681,68	989.843,56	1.179,21
1.1.1.1.1.40 - BANCO ARRECADAÇÃO - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	0,00	3.624.958,74	3.587.552,16	37.406,58
1.1.1.1.1.40.01 - CEF Ag.2393 Cta.004-6 - Arrecadação	0,00	3.624.958,74	3.587.552,16	37.406,58
1.1.1.1.1.50 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1.046.614,95	2.059.792,52	1.643.794,54	1.462.612,93
1.1.1.1.1.50.04 - BB S/A Ag.4983-2 Cta.15370-2-BB RF S Publico Master	874.171,52	34.828,54	909.000,06	0,00
1.1.1.1.1.50.05 - BB S/A Ag.4983-2 Cta.051.015370-2 (poupança)	7.867,12	11,68	7.862,92	15,88
1.1.1.1.1.50.06 - BB S/A Ag.4983-2 Cta.15400-8 CP Ad.Diferenciado Mais Fiscalização	164.576,31	4.264,00	168.840,31	0,00
1.1.1.1.1.50.07 - CEF CDB Flex Empresarial-Cta.004-6 (Arrecadação)	0,00	1.786.738,01	481.000,00	1.305.738,01
1.1.1.1.1.50.08 - BB CP Admin Clássico-cta./c 15.400-8 Mais Fiscal	0,00	181.807,70	77.091,25	104.716,45
1.1.1.1.1.50.09 - CEF CDB Flex Cta.007-0 Nova Sede	0,00	52.142,59	0,00	52.142,59
1.1.2 - CRÉDITOS A CURTO PRAZO	1.634.334,37	5.675.210,08	4.045.888,93	3.263.655,52
1.1.2.2 - CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E DE CONTRIBUIÇÕES A RECEBER	1.634.334,37	5.675.210,08	4.045.888,93	3.263.655,52
1.1.2.2.1 - CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E DE CONTRIBUIÇÕES A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	1.634.334,37	5.675.210,08	4.045.888,93	3.263.655,52
1.1.2.2.1.01 - ANUIDADES PESSOA FÍSICA	1.634.334,37	5.675.210,08	4.045.888,93	3.263.655,52
1.1.2.2.1.01.01 - Anuidades Pessoa Física Do Exercício	1.634.334,37	4.040.875,71	3.859.800,89	1.815.409,19
1.1.2.2.1.01.02 - Anuidades Pessoa Física-Exercícios Anteriores	0,00	1.634.334,37	186.088,04	1.448.246,33
1.1.3 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	184.687,75	219.383,26	370.907,36	33.163,65
1.1.3.1 - ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	10.261,03	203.971,99	200.741,50	13.491,52
1.1.3.1.1 - ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS-CONSOLIDAÇÃO	10.048,69	203.586,21	200.565,50	13.069,40
1.1.3.1.1.01 - ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	10.048,69	199.426,93	196.406,22	13.069,40
1.1.3.1.1.01.01 - Adiantamento de Salário	0,00	2.380,03	2.380,03	0,00
1.1.3.1.1.01.02 - Adiantamento 13º Salário	0,00	4.678,76	4.678,76	0,00
1.1.3.1.1.01.03 - Adiantamento de Férias	9.828,69	53.733,22	55.111,49	8.450,42
1.1.3.1.1.01.05 - Vale-Refeição/Alimentação	0,00	74.850,06	70.231,08	4.618,98
1.1.3.1.1.01.06 - Vale-Transporte	220,00	3.230,20	3.450,20	0,00
1.1.3.1.1.01.07 - Disponibilidade em Trânsito	0,00	60.554,66	60.554,66	0,00

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
1.1.3.1.1.02 - RESPONSÁVEIS POR SUPRIMENTO	0,00	4.159,28	4.159,28	0,00
1.1.3.1.1.02.03 - Ana Flora Vieira de Souza	0,00	4.159,28	4.159,28	0,00
1.1.3.1.2 - VALORES A RECEBER	212,34	385,78	176,00	422,12
1.1.3.1.2.01 - Cofen - Devolução de Cota Parte	212,34	209,78	0,00	422,12
1.1.3.1.2.04 - José Wesley F S Clemente	0,00	176,00	176,00	0,00
1.1.3.2 - TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,00	255,52	0,00	255,52
1.1.3.2.1 - TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR-CONSOLIDAÇÃO	0,00	255,52	0,00	255,52
1.1.3.2.1.04 - Impostos e Contribuições Administrados pela Receita Federal do Brasil	0,00	255,52	0,00	255,52
1.1.3.3 - CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO SERVIÇOS PÚBLICOS	152.293,65	0,00	152.293,65	0,00
1.1.3.3.1 - DIVERSOS RESPONSÁVEIS	13.160,00	0,00	13.160,00	0,00
1.1.3.3.1.01 - Maria Rita Webster de Moura	13.160,00	0,00	13.160,00	0,00
1.1.3.3.2 - DEVEDORES DA ENTIDADE	139.133,65	0,00	139.133,65	0,00
1.1.3.3.2.01 - Maria Helena Lucena de Barros	85.957,51	0,00	85.957,51	0,00
1.1.3.3.2.02 - Karla de Amorim Lima de Leite	49.907,52	0,00	49.907,52	0,00
1.1.3.3.2.03 - Consórcio BB S/A	2.768,94	0,00	2.768,94	0,00
1.1.3.3.2.04 - Delano Ferreira Barros	499,68	0,00	499,68	0,00
1.1.3.5 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	14.893,83	0,00	0,00	14.893,83
1.1.3.5.1 - DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - CONSOLIDAÇÃO	14.893,83	0,00	0,00	14.893,83
1.1.3.5.1.01 - Depósitos Judiciais Trabalhistas	502,52	0,00	0,00	502,52
1.1.3.5.1.02 - Outros Depósitos Judiciais (Ações Cíveis, Etc.)	14.391,31	0,00	0,00	14.391,31
1.1.3.8 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	7.239,24	15.155,75	17.872,21	4.522,78
1.1.3.8.1 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	7.239,24	15.155,75	17.872,21	4.522,78
1.1.3.8.1.01 - ENTIDADES PÚBLICAS	7.239,24	14.165,00	16.881,46	4.522,78
1.1.3.8.1.01.02 - Receita Federal Do Brasil	1.262,06	0,00	1.253,10	8,96
1.1.3.8.1.01.03 - Instituto Nacional De Previdência Social	2.014,63	0,00	2.014,63	0,00
1.1.3.8.1.01.04 - Banco Do Brasil	3.962,55	14.165,00	13.613,73	4.513,82
1.1.3.8.1.02 - CRÉDITOS DIVERSOS A RECEBER	0,00	990,75	990,75	0,00
1.1.3.8.1.02.03 - Salário Maternidade	0,00	990,75	990,75	0,00
1.1.5 - ESTOQUES	31.593,16	45.730,72	30.268,44	47.055,44
1.1.5.6 - ALMOXARIFADO	31.593,16	45.730,72	30.268,44	47.055,44
1.1.5.6.1 - ALMOXARIFADO-CONSOLIDAÇÃO	31.593,16	45.730,72	30.268,44	47.055,44
1.1.5.6.1.01 - MATERIAIS EM ALMOXARIFADO	31.593,16	45.730,72	30.268,44	47.055,44
1.1.5.6.1.01.01 - Material De Consumo	31.593,16	45.730,72	30.268,44	47.055,44
1.2 - ATIVO NÃO-CIRCULANTE	3.848.790,46	188.726,72	75.100,01	3.962.417,17
1.2.1 - ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.983.401,28	152.293,65	1.100,01	2.134.594,92
1.2.1.1 - CRÉDITOS A LONGO PRAZO	1.982.301,27	0,00	0,00	1.982.301,27
1.2.1.1.1 - CRÉDITOS A LONGO PRAZO-CONSOLIDAÇÃO	1.982.301,27	0,00	0,00	1.982.301,27
1.2.1.1.1.04 - DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA	1.982.301,27	0,00	0,00	1.982.301,27
1.2.1.1.1.04.01 - Dívida Ativa Longo Prazo - Fase Administrativa PF	1.762.408,38	0,00	0,00	1.762.408,38
1.2.1.1.1.04.02 - Dívida Ativa Longo Prazo - Fase Executiva PF	219.892,89	0,00	0,00	219.892,89
1.2.1.2 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	1.100,01	152.293,65	1.100,01	152.293,65
1.2.1.2.1 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO-	1.100,01	152.293,65	1.100,01	152.293,65

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
CONSOLIDAÇÃO				
1.2.1.2.1.01 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	1.100,01	152.293,65	1.100,01	152.293,65
1.2.1.2.1.01.03 - Créditos A Receber Por Descentralização Da Prestação De Serviços Públicos	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
1.2.1.2.1.01.98 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A LONGO PRAZO	0,01	152.293,65	0,01	152.293,65
1.2.1.2.1.01.98.04 - Valores	0,01	0,00	0,01	0,00
1.2.1.2.1.01.98.05 - DIVERSOS RESPONSÁVEIS	0,00	13.160,00	0,00	13.160,00
1.2.1.2.1.01.98.05.001 - Maria Rita Webster de Moura	0,00	13.160,00	0,00	13.160,00
1.2.1.2.1.01.98.06 - DEVEDORES DA ENTIDADE	0,00	139.133,65	0,00	139.133,65
1.2.1.2.1.01.98.05.001 - Maria Helena Lucena de Barros	0,00	85.957,51	0,00	85.957,51
1.2.1.2.1.01.98.05.002 - Karla de Amorim Lima de Leite	0,00	49.907,52	0,00	49.907,52
1.2.1.2.1.01.98.05.003 - Consórcio BB S/A	0,00	2.768,94	0,00	2.768,94
1.2.1.2.1.01.98.05.004 - Delano Ferreira Barros	0,00	499,68	0,00	499,68
1.2.3 - IMOBILIZADO	1.865.389,18	36.433,07	74.000,00	1.827.822,25
1.2.3.1 - BENS MÓVEIS	705.389,18	36.433,07	74.000,00	667.822,25
1.2.3.1.1 - BENS MÓVEIS-CONSOLIDAÇÃO	705.389,18	36.433,07	74.000,00	667.822,25
1.2.3.1.1.01 - BENS MÓVEIS	705.389,18	36.433,07	74.000,00	667.822,25
1.2.3.1.1.01.01 - Aparelhos De Cine, Foto E Som	7.280,48	0,00	0,00	7.280,48
1.2.3.1.1.01.02 - Biblioteca	2.684,96	0,00	0,00	2.684,96
1.2.3.1.1.01.04 - Equipamentos De Informática	81.614,99	24.581,51	0,00	106.196,50
1.2.3.1.1.01.05 - Instalações	1.847,77	0,00	0,00	1.847,77
1.2.3.1.1.01.06 - Máquinas E Equipamentos	3.432,00	4.417,01	0,00	7.849,01
1.2.3.1.1.01.07 - Móveis E Utensílios	57.111,02	6.488,00	0,00	63.599,02
1.2.3.1.1.01.08 - Veículos	463.290,00	0,00	74.000,00	389.290,00
1.2.3.1.1.01.10 - Máquinas, Aparelhos de Escritório e Oficina	78.933,30	0,00	0,00	78.933,30
1.2.3.1.1.01.11 - Aparelhos de Intercunicação	422,64	946,55	0,00	1.369,19
1.2.3.1.1.01.12 - Aparelhos de Uso Diversos	7.130,00	0,00	0,00	7.130,00
1.2.3.1.1.01.13 - Peças Avulsas p/ Coleção de Biblioteca e Filoteca	574,01	0,00	0,00	574,01
1.2.3.1.1.01.14 - Utensílios de Copa, Cozinha, Dormi. e Enfermaria	1.068,01	0,00	0,00	1.068,01
1.2.3.2 - BENS IMÓVEIS	1.160.000,00	0,00	0,00	1.160.000,00
1.2.3.2.1 - BENS IMÓVEIS-CONSOLIDAÇÃO	1.160.000,00	0,00	0,00	1.160.000,00
1.2.3.2.1.01 - BENS IMÓVEIS	1.160.000,00	0,00	0,00	1.160.000,00
1.2.3.2.1.01.03 - Edifícios	1.160.000,00	0,00	0,00	1.160.000,00
2 - PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.809.282,02	14.334.031,94	16.341.318,11	8.816.568,19
2.1 - PASSIVO CIRCULANTE	312.328,23	4.660.016,93	4.532.444,96	184.756,26
2.1.1 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS	20.574,21	1.061.533,18	1.061.318,68	20.359,71
2.1.1.1 - PESSOAL A PAGAR	0,00	744.147,53	744.147,53	0,00
2.1.1.1.1 - PESSOAL A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	0,00	744.147,53	744.147,53	0,00
2.1.1.1.1.01 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	0,00	744.147,53	744.147,53	0,00
2.1.1.1.1.01.01 - Salários e Remunerações A Pagar	0,00	668.432,25	668.432,25	0,00
2.1.1.1.1.01.03 - Décimo Terceiro Salário A Pagar	0,00	58.322,63	58.322,63	0,00
2.1.1.1.1.01.04 - Rescisões A Pagar	0,00	17.392,65	17.392,65	0,00
2.1.1.4 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	20.574,21	317.385,65	317.171,15	20.359,71
2.1.1.4.1 - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR / RECOLHER	20.574,21	317.385,65	317.171,15	20.359,71
2.1.1.4.1.01 - INSS sobre Folha a Recolher	15.717,17	246.364,17	246.061,62	15.414,62

Página: 3 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
2.1.1.4.1.01.01 - INSS Patronal a Pagar	0,00	0,00	13.475,38	13.475,38
2.1.1.4.1.01.05 - INSS Terceiros a Pagar	0,00	356,95	356,95	0,00
2.1.1.4.1.01.06 - INSS a Pagar	15.717,17	246.007,22	232.229,29	1.939,24
2.1.1.4.1.02 - FGTS À PAGAR	4.857,04	71.021,48	71.109,53	4.945,09
2.1.1.4.1.02.01 - FGTS	4.857,04	71.021,48	71.109,53	4.945,09
2.1.3 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	75.968,77	2.774.962,00	2.727.869,13	28.875,90
2.1.3.1 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	75.968,77	2.774.962,00	2.727.869,13	28.875,90
2.1.3.1.1 - FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	75.968,77	2.774.962,00	2.727.869,13	28.875,90
2.1.3.1.1.01 - FORNECEDORES NACIONAIS CURTO PRAZO	0,00	2.698.858,89	2.727.734,79	28.875,90
2.1.3.1.1.01.01 - Fornecedores Diversos	0,00	2.686.025,95	2.686.025,95	0,00
2.1.3.1.1.01.02 - Conserg Serviços & Engenharia Ltda	0,00	12.832,94	12.832,94	0,00
2.1.3.1.1.01.03 - J.O. da Silva Comércio ME.	0,00	0,00	4.452,85	4.452,85
2.1.3.1.1.01.04 - J Ataíde Alves Eireli	0,00	0,00	1.170,00	1.170,00
2.1.3.1.1.01.05 - Auto Posto Comendador Ltda	0,00	0,00	1.087,08	1.087,08
2.1.3.1.1.01.06 - Companhia de Saneamento de Alagoas	0,00	0,00	423,36	423,36
2.1.3.1.1.01.07 - Tigre Serviços Gerais Ltda	0,00	0,00	988,52	988,52
2.1.3.1.1.01.08 - Tigre Vigilância Patrimonial de Alagoas Ltda	0,00	0,00	8.403,63	8.403,63
2.1.3.1.1.01.09 - Implanta Informatica Ltda	0,00	0,00	3.609,05	3.609,05
2.1.3.1.1.01.10 - Telemar Norte Leste S/A	0,00	0,00	2.482,41	2.482,41
2.1.3.1.1.01.11 - Incorp Technology Informatica Ltda	0,00	0,00	1.374,76	1.374,76
2.1.3.1.1.01.12 - Companhia de Edição, Impressão e Publicação de Alagoas	0,00	0,00	1.059,48	1.059,48
2.1.3.1.1.01.13 - Eletrobras Distribuição Alagoas	0,00	0,00	3.504,76	3.504,76
2.1.3.1.1.01.14 - Eludiane Soares da Luz	0,00	0,00	320,00	320,00
2.1.3.1.1.02 - RESTOS A PAGAR	75.968,77	75.968,77	0,00	0,00
2.1.3.1.1.02.03 - Restos a Pagar 2015 - Processados	75.968,77	75.968,77	0,00	0,00
2.1.3.1.1.04 - DEMAIS CONTAS À PAGAR	0,00	134,34	134,34	0,00
2.1.3.1.1.04.01 - Restituições Diversas	0,00	134,34	134,34	0,00
2.1.4 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	5.308,90	130.614,92	126.316,55	1.010,53
2.1.4.1 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	5.308,90	130.614,92	126.316,55	1.010,53
2.1.4.1.1 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	5.308,90	130.614,92	126.316,55	1.010,53
2.1.4.1.1.01 - OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	5.308,90	130.614,92	126.316,55	1.010,53
2.1.4.1.1.01.02 - Pis/Pasep A Recolher	999,52	8.054,72	8.065,73	1.010,53
2.1.4.1.1.01.03 - IRRF Sobre Folha De Salários	4.309,38	52.009,23	47.699,85	0,00
2.1.4.1.1.01.12 - INSS Segurados a Recolher	0,00	70.550,97	70.550,97	0,00
2.1.7 - PROVISÕES A CURTO PRAZO	96.506,14	504.303,32	509.980,20	102.183,02
2.1.7.9 - OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	96.506,14	504.303,32	509.980,20	102.183,02
2.1.7.9.1 - PROVISÃO PARA FÉRIAS, 13º SALÁRIO E ENCARGOS	96.506,14	504.303,32	509.980,20	102.183,02
2.1.7.9.1.01 - Férias, vantagens e 1/3 de férias	73.668,80	282.498,16	287.270,93	78.441,57
2.1.7.9.1.02 - Gratificação de Natal 13º Salário	0,00	102.719,89	102.719,89	0,00
2.1.7.9.1.03 - INSS s/ Férias	16.207,14	61.972,66	62.569,54	16.804,02
2.1.7.9.1.04 - FGTS s/ Férias	5.893,51	22.636,30	22.909,40	6.166,61
2.1.7.9.1.05 - PIS s/ Férias	736,69	2.838,57	2.872,70	770,82
2.1.7.9.1.06 - INSS s/ 13º Salário	0,00	22.392,94	22.392,94	0,00
2.1.7.9.1.07 - FGTS s/ 13º Salário	0,00	8.217,59	8.217,59	0,00

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
2.1.7.9.1.08 - PIS s/ 13º Salário	0,00	1.027,21	1.027,21	0,00
2.1.8 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	113.970,21	188.603,51	106.960,40	32.327,10
2.1.8.8 - VALORES RESTITUÍVEIS	113.970,21	188.603,51	93.696,58	19.063,28
2.1.8.8.1 - CONSIGNAÇÕES	113.970,21	188.603,51	93.696,58	19.063,28
2.1.8.8.1.01 - CONSIGNAÇÕES FOLHA DE PAGAMENTO	72,64	7.325,92	7.470,20	216,92
2.1.8.8.1.01.04 - Contribuição Sindical	0,00	1.657,53	1.657,53	0,00
2.1.8.8.1.01.07 - Vale Transporte Recuperado	0,00	1.310,37	1.310,37	0,00
2.1.8.8.1.01.08 - Vale Alimentação Recuperado	0,00	3.204,08	3.204,08	0,00
2.1.8.8.1.01.09 - Mensalidade Sindical	72,64	1.153,94	1.298,22	216,92
2.1.8.8.1.02 - OUTRAS CONSIGNAÇÕES	113.897,57	181.277,59	86.226,38	18.846,36
2.1.8.8.1.02.01 - Retenções Imp.Federal IN RFB 1234/2012	1.731,39	46.541,37	47.373,37	2.563,39
2.1.8.8.1.02.02 - INSS Retenção de Terceiros a Recolher	742,55	25.394,04	26.432,46	1.780,97
2.1.8.8.1.02.03 - IRRF Sobre Pessoa Jurídica	74,50	0,00	0,00	74,50
2.1.8.8.1.02.04 - ISS Sobre Serviços Prestados por Terceiros	3.349,13	1.612,18	1.748,29	3.485,24
2.1.8.8.1.02.05 - COFEN	108.000,00	107.730,00	0,00	270,00
2.1.8.8.1.02.06 - INSS Retenção dos Segurados a Recolher	0,00	0,00	6.029,47	6.029,47
2.1.8.8.1.02.07 - IRRF Folha de Salários a Recolher	0,00	0,00	4.642,79	4.642,79
2.1.8.9 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00	13.263,82	13.263,82
2.1.8.9.1 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO-CONSOLIDAÇÃO	0,00	0,00	13.263,82	13.263,82
2.1.8.9.1.02 - Créditos a Identificar	0,00	0,00	13.263,82	13.263,82
2.2 - PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	502,52	0,00	167.187,48	167.690,00
2.2.1 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	502,52	0,00	0,00	502,52
2.2.1.1 - PESSOAL A PAGAR	502,52	0,00	0,00	502,52
2.2.1.1.1 - PESSOAL A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO	502,52	0,00	0,00	502,52
2.2.1.1.1.01 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	502,52	0,00	0,00	502,52
2.2.1.1.1.01.04 - Rescisões a Pagar	502,52	0,00	0,00	502,52
2.2.7 - PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00	167.187,48	167.187,48
2.2.7.9 - OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00	167.187,48	167.187,48
2.2.7.9.1 - PROVISÃO PARA PERDAS COM CRÉDITO DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	0,00	0,00	167.187,48	167.187,48
2.2.7.9.1.01 - Provisão para Perdas com Créditos de Liquidação Duvidosa (inutilizada)	0,00	0,00	167.187,48	167.187,48
2.3 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.496.451,27	9.674.015,01	11.641.685,67	8.464.121,93
2.3.1 - PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	4.448.767,37	4.448.767,37	0,00	0,00
2.3.1.1 - PATRIMÔNIO SOCIAL	4.448.767,37	4.448.767,37	0,00	0,00
2.3.1.1.1 - PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	4.448.767,37	4.448.767,37	0,00	0,00
2.3.1.1.1.01 - PATRIMÔNIO SOCIAL	4.448.767,37	4.448.767,37	0,00	0,00
2.3.1.1.1.01.01 - Patrimônio Social	4.448.767,37	4.448.767,37	0,00	0,00
2.3.7 - RESULTADOS ACUMULADOS	2.047.683,90	5.225.247,64	11.641.685,67	8.464.121,93
2.3.7.1 - SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	2.047.683,90	5.225.247,64	11.641.685,67	8.464.121,93
2.3.7.1.1 - SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	2.047.683,90	5.225.247,64	11.641.685,67	8.464.121,93
2.3.7.1.1.01 - SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	2.047.683,90	5.224.147,63	5.145.234,40	1.968.770,67
2.3.7.1.1.01.01 - Superávits Ou Déficit Do Exercício Corrente	2.047.683,90	5.224.147,63	5.145.234,40	1.968.770,67
2.3.7.1.1.02 - SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO ANTERIORES	0,00	0,00	6.496.451,27	6.496.451,27

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
2.3.7.1.1.02.01 - Superávits Ou Débitos Acumulados De Exercícios Anteriores	0,00	0,00	6.496.451,27	6.496.451,27
2.3.7.1.1.03 - AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	1.100,01	0,00	-1.100,01
2.3.7.1.1.03.01 - Ajustes De Exercícios Anteriores	0,00	1.100,01	0,00	-1.100,01
3 - VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	0,00	3.655.225,20	3.655.225,20	0,00
3.1 - PESSOAL E ENCARGOS	0,00	1.314.166,15	1.314.166,15	0,00
3.1.1 - REMUNERAÇÃO DE PESSOAL	0,00	928.099,07	928.099,07	0,00
3.1.1.2 - REMUNERAÇÃO A PESSOAL - RGPS	0,00	928.099,07	928.099,07	0,00
3.1.1.2.1 - REMUNERAÇÃO A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDADO	0,00	928.099,07	928.099,07	0,00
3.1.1.2.1.01 - VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	0,00	844.445,92	844.445,92	0,00
3.1.1.2.1.01.01 - Salários	0,00	696.580,97	696.580,97	0,00
3.1.1.2.1.01.02 - Gratificação Por Exercício De Cargos E Funções	0,00	33.130,44	33.130,44	0,00
3.1.1.2.1.01.05 - Férias - Abono Constitucional	0,00	9.986,08	9.986,08	0,00
3.1.1.2.1.01.08 - 13º Salário	0,00	104.748,43	104.748,43	0,00
3.1.1.2.1.03 - SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	4.045,50	4.045,50	0,00
3.1.1.2.1.03.01 - Depósitos Judiciais	0,00	4.045,50	4.045,50	0,00
3.1.1.2.1.99 - VPD DE REMUNERAÇÃO DE PESSOAL PELO REGIME DE COMPETÊNCIA	0,00	79.607,65	79.607,65	0,00
3.1.1.2.1.99.02 - Provisão Para Férias	0,00	79.607,65	79.607,65	0,00
3.1.2 - ENCARGOS PATRONAIS	0,00	287.207,98	287.207,98	0,00
3.1.2.2 - ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	0,00	212.869,38	212.869,38	0,00
3.1.2.2.1 - ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	212.869,38	212.869,38	0,00
3.1.2.2.1.01 - INSS - Contribuições Previdenciárias	0,00	203.729,52	203.729,52	0,00
3.1.2.2.1.02 - PIS/PASEP	0,00	9.139,86	9.139,86	0,00
3.1.2.3 - ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	0,00	74.338,60	74.338,60	0,00
3.1.2.3.1 - ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	74.338,60	74.338,60	0,00
3.1.2.3.1.01 - FGTS	0,00	74.338,60	74.338,60	0,00
3.1.3 - BENEFÍCIOS A PESSOAL	0,00	75.901,90	75.901,90	0,00
3.1.3.2 - BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS	0,00	75.901,90	75.901,90	0,00
3.1.3.2.1 - BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	75.901,90	75.901,90	0,00
3.1.3.2.1.06 - Programa de Alimentação ao Trabalhador - PAT	0,00	65.200,72	65.200,72	0,00
3.1.3.2.1.12 - Diárias e Ajuda de Custo	0,00	8.808,00	8.808,00	0,00
3.1.3.2.1.13 - Auxílio Transporte	0,00	1.893,18	1.893,18	0,00
3.1.9 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00	22.957,20	22.957,20	0,00
3.1.9.1 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	0,00	22.957,20	22.957,20	0,00
3.1.9.1.1 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	22.957,20	22.957,20	0,00
3.1.9.1.1.03 - Multas E Contribuições Sobre Depósitos Do FGTS	0,00	22.957,20	22.957,20	0,00
3.3 - USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	804.241,87	804.241,87	0,00
3.3.1 - USO DE MATERIAL DE CONSUMO	0,00	44.153,74	44.153,74	0,00
3.3.1.1 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	44.153,74	44.153,74	0,00
3.3.1.1.1 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	44.153,74	44.153,74	0,00
3.3.1.1.1.01 - Combustíveis E Lubrificantes - Automóveis	0,00	8.577,00	8.577,00	0,00
3.3.1.1.1.02 - Material De Expediente	0,00	11.487,75	11.487,75	0,00
3.3.1.1.1.03 - Material De Limpeza E Prod. De Higienização	0,00	5.648,54	5.648,54	0,00
3.3.1.1.1.05 - Gêneros Alimentícios	0,00	4.544,08	4.544,08	0,00

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
3.3.1.1.1.08 - Materiais Destinados A Conservação De Bens Móveis e Instalações	0,00	1.152,90	1.152,90	0,00
3.3.1.1.1.11 - Suprimentos De Informática	0,00	2.521,40	2.521,40	0,00
3.3.1.1.1.12 - Materiais Gráficos E Impressos	0,00	8.908,52	8.908,52	0,00
3.3.1.1.1.17 - Material Elétrico E Eletrônico	0,00	237,40	237,40	0,00
3.3.1.1.1.96 - Material De Consumo - Suprimento De Fundos	0,00	1.076,15	1.076,15	0,00
3.3.2 - SERVIÇOS	0,00	760.088,13	760.088,13	0,00
3.3.2.1 - DIÁRIAS	0,00	37.205,40	37.205,40	0,00
3.3.2.1.1 - DIÁRIAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	37.205,40	37.205,40	0,00
3.3.2.1.1.01 - DIÁRIAS	0,00	37.205,40	37.205,40	0,00
3.3.2.1.1.01.01 - Diárias Conselheiros	0,00	24.147,00	24.147,00	0,00
3.3.2.1.1.01.02 - Diárias Servidores	0,00	10.283,20	10.283,20	0,00
3.3.2.1.1.01.03 - Diárias Colaboradores	0,00	2.775,20	2.775,20	0,00
3.3.2.2 - SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0,00	23.637,61	23.637,61	0,00
3.3.2.2.1 - SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	23.637,61	23.637,61	0,00
3.3.2.2.1.01 - Estagiários	0,00	11.427,13	11.427,13	0,00
3.3.2.2.1.03 - INSS Sobre Serviços Pessoais - Patronal	0,00	649,00	649,00	0,00
3.3.2.2.1.05 - Locação de Bens Imóveis	0,00	11.561,48	11.561,48	0,00
3.3.2.3 - SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	699.245,12	699.245,12	0,00
3.3.2.3.1 - SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	699.245,12	699.245,12	0,00
3.3.2.3.1.01 - SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	217.857,88	217.857,88	0,00
3.3.2.3.1.01.01 - Serviço De Segurança	0,00	112.211,54	112.211,54	0,00
3.3.2.3.1.01.02 - Serviços de Mão-de-Obra Terceirizada	0,00	105.646,34	105.646,34	0,00
3.3.2.3.1.02 - DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	447.059,73	447.059,73	0,00
3.3.2.3.1.02.01 - Água e Esgoto	0,00	5.554,82	5.554,82	0,00
3.3.2.3.1.02.02 - Confeção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos	0,00	3.125,00	3.125,00	0,00
3.3.2.3.1.02.03 - Correspondência E Cobrança	0,00	163.270,94	163.270,94	0,00
3.3.2.3.1.02.07 - Energia Elétrica	0,00	21.616,83	21.616,83	0,00
3.3.2.3.1.02.12 - Jornal, Rádio E Tv	0,00	370,00	370,00	0,00
3.3.2.3.1.02.15 - Locação De Software	0,00	83.936,44	83.936,44	0,00
3.3.2.3.1.02.16 - Manutenção E Conservação De Bens Móveis	0,00	16.710,00	16.710,00	0,00
3.3.2.3.1.02.17 - Manutenção E Conservação De Bens Imóveis	0,00	2.300,00	2.300,00	0,00
3.3.2.3.1.02.20 - Publicações Técnicas	0,00	21.819,20	21.819,20	0,00
3.3.2.3.1.02.22 - Seguro De Bens Móveis	0,00	6.560,67	6.560,67	0,00
3.3.2.3.1.02.28 - Serviços De Internet	0,00	592,81	592,81	0,00
3.3.2.3.1.02.31 - Telefonia Móvel E Fixa	0,00	25.823,45	25.823,45	0,00
3.3.2.3.1.02.38 - Manutenção e Conservação de Veículos	0,00	2.521,00	2.521,00	0,00
3.3.2.3.1.02.43 - Serviços Bancários	0,00	82.441,16	82.441,16	0,00
3.3.2.3.1.02.99 - Outros Serviços E Encargos	0,00	10.417,41	10.417,41	0,00
3.3.2.3.1.56 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,00	34.327,51	34.327,51	0,00
3.3.2.3.1.56.09 - Passagens Diversas	0,00	34.327,51	34.327,51	0,00
3.5 - TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS	0,00	799.131,29	799.131,29	0,00
3.5.1 - TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	799.131,29	799.131,29	0,00
3.5.1.1 - TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	799.131,29	799.131,29	0,00

Página: 7 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
3.5.1.1.1 - TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	799.131,29	799.131,29	0,00
3.5.1.1.1.01 - Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	0,00	799.131,29	799.131,29	0,00
3.6 - DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	0,00	55.067,73	55.067,73	0,00
3.6.2 - PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00	51.800,00	51.800,00	0,00
3.6.2.2 - PERDAS COM ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	51.800,00	51.800,00	0,00
3.6.2.2.1 - PERDAS COM ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO - CONSOLIDAÇÃO	0,00	51.800,00	51.800,00	0,00
3.6.2.2.1.01 - Perda com Alienação de Bens Móveis	0,00	51.800,00	51.800,00	0,00
3.6.5 - DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	3.267,73	3.267,73	0,00
3.6.5.1 - DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	0,00	3.267,73	3.267,73	0,00
3.6.5.1.1 - DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	3.267,73	3.267,73	0,00
3.6.5.1.1.03 - DESINCORPORAÇÃO DE CRÉDITOS A RECEBER	0,00	3.267,73	3.267,73	0,00
3.6.5.1.1.03.01 - Créditos Tributários	0,00	3.267,73	3.267,73	0,00
3.9 - OUTRAS VARIÁVEIS PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	682.618,16	682.618,16	0,00
3.9.7 - VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	0,00	536.800,14	536.800,14	0,00
3.9.7.9 - VPD DE OUTRAS PROVISÕES	0,00	536.800,14	536.800,14	0,00
3.9.7.9.1 - VPD DE OUTRAS PROVISÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	536.800,14	536.800,14	0,00
3.9.7.9.1.01 - Provisão para Décimo Terceiro Salário	0,00	56.294,09	56.294,09	0,00
3.9.7.9.1.02 - Provisão para Férias	0,00	226.284,57	226.284,57	0,00
3.9.7.9.1.03 - Provisão para Encargos de Décimo Terceiro Salário	0,00	17.338,58	17.338,58	0,00
3.9.7.9.1.04 - Provisão para Encargos de Férias	0,00	69.695,42	69.695,42	0,00
3.9.7.9.1.05 - Provisão para Perdas com Crédito de Liquidação Dúvidosa	0,00	167.187,48	167.187,48	0,00
3.9.9 - DIVERSAS VARIÁVEIS PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	145.818,02	145.818,02	0,00
3.9.9.9 - VARIÁVEIS PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00	145.818,02	145.818,02	0,00
3.9.9.9.1 - VARIÁVEIS PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	145.818,02	145.818,02	0,00
3.9.9.9.1.02 - OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	0,00	119.672,00	119.672,00	0,00
3.9.9.9.1.02.01 - Auxílio Representação	0,00	104.272,00	104.272,00	0,00
3.9.9.9.1.02.02 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	0,00	15.400,00	15.400,00	0,00
3.9.9.9.1.03 - DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO	0,00	26.043,70	26.043,70	0,00
3.9.9.9.1.03.01 - Congresso Brasileiro Dos Conselhos De Enfermagem - Cbcent	0,00	1.745,00	1.745,00	0,00
3.9.9.9.1.03.02 - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E Simpósios	0,00	8.520,00	8.520,00	0,00
3.9.9.9.1.03.05 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	0,00	4.507,28	4.507,28	0,00
3.9.9.9.1.03.07 - Custas Judiciais	0,00	11.043,59	11.043,59	0,00
3.9.9.9.1.03.08 - Sentenças Judiciais	0,00	227,83	227,83	0,00
3.9.9.9.1.86 - Ressarcimento De Anuidades Do Exercício Anterior	0,00	102,32	102,32	0,00
4 - VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	0,00	5.331.086,78	5.331.086,78	0,00
4.2 - CONTRIBUIÇÕES	0,00	4.579.499,78	4.579.499,78	0,00
4.2.4 - CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	0,00	4.579.499,78	4.579.499,78	0,00
4.2.4.1 - CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	4.579.499,78	4.579.499,78	0,00
4.2.4.1.1 - ANUIDADES PESSOA FÍSICA	0,00	4.578.402,10	4.578.402,10	0,00

Página: 8 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
4.2.4.1.1.01 - ANUIDADES DO EXERCÍCIO - P.F.	0,00	4.049.319,97	4.049.319,97	0,00
4.2.4.1.1.01.01 - Enfermeiro	0,00	1.213.687,40	1.213.687,40	0,00
4.2.4.1.1.01.02 - Técnico	0,00	1.913.767,27	1.913.767,27	0,00
4.2.4.1.1.01.03 - Auxiliar	0,00	921.865,30	921.865,30	0,00
4.2.4.1.1.02 - ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - P.F.	0,00	445.915,61	445.915,61	0,00
4.2.4.1.1.02.01 - Enfermeiro	0,00	131.072,42	131.072,42	0,00
4.2.4.1.1.02.02 - Técnico	0,00	202.034,13	202.034,13	0,00
4.2.4.1.1.02.03 - Auxiliar	0,00	112.809,06	112.809,06	0,00
4.2.4.1.1.03 - Dívida Ativa Pessoa Física - Principal	0,00	83.166,52	83.166,52	0,00
4.2.4.1.2 - ANUIDADES PESSOA JURÍDICA	0,00	1.097,68	1.097,68	0,00
4.2.4.1.2.01 - ANUIDADES DO EXERCÍCIO - P.J.	0,00	1.097,68	1.097,68	0,00
4.2.4.1.2.01.01 - Anuidades Do Exercício - P.J.	0,00	1.097,68	1.097,68	0,00
4.3 - EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	0,00	334.960,41	334.960,41	0,00
4.3.3 - EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	334.960,41	334.960,41	0,00
4.3.3.1 - VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	334.960,41	334.960,41	0,00
4.3.3.1.1 - VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	334.960,41	334.960,41	0,00
4.3.3.1.1.39 - SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	0,00	334.960,41	334.960,41	0,00
4.3.3.1.1.39.01 - Taxa De Inscrição - Pessoas Físicas	0,00	112.041,70	112.041,70	0,00
4.3.3.1.1.39.02 - Expedição De Carteira	0,00	208.320,74	208.320,74	0,00
4.3.3.1.1.39.05 - Taxa De Inscrição - Pessoas Jurídicas	0,00	1.800,02	1.800,02	0,00
4.3.3.1.1.39.09 - Alteração De Responsabilidade Técnica - Pessoas Jurídicas	0,00	543,84	543,84	0,00
4.3.3.1.1.39.10 - Certidão E Renovação De Certidão - Pessoas Jurídicas	0,00	12.254,11	12.254,11	0,00
4.4 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	0,00	296.797,31	296.797,31	0,00
4.4.2 - JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	96.394,78	96.394,78	0,00
4.4.2.9 - OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	96.394,78	96.394,78	0,00
4.4.2.9.1 - OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDAÇÃO	0,00	96.394,78	96.394,78	0,00
4.4.2.9.1.01 - Multas Sobre Anuidades De Pessoas Físicas	0,00	7.385,70	7.385,70	0,00
4.4.2.9.1.02 - Juros Sobre Anuidades De Pessoas Físicas	0,00	18.039,80	18.039,80	0,00
4.4.2.9.1.03 - Multas Sobre Anuidades De Pessoas Jurídicas	0,00	618,68	618,68	0,00
4.4.2.9.1.05 - Multas De Mora Da Dívida Ativa De Pessoas Físicas	0,00	3.173,49	3.173,49	0,00
4.4.2.9.1.06 - Multas De Mora Da Dívida Ativa De Pessoas Jurídicas	0,00	0,59	0,59	0,00
4.4.2.9.1.07 - Juros De Mora Da Dívida Ativa De Pessoas Físicas	0,00	67.171,16	67.171,16	0,00
4.4.2.9.1.09 - Juros e Multa de Mora por Penalidades	0,00	5,36	5,36	0,00
4.4.5 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	200.402,53	200.402,53	0,00
4.4.5.2 - REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	200.402,53	200.402,53	0,00
4.4.5.2.1 - REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	200.402,53	200.402,53	0,00
4.4.5.2.1.01 - Juros De Títulos De Renda	0,00	200.390,96	200.390,96	0,00
4.4.5.2.1.02 - Juros E Correção Da Poupança	0,00	11,57	11,57	0,00
4.9 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	119.829,28	119.829,28	0,00
4.9.2 - RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	0,00	202,30	202,30	0,00

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
4.9.2.2 - DIVIDENDOS E RENDIMENTOS DE OUTROS INVESTIMENTOS	0,00	202,30	202,30	0,00
4.9.2.2.1 - DIVIDENDOS E RENDIMENTOS DE OUTROS INVESTIMENTOS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	202,30	202,30	0,00
4.9.2.2.1.01 - Dividendos	0,00	202,30	202,30	0,00
4.9.9 - DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	0,00	119.626,98	119.626,98	0,00
4.9.9.5 - MULTAS ADMINISTRATIVAS	0,00	2.412,90	2.412,90	0,00
4.9.9.5.1 - MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	2.412,90	2.412,90	0,00
4.9.9.5.1.02 - Multas por Penalidades	0,00	2.412,90	2.412,90	0,00
4.9.9.6 - INDENIZAÇÕES	0,00	9.484,08	9.484,08	0,00
4.9.9.6.1 - INDENIZAÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	9.484,08	9.484,08	0,00
4.9.9.6.1.97 - Outras Restituições	0,00	33,59	33,59	0,00
4.9.9.6.1.99 - OUTRAS RECEITAS	0,00	9.450,49	9.450,49	0,00
4.9.9.6.1.99.01 - Atualização Monetária	0,00	9.450,49	9.450,49	0,00
4.9.9.9 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00	107.730,00	107.730,00	0,00
4.9.9.9.1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDADO	0,00	107.730,00	107.730,00	0,00
4.9.9.9.1.99 - CANCELAMENTO DE DÍVIDAS	0,00	107.730,00	107.730,00	0,00
4.9.9.9.1.99.02 - Cancelamento De Dívidas Por Empréstimo (2.1.2)	0,00	107.730,00	107.730,00	0,00
5 - CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	75.968,77	7.916.645,35	1.014.849,21	6.977.764,91
5.2 - ORÇAMENTO APROVADO	0,00	7.728.220,63	933.304,44	6.794.916,19
5.2.1 - PREVISÃO DA RECEITA	0,00	3.844.485,19	894.054,19	2.950.431,00
5.2.1.1 - PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	0,00	2.950.431,00	0,00	2.950.431,00
5.2.1.1.1 - RECEITA CORRENTE	0,00	2.950.431,00	0,00	2.950.431,00
5.2.1.1.1.12 - RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	2.343.870,00	0,00	2.343.870,00
5.2.1.1.1.12.40 - CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS	0,00	2.343.870,00	0,00	2.343.870,00
5.2.1.1.1.12.40.01 - ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	0,00	2.342.870,00	0,00	2.342.870,00
5.2.1.1.1.12.40.01.001 - ANUIDADES DO EXERCÍCIO - P.F.	0,00	2.030.870,00	0,00	2.030.870,00
5.2.1.1.1.12.40.01.001.001 - Enfermeiro	0,00	780.000,00	0,00	780.000,00
5.2.1.1.1.12.40.01.001.002 - Técnico	0,00	870.000,00	0,00	870.000,00
5.2.1.1.1.12.40.01.001.003 - Auxiliar	0,00	380.870,00	0,00	380.870,00
5.2.1.1.1.12.40.01.002 - ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - P.F	0,00	312.000,00	0,00	312.000,00
5.2.1.1.1.12.40.01.002.001 - Enfermeiro	0,00	96.000,00	0,00	96.000,00
5.2.1.1.1.12.40.01.002.002 - Técnico	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00
5.2.1.1.1.12.40.01.002.003 - Auxiliar	0,00	96.000,00	0,00	96.000,00
5.2.1.1.1.12.40.02 - ANUIDADES DE PESSOAS JURÍDICAS	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
5.2.1.1.1.12.40.02.001 - ANUIDADES DO EXERCÍCIO - P.J.	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
5.2.1.1.1.12.40.02.001.001 - Anuidades Do Exercício - P.J.	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
5.2.1.1.1.13 - RECEITAS PATRIMONIAIS	0,00	155.000,00	0,00	155.000,00
5.2.1.1.1.13.20 - RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	0,00	155.000,00	0,00	155.000,00
5.2.1.1.1.13.20.01 - Juros De Títulos De Renda	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
5.2.1.1.1.13.20.04 - Juros E Correção Da Poupança	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
5.2.1.1.1.16 - RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	261.434,00	0,00	261.434,00

Página: 10 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
5.2.1.1.1.16.13 - SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	0,00	261.434,00	0,00	261.434,00
5.2.1.1.1.16.13.01 - Taxa De Inscrição - Pessoas Físicas	0,00	108.000,00	0,00	108.000,00
5.2.1.1.1.16.13.02 - Expedição De Carteira	0,00	107.600,00	0,00	107.600,00
5.2.1.1.1.16.13.04 - Análise De Requerimento E Certificado De Inscrição No Quadro De Especialista	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
5.2.1.1.1.16.13.05 - Taxa De Inscrição - Pessoas Jurídicas	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
5.2.1.1.1.16.13.06 - Certificado - Pessoas Jurídicas	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
5.2.1.1.1.16.13.08 - Taxa De Cancelamento - Pessoas Jurídicas	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
5.2.1.1.1.16.13.09 - Alteração De Responsabilidade Técnica - Pessoas Jurídicas	0,00	9.834,00	0,00	9.834,00
5.2.1.1.1.16.13.10 - Certidão E Renovação De Certidão - Pessoas Jurídicas	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
5.2.1.1.1.16.13.13 - Inscrições Secundárias	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5.2.1.1.1.16.13.14 - Transferência De Inscrição	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5.2.1.1.1.16.13.15 - Reinscrição / Revalidação	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5.2.1.1.1.16.13.99 - Outros Serviços Administrativos	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
5.2.1.1.1.19 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	190.127,00	0,00	190.127,00
5.2.1.1.1.19.10 - MULTAS E JUROS DE MORA	0,00	56.127,00	0,00	56.127,00
5.2.1.1.1.19.10.02 - MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
5.2.1.1.1.19.10.02.001 - Multas Sobre Anuidades De Pessoas Físicas	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
5.2.1.1.1.19.10.02.002 - Juros Sobre Anuidades De Pessoas Físicas	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
5.2.1.1.1.19.10.04 - MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	31.127,00	0,00	31.127,00
5.2.1.1.1.19.10.04.001 - Multas De Mora Da Dívida Ativa De Pessoas Físicas	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
5.2.1.1.1.19.10.04.003 - Juros De Mora Da Dívida Ativa De Pessoas Físicas	0,00	28.127,00	0,00	28.127,00
5.2.1.1.1.19.32 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	132.000,00	0,00	132.000,00
5.2.1.1.1.19.32.16 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	132.000,00	0,00	132.000,00
5.2.1.1.1.19.32.16.001 - Dívida Ativa Pessoa Física - Principal	0,00	132.000,00	0,00	132.000,00
5.2.1.1.1.19.90 - RECEITAS DIVERSAS	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5.2.1.1.1.19.90.99 - OUTRAS RECEITAS	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5.2.1.1.1.19.90.99.001 - Atualização Monetária	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5.2.1.2 - ALTERAÇÃO DA PREVISÃO DA RECEITA	0,00	894.054,19	894.054,19	0,00
5.2.1.2.2 - RECEITA DE CAPITAL	0,00	894.054,19	894.054,19	0,00
5.2.1.2.2.25 - OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	894.054,19	894.054,19	0,00
5.2.1.2.2.25.90 - OUTRAS RECEITAS	0,00	894.054,19	894.054,19	0,00
5.2.1.2.2.25.90.01 - Superávit Financeiro De Exercícios Anteriores	0,00	894.054,19	894.054,19	0,00
5.2.2 - FIXAÇÃO DA DESPESA	0,00	3.883.735,44	39.250,25	3.844.485,19
5.2.2.1 - DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00	2.950.431,00	0,00	2.950.431,00
5.2.2.1.1 - DOTAÇÃO INICIAL DESPESA CORRENTE	0,00	2.893.431,00	0,00	2.893.431,00
5.2.2.1.1.31 - VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	0,00	1.293.598,00	0,00	1.293.598,00
5.2.2.1.1.31.90 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	1.293.598,00	0,00	1.293.598,00
5.2.2.1.1.31.90.11 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	907.787,00	0,00	907.787,00
5.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	0,00	783.938,00	0,00	783.938,00

Página: 11 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
5.2.2.1.1.31.90.11.002 - Gratificação Por Exercício De Cargos E Funções	0,00	33.197,00	0,00	33.197,00
5.2.2.1.1.31.90.11.006 - Férias - Abono Constitucional	0,00	22.700,00	0,00	22.700,00
5.2.2.1.1.31.90.11.008 - 13º Salário	0,00	67.952,00	0,00	67.952,00
5.2.2.1.1.31.90.13 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	281.418,00	0,00	281.418,00
5.2.2.1.1.31.90.13.001 - FGTS	0,00	72.625,00	0,00	72.625,00
5.2.2.1.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias	0,00	199.715,00	0,00	199.715,00
5.2.2.1.1.31.90.13.004 - PIS/PASEP	0,00	9.078,00	0,00	9.078,00
5.2.2.1.1.31.90.16 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	104.393,00	0,00	104.393,00
5.2.2.1.1.31.90.16.002 - Auxílio Transporte	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
5.2.2.1.1.31.90.16.006 - Programa de Alimentação ao Trabalhador - PAT	0,00	80.223,00	0,00	80.223,00
5.2.2.1.1.31.90.16.008 - Diárias e Ajuda de Custo	0,00	16.170,00	0,00	16.170,00
5.2.2.1.1.33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	1.599.833,00	0,00	1.599.833,00
5.2.2.1.1.33.10 - TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	737.608,00	0,00	737.608,00
5.2.2.1.1.33.10.41 - CONTRIBUIÇÕES	0,00	737.608,00	0,00	737.608,00
5.2.2.1.1.33.10.41.001 - Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	0,00	737.608,00	0,00	737.608,00
5.2.2.1.1.33.90 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	862.225,00	0,00	862.225,00
5.2.2.1.1.33.90.14 - DIÁRIAS	0,00	57.200,00	0,00	57.200,00
5.2.2.1.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	0,00	39.600,00	0,00	39.600,00
5.2.2.1.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	0,00	15.400,00	0,00	15.400,00
5.2.2.1.1.33.90.14.003 - Diárias Colaboradores	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00
5.2.2.1.1.33.90.30 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	56.500,00	0,00	56.500,00
5.2.2.1.1.33.90.30.001 - Combustíveis E Lubrificantes - Automóveis	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00
5.2.2.1.1.33.90.30.002 - Material De Expediente	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
5.2.2.1.1.33.90.30.003 - Material De Limpeza E Prod. De Higienização	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
5.2.2.1.1.33.90.30.005 - Gêneros Alimentícios	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
5.2.2.1.1.33.90.30.008 - Materiais Destinados A Conservação De Bens Móveis e Instalações	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
5.2.2.1.1.33.90.30.011 - Suprimentos De Informática	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
5.2.2.1.1.33.90.30.012 - Materiais Gráficos E Impressos	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
5.2.2.1.1.33.90.30.017 - Material Elétrico E Eletrônico	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
5.2.2.1.1.33.90.30.096 - Material De Consumo - Suprimento De Fundos	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5.2.2.1.1.33.90.33 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
5.2.2.1.1.33.90.33.009 - Passagens Diversas	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
5.2.2.1.1.33.90.36 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0,00	39.000,00	0,00	39.000,00
5.2.2.1.1.33.90.36.001 - Estagiários	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00
5.2.2.1.1.33.90.36.005 - Locação de Bens Imóveis	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	562.721,00	0,00	562.721,00
5.2.2.1.1.33.90.39.001 - SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	237.000,00	0,00	237.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança	0,00	117.000,00	0,00	117.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.001.002 - Serviços de Mão-de-Obra Terceirizada	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002 - DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	325.721,00	0,00	325.721,00

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
5.2.2.1.1.33.90.39.002.001 - Água e Esgoto	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.002 - Confeção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.003 - Correspondência E Cobrança	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	0,00	1.546,00	0,00	1.546,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.012 - Jornal, Rádio E Tv	0,00	5.175,00	0,00	5.175,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.016 - Manutenção E Conservação De Bens Móveis	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.017 - Manutenção E Conservação De Bens Imóveis	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.018 - Palestras, Cursos, Treinamentos E Seleção De Pessoal	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.020 - Publicações Técnicas	0,00	28.000,00	0,00	28.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.022 - Seguro De Bens Móveis	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.029 - Serviços Médicos, Hospitalares, Odontológicos E Farmacêuticos	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.038 - Manutenção e Conservação de Veículos	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.043 - Serviços Bancários	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.099 - Outros Serviços E Encargos	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
5.2.2.1.1.33.90.93 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	106.804,00	0,00	106.804,00
5.2.2.1.1.33.90.93.002 - OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	0,00	77.804,00	0,00	77.804,00
5.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
5.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	0,00	27.804,00	0,00	27.804,00
5.2.2.1.1.33.90.93.003 - DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00
5.2.2.1.1.33.90.93.003.001 - Congresso Brasileiro Dos Conselhos De Enfermagem - Cbocenf	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
5.2.2.1.1.33.90.93.003.002 - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E Simpósios	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
5.2.2.1.1.33.90.93.003.004 - Festiv., Recep., Hosped., Homenagens	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
5.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
5.2.2.1.1.33.90.93.003.007 - Custas Judiciais	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
5.2.2.1.1.33.90.93.006 - Ressarcimento De Anuidades Do Exercício Anterior	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
5.2.2.1.2 - DOTAÇÃO INICIAL DESPESA CAPITAL	0,00	57.000,00	0,00	57.000,00
5.2.2.1.2.44 - INVESTIMENTOS	0,00	57.000,00	0,00	57.000,00
5.2.2.1.2.44.90 - INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	57.000,00	0,00	57.000,00
5.2.2.1.2.44.90.51 - OBRAS E INSTALAÇÕES	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
5.2.2.1.2.44.90.51.002 - Obras Em Andamentos	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
5.2.2.1.2.44.90.52 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
5.2.2.1.2.44.90.52.001 - Mobiliários Em Geral	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
5.2.2.1.2.44.90.52.003 - Máquinas E Equipamentos	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
5.2.2.1.2.44.90.52.004 - Equipamentos De Informática	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5.2.2.2 - ALTERAÇÃO DA PREVISÃO DE CRÉDITO INICIAL	0,00	933.304,44	39.250,25	894.054,19

Página: 13 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
5.2.2.2.1 - ALTERAÇÃO DA PREVISÃO DE CRÉDITO INICIAL	0,00	889.467,83	39.250,25	850.217,58
DESPESA CORRENTE	0,00	56.413,00	0,00	56.413,00
5.2.2.2.1.31 - VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	0,00	56.413,00	0,00	56.413,00
5.2.2.2.1.31.90 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	56.413,00	0,00	56.413,00
5.2.2.2.1.31.90.11 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	40.360,00	0,00	40.360,00
5.2.2.2.1.31.90.11.001 - Salários	0,00	36.320,00	0,00	36.320,00
5.2.2.2.1.31.90.11.006 - Férias - Abono Constitucional	0,00	1.010,00	0,00	1.010,00
5.2.2.2.1.31.90.11.008 - 13º Salário	0,00	3.030,00	0,00	3.030,00
5.2.2.2.1.31.90.13 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	9.284,00	0,00	9.284,00
5.2.2.2.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias	0,00	8.880,00	0,00	8.880,00
5.2.2.2.1.31.90.13.004 - PIS/PASEP	0,00	404,00	0,00	404,00
5.2.2.2.1.31.90.16 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	3.540,00	0,00	3.540,00
5.2.2.2.1.31.90.16.006 - Programa de Alimentação ao Trabalhador - PAT	0,00	3.540,00	0,00	3.540,00
5.2.2.2.1.31.90.94 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	0,00	3.229,00	0,00	3.229,00
5.2.2.2.1.31.90.94.005 - FGTS - Fundo De Garantia Por Tempo De Serviço - Pdv	0,00	3.229,00	0,00	3.229,00
5.2.2.2.1.33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	833.054,83	39.250,25	793.804,58
5.2.2.2.1.33.10 - TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	39.250,25	-39.250,25
5.2.2.2.1.33.10.41 - CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	39.250,25	-39.250,25
5.2.2.2.1.33.10.41.001 - Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	0,00	0,00	39.250,25	-39.250,25
5.2.2.2.1.33.90 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	833.054,83	0,00	833.054,83
5.2.2.2.1.33.90.14 - DIÁRIAS	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
5.2.2.2.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
5.2.2.2.1.33.90.14.003 - Diárias Colaboradores	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5.2.2.2.1.33.90.30 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	25.537,53	0,00	25.537,53
5.2.2.2.1.33.90.30.002 - Material De Expediente	0,00	5.287,53	0,00	5.287,53
5.2.2.2.1.33.90.30.011 - Suprimentos De Informática	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
5.2.2.2.1.33.90.30.012 - Materiais Gráficos E Impressos	0,00	14.250,00	0,00	14.250,00
5.2.2.2.1.33.90.33 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
5.2.2.2.1.33.90.33.009 - Passagens Diversas	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
5.2.2.2.1.33.90.39 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	685.517,30	0,00	685.517,30
5.2.2.2.1.33.90.39.001 - SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00
5.2.2.2.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
5.2.2.2.1.33.90.39.001.002 - Serviços de Mão-de-Obra Terceirizada	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
5.2.2.2.1.33.90.39.002 - DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	661.517,30	0,00	661.517,30
5.2.2.2.1.33.90.39.002.001 - Água e Esgoto	0,00	5.667,30	0,00	5.667,30
5.2.2.2.1.33.90.39.002.002 - Confeção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
5.2.2.2.1.33.90.39.002.003 - Correspondência E Cobrança	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00
5.2.2.2.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
5.2.2.2.1.33.90.39.002.010 - Fretes E Carretos	0,00	500,00	0,00	500,00

Página: 14 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
5.2.2.2.1.33.90.39.002.012 - Jornal, Rádio E Tv	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
5.2.2.2.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
5.2.2.2.1.33.90.39.002.026 - Serviços De Engenharia E Projetos	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
5.2.2.2.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
5.2.2.2.1.33.90.39.002.030 - Serviços Perícia, Asses., Consultoria, Tradução E Afins	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
5.2.2.2.1.33.90.39.002.038 - Manutenção e Conservação de Veículos	0,00	2.750,00	0,00	2.750,00
5.2.2.2.1.33.90.39.002.043 - Serviços Bancários	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
5.2.2.2.1.33.90.39.002.044 - Confecção de Uniformes, Bandeiras e Flâmulas	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
5.2.2.2.1.33.90.39.002.099 - Outros Serviços E Encargos	0,00	102.600,00	0,00	102.600,00
5.2.2.2.1.33.90.47 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
5.2.2.2.1.33.90.47.005 - INSS - Contribuição Previdenciária: Serviços De Terceiros - P.F.	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
5.2.2.2.1.33.90.93 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00
5.2.2.2.1.33.90.93.002 - OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
5.2.2.2.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
5.2.2.2.1.33.90.93.003 - DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00
5.2.2.2.1.33.90.93.003.001 - Congresso Brasileiro Dos Conselhos De Enfermagem - Cbocenf	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
5.2.2.2.1.33.90.93.003.002 - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E Simpósios	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
5.2.2.2.1.33.90.93.003.007 - Custas Judiciais	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
5.2.2.2.2 - ALTERAÇÃO DA PREVISÃO DE CRÉDITO INICIAL DESPESA CAPITAL	0,00	43.836,61	0,00	43.836,61
5.2.2.2.2.44 - INVESTIMENTOS	0,00	43.836,61	0,00	43.836,61
5.2.2.2.2.44.90 - INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	43.836,61	0,00	43.836,61
5.2.2.2.2.44.90.52 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	43.836,61	0,00	43.836,61
5.2.2.2.2.44.90.52.001 - Mobiliários Em Geral	0,00	14.611,19	0,00	14.611,19
5.2.2.2.2.44.90.52.003 - Máquinas E Equipamentos	0,00	1.598,44	0,00	1.598,44
5.2.2.2.2.44.90.52.004 - Equipamentos De Informática	0,00	26.352,41	0,00	26.352,41
5.2.2.2.2.44.90.52.010 - Aparelhos E Equipamentos De Comunicação	0,00	1.274,57	0,00	1.274,57
5.3 - INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	75.968,77	188.424,72	81.544,77	182.848,72
5.3.1 - INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	0,00	61.753,44	0,00	61.753,44
5.3.1.1 - INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS	0,00	61.753,44	0,00	61.753,44
5.3.1.1.7 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	61.753,44	0,00	61.753,44
5.3.1.1.7.27 - Restos a Pagar 2016 - Não Processados	0,00	61.753,44	0,00	61.753,44
5.3.2 - INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	75.968,77	126.671,28	81.544,77	121.095,28
5.3.2.1 - INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	75.968,77	126.671,28	81.544,77	121.095,28
5.3.2.1.1 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - INSCRITOS	0,00	75.968,77	2.788,00	73.180,77
5.3.2.1.1.01 - Restos a Pagar 2015 - Processados	0,00	75.968,77	2.788,00	73.180,77
5.3.2.1.7 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	75.968,77	50.702,51	78.756,77	47.914,51
5.3.2.1.7.01 - Restos a Pagar 2015 - Processados	75.968,77	2.788,00	78.756,77	0,00
5.3.2.1.7.02 - Restos a Pagar 2016 - Processados	0,00	47.914,51	0,00	47.914,51
6 - CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E	75.968,77	14.518.547,78	21.420.343,92	6.977.764,91

Página: 15 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
ORÇAMENTO				
6.2 - EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	0,00	14.363.822,24	21.158.738,43	6.794.916,19
6.2.1 - EXECUÇÃO DA RECEITA	0,00	4.325.359,55	7.275.790,55	2.950.431,00
6.2.1.1 - RECEITA A REALIZAR	0,00	4.324.696,70	3.845.148,04	-479.548,66
6.2.1.1.1 - RECEITA CORRENTE	0,00	3.408.442,51	2.951.093,85	-457.348,66
6.2.1.1.1.12 - RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	2.665.489,70	2.344.532,85	-320.956,85
6.2.1.1.1.12.40 - CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS	0,00	2.665.489,70	2.344.532,85	-320.956,85
6.2.1.1.1.12.40.01 - ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	0,00	2.664.392,02	2.343.532,85	-320.859,17
6.2.1.1.1.12.40.01.001 - ANUIDADES DO EXERCÍCIO - P.F.	0,00	2.217.774,26	2.031.532,85	-186.241,41
6.2.1.1.1.12.40.01.001.001 - Enfermeiro	0,00	821.761,75	780.480,18	-41.281,57
6.2.1.1.1.12.40.01.001.002 - Técnico	0,00	973.172,12	870.182,67	-102.989,45
6.2.1.1.1.12.40.01.001.003 - Auxiliar	0,00	422.840,39	380.870,00	-41.970,39
6.2.1.1.1.12.40.01.002 - ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - P.F.	0,00	446.617,76	312.000,00	-134.617,76
6.2.1.1.1.12.40.01.002.001 - Enfermeiro	0,00	131.020,25	96.000,00	-35.020,25
6.2.1.1.1.12.40.01.002.002 - Técnico	0,00	202.257,55	120.000,00	-82.257,55
6.2.1.1.1.12.40.01.002.003 - Auxiliar	0,00	113.339,96	96.000,00	-17.339,96
6.2.1.1.1.12.40.02 - ANUIDADES DE PESSOAS JURÍDICAS	0,00	1.097,68	1.000,00	-97,68
6.2.1.1.1.12.40.02.001 - ANUIDADES DO EXERCÍCIO - P.J.	0,00	1.097,68	1,000,00	-97,68
6.2.1.1.1.12.40.02.001.001 - Anuidades Do Exercício - P.J.	0,00	1.097,68	1,000,00	-97,68
6.2.1.1.1.13 - RECEITAS PATRIMONIAIS	0,00	216.766,42	155.000,00	-61.766,42
6.2.1.1.1.13.20 - RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	0,00	216.766,42	155.000,00	-61.766,42
6.2.1.1.1.13.20.01 - Juros De Títulos De Renda	0,00	216.754,74	150.000,00	-66.754,74
6.2.1.1.1.13.20.04 - Juros E Correção Da Poupança	0,00	11,68	5.000,00	4.988,32
6.2.1.1.1.16 - RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	334.251,24	261.434,00	-72.817,24
6.2.1.1.1.16.13 - SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	0,00	334.251,24	261.434,00	-72.817,24
6.2.1.1.1.16.13.01 - Taxa De Inscrição - Pessoas Físicas	0,00	110.852,22	108.000,00	-2.852,22
6.2.1.1.1.16.13.02 - Expedição De Carteira	0,00	210.493,18	107.600,00	-102.893,18
6.2.1.1.1.16.13.04 - Análise De Requerimento E Certificado De Inscrição No Quadro De Especialista	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
6.2.1.1.1.16.13.05 - Taxa De Inscrição - Pessoas Jurídicas	0,00	465,52	8.000,00	7.534,48
6.2.1.1.1.16.13.06 - Certificado - Pessoas Jurídicas	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
6.2.1.1.1.16.13.08 - Taxa De Cancelamento - Pessoas Jurídicas	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
6.2.1.1.1.16.13.09 - Alteração De Responsabilidade Técnica - Pessoas Jurídicas	0,00	0,00	9.834,00	9.834,00
6.2.1.1.1.16.13.10 - Certidão E Renovação De Certidão - Pessoas Jurídicas	0,00	12.440,32	6.000,00	-6.440,32
6.2.1.1.1.16.13.13 - Inscrições Secundárias	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
6.2.1.1.1.16.13.14 - Transferência de Inscrição	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
6.2.1.1.1.16.13.15 - Reinscrição / Revalidação	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
6.2.1.1.1.16.13.99 - Outros Serviços Administrativos	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
6.2.1.1.1.19 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	191.935,15	190.127,00	-1.808,15
6.2.1.1.1.19.10 - MULTAS E JUROS DE MORA	0,00	98.580,56	56.127,00	-42.453,56
6.2.1.1.1.19.10.02 - MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	26.110,14	25.000,00	-1.110,14
6.2.1.1.1.19.10.02.001 - Multas Sobre Anuidades De Pessoas Físicas	0,00	7.385,70	10.000,00	2.614,30
6.2.1.1.1.19.10.02.002 - Juros Sobre Anuidades De Pessoas Físicas	0,00	18.100,40	15.000,00	-3.100,40

Página: 16 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
6.2.1.1.1.19.10.02.003 - Multas Sobre Anuidades De Pessoas Jurídicas	0,00	618,68	0,00	-618,68
6.2.1.1.1.19.10.02.009 - Juros e Multa de Mora por Penalidades	0,00	5,36	0,00	-5,36
6.2.1.1.1.19.10.04 - MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	70.057,52	31.127,00	-38.930,52
6.2.1.1.1.19.10.04.001 - Multas De Mora Da Dívida Ativa De Pessoas Físicas	0,00	2.655,17	3.000,00	344,83
6.2.1.1.1.19.10.04.002 - Multas De Mora Da Dívida Ativa De Pessoas Jurídicas	0,00	0,59	0,00	-0,59
6.2.1.1.1.19.10.04.003 - Juros De Mora Da Dívida Ativa De Pessoas Físicas	0,00	67.401,76	28.127,00	-39.274,76
6.2.1.1.1.19.10.09 - MULTAS DE OUTRAS ORIGENS	0,00	2.412,90	0,00	-2.412,90
6.2.1.1.1.19.10.09.002 - Multas por Penalidades	0,00	2.412,90	0,00	-2.412,90
6.2.1.1.1.19.32 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	83.927,32	132.000,00	48.072,68
6.2.1.1.1.19.32.16 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	83.927,32	132.000,00	48.072,68
6.2.1.1.1.19.32.16.001 - Dívida Ativa Pessoa Física - Principal	0,00	83.927,32	132.000,00	48.072,68
6.2.1.1.1.19.90 - RECEITAS DIVERSAS	0,00	9.427,27	2.000,00	-7.427,27
6.2.1.1.1.19.90.99 - OUTRAS RECEITAS	0,00	9.427,27	2.000,00	-7.427,27
6.2.1.1.1.19.90.99.001 - Atualização Monetária	0,00	9.427,27	2.000,00	-7.427,27
6.2.1.1.2 - RECEITA DE CAPITAL	0,00	916.254,19	894.054,19	-22.200,00
6.2.1.1.2.22 - ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	22.200,00	0,00	-22.200,00
6.2.1.1.2.22.10 - Alienação De Bens Móveis	0,00	22.200,00	0,00	-22.200,00
6.2.1.1.2.25 - OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	894.054,19	894.054,19	0,00
6.2.1.1.2.25.90 - OUTRAS RECEITAS	0,00	894.054,19	894.054,19	0,00
6.2.1.1.2.25.90.01 - Superávit Financeiro De Exercícios Anteriores	0,00	894.054,19	894.054,19	0,00
6.2.1.2 - RECEITA REALIZADA	0,00	662,85	3.430.642,51	3.429.979,66
6.2.1.2.1 - RECEITA CORRENTE	0,00	662,85	3.408.442,51	3.407.779,66
6.2.1.2.1.12 - RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	0,00	662,85	2.665.489,70	2.664.826,85
6.2.1.2.1.12.40 - CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS	0,00	662,85	2.665.489,70	2.664.826,85
6.2.1.2.1.12.40.01 - ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	0,00	662,85	2.664.392,02	2.663.729,17
6.2.1.2.1.12.40.01.001 - ANUIDADES DO EXERCÍCIO - P.F.	0,00	662,85	2.217.774,26	2.217.111,41
6.2.1.2.1.12.40.01.001.001 - Enfermeiro	0,00	480,18	821.761,75	821.281,57
6.2.1.2.1.12.40.01.001.002 - Técnico	0,00	182,67	973.172,12	972.989,45
6.2.1.2.1.12.40.01.001.003 - Auxiliar	0,00	0,00	422.840,39	422.840,39
6.2.1.2.1.12.40.01.002 - ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - P.F	0,00	0,00	446.617,76	446.617,76
6.2.1.2.1.12.40.01.002.001 - Enfermeiro	0,00	0,00	131.020,25	131.020,25
6.2.1.2.1.12.40.01.002.002 - Técnico	0,00	0,00	202.257,55	202.257,55
6.2.1.2.1.12.40.01.002.003 - Auxiliar	0,00	0,00	113.339,96	113.339,96
6.2.1.2.1.12.40.02 - ANUIDADES DE PESSOAS JURÍDICAS	0,00	0,00	1.097,68	1.097,68
6.2.1.2.1.12.40.02.001 - ANUIDADES DO EXERCÍCIO - P.J.	0,00	0,00	1.097,68	1.097,68
6.2.1.2.1.12.40.02.001.001 - Anuidades Do Exercício - P.J.	0,00	0,00	1.097,68	1.097,68
6.2.1.2.1.13 - RECEITAS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	216.766,42	216.766,42
6.2.1.2.1.13.20 - RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	0,00	0,00	216.766,42	216.766,42
6.2.1.2.1.13.20.01 - Juros De Títulos De Renda	0,00	0,00	216.754,74	216.754,74
6.2.1.2.1.13.20.04 - Juros E Correção Da Poupança	0,00	0,00	11,68	11,68
6.2.1.2.1.16 - RECEITAS DE SERVIÇOS	0,00	0,00	334.251,24	334.251,24

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
6.2.1.2.1.16.13 - SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	0,00	0,00	334.251,24	334.251,24
6.2.1.2.1.16.13.01 - Taxa De Inscrição - Pessoas Físicas	0,00	0,00	110.852,22	110.852,22
6.2.1.2.1.16.13.02 - Expedição De Carteira	0,00	0,00	210.493,18	210.493,18
6.2.1.2.1.16.13.05 - Taxa De Inscrição - Pessoas Jurídicas	0,00	0,00	465,52	465,52
6.2.1.2.1.16.13.10 - Certidão E Renovação De Certidão - Pessoas Jurídicas	0,00	0,00	12.440,32	12.440,32
6.2.1.2.1.19 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	191.935,15	191.935,15
6.2.1.2.1.19.10 - MULTAS E JUROS DE MORA	0,00	0,00	98.580,56	98.580,56
6.2.1.2.1.19.10.02 - MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	26.110,14	26.110,14
6.2.1.2.1.19.10.02.001 - Multas Sobre Anuidades De Pessoas Físicas	0,00	0,00	7.385,70	7.385,70
6.2.1.2.1.19.10.02.002 - Juros Sobre Anuidades De Pessoas Físicas	0,00	0,00	18.100,40	18.100,40
6.2.1.2.1.19.10.02.003 - Multas Sobre Anuidades De Pessoas Jurídicas	0,00	0,00	618,68	618,68
6.2.1.2.1.19.10.02.009 - Juros e Multa de Mora por Penalidades	0,00	0,00	5,36	5,36
6.2.1.2.1.19.10.04 - MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	70.057,52	70.057,52
6.2.1.2.1.19.10.04.001 - Multas De Mora Da Dívida Ativa De Pessoas Físicas	0,00	0,00	2.655,17	2.655,17
6.2.1.2.1.19.10.04.002 - Multas De Mora Da Dívida Ativa De Pessoas Jurídicas	0,00	0,00	0,59	0,59
6.2.1.2.1.19.10.04.003 - Juros De Mora Da Dívida Ativa De Pessoas Físicas	0,00	0,00	67.401,76	67.401,76
6.2.1.2.1.19.10.09 - MULTAS DE OUTRAS ORIGENS	0,00	0,00	2.412,90	2.412,90
6.2.1.2.1.19.10.09.002 - Multas por Penalidades	0,00	0,00	2.412,90	2.412,90
6.2.1.2.1.19.32 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	0,00	0,00	83.927,32	83.927,32
6.2.1.2.1.19.32.16 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	83.927,32	83.927,32
6.2.1.2.1.19.32.16.001 - Dívida Ativa Pessoa Física - Principal	0,00	0,00	83.927,32	83.927,32
6.2.1.2.1.19.90 - RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	9.427,27	9.427,27
6.2.1.2.1.19.90.99 - OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	9.427,27	9.427,27
6.2.1.2.1.19.90.99.001 - Atualização Monetária	0,00	0,00	9.427,27	9.427,27
6.2.1.2.2 - RECEITA DE CAPITAL	0,00	0,00	22.200,00	22.200,00
6.2.1.2.2.22 - ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	22.200,00	22.200,00
6.2.1.2.2.22.10 - Alienação De Bens Móveis	0,00	0,00	22.200,00	22.200,00
6.2.2 - EXECUÇÃO DA DESPESA	0,00	10.038.462,69	13.882.947,88	3.844.485,19
6.2.2.1 - CRÉDITO DISPONÍVEL	0,00	3.664.932,26	4.436.368,60	771.436,34
6.2.2.1.1 - CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES	0,00	3.625.610,19	4.333.431,99	707.821,80
6.2.2.1.1.31 - VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	0,00	1.237.860,23	1.403.637,27	165.777,04
6.2.2.1.1.31.90 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	1.237.860,23	1.403.637,27	165.777,04
6.2.2.1.1.31.90.11 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	858.974,93	953.042,47	94.067,54
6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	0,00	735.045,65	820.258,00	85.212,35
6.2.2.1.1.31.90.11.002 - Gratificação Por Exercício De Cargos E Funções	0,00	33.197,00	33.263,56	66,56
6.2.2.1.1.31.90.11.006 - Férias - Abono Constitucional	0,00	22.780,28	23.710,00	929,72
6.2.2.1.1.31.90.11.008 - 13º Salário	0,00	67.952,00	75.810,91	7.858,91
6.2.2.1.1.31.90.13 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	254.252,60	290.702,00	36.449,40
6.2.2.1.1.31.90.13.001 - FGTS	0,00	65.817,70	72.625,00	6.807,30

Página: 18 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
6.2.2.1.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias	0,00	180.369,17	208.595,00	28.225,83
6.2.2.1.1.31.90.13.004 - PIS/PASEP	0,00	8.055,73	9.482,00	1.416,27
6.2.2.1.1.31.90.16 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	97.630,00	129.661,10	32.031,10
6.2.2.1.1.31.90.16.006 - Programa de Alimentação ao Trabalhador - PAT	0,00	75.460,00	94.022,28	18.562,28
6.2.2.1.1.31.90.16.008 - Diárias e Ajuda de Custo	0,00	16.170,00	23.532,00	7.362,00
6.2.2.1.1.31.90.16.010 - Auxílio Transporte	0,00	6.000,00	12.106,82	6.106,82
6.2.2.1.1.31.90.67 - DEPÓSITOS COMPULSÓRIOS	0,00	4.045,50	4.045,50	0,00
6.2.2.1.1.31.90.67.001 - Depósitos Judiciais	0,00	4.045,50	4.045,50	0,00
6.2.2.1.1.31.90.94 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	0,00	22.957,20	26.186,20	3.229,00
6.2.2.1.1.31.90.94.003 - Multas E Contribuições Sobre Depósitos Do FGTS	0,00	22.957,20	22.957,20	0,00
6.2.2.1.1.31.90.94.005 - FGTS - Fundo De Garantia Por Tempo De Serviço - Pdv	0,00	0,00	3.229,00	3.229,00
6.2.2.1.1.33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	2.387.749,96	2.929.794,72	542.044,76
6.2.2.1.1.33.10 - TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	848.476,23	900.903,67	52.427,44
6.2.2.1.1.33.10.41 - CONTRIBUIÇÕES	0,00	848.476,23	900.903,67	52.427,44
6.2.2.1.1.33.10.41.001 - Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	0,00	848.476,23	900.903,67	52.427,44
6.2.2.1.1.33.90 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	1.539.273,73	2.028.891,05	489.617,32
6.2.2.1.1.33.90.14 - DIÁRIAS	0,00	37.205,40	64.200,00	26.994,60
6.2.2.1.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	0,00	24.147,00	44.600,00	20.453,00
6.2.2.1.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	0,00	10.283,20	15.400,00	5.116,80
6.2.2.1.1.33.90.14.003 - Diárias Colaboradores	0,00	2.775,20	4.200,00	1.424,80
6.2.2.1.1.33.90.30 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	76.890,81	108.963,33	32.072,52
6.2.2.1.1.33.90.30.001 - Combustíveis E Lubrificantes - Automóveis	0,00	11.597,00	20.520,00	8.923,00
6.2.2.1.1.33.90.30.002 - Material De Expediente	0,00	16.437,85	17.272,53	834,68
6.2.2.1.1.33.90.30.003 - Material De Limpeza E Prod. De Higienização	0,00	5.041,75	6.000,00	958,25
6.2.2.1.1.33.90.30.005 - Gêneros Alimentícios	0,00	4.600,07	5.547,20	947,13
6.2.2.1.1.33.90.30.008 - Materiais Destinados A Conservação De Bens Móveis e Instalações	0,00	6.152,90	10.000,00	3.847,10
6.2.2.1.1.33.90.30.011 - Suprimentos De Informática	0,00	7.286,40	11.205,74	3.919,34
6.2.2.1.1.33.90.30.012 - Materiais Gráficos E Impressos	0,00	23.330,00	34.743,23	11.413,23
6.2.2.1.1.33.90.30.017 - Material Elétrico E Eletrônico	0,00	694,84	1.000,78	305,94
6.2.2.1.1.33.90.30.096 - Material De Consumo - Suprimento De Fundos	0,00	1.750,00	2.673,85	923,85
6.2.2.1.1.33.90.33 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,00	54.050,88	69.723,37	15.672,49
6.2.2.1.1.33.90.33.009 - Passagens Diversas	0,00	54.050,88	69.723,37	15.672,49
6.2.2.1.1.33.90.36 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0,00	24.251,18	39.962,57	15.711,39
6.2.2.1.1.33.90.36.001 - Estagiários	0,00	12.389,70	22.662,57	10.272,87
6.2.2.1.1.33.90.36.003 - INSS Sobre Serviços Pessoais - Patronal	0,00	300,00	300,00	0,00
6.2.2.1.1.33.90.36.005 - Locação de Bens Imóveis	0,00	11.561,48	17.000,00	5.438,52
6.2.2.1.1.33.90.39 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	1.124.204,13	1.460.856,97	336.652,84
6.2.2.1.1.33.90.39.001 - SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	321.877,78	332.068,25	10.190,47
6.2.2.1.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança	0,00	146.945,34	147.035,86	90,52

Página: 19 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
6.2.2.1.1.33.90.39.001.002 - Serviços de Mão-de-Obra Terceirizada	0,00	174.932,44	185.032,39	10.099,95
6.2.2.1.1.33.90.39.002 - DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	802.326,35	1.128.788,72	326.462,37
6.2.2.1.1.33.90.39.002.001 - Água e Esgoto	0,00	7.000,00	14.112,48	7.112,48
6.2.2.1.1.33.90.39.002.002 - Confeção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos	0,00	36.498,23	50.257,60	13.759,37
6.2.2.1.1.33.90.39.002.003 - Correspondência E Cobrança	0,00	248.022,47	334.426,41	86.403,94
6.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	0,00	0,00	6.546,00	6.546,00
6.2.2.1.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	0,00	21.616,83	21.616,83	0,00
6.2.2.1.1.33.90.39.002.010 - Fretes E Carretos	0,00	0,00	500,00	500,00
6.2.2.1.1.33.90.39.002.012 - Jornal, Rádio E Tv	0,00	3.341,83	26.900,00	23.558,17
6.2.2.1.1.33.90.39.002.014 - Locação De Bens Móveis	0,00	374,00	682,00	308,00
6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	0,00	83.936,44	165.000,00	81.063,56
6.2.2.1.1.33.90.39.002.016 - Manutenção E Conservação De Bens Móveis	0,00	18.630,00	19.510,00	880,00
6.2.2.1.1.33.90.39.002.017 - Manutenção E Conservaçãode De Bens Imóveis	0,00	3.100,00	5.800,00	2.700,00
6.2.2.1.1.33.90.39.002.018 - Palestras, Cursos, Treinamentos E Seleção De Pessoal	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
6.2.2.1.1.33.90.39.002.020 - Publicações Técnicas	0,00	25.813,12	31.993,92	6.180,80
6.2.2.1.1.33.90.39.002.022 - Seguro De Bens Móveis	0,00	6.560,67	8.000,00	1.439,33
6.2.2.1.1.33.90.39.002.026 - Serviços De Engenharia E Projetos	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	0,00	1.592,81	5.000,00	3.407,19
6.2.2.1.1.33.90.39.002.029 - Serviços Médicos, Hospitalares, Odontológicos E Farmacêuticos	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
6.2.2.1.1.33.90.39.002.030 - Serviços Perícia, Asses., Consultoria, Tradução E Afins	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	0,00	30.000,00	34.176,55	4.176,55
6.2.2.1.1.33.90.39.002.038 - Manutenção e Conservação de Veículos	0,00	3.271,00	6.750,00	3.479,00
6.2.2.1.1.33.90.39.002.043 - Serviços Bancários	0,00	98.028,00	126.486,84	28.458,84
6.2.2.1.1.33.90.39.002.044 - Confeção de Uniformes, Bandeiras e Flâmulas	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
6.2.2.1.1.33.90.39.002.099 - Outros Serviços E Encargos	0,00	109.540,95	121.530,09	11.989,14
6.2.2.1.1.33.90.47 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0,00	349,00	10.000,00	9.651,00
6.2.2.1.1.33.90.47.005 - INSS - Contribuição Previdenciária: Serviços De Terceiros - P.F.	0,00	349,00	10.000,00	9.651,00
6.2.2.1.1.33.90.93 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	222.322,33	275.184,81	52.862,48
6.2.2.1.1.33.90.93.002 - OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	0,00	160.907,50	164.451,50	3.544,00
6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	0,00	121.119,50	124.243,50	3.124,00
6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	0,00	39.788,00	40.208,00	420,00
6.2.2.1.1.33.90.93.003 - DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO	0,00	61.312,51	107.733,31	46.420,80
6.2.2.1.1.33.90.93.003.001 - Congresso Brasileiro Dos Conselhos De Enfermagem - Cboenf	0,00	1.745,00	6.000,00	4.255,00
6.2.2.1.1.33.90.93.003.002 - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E Simpósios	0,00	42.994,50	75.939,00	32.944,50
6.2.2.1.1.33.90.93.003.004 - Festiv., Recep., Hosped., Homenagens	0,00	536,88	1.000,00	463,12
6.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	0,00	4.536,88	4.566,48	29,60
6.2.2.1.1.33.90.93.003.007 - Custas Judiciais	0,00	11.271,42	20.000,00	8.728,58

Página: 20 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
6.2.2.1.1.33.90.93.003.008 - Sentenças Judiciais	0,00	227,83	227,83	0,00
6.2.2.1.1.33.90.93.006 - Ressarcimento De Anuidades Do Exercício Anterior	0,00	102,32	3.000,00	2.897,68
6.2.2.1.2 - CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS DE CAPITAL	0,00	39.322,07	102.936,61	63.614,54
6.2.2.1.2.44 - INVESTIMENTOS	0,00	39.322,07	102.936,61	63.614,54
6.2.2.1.2.44.90 - INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	39.322,07	102.936,61	63.614,54
6.2.2.1.2.44.90.51 - OBRAS E INSTALAÇÕES	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
6.2.2.1.2.44.90.51.002 - Obras Em Andamentos	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
6.2.2.1.2.44.90.52 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	39.322,07	52.936,61	13.614,54
6.2.2.1.2.44.90.52.001 - Mobiliários Em Geral	0,00	9.377,00	17.711,19	8.334,19
6.2.2.1.2.44.90.52.003 - Máquinas E Equipamentos	0,00	4.417,01	5.598,44	1.181,43
6.2.2.1.2.44.90.52.004 - Equipamentos De Informática	0,00	24.581,51	28.352,41	3.770,90
6.2.2.1.2.44.90.52.010 - Aparelhos E Equipamentos De Comunicação	0,00	946,55	1.274,57	328,02
6.2.2.4 - CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	0,00	3.360.076,19	3.360.076,19	0,00
6.2.2.4.1 - CRÉD.EMPENHADO A LIQUIDAR - DESPESAS CORRENTES	0,00	3.320.754,12	3.320.754,12	0,00
6.2.2.4.1.31 - VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	0,00	1.237.997,51	1.237.997,51	0,00
6.2.2.4.1.31.90 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	1.237.997,51	1.237.997,51	0,00
6.2.2.4.1.31.90.11 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	859.112,21	859.112,21	0,00
6.2.2.4.1.31.90.11.001 - Salários	0,00	735.182,93	735.182,93	0,00
6.2.2.4.1.31.90.11.002 - Gratificação Por Exercício De Cargos E Funções	0,00	33.197,00	33.197,00	0,00
6.2.2.4.1.31.90.11.006 - Férias - Abono Constitucional	0,00	22.780,28	22.780,28	0,00
6.2.2.4.1.31.90.11.008 - 13º Salário	0,00	67.952,00	67.952,00	0,00
6.2.2.4.1.31.90.13 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	254.252,60	254.252,60	0,00
6.2.2.4.1.31.90.13.001 - FGTS	0,00	65.817,70	65.817,70	0,00
6.2.2.4.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias	0,00	180.369,17	180.369,17	0,00
6.2.2.4.1.31.90.13.004 - PIS/PASEP	0,00	8.065,73	8.065,73	0,00
6.2.2.4.1.31.90.16 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	97.630,00	97.630,00	0,00
6.2.2.4.1.31.90.16.002 - Auxílio Transporte	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
6.2.2.4.1.31.90.16.006 - Programa de Alimentação ao Trabalhador - PAT	0,00	75.460,00	75.460,00	0,00
6.2.2.4.1.31.90.16.008 - Diárias e Ajuda de Custo	0,00	16.170,00	16.170,00	0,00
6.2.2.4.1.31.90.67 - DEPÓSITOS COMPULSÓRIOS	0,00	4.045,50	4.045,50	0,00
6.2.2.4.1.31.90.67.001 - Depósitos Judiciais	0,00	4.045,50	4.045,50	0,00
6.2.2.4.1.31.90.94 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	0,00	22.957,20	22.957,20	0,00
6.2.2.4.1.31.90.94.003 - Multas E Contribuições Sobre Depósitos Do FGTS	0,00	22.957,20	22.957,20	0,00
6.2.2.4.1.33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	2.082.756,61	2.082.756,61	0,00
6.2.2.4.1.33.10 - TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	809.225,98	809.225,98	0,00
6.2.2.4.1.33.10.41 - CONTRIBUIÇÕES	0,00	809.225,98	809.225,98	0,00
6.2.2.4.1.33.10.41.001 - Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	0,00	809.225,98	809.225,98	0,00
6.2.2.4.1.33.90 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	1.273.530,63	1.273.530,63	0,00
6.2.2.4.1.33.90.14 - DIÁRIAS	0,00	37.205,40	37.205,40	0,00

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
6.2.2.4.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	0,00	24.147,00	24.147,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	0,00	10.283,20	10.283,20	0,00
6.2.2.4.1.33.90.14.003 - Diárias Colaboradores	0,00	2.775,20	2.775,20	0,00
6.2.2.4.1.33.90.30 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	75.579,66	75.579,66	0,00
6.2.2.4.1.33.90.30.001 - Combustíveis E Lubrificantes - Automóveis	0,00	11.597,00	11.597,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.30.002 - Material De Expediente	0,00	16.437,85	16.437,85	0,00
6.2.2.4.1.33.90.30.003 - Material De Limpeza E Prod. De Higienização	0,00	3.442,75	3.442,75	0,00
6.2.2.4.1.33.90.30.005 - Gêneros Alimentícios	0,00	4.600,07	4.600,07	0,00
6.2.2.4.1.33.90.30.008 - Materiais Destinados A Conservação De Bens Móveis e Instalações	0,00	6.152,90	6.152,90	0,00
6.2.2.4.1.33.90.30.011 - Suprimentos De Informática	0,00	7.286,40	7.286,40	0,00
6.2.2.4.1.33.90.30.012 - Materiais Gráficos E Impressos	0,00	23.330,00	23.330,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.30.017 - Material Elétrico E Eletrônico	0,00	308,84	308,84	0,00
6.2.2.4.1.33.90.30.096 - Material De Consumo - Suprimento De Fundos	0,00	2.423,85	2.423,85	0,00
6.2.2.4.1.33.90.33 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,00	54.050,88	54.050,88	0,00
6.2.2.4.1.33.90.33.009 - Passagens Diversas	0,00	54.050,88	54.050,88	0,00
6.2.2.4.1.33.90.36 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0,00	23.951,18	23.951,18	0,00
6.2.2.4.1.33.90.36.001 - Estagiários	0,00	12.089,70	12.089,70	0,00
6.2.2.4.1.33.90.36.003 - INSS Sobre Serviços Pessoais - Patronal	0,00	300,00	300,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.36.005 - Locação de Bens Imóveis	0,00	11.561,48	11.561,48	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	893.213,89	893.213,89	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.001 - SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	299.118,28	299.118,28	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança	0,00	130.247,40	130.247,40	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.001.002 - Serviços de Mão-de-Obra Terceirizada	0,00	168.870,88	168.870,88	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002 - DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	594.095,61	594.095,61	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.001 - Água e Esgoto	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.002 - Confecção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos	0,00	21.005,00	21.005,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.003 - Correspondência E Cobrança	0,00	248.022,47	248.022,47	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	0,00	21.616,83	21.616,83	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.012 - Jornal, Rádio E Tv	0,00	1.725,00	1.725,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.014 - Locação De Bens Móveis	0,00	374,00	374,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	0,00	83.936,44	83.936,44	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.016 - Manutenção E Conservação De Bens Móveis	0,00	17.970,00	17.970,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.017 - Manutenção E Conservação De Bens Imóveis	0,00	3.100,00	3.100,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.020 - Publicações Técnicas	0,00	25.813,12	25.813,12	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.022 - Seguro De Bens Móveis	0,00	6.560,67	6.560,67	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	0,00	592,81	592,81	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.038 - Manutenção e Conservação de Veículos	0,00	2.521,00	2.521,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.043 - Serviços Bancários	0,00	98.028,00	98.028,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.39.002.099 - Outros Serviços E Encargos	0,00	25.830,27	25.830,27	0,00
6.2.2.4.1.33.90.47 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0,00	349,00	349,00	0,00

Página: 22 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
6.2.2.4.1.33.90.47.005 - INSS - Contribuição Previdenciária: Serviços De Terceiros - P.F.	0,00	349,00	349,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.93 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	189.180,62	189.180,62	0,00
6.2.2.4.1.33.90.93.002 - OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	0,00	132.576,00	132.576,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	0,00	104.772,00	104.772,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	0,00	27.804,00	27.804,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.93.003 - DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO	0,00	56.502,30	56.502,30	0,00
6.2.2.4.1.33.90.93.003.001 - Congresso Brasileiro Dos Conselhos De Enfermagem - Cboenf	0,00	1.745,00	1.745,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.93.003.002 - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E Simpósios	0,00	38.949,00	38.949,00	0,00
6.2.2.4.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	0,00	4.536,88	4.536,88	0,00
6.2.2.4.1.33.90.93.003.007 - Custas Judiciais	0,00	11.043,59	11.043,59	0,00
6.2.2.4.1.33.90.93.003.008 - Sentenças Judiciais	0,00	227,83	227,83	0,00
6.2.2.4.1.33.90.93.006 - Ressarcimento De Anuidades Do Exercício Anterior	0,00	102,32	102,32	0,00
6.2.2.4.2 - CRÉD.EMPENHADO A LIQUIDAR - DESPESAS DE CAPITAL	0,00	39.322,07	39.322,07	0,00
6.2.2.4.2.44 - INVESTIMENTOS	0,00	39.322,07	39.322,07	0,00
6.2.2.4.2.44.90 - INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	39.322,07	39.322,07	0,00
6.2.2.4.2.44.90.52 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	39.322,07	39.322,07	0,00
6.2.2.4.2.44.90.52.001 - Mobiliários Em Geral	0,00	9.377,00	9.377,00	0,00
6.2.2.4.2.44.90.52.003 - Máquinas E Equipamentos	0,00	4.417,01	4.417,01	0,00
6.2.2.4.2.44.90.52.004 - Equipamentos De Informática	0,00	24.581,51	24.581,51	0,00
6.2.2.4.2.44.90.52.010 - Aparelhos E Equipamentos De Comunicação	0,00	946,55	946,55	0,00
6.2.2.6 - CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO	0,00	3.012.780,39	3.012.780,39	0,00
6.2.2.6.1 - CRÉD.EMP. LIQUIDADO A PAGAR - DESPESAS CORRENTES	0,00	2.976.347,32	2.976.347,32	0,00
6.2.2.6.1.31 - VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	0,00	1.211.373,94	1.211.373,94	0,00
6.2.2.6.1.31.90 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	1.211.373,94	1.211.373,94	0,00
6.2.2.6.1.31.90.11 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	854.216,74	854.216,74	0,00
6.2.2.6.1.31.90.11.001 - Salários	0,00	735.182,93	735.182,93	0,00
6.2.2.6.1.31.90.11.002 - Gratificação Por Exercício De Cargos E Funções	0,00	33.130,44	33.130,44	0,00
6.2.2.6.1.31.90.11.006 - Férias - Abono Constitucional	0,00	22.780,28	22.780,28	0,00
6.2.2.6.1.31.90.11.008 - 13º Salário	0,00	63.123,09	63.123,09	0,00
6.2.2.6.1.31.90.13 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	254.252,60	254.252,60	0,00
6.2.2.6.1.31.90.13.001 - FGTS	0,00	65.817,70	65.817,70	0,00
6.2.2.6.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias	0,00	180.369,17	180.369,17	0,00
6.2.2.6.1.31.90.13.004 - PIS/PASEP	0,00	8.065,73	8.065,73	0,00
6.2.2.6.1.31.90.16 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	75.901,90	75.901,90	0,00
6.2.2.6.1.31.90.16.002 - Auxílio Transporte	0,00	1.893,18	1.893,18	0,00
6.2.2.6.1.31.90.16.006 - Programa de Alimentação ao Trabalhador - PAT	0,00	65.200,72	65.200,72	0,00
6.2.2.6.1.31.90.16.008 - Diárias e Ajuda de Custo	0,00	8.808,00	8.808,00	0,00

Página: 23 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
6.2.2.6.1.31.90.67 - DEPÓSITOS COMPULSÓRIOS	0,00	4.045,50	4.045,50	0,00
6.2.2.6.1.31.90.67.001 - Depósitos Judiciais	0,00	4.045,50	4.045,50	0,00
6.2.2.6.1.31.90.94 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	0,00	22.957,20	22.957,20	0,00
6.2.2.6.1.31.90.94.003 - Multas E Contribuições Sobre Depósitos Do FGTS	0,00	22.957,20	22.957,20	0,00
6.2.2.6.1.33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	1.764.973,38	1.764.973,38	0,00
6.2.2.6.1.33.10 - TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	799.131,29	799.131,29	0,00
6.2.2.6.1.33.10.41 - CONTRIBUIÇÕES	0,00	799.131,29	799.131,29	0,00
6.2.2.6.1.33.10.41.001 - Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	0,00	799.131,29	799.131,29	0,00
6.2.2.6.1.33.90 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	965.842,09	965.842,09	0,00
6.2.2.6.1.33.90.14 - DIÁRIAS	0,00	37.205,40	37.205,40	0,00
6.2.2.6.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	0,00	24.147,00	24.147,00	0,00
6.2.2.6.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	0,00	10.283,20	10.283,20	0,00
6.2.2.6.1.33.90.14.003 - Diárias Colaboradores	0,00	2.775,20	2.775,20	0,00
6.2.2.6.1.33.90.30 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	60.305,94	60.305,94	0,00
6.2.2.6.1.33.90.30.001 - Combustíveis E Lubrificantes - Automóveis	0,00	8.577,00	8.577,00	0,00
6.2.2.6.1.33.90.30.002 - Material De Expediente	0,00	16.437,85	16.437,85	0,00
6.2.2.6.1.33.90.30.003 - Material De Limpeza E Prod. De Higienização	0,00	3.442,75	3.442,75	0,00
6.2.2.6.1.33.90.30.005 - Géneros Alimentícios	0,00	3.932,87	3.932,87	0,00
6.2.2.6.1.33.90.30.008 - Materiais Destinados A Conservação De Bens Móveis e Instalações	0,00	1.152,90	1.152,90	0,00
6.2.2.6.1.33.90.30.011 - Suprimentos De Informática	0,00	7.080,66	7.080,66	0,00
6.2.2.6.1.33.90.30.012 - Materiais Gráficos E Impressos	0,00	16.950,00	16.950,00	0,00
6.2.2.6.1.33.90.30.017 - Material Elétrico E Eletrônico	0,00	308,06	308,06	0,00
6.2.2.6.1.33.90.30.096 - Material De Consumo - Suprimento De Fundos	0,00	2.423,85	2.423,85	0,00
6.2.2.6.1.33.90.33 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,00	34.327,51	34.327,51	0,00
6.2.2.6.1.33.90.33.009 - Passagens Diversas	0,00	34.327,51	34.327,51	0,00
6.2.2.6.1.33.90.36 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0,00	23.288,61	23.288,61	0,00
6.2.2.6.1.33.90.36.001 - Estagiários	0,00	11.427,13	11.427,13	0,00
6.2.2.6.1.33.90.36.003 - INSS Sobre Serviços Pessoais - Patronal	0,00	300,00	300,00	0,00
6.2.2.6.1.33.90.36.005 - Locação de Bens Imóveis	0,00	11.561,48	11.561,48	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	664.547,61	664.547,61	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.001 - SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	217.857,88	217.857,88	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança	0,00	112.211,54	112.211,54	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.001.002 - Serviços de Mão-de-Obra Terceirizada	0,00	105.646,34	105.646,34	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.002 - DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	446.689,73	446.689,73	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.002.001 - Água e Esgoto	0,00	5.554,82	5.554,82	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.002.002 - Confecção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos	0,00	3.125,00	3.125,00	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.002.003 - Correspondência E Cobrança	0,00	163.270,94	163.270,94	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	0,00	21.616,83	21.616,83	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	0,00	83.936,44	83.936,44	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.002.016 - Manutenção E Conservação De Bens Móveis	0,00	16.710,00	16.710,00	0,00

Página: 24 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
6.2.2.6.1.33.90.39.002.017 - Manutenção E Conservaçãode De Bens Imóveis	0,00	2.300,00	2.300,00	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.002.020 - Publicações Técnicas	0,00	21.819,20	21.819,20	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.002.022 - Seguro De Bens Móveis	0,00	6.560,67	6.560,67	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	0,00	592,81	592,81	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	0,00	25.823,45	25.823,45	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.002.038 - Manutenção e Conservação de Veículos	0,00	2.521,00	2.521,00	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.002.043 - Serviços Bancários	0,00	82.441,16	82.441,16	0,00
6.2.2.6.1.33.90.39.002.099 - Outros Serviços E Encargos	0,00	10.417,41	10.417,41	0,00
6.2.2.6.1.33.90.47 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0,00	349,00	349,00	0,00
6.2.2.6.1.33.90.47.005 - INSS - Contribuição Previdenciária: Serviços De Terceiros - P.F.	0,00	349,00	349,00	0,00
6.2.2.6.1.33.90.93 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	145.818,02	145.818,02	0,00
6.2.2.6.1.33.90.93.002 - OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	0,00	119.672,00	119.672,00	0,00
6.2.2.6.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	0,00	104.272,00	104.272,00	0,00
6.2.2.6.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	0,00	15.400,00	15.400,00	0,00
6.2.2.6.1.33.90.93.003 - DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO	0,00	26.043,70	26.043,70	0,00
6.2.2.6.1.33.90.93.003.001 - Congresso Brasileiro Dos Conselhos De Enfermagem - Cboenf	0,00	1.745,00	1.745,00	0,00
6.2.2.6.1.33.90.93.003.002 - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E Simpósios	0,00	8.520,00	8.520,00	0,00
6.2.2.6.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	0,00	4.507,28	4.507,28	0,00
6.2.2.6.1.33.90.93.003.007 - Custas Judiciais	0,00	11.043,59	11.043,59	0,00
6.2.2.6.1.33.90.93.003.008 - Sentenças Judiciais	0,00	227,83	227,83	0,00
6.2.2.6.1.33.90.93.006 - Ressarcimento De Anuidades Do Exercício Anterior	0,00	102,32	102,32	0,00
6.2.2.6.2 - CRÉD.EMP. LIQUIDADO A PAGAR - DESPESAS DE CAPITAL	0,00	36.433,07	36.433,07	0,00
6.2.2.6.2.44 - INVESTIMENTOS	0,00	36.433,07	36.433,07	0,00
6.2.2.6.2.44.90 - INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	36.433,07	36.433,07	0,00
6.2.2.6.2.44.90.52 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	36.433,07	36.433,07	0,00
6.2.2.6.2.44.90.52.001 - Mobiliários Em Geral	0,00	6.488,00	6.488,00	0,00
6.2.2.6.2.44.90.52.003 - Máquinas E Equipamentos	0,00	4.417,01	4.417,01	0,00
6.2.2.6.2.44.90.52.004 - Equipamentos De Informática	0,00	24.581,51	24.581,51	0,00
6.2.2.6.2.44.90.52.010 - Aparelhos E Equipamentos De Comunicação	0,00	946,55	946,55	0,00
6.2.2.7 - CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	0,00	673,85	2.964.054,75	2.963.380,90
6.2.2.7.1 - CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO - DESPESAS CORRENTES	0,00	673,85	2.927.621,68	2.926.947,83
6.2.2.7.1.31 - VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	1.192.198,05	1.192.198,05
6.2.2.7.1.31.90 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	0,00	1.192.198,05	1.192.198,05
6.2.2.7.1.31.90.11 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	854.079,46	854.079,46
6.2.2.7.1.31.90.11.001 - Salários	0,00	0,00	735.045,65	735.045,65
6.2.2.7.1.31.90.11.002 - Gratificação Por Exercício De Cargos E Funções	0,00	0,00	33.130,44	33.130,44
6.2.2.7.1.31.90.11.006 - Férias - Abono Constitucional	0,00	0,00	22.780,28	22.780,28

Página: 25 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
6.2.2.7.1.31.90.11.008 - 13º Salário	0,00	0,00	63.123,09	63.123,09
6.2.2.7.1.31.90.13 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	0,00	235.213,99	235.213,99
6.2.2.7.1.31.90.13.001 - FGTS	0,00	0,00	60.872,61	60.872,61
6.2.2.7.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	166.893,79	166.893,79
6.2.2.7.1.31.90.13.004 - PIS/PASEP	0,00	0,00	7.447,59	7.447,59
6.2.2.7.1.31.90.16 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	75.901,90	75.901,90
6.2.2.7.1.31.90.16.002 - Auxílio Transporte	0,00	0,00	1.893,18	1.893,18
6.2.2.7.1.31.90.16.006 - Programa de Alimentação ao Trabalhador - PAT	0,00	0,00	65.200,72	65.200,72
6.2.2.7.1.31.90.16.008 - Diárias e Ajuda de Custo	0,00	0,00	8.808,00	8.808,00
6.2.2.7.1.31.90.67 - DEPÓSITOS COMPULSÓRIOS	0,00	0,00	4.045,50	4.045,50
6.2.2.7.1.31.90.67.001 - Depósitos Judiciais	0,00	0,00	4.045,50	4.045,50
6.2.2.7.1.31.90.94 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	0,00	0,00	22.957,20	22.957,20
6.2.2.7.1.31.90.94.003 - Multas E Contribuições Sobre Depósitos Do FGTS	0,00	0,00	22.957,20	22.957,20
6.2.2.7.1.33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	673,85	1.735.423,63	1.734.749,78
6.2.2.7.1.33.10 - TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	799.131,29	799.131,29
6.2.2.7.1.33.10.41 - CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	799.131,29	799.131,29
6.2.2.7.1.33.10.41.001 - Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	0,00	0,00	799.131,29	799.131,29
6.2.2.7.1.33.90 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	673,85	936.292,34	935.618,49
6.2.2.7.1.33.90.14 - DIÁRIAS	0,00	0,00	37.205,40	37.205,40
6.2.2.7.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	0,00	0,00	24.147,00	24.147,00
6.2.2.7.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	0,00	0,00	10.283,20	10.283,20
6.2.2.7.1.33.90.14.003 - Diárias Colaboradores	0,00	0,00	2.775,20	2.775,20
6.2.2.7.1.33.90.30 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	673,85	54.092,16	53.418,31
6.2.2.7.1.33.90.30.001 - Combustíveis E Lubrificantes - Automóveis	0,00	0,00	7.489,92	7.489,92
6.2.2.7.1.33.90.30.002 - Material De Expediente	0,00	0,00	11.985,00	11.985,00
6.2.2.7.1.33.90.30.003 - Material De Limpeza E Prod. De Higienização	0,00	0,00	3.442,75	3.442,75
6.2.2.7.1.33.90.30.005 - Gêneros Alimentícios	0,00	0,00	3.932,87	3.932,87
6.2.2.7.1.33.90.30.008 - Materiais Destinados A Conservação De Bens Móveis e Instalações	0,00	0,00	1.152,90	1.152,90
6.2.2.7.1.33.90.30.011 - Suprimentos De Informática	0,00	0,00	7.080,66	7.080,66
6.2.2.7.1.33.90.30.012 - Materiais Gráficos E Impressos	0,00	0,00	16.950,00	16.950,00
6.2.2.7.1.33.90.30.017 - Material Elétrico E Eletrônico	0,00	0,00	308,06	308,06
6.2.2.7.1.33.90.30.096 - Material De Consumo - Suprimento De Fundos	0,00	673,85	1.750,00	1.076,15
6.2.2.7.1.33.90.33 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	0,00	0,00	34.327,51	34.327,51
6.2.2.7.1.33.90.33.009 - Passagens Diversas	0,00	0,00	34.327,51	34.327,51
6.2.2.7.1.33.90.36 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	0,00	0,00	23.288,61	23.288,61
6.2.2.7.1.33.90.36.001 - Estagiários	0,00	0,00	11.427,13	11.427,13
6.2.2.7.1.33.90.36.003 - INSS Sobre Serviços Pessoais - Patronal	0,00	0,00	300,00	300,00
6.2.2.7.1.33.90.36.005 - Locação de Bens Imóveis	0,00	0,00	11.561,48	11.561,48
6.2.2.7.1.33.90.39 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	641.531,64	641.531,64
6.2.2.7.1.33.90.39.001 - SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	0,00	208.465,73	208.465,73

Página: 26 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
6.2.2.7.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança	0,00	0,00	102.819,39	102.819,39
6.2.2.7.1.33.90.39.001.002 - Serviços de Mão-de-Obra Terceirizada	0,00	0,00	105.646,34	105.646,34
6.2.2.7.1.33.90.39.002 - DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	0,00	433.065,91	433.065,91
6.2.2.7.1.33.90.39.002.001 - Água e Esgoto	0,00	0,00	5.131,46	5.131,46
6.2.2.7.1.33.90.39.002.002 - Confecção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos	0,00	0,00	3.125,00	3.125,00
6.2.2.7.1.33.90.39.002.003 - Correspondência E Cobrança	0,00	0,00	163.270,94	163.270,94
6.2.2.7.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	0,00	0,00	18.112,07	18.112,07
6.2.2.7.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	0,00	0,00	78.952,63	78.952,63
6.2.2.7.1.33.90.39.002.016 - Manutenção E Conservação De Bens Móveis	0,00	0,00	15.540,00	15.540,00
6.2.2.7.1.33.90.39.002.017 - Manutenção E Conservaçõe De Bens Imóveis	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00
6.2.2.7.1.33.90.39.002.020 - Publicações Técnicas	0,00	0,00	20.759,72	20.759,72
6.2.2.7.1.33.90.39.002.022 - Seguro De Bens Móveis	0,00	0,00	6.560,67	6.560,67
6.2.2.7.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	0,00	0,00	592,81	592,81
6.2.2.7.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	0,00	0,00	23.341,04	23.341,04
6.2.2.7.1.33.90.39.002.038 - Manutenção e Conservação de Veículos	0,00	0,00	2.521,00	2.521,00
6.2.2.7.1.33.90.39.002.043 - Serviços Bancários	0,00	0,00	82.441,16	82.441,16
6.2.2.7.1.33.90.39.002.099 - Outros Serviços E Encargos	0,00	0,00	10.417,41	10.417,41
6.2.2.7.1.33.90.47 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0,00	0,00	349,00	349,00
6.2.2.7.1.33.90.47.005 - INSS - Contribuição Previdenciária: Serviços De Terceiros - P.F.	0,00	0,00	349,00	349,00
6.2.2.7.1.33.90.93 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	145.498,02	145.498,02
6.2.2.7.1.33.90.93.002 - OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	0,00	0,00	119.352,00	119.352,00
6.2.2.7.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	0,00	0,00	103.952,00	103.952,00
6.2.2.7.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	0,00	0,00	15.400,00	15.400,00
6.2.2.7.1.33.90.93.003 - DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO	0,00	0,00	26.043,70	26.043,70
6.2.2.7.1.33.90.93.003.001 - Congresso Brasileiro Dos Conselhos De Enfermagem - Cbcent	0,00	0,00	1.745,00	1.745,00
6.2.2.7.1.33.90.93.003.002 - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E Simpósios	0,00	0,00	8.520,00	8.520,00
6.2.2.7.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	0,00	0,00	4.507,28	4.507,28
6.2.2.7.1.33.90.93.003.007 - Custas Judiciais	0,00	0,00	11.043,59	11.043,59
6.2.2.7.1.33.90.93.003.008 - Sentenças Judiciais	0,00	0,00	227,83	227,83
6.2.2.7.1.33.90.93.006 - Ressarcimento De Anuidades Do Exercício Anterior	0,00	0,00	102,32	102,32
6.2.2.7.2 - CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADADO - PAGO - DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	36.433,07	36.433,07
6.2.2.7.2.44 - INVESTIMENTOS	0,00	0,00	36.433,07	36.433,07
6.2.2.7.2.44.90 - INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	0,00	36.433,07	36.433,07
6.2.2.7.2.44.90.52 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	0,00	36.433,07	36.433,07
6.2.2.7.2.44.90.52.001 - Mobiliários Em Geral	0,00	0,00	6.488,00	6.488,00
6.2.2.7.2.44.90.52.003 - Máquinas E Equipamentos	0,00	0,00	4.417,01	4.417,01
6.2.2.7.2.44.90.52.004 - Equipamentos De Informática	0,00	0,00	24.581,51	24.581,51
6.2.2.7.2.44.90.52.010 - Aparelhos E Equipamentos De Comunicação	0,00	0,00	946,55	946,55

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
6.2.2.8 - EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	0,00	0,00	61.753,44	61.753,44
6.2.2.8.1 - EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	60.964,44	60.964,44
6.2.2.8.1.33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	60.964,44	60.964,44
6.2.2.8.1.33.90 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	0,00	60.964,44	60.964,44
6.2.2.8.1.33.90.30 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00
6.2.2.8.1.33.90.30.005 - Gêneros Alimentícios	0,00	0,00	120,00	120,00
6.2.2.8.1.33.90.30.012 - Materiais Gráficos E Impressos	0,00	0,00	6.380,00	6.380,00
6.2.2.8.1.33.90.39 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	39.974,44	39.974,44
6.2.2.8.1.33.90.39.001 - SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	0,00	10.192,15	10.192,15
6.2.2.8.1.33.90.39.001.002 - Serviços de Mão-de-Obra Terceirizada	0,00	0,00	10.192,15	10.192,15
6.2.2.8.1.33.90.39.002 - DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	0,00	29.782,29	29.782,29
6.2.2.8.1.33.90.39.002.002 - Confeção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos	0,00	0,00	17.622,40	17.622,40
6.2.2.8.1.33.90.39.002.003 - Correspondência E Cobrança	0,00	0,00	325,12	325,12
6.2.2.8.1.33.90.39.002.014 - Locação De Bens Móveis	0,00	0,00	352,00	352,00
6.2.2.8.1.33.90.39.002.099 - Outros Serviços E Encargos	0,00	0,00	11.482,77	11.482,77
6.2.2.8.1.33.90.93 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	14.490,00	14.490,00
6.2.2.8.1.33.90.93.003 - DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO	0,00	0,00	14.490,00	14.490,00
6.2.2.8.1.33.90.93.003.002 - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E Simpósios	0,00	0,00	14.490,00	14.490,00
6.2.2.8.2 - EMPENHOS A LIQUIDAR INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	789,00	789,00
6.2.2.8.2.44 - INVESTIMENTOS	0,00	0,00	789,00	789,00
6.2.2.8.2.44.90 - INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	0,00	789,00	789,00
6.2.2.8.2.44.90.52 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	0,00	789,00	789,00
6.2.2.8.2.44.90.52.001 - Mobiliários Em Geral	0,00	0,00	789,00	789,00
6.2.2.9 - EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00	0,00	47.914,51	47.914,51
6.2.2.9.1 - EMPENHOS LIQUIDADOS INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	47.914,51	47.914,51
6.2.2.9.1.31 - VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	19.038,61	19.038,61
6.2.2.9.1.31.90 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	0,00	19.038,61	19.038,61
6.2.2.9.1.31.90.13 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	0,00	19.038,61	19.038,61
6.2.2.9.1.31.90.13.001 - FGTS	0,00	0,00	4.945,09	4.945,09
6.2.2.9.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	13.475,38	13.475,38
6.2.2.9.1.31.90.13.004 - PIS/PASEP	0,00	0,00	618,14	618,14
6.2.2.9.1.33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	28.875,90	28.875,90
6.2.2.9.1.33.90 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	0,00	28.875,90	28.875,90
6.2.2.9.1.33.90.30 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	0,00	5.539,93	5.539,93
6.2.2.9.1.33.90.30.001 - Combustíveis E Lubrificantes - Automóveis	0,00	0,00	1.087,08	1.087,08
6.2.2.9.1.33.90.30.002 - Material De Expediente	0,00	0,00	4.452,85	4.452,85
6.2.2.9.1.33.90.39 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	0,00	0,00	23.015,97	23.015,97

Página: 28 / 30

Balancete de Verificação

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Final
JURÍDICA				
6.2.2.9.1.33.90.39.001 - SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	0,00	9.392,15	9.392,15
6.2.2.9.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança	0,00	0,00	9.392,15	9.392,15
6.2.2.9.1.33.90.39.002 - DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	0,00	0,00	13.623,82	13.623,82
6.2.2.9.1.33.90.39.002.001 - Água e Esgoto	0,00	0,00	423,36	423,36
6.2.2.9.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	0,00	0,00	3.504,76	3.504,76
6.2.2.9.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	0,00	0,00	4.983,81	4.983,81
6.2.2.9.1.33.90.39.002.016 - Manutenção E Conservação De Bens Móveis	0,00	0,00	1.170,00	1.170,00
6.2.2.9.1.33.90.39.002.020 - Publicações Técnicas	0,00	0,00	1.059,48	1.059,48
6.2.2.9.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	0,00	0,00	2.482,41	2.482,41
6.2.2.9.1.33.90.93 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	320,00	320,00
6.2.2.9.1.33.90.93.002 - OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	0,00	0,00	320,00	320,00
6.2.2.9.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	0,00	0,00	320,00	320,00
6.3 - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	75.968,77	154.725,54	261.605,49	182.848,72
6.3.1 - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	0,00	0,00	61.753,44	61.753,44
6.3.1.1 - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	0,00	0,00	61.753,44	61.753,44
6.3.1.1.7 - RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	0,00	0,00	61.753,44	61.753,44
6.3.1.1.7.27 - Restos a Pagar 2016 - Não Processados	0,00	0,00	61.753,44	61.753,44
6.3.2 - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	75.968,77	154.725,54	199.852,05	121.095,28
6.3.2.1 - EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	75.968,77	154.725,54	199.852,05	121.095,28
6.3.2.1.1 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS A PAGAR	0,00	75.968,77	75.968,77	0,00
6.3.2.1.1.01 - Restos a Pagar 2015 - Processados	0,00	75.968,77	75.968,77	0,00
6.3.2.1.2 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	0,00	0,00	73.180,77	73.180,77
6.3.2.1.2.01 - Restos a Pagar 2015 - Processados	0,00	0,00	73.180,77	73.180,77
6.3.2.1.7 - RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	75.968,77	78.756,77	50.702,51	47.914,51
6.3.2.1.7.01 - Restos a Pagar 2015 - Processados	75.968,77	78.756,77	2.788,00	0,00
6.3.2.1.7.02 - Restos a Pagar 2016 - Processados	0,00	0,00	47.914,51	47.914,51
Totais:	13.770.501,58	60.787.285,10	60.787.285,10	31.588.666,20

Zandra Maria Cardoso Candiotti
Presidente
COREN 11783/ENF

Leidjane Ferreira de Melo
Tesoureira
COREN 615168/TEC

Valéria Tenório de Lima Araújo
Contador
CRC 5889/O-5

BALANÇO PATRIMONIAL COMPARADO

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

ATIVO			PASSIVO		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	4.854.151,02	2.960.491,56	PASSIVO CIRCULANTE	184.756,26	312.328,23
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.510.276,41	1.109.876,28	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSI	20.359,71	20.574,21
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.510.276,41	1.109.876,28	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	20.359,71	20.574,21
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	3.263.655,52	1.634.334,37	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	28.875,90	75.968,77
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E DE CONTRIBUIÇÕES A RECE	3.263.655,52	1.634.334,37	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CU	28.875,90	75.968,77
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	33.163,65	184.687,75	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	1.010,53	5.308,90
ADIANTEMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEI	13.491,52	10.261,03	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	1.010,53	5.308,90
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	255,52	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	102.163,02	96.506,14
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	14.893,83	14.893,83	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	102.163,02	96.506,14
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO P	4.522,78	7.239,24	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	32.327,10	113.970,21
ESTOQUES	47.055,44	31.593,16	VALORES RESTITUIVEIS	19.063,28	113.970,21
ALMOXARIFADO	47.055,44	31.593,16	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	13.263,82	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	3.962.417,17	3.848.790,46	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	167.690,00	502,52
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.134.594,92	1.983.401,28	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSI	502,52	502,52
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	1.982.301,27	1.982.301,27	PESSOAL A PAGAR	502,52	502,52
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	152.293,65	1.100,01	PROVISÕES A LONGO PRAZO	167.187,48	0,00
IMOBILIZADO	1.827.822,25	1.865.389,18	OUTRAS PROVISÕES A LONGO PRAZO	167.187,48	0,00
BENS MÓVEIS	667.822,25	705.389,18	TOTAL DO PASSIVO	352.446,26	312.830,75
BENS IMÓVEIS	1.160.000,00	1.160.000,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.464.121,93	6.496.451,27
			RESULTADOS ACUMULADOS	8.464.121,93	2.047.683,90
			SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	8.464.121,93	2.047.683,90
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.464.121,93	6.496.451,27
TOTAL ATIVO	8.816.568,19	6.809.282,02	TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.816.568,19	6.809.282,02
ATIVO FINANCEIRO	4.779.132,35	2.903.955,88	PASSIVO FINANCEIRO	82.573,24	215.822,09

Página: 1 / 2

BALANÇO PATRIMONIAL COMPARADO

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

ATIVO PERMANENTE	4.037.435,84	3.905.326,14	PASSIVO PERMANENTE	269.673,02	97.008,66
SALDO PATRIMONIAL				0,00	0,00

COMPENSAÇÕES					
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Saldo do Atos Potenciais Ativos			Saldo do Atos Potenciais Passivos		
TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS			TOTAL DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		

QUADRO DE SUPERAVIT FINANCEIRO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
SUPERAVIT FINANCEIRO	4.696.559,11	2.688.133,79

Zandra Maria Cardoso Candolli
Presidente
CPF: 087.511.454-72

Leidjane Ferreira de Melo
Tesoreiro
CPF: 007.902.824-10

Valéria Tenório de Lima Araújo
Contador - CRC 5889/O-5
CPF: 007.432.024-65

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	4.916.503,37	6.859.177,89
RECEITAS	3.407.779,66	2.637.724,03
RECEITA CORRENTE	3.407.779,66	2.637.724,03
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	2.664.826,85	1.965.107,51
CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS	2.664.826,85	1.965.107,51
RECEITAS PATRIMONIAIS	216.766,42	119.759,03
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	216.766,42	119.759,03
RECEITAS DE SERVIÇOS	334.251,24	246.012,79
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	334.251,24	246.012,79
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	161.941,28
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	161.941,28
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	191.935,15	144.903,42
MULTAS E JUROS DE MORA	98.580,56	58.251,08
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	83.927,32	73.506,09
RECEITAS DIVERSAS	9.427,27	13.146,25
RECEITAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.508.723,71	4.145.485,09
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		
DESEMBOLSOS	4.501.870,17	6.415.934,09
DESPESAS	2.926.947,83	2.232.296,79
CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES	2.926.947,83	2.232.296,79
VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	1.192.198,05	958.360,05
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	1.192.198,05	958.360,05
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	854.079,46	664.924,27
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	235.213,99	204.095,28
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	75.901,90	54.272,75
DEPÓSITOS COMPULSÓRIOS	4.045,50	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	22.957,20	35.067,75
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.734.749,78	1.273.936,74
TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	799.131,29	588.156,40
CONTRIBUIÇÕES	799.131,29	588.156,40
OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	935.618,49	685.780,34
DIÁRIAS	37.205,40	33.840,00
MATERIAL DE CONSUMO	53.418,31	40.065,68
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	34.327,51	10.174,46
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	23.288,61	51.999,98
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	641.531,64	460.713,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	349,00	11.031,96
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	145.498,02	77.955,26
DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	1.574.922,34	4.183.637,30
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS	73.180,77	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	414.633,20	443.243,80
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	22.200,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	22.200,00	0,00
Alienação De Bens Móveis	22.200,00	0,00
DESEMBOLSOS	36.433,07	25.494,00
INVESTIMENTOS	36.433,07	25.494,00
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	36.433,07	25.494,00

FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-14.233,07	-25.494,00
--	-------------------	-------------------

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	400.400,13	417.749,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	1.124.770,11	692.126,48
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.109.876,28	692.126,48
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	14.893,83	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL	1.525.170,24	1.109.876,28
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.510.276,41	1.109.876,28
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	14.893,83	0,00

Zandra Maria Cardoso Candiotti

Presidente

COREN 11783/ENF

Leidjane Ferreira de Melo

Tesoureiro

COREN 615168/TEC

Valéria Tenório de Lima Araújo

Contador

CRC 5889/O-5

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO DAS RECEITAS
PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	2.950.431,00	2.950.431,00	3.429.979,66	479.548,66
RECEITA CORRENTE	2.950.431,00	2.950.431,00	3.407.779,66	457.348,66
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	2.343.870,00	2.343.870,00	2.664.826,85	320.956,85
RECEITAS PATRIMONIAIS	155.000,00	155.000,00	216.766,42	61.766,42
RECEITAS DE SERVIÇOS	261.434,00	261.434,00	334.251,24	72.817,24
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	190.127,00	190.127,00	191.935,15	1.808,15
RECEITA DE CAPITAL	0,00	0,00	22.200,00	22.200,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	22.200,00	22.200,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS	2.950.431,00	2.950.431,00	3.429.979,66	479.548,66
DÉFICIT	-	-	0,00	-
TOTAL	2.950.431,00	2.950.431,00	3.429.979,66	479.548,66

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	2.950.431,00	3.844.485,19	3.073.048,85	3.011.295,41	2.963.380,90	771.436,34
DOTAÇÃO INICIAL DESPESA CORRENTE	2.893.431,00	3.743.648,58	3.035.826,78	2.974.862,34	2.926.947,83	707.821,80
VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	1.293.598,00	1.377.013,70	1.211.236,66	1.211.236,66	1.192.198,05	165.777,04
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.599.833,00	2.366.634,88	1.824.590,12	1.763.625,68	1.734.749,78	542.044,76
DOTAÇÃO INICIAL DESPESA CAPITAL	57.000,00	100.836,61	37.222,07	36.433,07	36.433,07	63.614,54
INVESTIMENTOS	57.000,00	100.836,61	37.222,07	36.433,07	36.433,07	63.614,54
SUBTOTAL DAS DESPESAS	2.950.431,00	3.844.485,19	3.073.048,85	3.011.295,41	2.963.380,90	771.436,34
SUPERÁVIT	-	-	356.930,81	-	-	-
TOTAL	2.950.431,00	3.844.485,19	3.429.979,66	3.011.295,41	2.963.380,90	414.505,53

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

ANEXO I - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
TOTAL:						

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

ANEXO II - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS					
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES	0,00	61.023,77	58.235,77	2.788,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	61.023,77	58.235,77	2.788,00	0,00
CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS DE CAPITAL	0,00	14.945,00	14.945,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	14.945,00	14.945,00	0,00	0,00
TOTAL:	0,00	75.968,77	73.180,77	2.788,00	0,00

Zandra Maria Cardoso Candiotti
Presidente
COREN 11783/ENF

Leidjane Ferreira de Melo
Teseiro
COREN 615168/TEC

Valéria Tenório de Lima Araujo
Contador
CRC 5889/O-5

BALANÇO FINANCEIRO

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	3.428.879,88	2.837.724,03	Despesa Orçamentária (V)	3.073.048,86	2.267.780,78
RECEITA REALIZADA	3.428.879,88	2.837.724,03	CRÉDITO DISPONÍVEL	3.073.048,86	2.257.790,79
RECEITA CORRENTE	3.407.779,66	2.837.724,03	CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES	3.036.828,78	2.232.296,79
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	2.664.826,85	1.965.107,51	CRÉDITOS LIQUIDADOS A PAGAR	47.125,51	0,00
CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS	2.664.826,85	1.965.107,51	CRÉDITOS EMPENHADOS A LIQUIDAR	61.753,44	0,00
ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	2.663.729,17	1.964.628,23	VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	1.192.198,05	958.360,05
ANUIDADES DO EXERCÍCIO - P.F.	2.217.111,41	1.724.184,71	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	1.089.293,45	958.360,05
ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - P.F.	446.617,76	240.443,52	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL C	854.079,46	664.924,27
ANUIDADES DE PESSOAS JURÍDICAS	1.097,68	479,28	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	235.213,99	204.095,28
ANUIDADES DO EXERCÍCIO - P.J.	1.097,68	479,28	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	75.901,90	54.272,75
RECEITAS PATRIMONIAIS	216.766,42	119.759,03	DEPÓSITOS COMPULSÓRIOS	4.045,50	0,00
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	216.766,42	119.759,03	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	22.957,20	35.067,75
RECEITAS DE SERVIÇOS	334.251,24	246.012,79	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.734.749,78	1.273.936,74
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	334.251,24	246.012,79	TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	799.131,29	588.156,40
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	161.941,28	CONTRIBUIÇÕES	799.131,29	588.156,40
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	161.941,28	OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRE	935.618,49	685.780,34
TRANSFERÊNCIAS DO CONSELHO FEDERAL DE ENFERMAGEM	0,00	161.941,28	DIÁRIAS	37.205,40	33.840,00
PLATEC - RESOLUÇÃO COFEN 343/2009	0,00	161.941,28	MATERIAL DE CONSUMO	53.418,31	40.065,68
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	191.935,15	144.903,42	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	34.327,51	10.174,46
MULTAS E JUROS DE MORA	98.580,56	58.251,08	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSIC	23.288,61	51.999,98
MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES	26.110,14	12.806,22	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC	641.531,64	460.713,00
MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DAS CONTRIB	70.057,52	45.444,86	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	349,00	11.031,96
MULTAS DE OUTRAS ORIGENS	2.412,90	0,00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	145.498,02	77.955,26
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	83.927,32	73.506,09	CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS DE CAPITAL	37.222,07	25.494,00
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	83.927,32	73.506,09	INVESTIMENTOS	36.433,07	25.494,00
RECEITAS DIVERSAS	9.427,27	13.146,25	INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	36.433,07	25.494,00
OUTRAS RECEITAS	9.427,27	13.146,25	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	36.433,07	25.494,00
RECEITA DE CAPITAL	22.200,00	0,00	CRÉDITOS EMPENHADOS A LIQUIDAR	789,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	22.200,00	0,00			
Receitas Extra-Orçamentárias (II)	1.818.391,66	4.221.463,88	Despesa Extra-Orçamentária (VI)	1.674.922,34	4.183.637,30
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	61.753,44	0,00	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	0,00	0,00
INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	47.914,51	75.968,77	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	73.180,77	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	1.508.723,71	4.145.495,09	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	1.501.741,57	4.183.637,30
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (III)	1.124.770,11	882.128,48	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (VII)	1.626.170,24	1.109.878,28
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.109.876,28	692.126,48	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	1.510.276,41	1.109.876,28
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	14.893,83	0,00	DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	14.893,83	0,00
TOTAL (IV) = (I)+(II)	8.173.141,43	7.651.384,37	TOTAL (VIII) = (V)+(VI)+(VII)	8.173.141,43	7.651.384,37

Zandra Maria Cardoso Gandotti

Presidente
COREN 1178/ENF

Página:

Leidjane Ferreira de Melo

Tesoureira
COREN 615188/TEC

Valéria Vendório de Lima Araújo

Contador
CRC 5880/O-6

1 / 1

COMPARATIVO DA RECEITA PREVISTA COM A REALIZADA

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Conta Contábil	Prevista	Realizada	Acum. Exercício	Diferença
PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	2.950.431,00	3.429.979,66	3.429.979,66	-479.548,66
RECEITA CORRENTE	2.950.431,00	3.407.779,66	3.407.779,66	-457.348,66
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	2.343.870,00	2.664.826,85	2.664.826,85	-320.956,85
CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS	2.343.870,00	2.664.826,85	2.664.826,85	-320.956,85
ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	2.342.870,00	2.663.729,17	2.663.729,17	-320.859,17
ANUIDADES DO EXERCÍCIO - P.F.	2.030.870,00	2.217.111,41	2.217.111,41	-186.241,41
Enfermeiro	780.000,00	821.281,57	821.281,57	-41.281,57
Técnico	870.000,00	972.989,45	972.989,45	-102.989,45
Auxiliar	380.870,00	422.840,39	422.840,39	-41.970,39
ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - P.F.	312.000,00	446.617,76	446.617,76	-134.617,76
Enfermeiro	96.000,00	131.020,25	131.020,25	-35.020,25
Técnico	120.000,00	202.257,55	202.257,55	-82.257,55
Auxiliar	96.000,00	113.339,96	113.339,96	-17.339,96
ANUIDADES DE PESSOAS JURÍDICAS	1.000,00	1.097,68	1.097,68	-97,68
ANUIDADES DO EXERCÍCIO - P.J.	1.000,00	1.097,68	1.097,68	-97,68
Anuidades Do Exercício - P.J.	1.000,00	1.097,68	1.097,68	-97,68
RECEITAS PATRIMONIAIS	155.000,00	216.766,42	216.766,42	-61.766,42
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	155.000,00	216.766,42	216.766,42	-61.766,42
Juros De Títulos De Renda	150.000,00	216.754,74	216.754,74	-66.754,74
Juros E Correção Da Poupança	5.000,00	11,68	11,68	4.988,32
RECEITAS DE SERVIÇOS	261.434,00	334.251,24	334.251,24	-72.817,24
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	261.434,00	334.251,24	334.251,24	-72.817,24
Taxa De Inscrição - Pessoas Físicas	108.000,00	110.852,22	110.852,22	-2.852,22
Expedição De Carteira	107.500,00	210.493,18	210.493,18	-102.993,18
Análise De Requerimento E Certificado De Inscrição No Quadro De Especialista	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
Taxa De Inscrição - Pessoas Jurídicas	8.000,00	465,52	465,52	7.534,48
Certificado - Pessoas Jurídicas	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
Taxa De Cancelamento - Pessoas Jurídicas	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Alteração De Responsabilidade Técnica - Pessoas Jurídicas	9.834,00	0,00	0,00	9.834,00
Certidão E Renovação De Certidão - Pessoas Jurídicas	6.000,00	12.440,32	12.440,32	-6.440,32
Inscrições Secundárias	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
Transferência de Inscrição	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
Reinscrição / Revalidação	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
Outros Serviços Administrativos	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	190.127,00	191.935,15	191.935,15	-1.808,15

COMPARATIVO DE DESPESA REALIZADA COM A ORÇADA

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Tipo de Execução: por Liquidação

Conta Contábil	Prevista	Realizada	Acum. Exercício	Diferença
5.2.2.1 - DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	3.844.485,19	3.011.295,41	3.011.295,41	833.189,78
5.2.2.1.1 - DOTAÇÃO INICIAL DESPESA CORRENTE	3.743.648,58	2.974.862,34	2.974.862,34	768.786,24
5.2.2.1.1.31 - VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	1.377.013,70	1.211.236,66	1.211.236,66	165.777,04
5.2.2.1.1.31.90 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	1.377.013,70	1.211.236,66	1.211.236,66	165.777,04
5.2.2.1.1.31.90.11 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	948.147,00	854.079,46	854.079,46	94.067,54
5.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	820.258,00	735.045,65	735.045,65	85.212,35
5.2.2.1.1.31.90.11.002 - Gratificação Por Exercício De Cargos E Funções	33.197,00	33.130,44	33.130,44	66,56
5.2.2.1.1.31.90.11.006 - Férias - Abono Constitucional	23.710,00	22.780,28	22.780,28	929,72
5.2.2.1.1.31.90.11.008 - 13º Salário	70.982,00	63.123,09	63.123,09	7.858,91
5.2.2.1.1.31.90.13 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	290.702,00	254.252,60	254.252,60	36.449,40
5.2.2.1.1.31.90.13.001 - FGTS	72.625,00	65.817,70	65.817,70	6.807,30
5.2.2.1.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias	208.595,00	180.369,17	180.369,17	28.225,83
5.2.2.1.1.31.90.13.004 - PIS/PASEP	9.482,00	8.065,73	8.065,73	1.416,27
5.2.2.1.1.31.90.16 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	107.933,00	75.901,90	75.901,90	32.031,10
5.2.2.1.1.31.90.16.002 - Auxílio Transporte	8.000,00	1.893,18	1.893,18	6.106,82
5.2.2.1.1.31.90.16.006 - Programa de Alimentação ao Trabalhador - PAT	83.763,00	65.200,72	65.200,72	18.562,28
5.2.2.1.1.31.90.16.008 - Diárias e Ajuda de Custo	16.170,00	8.808,00	8.808,00	7.362,00
5.2.2.1.1.31.90.67 - DEPÓSITOS COMPULSÓRIOS	4.045,50	4.045,50	4.045,50	0,00
5.2.2.1.1.31.90.67.001 - Depósitos Judiciais	4.045,50	4.045,50	4.045,50	0,00
5.2.2.1.1.31.90.94 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	26.186,20	22.957,20	22.957,20	3.229,00
5.2.2.1.1.31.90.94.003 - Multas E Contribuições Sobre Depósitos Do FGTS	22.957,20	22.957,20	22.957,20	0,00
5.2.2.1.1.31.90.94.005 - FGTS - Fundo De Garantia Por Tempo De Serviço - Pdv	3.229,00	0,00	0,00	3.229,00
5.2.2.1.1.33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.366.634,88	1.763.625,68	1.763.625,68	603.009,20
5.2.2.1.1.33.10 - TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	851.558,73	799.131,29	799.131,29	52.427,44
5.2.2.1.1.33.10.41 - CONTRIBUIÇÕES	851.558,73	799.131,29	799.131,29	52.427,44
5.2.2.1.1.33.10.41.001 - Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	851.558,73	799.131,29	799.131,29	52.427,44
5.2.2.1.1.33.90 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	1.515.076,15	964.494,39	964.494,39	550.581,76
5.2.2.1.1.33.90.14 - DIÁRIAS	64.200,00	37.205,40	37.205,40	26.994,60
5.2.2.1.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	44.600,00	24.147,00	24.147,00	20.453,00
5.2.2.1.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	15.400,00	10.283,20	10.283,20	5.116,80
5.2.2.1.1.33.90.14.003 - Diárias Colaboradores	4.200,00	2.775,20	2.775,20	1.424,80
5.2.2.1.1.33.90.30 - MATERIAL DE CONSUMO	97.530,76	58.958,24	58.958,24	38.572,52
5.2.2.1.1.33.90.30.001 - Combustíveis E Lubrificantes - Automóveis	17.500,00	8.577,00	8.577,00	8.923,00
5.2.2.1.1.33.90.30.002 - Material De Expediente	17.272,53	16.437,85	16.437,85	834,68
5.2.2.1.1.33.90.30.003 - Material De Limpeza E Prod. De Higienização	4.401,00	3.442,75	3.442,75	958,25
5.2.2.1.1.33.90.30.005 - Gêneros Alimentícios	5.000,00	3.932,87	3.932,87	1.067,13

COMPARATIVO DE DESPESA REALIZADA COM A ORÇADA

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Tipo de Execução: por Liquidação

Conta Contábil	Prevista	Realizada	Acum. Exercício	Diferença
5.2.2.1.1.33.90.30.008 - Materiais Destinados A Conservação De Bens Móveis e Instalações	5.000,00	1.152,90	1.152,90	3.847,10
5.2.2.1.1.33.90.30.011 - Suprimentos De Informática	11.000,00	7.080,66	7.080,66	3.919,34
5.2.2.1.1.33.90.30.012 - Materiais Gráficos E Impressos	34.743,23	16.950,00	16.950,00	17.793,23
5.2.2.1.1.33.90.30.017 - Material Elétrico E Eletrônico	614,00	308,06	308,06	305,94
5.2.2.1.1.33.90.30.096 - Material De Consumo - Suprimento De Fundos	2.000,00	1.076,15	1.076,15	923,85
5.2.2.1.1.33.90.33 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	50.000,00	34.327,51	34.327,51	15.672,49
5.2.2.1.1.33.90.33.009 - Passagens Diversas	50.000,00	34.327,51	34.327,51	15.672,49
5.2.2.1.1.33.90.36 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	39.000,00	23.288,61	23.288,61	15.711,39
5.2.2.1.1.33.90.36.001 - Estagiários	21.700,00	11.427,13	11.427,13	10.272,87
5.2.2.1.1.33.90.36.003 - INSS Sobre Serviços Pessoais - Patronal	300,00	300,00	300,00	0,00
5.2.2.1.1.33.90.36.005 - Locação De Bens Imóveis	17.000,00	11.561,48	11.561,48	5.438,52
5.2.2.1.1.33.90.39 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.041.174,89	664.547,61	664.547,61	376.627,28
5.2.2.1.1.33.90.39.001 - SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	238.240,50	217.857,88	217.857,88	20.382,62
5.2.2.1.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança	112.302,06	112.211,54	112.211,54	90,52
5.2.2.1.1.33.90.39.001.002 - Serviços de Mão-de-Obra Terceirizada	125.938,44	105.646,34	105.646,34	20.292,10
5.2.2.1.1.33.90.39.002 - DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	802.934,39	446.689,73	446.689,73	356.244,66
5.2.2.1.1.33.90.39.002.001 - Água e Esgoto	12.667,30	5.554,82	5.554,82	7.112,48
5.2.2.1.1.33.90.39.002.002 - Confecção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos	34.506,77	3.125,00	3.125,00	31.381,77
5.2.2.1.1.33.90.39.002.003 - Correspondência E Cobrança	250.000,00	163.270,94	163.270,94	86.729,06
5.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	6.546,00	0,00	0,00	6.546,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	21.616,83	21.616,83	21.616,83	0,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.010 - Fretes E Carretos	500,00	0,00	0,00	500,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.012 - Jornal, Rádio E Tv	23.558,17	0,00	0,00	23.558,17
5.2.2.1.1.33.90.39.002.014 - Locação De Bens Móveis	660,00	0,00	0,00	660,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	165.000,00	83.936,44	83.936,44	81.063,56
5.2.2.1.1.33.90.39.002.016 - Manutenção E Conservação De Bens Móveis	17.590,00	16.710,00	16.710,00	880,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.017 - Manutenção E Conservação De Bens Imóveis	5.000,00	2.300,00	2.300,00	2.700,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.018 - Palestras, Cursos, Treinamentos E Seleção De Pessoal	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.020 - Publicações Técnicas	28.000,00	21.819,20	21.819,20	6.180,80
5.2.2.1.1.33.90.39.002.022 - Seguro De Bens Móveis	8.000,00	6.560,67	6.560,67	1.439,33
5.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	4.000,00	592,81	592,81	3.407,19
5.2.2.1.1.33.90.39.002.030 - Serviços Perícia, Asses., Consultoria, Tradução E Afins	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	30.000,00	25.823,45	25.823,45	4.176,55
5.2.2.1.1.33.90.39.002.038 - Manutenção e Conservação de Veículos	6.000,00	2.521,00	2.521,00	3.479,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.043 - Serviços Bancários	110.900,00	82.441,16	82.441,16	28.458,84

COMPARATIVO DE DESPESA REALIZADA COM A ORÇADA

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016 - Tipo de Execução: por Liquidação

Conta Contábil	Prevista	Realizada	Acum. Exercício	Diferença
5.2.2.1.1.33.90.39.002.044 - Confeção de Uniformes, Bandeiras e Flâmulas	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
5.2.2.1.1.33.90.39.002.099 - Outros Serviços E Encargos	33.889,32	10.417,41	10.417,41	23.471,91
5.2.2.1.1.33.90.47 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	10.000,00	349,00	349,00	9.651,00
5.2.2.1.1.33.90.47.005 - INSS - Contribuição Previdenciária: Serviços De Terceiros - P.F.	10.000,00	349,00	349,00	9.651,00
5.2.2.1.1.33.90.93 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	213.170,50	145.818,02	145.818,02	67.352,48
5.2.2.1.1.33.90.93.002 - OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	123.216,00	119.672,00	119.672,00	3.544,00
5.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	107.396,00	104.272,00	104.272,00	3.124,00
5.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	15.820,00	15.400,00	15.400,00	420,00
5.2.2.1.1.33.90.93.003 - DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO	86.954,50	26.043,70	26.043,70	60.910,80
5.2.2.1.1.33.90.93.003.001 - Congresso Brasileiro Dos Conselhos De Enfermagem - Cbcentf	6.000,00	1.745,00	1.745,00	4.255,00
5.2.2.1.1.33.90.93.003.002 - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E Simpósios	55.954,50	8.520,00	8.520,00	47.434,50
5.2.2.1.1.33.90.93.003.004 - Festiv., Recep., Hosped., Homenagens	463,12	0,00	0,00	463,12
5.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	4.536,88	4.507,28	4.507,28	29,60
5.2.2.1.1.33.90.93.003.007 - Custas Judiciais	19.772,17	11.043,59	11.043,59	8.728,58
5.2.2.1.1.33.90.93.003.008 - Sentenças Judiciais	227,83	227,83	227,83	0,00
5.2.2.1.1.33.90.93.006 - Ressarcimento De Anuidades Do Exercício Anterior	3.000,00	102,32	102,32	2.897,68
5.2.2.1.2 - DOTAÇÃO INICIAL DESPESA CAPITAL	100.836,61	36.433,07	36.433,07	64.403,54
5.2.2.1.2.44 - INVESTIMENTOS	100.836,61	36.433,07	36.433,07	64.403,54
5.2.2.1.2.44.90 - INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	100.836,61	36.433,07	36.433,07	64.403,54
5.2.2.1.2.44.90.51 - OBRAS E INSTALAÇÕES	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
5.2.2.1.2.44.90.51.002 - Obras Em Andamentos	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
5.2.2.1.2.44.90.52 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	50.836,61	36.433,07	36.433,07	14.403,54
5.2.2.1.2.44.90.52.001 - Mobiliários Em Geral	15.611,19	6.488,00	6.488,00	9.123,19
5.2.2.1.2.44.90.52.003 - Máquinas E Equipamentos	5.598,44	4.417,01	4.417,01	1.181,43
5.2.2.1.2.44.90.52.004 - Equipamentos De Informática	28.352,41	24.581,51	24.581,51	3.770,90
5.2.2.1.2.44.90.52.010 - Aparelhos E Equipamentos De Comunicação	1.274,57	946,55	946,55	328,02
Total	3.844.485,19	3.011.295,41	3.011.295,41	833.189,78

Zandra Maria Cardoso Candiotti
Presidente
COREN 11783/ENF

Leidjane Ferreira de Melo
Tesoureira
COREN 615168/TEC

Valéria Tenório de Lima Araujo
Contador
CRC 5889/O-5

DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	5.144.864,40	4.379.414,42
CONTRIBUIÇÕES	4.393.277,40	3.681.512,97
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	4.393.277,40	3.681.512,97
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	334.960,41	244.872,99
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	334.960,41	244.872,99
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	296.797,31	164.755,86
JUROS E ENCARGOS DE MORA	96.394,78	47.373,57
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	200.402,53	117.382,29
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	161.941,28
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	0,00	161.941,28
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	119.829,28	126.331,32
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES	202,30	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	119.626,98	126.331,32
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	3.176.093,73	2.331.730,52
PESSOAL E ENCARGOS	1.126.260,28	1.054.866,19
REMUNERAÇÃO DE PESSOAL	795.985,92	738.593,07
ENCARGOS PATRONAIS	231.415,26	226.932,62
BENEFÍCIOS A PESSOAL	75.901,90	54.272,75
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	22.957,20	35.067,75
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	800.426,09	599.624,84
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	41.077,96	42.897,40
SERVÍCIOS	759.348,13	556.727,44
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	799.131,29	588.156,40
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	799.131,29	588.156,40
DEVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	55.067,73	0,00
PERDAS COM ALIENAÇÃO	51.800,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	3.267,73	0,00
VPD - TRIBUTARIAS	0,00	11.031,96
CONTRIBUIÇÕES	0,00	11.031,96
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	395.208,34	78.051,13
VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	249.390,32	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	145.818,02	78.051,13
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	5.144.864,40	4.379.414,42
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	3.176.093,73	2.331.730,52
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	1.968.770,67	2.047.683,90

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR

DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Zandra Maria Cardoso Candiotti
Presidente
COREN 11783/ENF

Leidjane Ferreira de Melo
Tesoureiro
COREN 615168/TEC

Valéria Tenório de Lima Araujo
Contador
CRC 5889/O-5

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO DE 2016

NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas, localizado na Rua Dr. José Bento Junior, nº 40, Farol, Maceió/AL, foi criado conforme Lei nº 5.905 de 12 de Julho de 1973 e tem como principais atividades registrar, disciplinar e fiscalizar o exercício profissional das categorias de enfermagem. É uma entidade dotada de personalidade jurídica e forma federativa, que presta serviço público e tem sua estrutura, organização e funcionamento estabelecidos pela Lei nº 5.905/73.

O Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas tem sua constituição, sede e foro regulamentados no seu Regimento Interno criado com base pela Resolução Cofen nº 052/1979 revogada pela Resolução Cofen nº 242/2000.

A gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial no exercício de 2016 foi de responsabilidade na seguinte discriminação:

Zandra Maria Cardoso Candiotti – Presidente, período de 01/01/2016 a 31/12/2016

Ana Paula Aquino Rebelo Rodrigues – Tesoureira, período de 01/01/2016 a 19/04/2016

Leidjane Ferreira de Melo – Tesoureira, período de 20/04/2016 a 31/12/2016

NOTA 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis do exercício de 2016 foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com a Lei nº 4.320/64, Resolução COFEN 340/2008, MCASP 2016 (Secretaria do Tesouro Nacional) com observância às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e seus Princípios Fundamentais.

As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em milhares de reais.

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis devem conter informações relevantes, complementares ou simplesmente aquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis. As notas explicativas incluem os critérios utilizados na elaboração das demonstrações contábeis, as informações de naturezas patrimonial, orçamentária, econômica, financeira, legal, física, social e de desempenho e outros eventos não suficientemente evidenciados ou não constantes nas referidas demonstrações.

NOTA 3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

Dentre os saldos apresentados no Balanço Patrimonial e Balancete de Verificação, com vistas à prestação de contas, informamos abaixo os valores e composição dos saldos do Ativo e Passivo.

No Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados e contas de compensação.

O Balanço Patrimonial permite análise diversas acerca da situação patrimonial da entidade, como sua liquidez e seu endividamento, dentre outros.

Quadro Principal do Balanço Patrimonial:

ATIVO				
GRUPOS	2016	2015	Varição	Percentual %
ATIVO CIRCULANTE	4.854.151,02	2.960.491,56	1.893.659,46	39
Caixa e Equivalente de Caixa	1.510.276,41	1.109.876,28	400.400,13	27
Créditos a Curto Prazo	3.263.655,52	1.634.334,37	1.629.321,15	50
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	33.163,65	184.687,75	-151.524,10	-457
Estoques	47.055,44	31.593,16	15.462,28	33
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	3.962.417,17	3.848.790,46	113.626,71	3
Créditos a Longo Prazo	1.982.301,27	1.982.301,27	0,00	0
Imobilizado	1.827.822,25	1.865.389,18	-37.566,93	-2
TOTAL DO ATIVO	8.816.568,19	6.809.282,02	2.007.286,17	23
PASSIVO				
GRUPOS	2016	2015	Varição	Percentual %
PASSIVO CIRCULANTE	184.756,26	312.328,23	-127.571,97	-69
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistencial	20.359,71	20.574,21	-214,50	-1
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	28.875,90	75.968,77	-47.092,87	-163
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	1.010,53	5.308,90	-4.298,37	-425
Provisões a Curto Prazo	102.183,02	96.506,14	5.676,88	6
Demais Obrigações a Curto Prazo	32.327,10	113.970,21	-81.643,11	-253
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	167.690,00	502,52	167.187,48	100
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistencial	502,52	502,52	0,00	0
Provisões a Longo Prazo	167.187,48	0,00	167.187,48	100
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.464.121,93	6.496.451,27	1.967.670,66	23
TOTAL DO PASSIVO	8.816.568,19	6.809.282,02	2.007.286,17	23

Quadro dos Ativos e Passivos Financeiros e Permanentes:

GRUPOS	2016	2015	Varição
Ativo Financeiro	4.779.132,35	2.903.955,88	1.875.176,47
Ativo Permanente	4.037.435,84	3.905.326,14	132.109,70
Total do Ativo	8.816.568,19	6.809.282,02	2.007.286,17
Passivo Financeiro	82.573,24	215.822,09	-133.248,85
Passivo Permanente	269.873,02	97.008,66	172.864,36
Total do Passivo	352.446,26	312.830,75	39.615,51
Saldo Patrimonial	8.464.121,93	6.496.451,27	1.967.670,66

NOTA 3.1. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Compreende o somatório dos valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato.

As contas bancárias são conciliadas mensalmente pelos extratos bancários. O seu saldo é controlado em relatórios de conciliação bancária, devidamente anexados a prestação de contas anual. Ressalta-se que existe uma divergência entre os extratos bancários e saldos registrados Razão Analítico da conta 1.1.1.1.19.02 no valor de R\$ 1.288,00 (hum mil duzentos e oitenta e oito reais) correspondente aos cheques números 850305,850310 e 850311 não compensados no exercício de 2016, como também divergência na conta 1.1.1.1.140.01 no valor de R\$ 8.177,82 (oito mil cento e setenta e sete reais e oitenta e dois centavos), correspondente aos recebimentos de receitas correntes no dia 28/12/2016, nos quais só foram creditados na conta recebimento caixa econômica federal nos

dias 02 e 03/01/2017.

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

FOLHA	CONTA	SD. RAZÃO 31/12	FOLHA	SD. BANCO 31/12
	1.1.1.1.1.19.02	4.502,31		5.790,31
	1.1.1.1.1.19.03	4.175,11		4.175,11
	1.1.1.1.1.19.04	400,27		400,27
	1.1.1.1.1.20.02	1.179,21		1.179,21
	1.1.1.1.1.40.01	37.406,58		29.228,76
	1.1.1.1.1.50.05	15,88		15,88
	1.1.1.1.1.50.07	1.305.738,01		1.305.738,01
	1.1.1.1.1.50.08	104.716,45		104.716,45
	1.1.1.1.1.50.09	52.142,59		52.142,59
	TOTAL R\$	1.510.276,41		1.503.386,59
	SALDO REGISTRADO NO BALANÇO PATRIMONIAL R\$			1.510.276,41

As aplicações financeiras estão demonstradas ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do fechamento do balanço.

Os saldos das contas-correntes e aplicações financeiras estão registrados conforme demonstrado a seguir:

1.1.1 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA				
Grupo de Contas	Saldos em		Diferença	Variação%
	31/12/2016	31/12/2015		
Bancos - Contas Correntes	47.663,48	63.261,33	-15.597,85	-33
Bancos - Aplicações Financeiras	1.462.612,93	1.046.614,95	415.997,98	28
Total de Saldo Bancário	1.510.276,41	1.109.876,28	400.400,13	27

Os recursos financeiros do regional são aplicados e resgatados automaticamente pelo banco. No relatório Comparativo da Receita, verifica-se que o resultado das aplicações financeiras gerou uma receita com rendimentos de aplicação no montante de R\$ 216.766,42 (duzentos e dezesseis mil setecentos e sessenta e seis reais e quarenta e dois centavos).

NOTA 3.2. CRÉDITOS A CURTO PRAZO

Os valores registrados neste grupo no atual exercício estão compostos dos saldos das Anuidades de Pessoas Físicas geradas nos exercícios de 2015 e 2016 que não foram recebidas até o encerramento do exercício. Os saldos das contas no quadro abaixo representam a inadimplência apurado no exercício de 2016, como também o valor de inadimplência do exercício anterior

1.1.2 – CRÉDITOS A CURTO PRAZO

Conta	Nome da conta	Crédito Apurado	Crédito Recebido	Saldo	%
1.1.2.2.1.01.01 -	Anuidades Pessoa Física Do Exercício	4.040.875,71	2.225.466,52	1.815.409,19	45
1.1.2.2.1.01.02 -	Anuidades Pessoa Física-Exercícios Anteriores	1.634.334,37	186.088,04	1.448.246,33	89
	Total	5.675.210,08	2.411.554,56	3.263.655,52	58

NOTA 3.3. DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO

Representa os créditos que o Coren-AL tem junto a terceiros

1.1.3 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		
CONTA	NOMEDA CONTA	SALDO
1.1.3.1.1.01 -	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	13.069,40
1.1.3.1.1.01.03 -	Adiantamento de Férias	8.450,42
1.1.3.1.1.01.05 -	Vale-Refeição/Alimentação	4.618,98
1.1.3.1.2 -	VALORES A RECEBER	422,12
1.1.3.1.2.01 -	Cofen - Devolução de Cota Parte	422,12
1.1.3.2 -	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	255,52
1.1.3.2.1.04 -	Impostos e Contribuições Administrados pela Receita Federal do Brasi	255,52
1.1.3.5 -	DEPÓSITOS RESSTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS	14.893,83
1.1.3.5.1.01 -	Depósitos Judiciais Trabalhistas	502,52
1.1.3.5.1.02 -	Outros Depósitos Judiciais (Ações Cíveis, Etc.)	14.391,31
1.1.3.8.1.01 -	ENTIDADES PÚBLICAS	4.522,78
1.1.3.8.1.01.02 -	Receita Federal Do Brasil	8,96
1.1.3.8.1.01.04 -	Banco Do Brasil	4.513,82
Total		33.163,65

NOTA 3.4. ESTOQUES

Compreende o valor dos bens adquiridos pelo Conselho com o objetivo de utilização própria no curso normal das atividades. O Coren-AL mantém o controle dos materiais de uso e consumo em seu estoque através de sistema informatizado. Mensalmente é feito o inventário dos materiais estocados no Almoxarifado do Conselho. O saldo do grupo de estoque está em conformidade com o valor constante no Inventário de Almoxarifado levantado em 31 de dezembro de 2016.

1.1.5 - ESTOQUES		
CONTA	NOMEDA CONTA	SALDO
1.1.5.6.1.01 -	MATERIAIS EM ALMOXARIFADO	47.055,44
Total		47.055,44

NOTA 3.5. CRÉDITOS A LONGO PRAZO

Neste grupo estão registrados os créditos referentes a Dívida Ativa de Pessoa Física acumulada. Deve-se considerar que o Coren-AL ainda trabalha para completa regularização da Dívida Ativa referente a exercícios anteriores (acumulado).

NOTA 3.6. IMOBILIZADO

Compreende os direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram a ela os benefícios, os riscos e o controle desses bens.

Os bens patrimoniais do Coren-AL estão registrados na contabilidade ao custo de aquisição. O Coren-AL ainda não está aplicando a depreciação dos bens patrimoniais, previsto na Resolução CFC Nº 1.136/08 e NBC T 16.9. Ressalta-se que já existe no regional uma empresa contratada através de licitação para reavaliação dos bens, conforme PAD nº 200/2016. Concluindo esse levantamento em 2017, o regional. registrará as devidas depreciações. O Conselho possui o controle físico dos

bens patrimoniais devidamente tombados e os saldos de cada grupo de bens estão devidamente detalhados no Inventário Patrimonial levantado em 31 de dezembro de 2016.

Ressaltamos que após levantamento para o tombamento, a Comissão de Patrimônio do Coren-AL, observou uma diferença entre os registros contábeis através dos livros razão com os bens físicos no montante de R\$ 45.210,74, os quais aguardam deliberação do Plenário para as devidas baixas.

Seguem abaixo os quadros comparativos de evolução e composição dos bens patrimoniais:

	2016	2015
1- Saldo Inicial	1.865.389,18	1.726.105,18
2- Aquisições Exercício	36.433,07	25.494,00
3- Doações Incorporadas		113.790,00
3- Alienação de Bens (Veículo)	-74.000,00	0,00
Saldo Final do Exercício	1.827.822,25	1.865.389,18

Os bens patrimoniais estão assim compostos:

	2016	2015
BENS MÓVEIS	667.822,25	705.389,18
1.2.3.1.1.01.01 - Aparelhos De Cine, Foto E Som	7.280,48	7.280,48
1.2.3.1.1.01.02 - Biblioteca	2.684,96	2.684,96
1.2.3.1.1.01.04 - Equipamentos De Informática	106.196,50	81.614,99
1.2.3.1.1.01.05 - Instalações	1.847,77	1.847,77
1.2.3.1.1.01.06 - Máquinas E Equipamentos	7849,01	3432
1.2.3.1.1.01.07 - Móveis E Utensílios	63.599,02	57.111,02
1.2.3.1.1.01.08 - Veículos	389.290,00	463.290,00
1.2.3.1.1.01.10 - Maquinas, Aparelhos de Escritório e Oficina	78.933,30	78.933,30
1.2.3.1.1.01.11 - Aparelhos de Intercomunicação	1369,19	422,64
1.2.3.1.1.01.12 - Aparelhos de Uso Diversos	7.130,00	7.130,00
1.2.3.1.1.01.13 - Peças Avulsas p/ Coleção de Biblioteca e Filmoteca	574,01	574,01
1.2.3.1.1.01.14 - Utensílios de Copa, Cozinha, Dormi. e Enfermaria	1.068,01	1.068,01
BENS IMÓVEIS	1.160.000,00	1.160.000,00
1.2.3.2.1.01.03 - Edifícios	1.160.000,00	1.160.000,00
TOTAIS BENS PATRIMONIAIS	1.827.822,25	1.865.389,18

NOTA 3.7. PASSIVO CIRCULANTE

Compreende os passivos exigíveis até 12 (doze) meses da data das demonstrações contábeis. Compreende as obrigações conhecidas e estimadas que atendam a qualquer um dos seguintes critérios: tenham prazos estabelecidos ou esperados dentro do ciclo operacional da entidade; sejam mantidos primariamente para negociação; tenham prazos estabelecidos ou esperados no curto prazo; sejam valores de terceiros ou retenções em nome deles, quando a entidade do setor público for fiel depositaria, independentemente do prazo de exigibilidade. Está demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos.

Compõe-se dos seguintes grupos de contas:

PASSIVO CIRCULANTE	2016	2015	Varição	Percentual %
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	20.359,71	20.574,21	-214,50	-1
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	28.875,90	75.968,77	-47.092,87	-163
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	1.010,53	5.308,90	-4.298,37	-425
PROVISÕES A CURTO PRAZO	102.183,02	96.506,14	5.676,88	6
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	32.327,10	114.205,95	-81.878,85	-253
TOTAL	184.756,26	312.563,97	-127.807,71	-69

- a) **Encargos Sociais a Pagar:** refere-se ao registro dos encargos sociais sobre folha de pagamento (INSS Patronal e FGTS).
- b) **Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo:** destinado ao registro de compromissos resultantes do fornecimento de material, prestação de serviços, relacionados com despesas legalmente empenhadas, liquidadas e não pagas até o dia 31 de dezembro.
- c) **Obrigações Fiscais a Curto Prazo:** constitui-se de obrigações tributárias referente ao PIS s/Folha de Pagamento.
- d) **Provisões a Curto Prazo:** compreende os passivos referentes a provisão de férias e encargos trabalhistas acumulada até o encerramento do exercício.
- e) **Demais Obrigações a Curto Prazo:** constitui-se de obrigações tributárias referente IR/PIS/COFINS/CS (Lei Nº 9.430/96) e INSS retido sobre pagamentos efetuadas a pessoas jurídicas e não recolhido até o encerramento do exercício, o registro dos descontos relativos a imposto de renda, previdência social, e outras retenções autorizadas em folhas de pagamentos de servidores pertencentes ao quadro do Conselho, como também os Créditos Não Identificados na conta recebimento referente a processos de execução fiscal, os quais aguardamos do Setor Jurídico as devidas identificações para o registro contábil correto.

NOTA 3.8. PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Compreende os passivos exigíveis superior a 12 (doze) meses da data das demonstrações contábeis. Compreende o registrado na rubrica Rescisão a Pagar o valor de R\$ 502.52 (quinhentos e dois reais e cinquenta e dois centavos) referente o depósito em consignação de pagamento das verbas rescisórias da servidora Jouseane Souza de Oliveira, demitida por justa causa em 12/12/2013, após processo administrativo, o qual continua aguardando julgamento, como também o registro da Provisão para Perdas com Créditos de Liquidação Duvidosa (inutilizada) no valor de R\$167.187,48 (cento e sessenta e sete mil cento e oitenta e sete reais e quarenta e oito centavos), devido a baixa expectativa de recebimento, por se tratar de depósitos restituíveis e créditos a receber por descentralização da prestação serviços públicos.

NOTA 3.9. AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Lançamentos a débito da conta de Ajustes de Exercícios Anteriores

Data	Histórico	Valor R\$
30/12/2016	Transferência para ajuste de saldo não identificado da conta 121210103 - Créditos a Receber por Descentralização da Prestação de Serviços Públicos, ora regularizamos.	1.100,00
30/12/2016	Transferência para ajuste de saldo não identificado da conta 12121019804 - Valores, ora regularizamos.	0,01

NOTA 4. REFORMULAÇÕES ORÇAMENTÁRIA

O orçamento foi inicialmente aprovado pelo Plenário do Cofen no valor global de R\$ 2.950.431,00, conforme homologação Decisão Cofen nº 0267/2015 de 14 de dezembro de 2015, sendo ajustado no ano de 2016, mediante as reformulações a seguir, seguindo a Decisão Coren-AL nº 027/2015 de 23

de outubro de 2015, em seu Artigo 2º autoriza a presidente abrir créditos adicionais suplementares até o limite de 20% do valor total das despesas previstas no orçamento. Os valores dos créditos abertos por anulação parcial de dotação orçamentária representam 9,95% das despesas executadas no orçamento de 2016, portanto dentro do limite estabelecido.

1. Em 30 de março de 2016, através de autorização de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais, no valor de R\$ 17.185,00 (dezesete mil cento e oitenta e cinco reais) por anulação parcial de dotação orçamentária, conforme Decisão nº 027/2015, permanecendo o valor do orçamento de R\$ 2.950.431,00.
2. Em 02 de maio de 2016, através de autorização de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais, no valor de R\$ 6.000,00 (seis mil reais) por anulação parcial de dotação orçamentária, conforme Decisão nº 027/2015, permanecendo o valor do orçamento de R\$ 2.950.431,00.
3. Em 01 de junho de 2016, através de autorização de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais, no valor de R\$ 933.304,44 (novecentos e trinta e três mil trezentos e quatro reais e quarenta e quatro centavos) por anulação parcial de dotação orçamentária e utilização de Superavit Financeiro, do exercício de 2015 conforme Decisão nº 017/2016, alterando o valor do orçamento de R\$ 2.950.431,00 para R\$ 3.844.485,19.
4. Em 30 de agosto de 2016, através de autorização de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais, no valor de R\$ 82.957,20 (oitenta e dois mil novecentos e sete reais e vinte centavos) por anulação parcial de dotação orçamentária, conforme Decisão nº 027/2015, permanecendo o valor do orçamento de R\$ 3.844.485,19.
5. Em 09 de setembro de 2016, através de autorização de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais, no valor de R\$ 15.493,23 (quinze mil quatrocentos e noventa e três reais e vinte e três centavos) por anulação parcial de dotação orçamentária, conforme Decisão nº 027/2015, permanecendo o valor do orçamento de R\$ 3.844.485,19.
6. Em 27 de setembro de 2016, através de autorização de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais, no valor de R\$ 31.759,50 (trinta e um mil setecentos e cinquenta e nove reais e cinquenta centavos) por anulação parcial de dotação orçamentária, conforme Decisão nº 027/2015, permanecendo o valor do orçamento de R\$ 3.844.485,19.
7. Em 10 de outubro de 2016, através de autorização de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais, no valor de R\$ 750,00 (setecentos e cinquenta reais) por anulação parcial de dotação orçamentária, conforme Decisão nº 027/2015, permanecendo o valor do orçamento de R\$ 3.844.485,19.
8. Em 31 de outubro de 2016, através de autorização de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais, no valor de R\$ 46.417,62 (quarenta e seis mil quatrocentos e dezessete reais e sessenta e dois centavos) por anulação parcial de dotação orçamentária, conforme Decisão nº 027/2015, permanecendo o valor do orçamento de R\$ 3.844.485,19.
9. Em 03 de novembro de 2016, através de autorização de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais, no valor de R\$ 227,83 (duzentos e vinte e sete reais e oitenta e três centavos) por anulação parcial de dotação orçamentária, conforme Decisão nº 027/2015, permanecendo o valor do orçamento de R\$ 3.844.485,19.

10. Em 30 de novembro de 2016, através de autorização de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais, no valor de R\$ 47.443,36 (quarenta e sete mil quatrocentos e quarenta e três reais e trinta e seis centavos) por anulação parcial de dotação orçamentária, conforme Decisão nº 027/2015, permanecendo o valor do orçamento de R\$ 3.844.485,19.
11. Em 16 de dezembro de 2016, através de autorização de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais, no valor de R\$ 12.520,88 (doze mil quinhentos e vinte reais e oitenta e oito centavos) por anulação parcial de dotação orçamentária, conforme Decisão nº 027/2015, permanecendo o valor do orçamento de R\$ 3.844.485,19.
12. Em 16 de dezembro de 2016, através de autorização de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais, no valor de R\$ 4.045,50 (quatro mil quarenta e cinco reais e cinquenta centavos) por anulação parcial de dotação orçamentária, conforme Decisão nº 027/2015, permanecendo o valor do orçamento de R\$ 3.844.485,19.
13. Em 23 de dezembro de 2016, através de autorização de abertura de créditos adicionais suplementares e especiais, no valor de R\$ 1.616,83 (um mil seiscentos e dezesseis reais e oitenta e três centavos) por anulação parcial de dotação orçamentária, conforme Decisão nº 027/2015, permanecendo o valor do orçamento de R\$ 3.844.485,19.

Em todas as alterações realizadas no orçamento inicial aprovado para 2016, durante o exercício, fica claro o interesse da Administração pela sua expressa autorização de inclusão dos valores nas respectivas reformulações.

NOTA 5. BALANÇO FINANCEIRO

O Balanço Financeiro demonstra a receita e a despesa orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte. Possibilita a apuração do resultado financeiro do exercício.

O Balanço Financeiro fechou com um saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa para o exercício seguinte no valor de R\$ 1.510.276,41 (um milhão quinhentos e dez mil duzentos e setenta e seis reais e quarenta e um centavos). O valor apurado tem a seguinte composição:

COMPOSIÇÃO DOS SALDO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
CONTAS	TIPO	SALDO
1.1.1.1.1.19 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	Conta Movimento	9.077,69
1.1.1.1.1.20 - BANCO CONTA ARRECADANÇA - BANCO DO BRASIL	Conta Recebimento BB	1.179,21
1.1.1.1.1.40 - BANCO ARRECADANÇA - CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	Conta Recebimento CEF	37.406,58
1.1.1.1.1.50 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	Aplicação Financeira	1.462.612,93
TOTAL		1.510.276,41

O total de R\$ 1.514.286,94 (um milhão quinhentos e catorze mil duzentos e oitenta e seis reais e noventa e quatro centavos) referente aos ingressos financeiros, foram provenientes de outros recebimentos extraorçamentários.

Segue composição:

COMPOSIÇÃO DOS OUTROS RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

RUBRICAS CONTÁBEIS	VALOR
1.1.3 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	211.010,70
2.1 - PASSIVO CIRCULANTE	1.187.831,83
2.1.8 - VALORES RESTITUÍVEIS	106.960,40
3.1.1.2.1.01.06 - FÉRIAS	8.450,42
4.9.9.6.1.97 - OUTRAS RESTITUIÇÕES	33,59
TOTAL	1.514.286,94

Os dispêndios financeiros no valor de R\$ 1.574.922,34 (hum milhão quinhentos e setenta e quatro mil novecentos e vinte e dois reais e trinta e quatro centavos) foram provenientes de outros pagamentos extraorçamentários.

Segue composição:

COMPOSIÇÃO DOS OUTROS PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS

RUBRICAS CONTÁBEIS	VALOR
1.1.3 - DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	215.047,98
2.1 - PASSIVO CIRCULANTE	1.205.820,08
2.1.8 - DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	80.873,51
6.3.2.1.2.01 - RESTOS A PAGAR 2015 - PROCESSADO	73.180,77
TOTAL	1.574.922,34

NOTA 6. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas no exercício.

No exercício de 2016 o Coren-AL arrecadou R\$ 3.407.779,66 (três milhões quatrocentos e sete mil setecentos e setenta e nove reais e sessenta e seis centavos) de Receitas Correntes e R\$ 22.200,00 (vinte e dois mil e duzentos reais) de Receitas de Capital na alienação do bem veículo, e executou R\$ 3.035.826,78 (três milhões trinta e cinco mil oitocentos e vinte e seis reais e setenta e oito centavos) de despesas corrente e R\$ 37.222,07 (trinta e sete mil duzentos e vinte e dois reais e sete centavos) de despesa de capital.

Registra-se um superávit orçamentário no valor de R\$ 356.930,81 (trezentos e cinquenta e seis mil novecentos e trinta reais e oitenta e um centavos).

Merece destaque para o comportamento das Receitas Correntes que arrecadou 15,50% a mais do que o valor previsto no orçamento, caracterizando um excesso de arrecadação de R\$ 457.348,66 (quatrocentos e cinquenta e sete mil trezentos e quarenta e oito reais e sessenta e seis centavos).

Ao analisar o comportamento das despesas verifica-se que 79,93% da dotação autorizada foi executada. As despesas correntes foram responsáveis por 78,97% da despesa executada, sendo 31,51% de despesa com pessoal e encargos, ficando 47,46% para outras despesas correntes.

NOTA 7. EMPENHOS

Com base na relação de empenhos efetuados durante o exercício de 2016, registramos divergências entre a cronologia e a numeração dos seguintes empenhos:

Empenho nº 158 – este número de empenho não foi gerado pelo Sistema de Software que o regional utiliza, não constando o mesmo na relação de empenhos.

Empenho nº 147, 148, 269, 270 e 315 – registra-se quebra da ordem cronológica nesses empenhos. Contudo, justificamos a possibilidade de se liquidar esses compromissos financeiros relevantes razões de interesse público.

NOTA 8. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Nas Notas Explicativas apresentadas estão as informações complementares julgadas necessárias à análise e interpretação dos atos e fatos escriturados nas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício de 2016. Os valores expressos nos demonstrativos contábeis constantes na prestação de contas refletem integralmente a situação orçamentária, financeira e patrimonial do Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas.

Maceió, 31 de maio de 2017.

ZANDRA MARIA CARDOSO CANDIOTTI
Presidente do Coren-AL
Coren/AL11.783 –ENF
CPF: 087.511.454-72

LEIDJANE FERREIRA DE MELO
Tesoureira do Coren-AL
Coren/AL 61.5168-TEC
CPF:007.902.824-10

VALÉRIA TENORIO DE ARAUJO
Contadora do Coren-AL
CRC/AL 5889/O-5
CPF:007.432.024-65

12. ROL DE RESPONSÁVEIS

CONSELHO		REGIONAL DE ENFERMAGEM DE ALAGOAS			
DADOS DO RESPONSÁVEL					
NOME:	ZANDRA MARIA CARDOSO CANDIOTTI	CPF:	087.511.454-72		
Endereço Residencial:	ALAMEDA BASILEU DE MEIRA BARBOSA 133, PINEIRO				
Cidade:	MACEIÓ	UF:	AL	CEP:	57.050-480
Telefone:	(82) 9609-3337	FAX:		e-Mail:	
INFORMAÇÕES DO CARGO OU FUNÇÃO:					
Natureza de Responsabilidade (Art. 10 da IN TCU nº 63/2010)		I. dirigente máximo da unidade jurisdicionada.			
Nome do Cargo ou Função:		PRESIDENTE			
Ato de Designação:		Ato de Exoneração		Período de gestão no Exercício	
Nome e Número	Data	Nome e Número	Data	Início	Fim
Homologada pela DECISÃO COFEN 0213/2014	30/10/2014			2015	2017

CONSELHO		REGIONAL DE ENFERMAGEM DE ALAGOAS			
DADOS DO RESPONSÁVEL					
NOME:	ANA CLAUDIA FERREIRA PINHEIRO COUTINHO	CPF:	827.612.644-87		
Endereço Residencial:	RUA RAPHAEL PERRELI N 127 APT402, JATIÚCA				
Cidade:	MACEIÓ	UF:	AL	CEP:	57.036-770
Telefone:	(82) 98832-2002	FAX:		e-Mail:	
INFORMAÇÕES DO CARGO OU FUNÇÃO:					
Natureza de Responsabilidade (Art. 10 da IN TCU nº 63/2010)		II. membro de diretoria ou ocupante de cargo de direção no nível de hierarquia imediatamente inferior e sucessivo ao do dirigente de que trata o inciso anterior, com base na estrutura de cargos aprovada para a unidade jurisdicionada.			
Nome do Cargo ou Função:		CONSELHEIRA SECRETÁRIA			
Ato de Designação:		Ato de Exoneração		Período de gestão no Exercício	
Nome e Número	Data	Nome e Número	Data	Início	Fim
Homologada pela DECISÃO COFEN 0213/2014	30/10/2014			2015	2017

CONSELHO		REGIONAL DE ENFERMAGEM DE ALAGOAS			
DADOS DO RESPONSÁVEL					
NOME:	LEIDJANE FERREIRA DE MELO	CPF:	007.902.824-10		
Endereço Residencial:	R PROG N1022 COND VILA BELA EDF BELO MARES TORRE II APT 703, SERRARIA				
Cidade:	MACEIÓ	UF:	AL	CEP:	57.045-970
Telefone:	(82) 9999-4449	FAX:		e-Mail:	
INFORMAÇÕES DO CARGO OU FUNÇÃO:					
Natureza de Responsabilidade (Art. 10 da IN TCU nº 63/2010)		II. membro de diretoria ou ocupante de cargo de direção no nível de hierarquia imediatamente inferior e sucessivo ao do dirigente de que trata o inciso anterior, com base na estrutura de cargos aprovada para a unidade jurisdicionada.			
Nome do Cargo ou Função:		CONSELHEIRA TESOUREIRA			
Ato de Designação:		Ato de Exoneração		Período de gestão no Exercício	
Nome e Número	Data	Nome e Número	Data	Início	Fim
Homologada pela Decisão COFEN 0117/2016	20/04/2016			2016	2017

CONSELHO		REGIONAL DE ENFERMAGEM DE ALAGOAS			
DADOS DO RESPONSÁVEL					
NOME:	ANA PAULA REBELO AQUINO RODRIGUES	CPF:	049.253.734-80		
Endereço Residencial:	AV. G. PAIVA, RS. JD. VATICANO, EDF. GREGORIO I, 140, AP 704, MANGABEIRAS				
Cidade:	MACEIÓ	UF:	AL	CEP:	57.037-570
Telefone:	(82) 3325-7545	FAX:		e-Mail:	
INFORMAÇÕES DO CARGO OU FUNÇÃO:					
Natureza de Responsabilidade (Art. 10 da IN TCU nº 63/2010)		II. membro de diretoria ou ocupante de cargo de direção no nível de hierarquia imediatamente inferior e sucessivo ao do dirigente de que trata o inciso anterior, com base na estrutura de cargos aprovada para a unidade jurisdicionada			
Nome do Cargo ou Função:		CONSELHEIRA EFETIVA			
Ato de Designação:		Ato de Exoneração		Período de gestão no Exercício	
Nome e Número	Data	Nome e Número	Data	Início	Fim
Homologada pela DECISÃO COFEN 0213/2014	30/10/2014			2015	2017

CONSELHO		REGIONAL DE ENFERMAGEM DE ALAGOAS			
DADOS DO RESPONSÁVEL					
NOME:	ADAILTON ANTONIO DA SILVA	CPF:	871.297.284-34		
Endereço Residencial:	LOTM BELA VISTA QD H LT 04, CENTRO				
Cidade:	SÃO MIGUEL DOS CAMPOS	UF:	AL	CEP:	57.246-000
Telefone:	(82) 9933-7061	FAX:		e-Mail:	
INFORMAÇÕES DO CARGO OU FUNÇÃO:					
Natureza de Responsabilidade (Art. 10 da IN TCU nº 63/2010)		II. membro de diretoria ou ocupante de cargo de direção no nível de hierarquia imediatamente inferior e sucessivo ao do dirigente de que trata o inciso anterior, com base na estrutura de cargos aprovada para a unidade jurisdicionada			
Nome do Cargo ou Função:		CONSELHEIRO EFETIVO			
Ato de Designação:		Ato de Exoneração		Período de gestão no Exercício	
Nome e Número	Data	Nome e Número	Data	Início	Fim
Homologada pela DECISÃO COFEN 0213/2014	30/10/2014			2015	2017

CONSELHO		REGIONAL DE ENFERMAGEM DE ALAGOAS			
DADOS DO RESPONSÁVEL					
NOME:	RITA DE CASSIA BATISTA DE O. PEIXOTO	CPF:	453.967.012-34		
Endereço Residencial:	RUA JOAO CORREIA COSTA, COND. MONTE BELLO, 641 LOTE 30, ANTARES				
Cidade:	MACEIÓ	UF:	AL	CEP:	57.048-810
Telefone:	(82) 98802-4578	FAX:		e-Mail:	
INFORMAÇÕES DO CARGO OU FUNÇÃO:					
Natureza de Responsabilidade (Art. 10 da IN TCU nº 63/2010)		III. membro de órgão colegiado que, por definição legal, regimental ou estatutária, seja responsável por ato de gestão que possa causar impacto na economicidade, eficiência e eficácia da gestão da unidade.			
Nome do Cargo ou Função:		CONSELHEIRA SUPLENTE			
Ato de Designação:		Ato de Exoneração		Período de gestão no Exercício	
Nome e Número	Data	Nome e Número	Data	Início	Fim
Homologada pela DECISÃO COFEN 0213/2014	30/10/2014			2015	2017

CONSELHO		REGIONAL DE ENFERMAGEM DE ALAGOAS			
DADOS DO RESPONSÁVEL					
NOME:	REGINA DE SOUZA ALVES	CPF:	312.445.565-72		
Endereço Residencial:	RUA DISP. HUMBERTO GUIMARAES Nº 191 EDF PASCOAL I APT 101, PONTA VERDE				
Cidade:	MACEIÓ	UF:	AL	CEP:	57.035-030
Telefone:	(82) 3325-6620	FAX:		e-Mail:	
INFORMAÇÕES DO CARGO OU FUNÇÃO:					
Natureza de Responsabilidade (Art. 10 da IN TCU nº 63/2010)		III. membro de órgão colegiado que, por definição legal, regimental ou estatutária, seja responsável por ato de gestão que possa causar impacto na economicidade, eficiência e eficácia da gestão da unidade.			
Nome do Cargo ou Função:		CONSELHEIRA SUPLENTE			
Ato de Designação:		Ato de Exoneração		Período de gestão no Exercício	
Nome e Número	Data	Nome e Número	Data	Início	Fim
Homologada pela DECISÃO COFEN 0213/2014	30/10/2014			2015	2017

CONSELHO		REGIONAL DE ENFERMAGEM DE ALAGOAS			
DADOS DO RESPONSÁVEL					
NOME:	ELUCIANE SOARES DA LUZ	CPF:	488.946.054-34		
Endereço Residencial:	RUA SAO JOSE N 361, LEVADA				
Cidade:	MACEIÓ	UF:	AL	CEP:	57.015-000
Telefone:	(82) 98815-9747	FAX:		e-Mail:	
INFORMAÇÕES DO CARGO OU FUNÇÃO:					
Natureza de Responsabilidade (Art. 10 da IN TCU nº 63/2010)		III. membro de órgão colegiado que, por definição legal, regimental ou estatutária, seja responsável por ato de gestão que possa causar impacto na economicidade, eficiência e eficácia da gestão da unidade.			
Nome do Cargo ou Função:		CONSELHEIRA SUPLENTE			
Ato de Designação:		Ato de Exoneração		Período de gestão no Exercício	
Nome e Número	Data	Nome e Número	Data	Início	Fim
Homologada pela DECISÃO COFEN 0213/2014	30/10/2014			2015	2017

CONSELHO		REGIONAL DE ENFERMAGEM DE ALAGOAS			
DADOS DO RESPONSÁVEL					
NOME:	JESSICA NAZARIO DE PAULA ARROXELAS	CPF:	010.531.794-21		
Endereço Residencial:	RUA BASILEU DE MEIRA BARBOSA Nº 132, PINHEIRO				
Cidade:	MACEIÓ	UF:	AL	CEP:	57.057-480
Telefone:		FAX:		e-Mail:	
INFORMAÇÕES DO CARGO OU FUNÇÃO:					
Natureza de Responsabilidade (Art. 10 da IN TCU nº 63/2010)		III. membro de órgão colegiado que, por definição legal, regimental ou estatutária, seja responsável por ato de gestão que possa causar impacto na economicidade, eficiência e eficácia da gestão da unidade.			
Nome do Cargo ou Função:		CONSELHEIRA SUPLENTE			
Ato de Designação:		Ato de Exoneração		Período de gestão no Exercício	
Nome e Número	Data	Nome e Número	Data	Início	Fim
Homologada pela DECISÃO COFEN 0117/2016	20/04/2016			2016	2017

13. PARECER OU RELATÓRIO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA

**CONSELHO REGIONAL DE ENFERMAGEM DE ALAGOAS
COMITÊ PERMANENTE DE CONTROLE INTERNO DO COREN-AL
COMITÊ PERMANENTE DE CONTROLE INTERNO**

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

Parecer: Comitê de Controle Interno 002/2017

Exercício de Referência: 2016

Unidade: Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas

Cidade: Maceió-AL

Gestor Responsável: Zandra Maria Cardoso Candiotti

APRESENTAÇÃO

O Conselho Regional de Enfermagem acima referenciado integra, em conjunto com os demais Regionais e Conselho Federal, o Sistema COFEN/Conselhos Regionais, Autarquia criada pela Lei nº 5.905, de 12 de julho de 1973.

Em cumprimento às determinações emanadas do citado normativo, bem como do Regimento Interno do Conselho Federal de Enfermagem- COFEN, aprovado pela Resolução COFEN 421/2012, relata-se, a seguir, os resultados verificados com base na análise prévia realizada sobre a Prestação de Contas Anual referente ao exercício financeiro de 2016.

As análises aplicadas à documentação apresentada pela autarquia objetivaram assegurar a regular gestão dos recursos públicos, sobretudo no que tange à legalidade, economicidade, eficiência e efetividade dos fatos inerentes à administração orçamentária, financeira, contábil, patrimonial, operacional e de controle, além dos atos potenciais que possam vir a refletir sobre a gestão do patrimônio da entidade.

O relatório, ora apresentado, foi estruturado por meio de títulos específicos, de acordo com normativos estabelecidos pelo TCU, os quais formalizam a elaboração do Processo de Prestação de Contas Anual referente ao exercício de 2016.

PARECER DO COMITÊ DE CONTROLE DO REGIONAL SOBRE A PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DO COREN-AL

Senhor Presidente,

Em cumprimento ao quanto determinado por meio da Resolução Cofen nº 504/2016, relata-se, neste documento, os resultados dos exames realizados sobre os atos e consequentes fatos de gestão, ocorridos na unidade suprarreferida, no período de 01/01/2016 a 31/12/2016.

I - ESCOPO

Os aspectos verificados na análise da prestação de contas, quanto à estrutura, conteúdo e forma, foram aqueles estabelecidos pelas normas elaboradas pelo Tribunal de Contas da União – TCU, cabendo ressaltar: Instrução Normativa 63/2010, Decisão Normativa 154/2016 e Portaria 59/2017.

No que tange às informações contidas nas diversas peças que compõem a prestação de contas anual, registre-se que as mesmas foram analisadas com base no que determina a Lei de Finanças Públicas 4320/64, Lei de Responsabilidade Fiscal 101/2000, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP-2015 (6ª edição), bem como quanto ao estabelecido nos demais normativos aplicáveis.

Relata-se que não foi escopo de análise o Relatório de Gestão 2016, visto que o Ofício Cofen nº 0017/2017 dispensou a apresentação, por parte dos regionais, da citada peça como composição da Prestação de Contas Anual - 2016.

II - RESULTADOS DOS EXAMES

1. DA ESTRUTURA E DA CONFORMIDADE LEGAL DA PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

- 1.1 A documentação encaminhada pelo regional encontra-se anexada ao PAD COREN/AL 148/2017, observando-se o cumprimento das determinações elencadas na Resolução Cofen nº 504/2016.
- 1.2 Não obstante à numeração das páginas efetuadas pelo COREN-AL, adotou-se neste relatório, para fins de localização dos anexos, a numeração fixada pelo Coren-AL.
- 1.3 Torna-se oportuno ressaltar que a prestação de contas em análise, referente ao exercício de 2016, deverá ser apreciada pelo Plenário do Coren-AL, para se estabelecer conformidade legal do ato por meio de Parecer, de caráter opinativo, aprovado pelo colegiado. Deverá também ser inserida na prestação a Ata ou Extrato de Ata da Reunião Plenária que aprovou o parecer opinativo. No caso da Prestação de Contas ou, especificamente, Relatório de Gestão constituído ao Tribunal na forma individualizada, a responsabilidade pela apresentação é também do dirigente máximo de cada autarquia.

2. DOS EXERCÍCIOS FINANCEIROS PRECEDENTES

2.1 As análises inerentes a pareceres sobre procedimentos de auditoria e prestações de contas de exercícios anteriores foram apresentadas neste capítulo, com o intuito de subsidiar o exame do exercício em questão, conforme estabelece a Lei Orgânica do Tribunal de Contas da União-LOTUCU-8443/92, por meio dos artigos ora transcritos:

Art. 16. As contas serão julgadas:

I - regulares, quando expressarem, de forma clara e objetiva, a exatidão dos demonstrativos contábeis, a legalidade, a legitimidade e a economicidade dos atos de gestão do responsável;

II - regulares com ressalva, quando evidenciarem impropriedade ou qualquer outra falta de natureza formal de que não resulte dano ao Erário;

III - irregulares, quando comprovada qualquer das seguintes ocorrências:

- i. omissão no dever de prestar contas;*
- ii. prática de ato de gestão ilegal, ilegítimo, antieconômico, ou infração à norma legal ou regulamentar de natureza contábil, financeira, orçamentária, operacional ou patrimonial;*
- iii. dano ao Erário decorrente de ato de gestão ilegítimo ao antieconômico;*
- iv. desfalque ou desvio de dinheiros, bens ou valores públicos.*

b. 1º O Tribunal poderá julgar irregulares as contas no caso de reincidência no descumprimento de determinação de que o responsável tenha tido ciência, feita em processo de tomada ou prestação de contas.

2.2.Prestação de Contas Anual (2016)

2.2.1 Por meio do PARECER COMITÊ PERMANENTE DE CONTROLE INTERNO COREN-AL Nº 002/2017 o Comitê Permanente de Controle Interno do Coren-AL opinou em face do que foi analisado em 2016 e sua amplitude, de acordo com o escopo e tendo em vista que as falhas e irregularidades encontradas, no decorrer do exercício não resultaram em dano ao Erário.

2.3 Auditorias Rotineiras

2.3.1 Não foram realizados procedimentos de auditoria no citado regional referentes ao exercício de 2016.

3.4 Programação e Execução Orçamentária e Financeira

3.4.1. O regional apresentou as informações inerentes à programação e execução do orçamento anual do exercício de 2016, cumprindo, portanto, à determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,III.

3.4.2.No que se refere às informações apresentadas cabe relatar as seguintes observações:

3.4.2.a) A autarquia elaborou a proposta orçamentária para o exercício de 2016, conforme quadro 1, estimando uma arrecadação no patamar de R\$ 2.950.341,00, enquanto o montante efetivamente arrecadado alcançou R\$ 3.407.779,66, correspondendo a uma variação positiva de 15.50% em relação ao inicialmente previsto.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2016

CATEGORIA ECONÔMICA	PREVISÃO LOA	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d=(c-b)	VARIAÇÃO %
RECEITA CORRENTE (I)	2.950.431,00	2.950.431,00	2.950.431,00	3.407.779,66	457.348,66	15,50%
Receita Tributária					0,00	0,00%
Receita de Contribuições	2.343.870,00	2.343.870,00	2.343.870,00	2.664.826,85	320.956,85	13,69%
Receita Patrimonial	155.000,00	155.000,00	155.000,00	216.766,42	61.766,42	39,85%
Receita de Serviços	261.434,00	261.434,00	261.434,00	334.251,24	72.817,24	27,85%
Transferências Correntes					0,00	0,00%
Outras Receitas Correntes	190.127,00	190.127,00	190.127,00	191.935,15	1.808,15	0,95%
RECEITA CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	22.200,00	22.200,00	0,00%
Operações de Crédito					0,00	0,00%
Alienação Bens	0,00	0,00	0,00	22.200,00	22.200,00	0,00%
Amortização de Empréstimos					0,00	0,00%
Transferências Capital					0,00	0,00%
Outras Receitas Capital					0,00	0,00%
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)					0,00	0,00%
TOTAL R\$	2.950.431,00	2.950.431,00	2.950.431,00	3.429.979,66	479.548,66	16,25%

Quadro 01

3.4.2.b) De acordo com o Demonstrativo das Receitas Correntes comparadas entre os exercícios de 2015 e 2016, quadro 2, o valor total arrecadado no exercício de 2015 perfaz R\$ 2.637.274,03, enquanto em 2016 alcançou R\$ 3.407.779,66, caracterizando um aumento na arrecadação de 29,19%. Nesse exercício houve entrada de Receita de Capital referente a Alienação do Veículo incorporado no Patrimônio do Regional, através do Leilão Público realizado nessa Capital.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2016 (ARRECADADO)

CATEGORIA ECONÔMICA	2016	2015	VARIAÇÃO %
RECEITA CORRENTE (I)	3.407.779,66	2.637.724,03	29,19%
Receita Tributária	0,00	0,00	0,00%
Receita de Contribuições	2.664.826,85	1.965.107,51	35,61%
Receita Patrimonial	216.766,42	119.759,03	81,00%
Receita de Serviços	334.251,24	246.012,79	35,87%
Transferências Correntes	0,00	161.941,28	0,00%
Outras Receitas Correntes	191.935,15	144.903,42	32,46%
RECEITA CAPITAL (II)	22.200,00	0,00	0,00%
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00%
Alienação Bens	22.200,00	0,00	0,00%
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00%
Transferências Capital	0,00	0,00	0,00%
Outras Receitas Capital	0,00	0,00	0,00%
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)	0,00	0,00	0,00%
TOTAL R\$	3.429.979,66	2.637.724,03	30,04%

Quadro 02

3.4.2.c) No que se refere à despesa, verifica-se que o regional elaborou a proposta orçamentária para o exercício de 2016, conforme quadro 3, fixando gastos no patamar de R\$ 2.950.431,00, atualizando para R\$ 3.844.485,19 com abertura de crédito suplementar através do superavit financeiro de 2015. Observando-se o que determina a Lei de Responsabilidade Fiscal – 101/2000, no que tange ao equilíbrio financeiro entre a previsão da receita e a fixação da despesa. A efetiva execução da despesa perfaz R\$ 3.073.048,85, correspondendo a uma economia de 4,16% em relação ao inicialmente fixado.

Registre-se que a efetiva economia apurada na realização da despesa corrente foi de 4,92%, cumprindo, portanto, ao quanto estabelecido na Lei de Finanças Públicas 4320/1964, bem como na Lei de Responsabilidade Fiscal-101/2000, art. 1º, §1º.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2016

CATEGORIA ECONÔMICA	FIXAÇÃO LOA	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)	VARIAÇÃO % (g-e)/e
DESPESA CORRENTE (I)	2.893.431,00	2.893.431,00	3.743.648,58	3.035.826,78	2.974.862,34	2.926.947,83	707.821,80	4,92%
Pessoal e Encargos Sociais	1.293.598,00	1.293.598,00	1.377.013,70	1.211.236,66	1.211.236,66	1.192.198,05	165.777,04	-6,37%
Juros e Encargos da Dívida							0,00	0,00%
Outras Despesas Correntes	1.599.833,00	1.599.833,00	2.366.634,88	1.824.590,12	1.763.625,68	1.734.749,78	542.044,76	14,05%
DESPESA CAPITAL (II)	57.000,00	57.000,00	100.836,61	37.222,07	36.433,07	36.433,07	63.614,54	-34,70%
Investimentos	57.000,00	57.000,00	100.836,61	37.222,07	36.433,07	36.433,07	789,00	-63,87%
Inversões Financeiras							0,00	0,00%
Amortização da Dívida							0,00	0,00%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (III)							0,00	0,00%
TOTAL R\$	2.950.431,00	2.950.431,00	3.844.485,19	3.073.048,85	3.011.295,41	2.963.380,90	771.436,34	4,16%

Quadro 03

3.4.2.d) Conforme pode ser observado no Demonstrativo das Despesas Comparadas entre os exercícios de 2015 e 2016, quadro 4, o valor total da despesa realizada no exercício de 2015 perfez R\$ 2.257.790,79, enquanto em 2016 alcançou R\$ 3.073.048,85, caracterizando um aumento dos gastos em 2016 de 36,11%. A análise quanto ao resultado orçamentário será tratada no item 4.1 deste relatório.

3.4.2.e) Registre-se que foi possível verificar se houve remanejamento ou abertura de créditos adicionais, bem como confrontá-los com os respectivos atos de autorização, conforme prevê a Lei 4320/64, cumprindo, portanto, ao quanto estabelecido nos artigos 42, 46 e 101, da citada norma.

3.4.2.f) Registre-se a convergência verificada entre o valor total da despesa, apurado no Balanço Orçamentário R\$ 3.073.048,85 e aquele registrado na Listagem de Empenhos, sendo R\$ 3.359.265,06 o total de empenhos emitidos e R\$ 286.216,21 anulados, cumprindo, portanto, ao quanto estabelecido na Lei 4320/1964, artigo 59, o qual estabelece que o empenho da despesa não poderá exceder o limite dos créditos concedidos, combinado com o artigo 60 o qual prevê que é vedada a realização de despesa sem prévio empenho.

Por oportuno verifica-se que houve divergência entre a cronologia e a numeração dos empenhos, conforme informado em Nota Explicativa.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2016 (EMPENHADO)

CATEGORIA ECONÔMICA	2016	2015	VARIAÇÃO %
DESPESA CORRENTE (I)	3.035.826,78	2.232.296,79	36,00%
Pessoal e Encargos Sociais	1.211.236,66	958.360,05	26,39%
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00%
Outras Despesas Correntes	1.824.590,12	1.273.936,74	43,22%
DESPESA CAPITAL (II)	37.222,07	25.494,00	46,00%
Investimentos	37.222,07	25.494,00	46,00%
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00%
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00%
TOTAL R\$	3.073.048,85	2.257.790,79	36,11%
TOTAL LISTAGEM EMPENHOS R\$	3.359.265,06		

Quadro 04

3.4.2.h) No tocante à Lei 5.905/73, artigo 10, incisos I a III, especificamente no que se refere ao valor a ser transferido ao COFEN tendo como base as receitas arrecadas pelo regional, registre-se que tomando-se por base as informações apresentadas não foi possível ratificar o atendimento ao quanto estabelecido na norma, observando-se que o valor calculado com base na receita auferida pelo regional foi de R\$ 797.753,31 e o efetivamente repassado ao Cofen correspondeu a R\$ 799.131,29, perfazendo uma diferença a maior de R\$ 1.377,98, correspondente a cota parte para o Cofen dos créditos em conta bancária do Regional referente aos Processos de Execução Fiscal ainda não identificados pelo Depto. Jurídico do Regional, os quais foram transferidos pela Justiça Federal, não ocorrendo o repasse automático da cota parte, por este motivo, a diferença a maior na apuração do valor transferido ao Cofen.

APURAÇÃO DO VALOR TRANSFERIDO AO COFEN (LEI 5.905/73, ART. 10)

Item	NATUREZA DA RECEITA	VALOR R\$
1	Receita de Contribuições	2.664.826,85
2	Receitas de Serviços	334.251,24
3	Multas e Juros Anuidade PF / PJ	0,00
4	Receita Dívida Ativa	0,00
7	Correção Monetária S/anuidade	0,00
8	Doações	
9	Cancelamento de Restos a pagar	
10	Receitas não identificadas	
11	Outras Receitas	191.935,15
A	BASE DE CÁLCULO ART. 10	3.191.013,24
B	TRANSFERÊNCIA CALCULADA (A x 25%)	797.753,31
C	TRANSFERÊNCIA INFORMADA - REGIONAL	799.131,29
D	TRANSFERÊNCIA REGISTRADA - COFEN	

Quadro 07

3.5 Gestão de Pessoas, Terceirização de Mão-de-obra e Custos Relacionados

3.5.1) A Lei de Responsabilidade Fiscal - 101/2000, em seu artigo 19, inciso I, estabelece que para os fins do disposto no caput do art. 169 da Constituição Federal, a despesa total com pessoal, em cada período de apuração, sobretudo para as unidades jurisdicionadas que compõem o Governo Federal terá o limite máximo de 50%, tomando-se como base a receita corrente líquida. O quadro 8 apresenta o percentual de 32,64% aplicado pela autarquia em despesas de pessoal. Conclui-se, pelo exposto, que o percentual apurado encontra-se dentro do limite máximo de 50% estabelecidos pelo normativo aplicável.

Com base nas orientações da STN (Manual de Demonstrativos Fiscais e Portaria STN nº 462/2009), no constante no artigo 44 da Resolução Cofen nº 340/2008, no artigo 457 da CLT e demais orientações da Controladoria Geral do Conselho Federal de Enfermagem, foi deduzido das despesas com pessoal o valor de R\$ 98.778,01, o qual corresponde às despesas de espécies indenizatórias, tais como: auxílio alimentação, auxílio transporte, diária e ajuda de custo no total de R\$ 75.820,81 e indenização por demissão no montante de R\$ 22.957,20. Conforme orientação dos normativos supramencionados, não devem ser consideradas as espécies indenizatórias no cálculo da despesa bruta com pessoal.

APURAÇÃO DO LIMITE COM DESPESAS DE PESSOAL (LEI 101/2000, ART. 19, I)

ITEM	NATUREZA DA RECEITA	VALOR R\$
01	RECEITA CORRENTE	3.407.779,66
02	(-) Deduções da Receita Corrente	0,00
02.01	(-) Especificar	
02.02	(-) Especificar	
03	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (BASE DE CÁLCULO ART. 19, I) (1-2)	3.407.779,66
04	PESSOAL CIVIL (Despesa Empenhada)	1.211.236,66
05	(-) Despesas não computadas (ART 19,§ 1º)	-98.778,01
05.01	(-) Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-22.957,20
05.02	(-) Decorrentes de Decisão Judicial	
05.03	(-) Despesas de Exercícios Anteriores	
05.04	(-) Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	
05.05	(-) Outras deduções (elaborar nota explicativa)	-75.820,81
06	OUTRAS DESPESAS - CONTRATOS TERCEIRIZAÇÃO (ART 18,§ 1º)	
07	TOTAL DESPESA COM PESSOAL (4-5+6)	1.112.458,65
08	PERCENTUAL APURADO C/ DESPESAS DE PESSOAL	32,64%
09	LIMITE MÁXIMO PERMITIDO (50%)	1.703.889,83
10	LIMITE PRUDENCIAL RECOMENDADO (47,5%)	1.618.695,34

Quadro 08

4. DA ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Este capítulo trata da conformidade da prestação de contas anual, no que tange aos critérios adotados para elaboração das demonstrações contábeis, com a legislação emanada do Conselho Federal de Contabilidade, bem como com os regramentos fixados nas Normas de Direito Financeiro Aplicadas ao Setor Público. A análise subdivide-se, pontualmente, de acordo com os anexos apresentados, XII a XVIII, estabelecidos pela Lei 4.320/64, conforme descrito a seguir:

4.1 Balanço Orçamentário (Anexo XII)

4.1.1. O regional apresentou as informações inerentes à programação e execução do orçamento anual do exercício de 2016, fornecendo o necessário detalhamento, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,VI.

4.1.2. Registre-se que a execução orçamentária do exercício de 2016 foi analisada detalhadamente no item 3.4 deste relatório, cabendo ressaltar a conformidade do citado demonstrativo com as demais peças do balanço consolidado, em cumprimento ao quanto estabelecido nas Normas de Direito Financeiro, sobretudo no que refere à Lei de Finanças Públicas - 4320/64, artigo 101. Verifica-se que, enquanto o exercício de 2015 ocorreu superávit orçamentário no valor de R\$ 379.933,24, em 2016 houve a ocorrência de superávit no valor de R\$ 356.930,81 (quadro 09), demonstrando um equilíbrio orçamentário da gestão no período analisado.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO RUBRICA	2016		2015	
	PREVISTO R\$	REALIZADO R\$	PREVISTO R\$	REALIZADO R\$
RECEITA CORRENTE	2.950.431,00	3.407.779,66	2.480.134,00	2.637.724,03
RECEITA CAPITAL	0,00	22.200,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS	2.950.431,00	3.429.979,66	2.480.134,00	2.637.724,03
DESPESA CORRENTE	2.893.431,00	3.035.826,78	2.414.134,00	2.232.296,79
DESPESA DE CAPITAL	57.000,00	37.222,07	66.000,00	25.494,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DAS DESPESAS	2.950.431,00	3.073.048,85	2.480.134,00	2.257.790,79
DÉFICIT R\$	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPERAVIT R\$	0,00	356.930,81	0,00	379.933,24

Quadro 09

Relatório de Gestão
2016

4.1.3 Registra-se a consonância entre os créditos adicionais abertos com a dotação autorizada registrada no Balanço Orçamentário.

4.1.3.a) A planilha apresenta vínculo da despesa autorizada no campo da despesa empenhada, por este motivo apresenta divergência.

FIXAÇÃO INICIAL		CRÉDITOS ADICIONAIS								DOTAÇÃO AUTORIZADA B. ORC (b)	DIFERENÇA	
DOTAÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL B. ORC	CRÉDITOS			ANULADO (-)	FONTE (+)						DOTAÇÃO AUTORIZADA ATUAL (a)
		SUPLEMENT.	ESPECIAL	EXTRAOR.		POR ANULAÇÃO	SUPERAVIT FINANCEIRO	EXCESSO ARRECAD.	OPERAÇÃO CRÉDITO			
DESPESAS CORRENTES	2.893.431,00	1.155.884,78	0,00	0,00	305.667,20	305.667,20	850.217,58	0,00	0,00	3.743.648,58	3.743.648,58	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	1.293.598,00	83.415,70	0,00	0,00	0,00	0,00	83.415,70	0,00	0,00	1.377.013,70	1.377.013,70	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	1.599.833,00	1.072.469,08	0,00	0,00	305.667,20	305.667,20	766.801,88	0,00	0,00	2.366.634,88	2.366.634,88	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	57.000,00	43.836,61	0,00	0,00	0,00	0,00	43.836,61	0,00	0,00	100.836,61	37.222,07	63.614,54
Investimentos	57.000,00	43.836,61	0,00	0,00	0,00	0,00	43.836,61	0,00	0,00	100.836,61	37.222,07	63.614,54
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL R\$	2.950.431,00	1.199.721,39	0,00	0,00	305.667,20	305.667,20	894.054,19	0,00	0,00	3.844.485,19	3.780.870,65	63.614,54
CONSOLIDAÇÃO CRÉDITOS / FONTE		1.199.721,39				1.199.721,39				DIFERENÇA DOTAÇÃO!		

Quadro 09.1

4.1.4 Registre-se o encaminhamento do quadro detalhado referente à execução dos restos a pagar não processados, o qual será consolidado com as demais demonstrações apresentadas.

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO f=(a+b-d-e)
	EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	31 DEZEMBRO EXERC. ANT. (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais						0,00
Juros e Encargos da Dívida						0,00

Relatório de Gestão
2016

Outras Despesas Correntes			0,00			0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos						0,00
Inversões Financeiras						0,00
Amortização da Dívida						0,00
TOTAL R\$	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Quadro 09.2

4.1.5 Registre-se o encaminhamento do quadro detalhado referente à execução dos restos a pagar processados, o qual será consolidado com as demais demonstrações apresentadas. Observa-se que foi realizado cancelamentos de Restos a Pagar, pelo motivo de rescisão dos contratos, conforme PAD's: 053; 070 e 095/2015, justificado em Nota Explicativa.

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (=a+b-d-e)
	EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	31 DEZEMBRO EXERC. ANT. (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	61.023,77		58.235,77	2.788,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais						0,00
Juros e Encargos da Dívida						0,00
Outras Despesas Correntes		61.023,77		58.235,77	2.788,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	14.945,00		14.945,00	0,00	0,00
Investimentos		14.945,00		14.945,00		0,00
Inversões Financeiras						0,00
Amortização da Dívida						0,00
TOTAL R\$	0,00	75.968,77		73.180,77	2.788,00	0,00

Quadro 09.3

4.2 Balanço Financeiro (Anexo XIII)

4.2.1 A autarquia apresentou as informações inerentes à execução financeira do exercício de 2016, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,VII. No que se refere às informações apresentadas cabe relatar as seguintes observações:

4.2.1.a) O saldo disponível verificado ao final do exercício de 2016, demonstrado no quadro 10, após a conciliação do respectivo balanço, foi de R\$ 1.525.170,24 , representando uma variação positiva de 37,42% em relação ao exercício anterior 2015, o qual correspondia em 31/12/15 a R\$ 1.109.876,28.

BALANÇO FINANCEIRO

GRUPO	ITEM	RUBRICA	2016	2015
	1	RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	3.429.979,66	2.637.724,03
6212	1.1	Corrente	3.407.779,66	2.637.724,03
6212	1.2	Capital	22.200,00	0,00
	2	TRANSF. FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	0,00	0,00
4511	2.1	Execução Orçamentária		0,00
4512	2.2	Independente de Execução Orçamentária		0,00
	3	RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	1.618.391,66	4.221.453,86
5311	3.1	Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	61.753,44	
5321	3.2	Inscrição de Restos a Pagar Processados	47.914,51	75.968,77
2188	3.3	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		
-	3.4	Outros Recebimentos Extraorçamentários	1.508.723,71	4.145.485,09
	4	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	1.124.770,11	692.126,48
1110	4.1	Caixa e Equivalentes de Caixa	1.109.876,28	692.126,48
1135	4.2	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	14.893,83	0,00
		TOTAL INGRESSOS (V) = (I+II+III+IV)	6.173.141,43	7.551.304,37

DISPÊNDIOS

GRUPO	ITEM	RUBRICA	2016	2015
	1	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	3.073.048,85	2.257.790,79
62213	1.1	Corrente	3.035.826,78	2.232.296,79
62213	1.2	Capital	37.222,07	25.494,00
	2	TRANSF. FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	0,00	0,00
3511	2.1	Execução Orçamentária	0,00	0,00
3512	2.2	Independente de Execução Orçamentária	0,00	0,00
	3	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	1.574.922,34	4.183.637,30
6314	3.1	Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	0,00	
6322	3.2	Pagamento de Restos a Pagar Processados	73.180,77	-
2188	3.3	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		-
-	3.4	Outros Recebimentos Extraorçamentários	1.501.741,57	4.183.637,30
	4	SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	1.525.170,24	1.109.876,28
1110	4.1	Caixa e Equivalentes de Caixa	1.510.276,41	1.109.876,28
1135	4.2	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	14.893,83	0,00
		TOTAL DISPÊNDIOS (X) = (VI+VII+VIII+XI)	6.173.141,43	7.551.304,37
SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE (IX) - CALCULADO PELO SISTEMA			1.525.170,24	

Quadro 10

4.3 Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo XV)

4.3.1 O regional apresentou as informações inerentes à variação patrimonial do exercício de 2016, fornecendo o necessário detalhamento quanto à movimentação resultante da execução orçamentária, independente da execução orçamentária, bem como da mutação patrimonial; cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,IX.

4.3.2. No que se refere às informações apresentadas cabe relatar as seguintes observações:

4.3.2. a) Tendo em vista a correlação entre a DVP e as demais peças contábeis, sobretudo o Balanço Patrimonial, a análise correspondente a este item observa-se a ocorrência de superávit no exercício no valor de R\$ 1.968.770,67. Todavia na consolidação dos demonstrativos item 4.8 aparece "Erro", no qual foi informado que é o valor de R\$ 1.100,01 da conta contábil 2.3.7.1.1.03.01 - Ajustes De Exercícios Anteriores.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

Rubrica	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior R\$
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Contribuições	4.393.277,40	3.681.512,97
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	4.393.277,40	3.681.512,97
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	334.960,41	244.872,99
Valor Bruto de Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	334.960,41	244.872,99
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	296.797,31	164.755,86
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	96.394,78	47.373,57
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	200.402,53	117.382,29
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Recebidas	0,00	161.941,28
Transferências Intra Governamentais	0,00	161.941,28
Transferências Inter Governamentais	0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos	0,00	0,00
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	0,00
Ganhos com Incorporação de Ativos por Descobertas e Nascimentos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	119.829,28	126.331,32
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	202,30	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	119.626,98	126.331,32
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas R\$ (I)	5.144.864,40	4.379.414,42

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

Rubrica	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior R\$
Pessoal e Encargos	1.126.260,28	1.054.866,19
Remuneração de Pessoal	795.985,92	738.593,07
Encargos Patronais	231.415,26	226.932,62
Benefícios a Pessoal	75.901,90	54.272,75
Custo de Pessoa e Encargos	0,00	0,00

Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	22.957,20	35.067,75
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Aposentadorias e Reformas	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00

Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	800.426,09	599.624,84
Uso de Material de Consumo	41.077,96	42.897,40
Serviços	759.348,13	556.727,44
Depreciação, Amortização e Exaustação		0,00
Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo		0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	0,00	0,00
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora		0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	0,00	0,00
Transferências e Delegações Concedidas	799.131,29	588.156,40
Transferências Intra Governamentais	799.131,29	588.156,40
Transferências Inter Governamentais	0,00	0,00
Transferências a Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências a Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Desvalorização e Perdas de Ativos	55.067,73	0,00
Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	51.800,00	0,00
Perdas Involuntárias	3.267,73	0,00
Tributárias	0,00	11.031,96
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	0,00	11.031,96
Custo com Tributos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	395.208,34	78.051,13
Premiações	0,00	0,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
VPD de Constituição de Provisões	249.390,32	0,00
Custo de Outras VPD	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	145.818,02	78.051,13
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas R\$ (II)	3.176.093,73	2.331.730,52
Resultado Patrimonial do Período R\$ (II - I)	1.968.770,67	2.047.683,90

Quadro 12

4.3.2.b) Registre-se o encaminhamento do quadro detalhado referente à variação patrimonial qualitativa, o qual será consolidado com as demais demonstrações apresentadas.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS
(Decorrentes da Execução Orçamentária)

TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de Ativo	0,00	113.790,00
Desincorporação de Passivo	107.730,00	0,00
Incorporação de Passivo	0,00	0,00
Desincorporação de Ativo	0,00	0,00

Quadro 13

4.4 Balanço Patrimonial (Anexo XIV)

4.4.1 A autarquia apresentou as informações inerentes à evolução patrimonial da entidade, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,V. Analisando-se a capacidade do regional de honrar seus compromissos de curto prazo, é possível constatar que o Índice de Liquidez Corrente - ILC, o qual determina quanto a instituição possui de disponibilidade e créditos para cada unidade de obrigações exigíveis, sendo calculado por meio do quociente entre o ativo financeiro e passivo financeiro, registrou o valor de 4.622.339,32 em 2016, o que demonstra que o regional tem buscado manter uma gestão responsável, haja vista que em 2015 o ILC correspondeu a 2.616.570,17. Cumpre informar que não há registros no Balanço Patrimonial-2016 de obrigações de longo prazo, justificando-se a ausência, neste relatório, dos cálculos inerentes aos respectivos índices.

BALANÇO PATRIMONIAL

RUBRICA		EXERCÍCIOS		
ITEM	ATIVO	2016	2015	VARIAÇÕES
1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.854.151,02	2.960.491,56	63,96%
1.1.1	Caixa e Equivalentes de Caixa	1.510.276,41	1.109.876,28	36,08%
1.1.2	Créditos a Curto Prazo - Tributários e Contribuições a Receber (lançar valor sem deduzir dívida ativa)	3.263.655,52	1.634.334,37	99,69%
1.1.2.1	Dívida Ativa - Curto Prazo	0,00	0,00	-
1.1.3	Demais Créditos e Valores de Curto Prazo	33.163,65	184.687,75	-82,04%
1.1.4	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00	-
1.1.5	Estoques	47.055,44	31.593,16	48,94%
1.1.6	VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	-
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.980.115,90	1.866.489,19	6,09%
1.2.1	Créditos a longo Prazo (lançar valor sem deduzir dívida ativa)		0,00	-
1.2.1.1	Dívida Ativa - Longo Prazo	1.982.301,27	1.982.301,27	0,00%
1.2.2	Demais Créditos e Valores de Longo Prazo	152.293,65	1.100,01	13744,75%
1.2.3	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	0,00	0,00	-
1.2.4	Estoques	0,00	0,00	-
1.2.5	VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	-
1.2.6	Bens Móveis - valor líquido	667.822,25	705.389,18	-5,33%
1.2.7	Bens Imóveis - valor líquido	1.160.000,00	1.160.000,00	0,00%
1.2.8	Intangível - valor líquido	0,00	0,00	-
1.2.9	Diferido - valor líquido	0,00	0,00	-
	TOTAL DO ATIVO R\$	6.834.266,92	4.826.980,75	41,58%

RUBRICA		EXERCÍCIOS		
ITEM	PASSIVO	2016	2015	VARIAÇÕES
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	184.756,26	312.328,23	-40,85%
2.1.1	Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	20.359,71	20.574,21	-1,04%
2.1.2	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00	-
2.1.3	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	28.875,90	75.968,77	-61,99%
2.1.4	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	1.010,53	5.308,90	-80,97%
2.1.5	Obrigações de Repartições a Outros Entes	0,00	0,00	-
2.1.6	Provisões a Curto Prazo	102.183,02	96.506,14	5,88%
2.1.7	Demais Obrigações a Curto Prazo	32.327,10	113.970,21	-71,64%
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	167.690,00	502,52	33269,82%
2.2.1	Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	502,52	502,52	0,00%
2.2.2	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	0,00	0,00	-
2.2.3	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	0,00	0,00	-
2.2.4	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	0,00	0,00	-
2.2.5	Provisões a Longo Prazo	167.187,48	0,00	-
2.2.6	Demais Obrigações a Longo Prazo	0,00	0,00	-
2.2.7	Resultado Diferido	0,00	0,00	-
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	8.464.121,93	6.496.451,27	30,29%

2.3.1	Patrimônio Social e Capital Social	0,00	4.448.767,37	-100,00%
2.3.2	Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00	-
2.3.3	Reservas de Capital	0,00	0,00	-
2.3.4	Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	-
2.3.5	Reservas de Lucros	0,00	0,00	-
2.3.6	Demais Reservas	0,00	0,00	-
2.3.7	Resultados Acumulados	8.464.121,93	2.047.683,90	313,35%
2.3.8	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00	-
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO R\$		8.816.568,19	6.809.282,02	29,48%
ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE		26,02	9,38	
SUPERÁVIT FINANCEIRO R\$		4.622.339,32	2.616.570,17	76,66%

Quadro 14

4.4.1.b) Registre-se que foi apresentada a listagem de inventários, bens móveis, imóveis e almoxarifado. Foi apresentada justificativa nas Notas Explicativas sobre a diferença de R\$ 45.210,74, que corresponde aos bens que não foram localizados quando do tombamento do Patrimônio desse Regional e que aguarda decisão para as devidas baixas na contabilidade. Os bens patrimoniais do Coren-AL estão registrados na contabilidade ao custo de aquisição.

COMPARATIVO INVENTÁRIO X BALANÇO PATRIMONIAL - 2016

RUBRICA	BALANÇO PATRIMONIAL L	INVENTÁRIO PATRIMONIAL L	DIFERENÇA
Bens Móveis - valor líquido	667.822,25	622.611,51	45.210,74
Bens Imóveis - valor líquido	1.160.000,00	1.160.000,00	0,00
Estoque - valor líquido	47.055,44	47.055,44	0,00
Dívida Ativa - valor líquido	0,00	0,00	0,00
Intangível - valor líquido	0,00	0,00	0,00
			0,00
			0,00
TOTAL R\$	1.874.877,69	1.829.666,95	45.210,74

Quadro 14.1

Relatório de Gestão
2016

4.4.2.a) Registre-se o encaminhamento do quadro detalhado referente à execução dos restos a pagar, observando-se que não foram verificadas divergências com os saldo escriturados no Balancete de Verificação.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS CONTÁBEIS - RESTOS A PAGAR

RUBRICA	BALANCETE SALDO INICIAL (a)	REINSCRI TOS		LIQUIDADOS (d)	CANCELADO S (e)	LANÇAMENTOS MANUAIS ⁽¹⁾		CONSOLIDADO SALDO = (a+b+c+g)-(d+e+f)	BALANCETE SALDO FINAL	DIFERENÇA
		EXERCÍCIOS ANTERIORES (b)	201 5 (c)			DÉBITO (f)	CRÉDITO (g)			
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS								0,00		0,00
TOTAL R\$	75.968,77	0,00	0,00	73.180,77	2.788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Quadro 14.2

4.4.2.b) Registre-se que não foram verificadas divergências entre os saldos do Ativo escriturados no Balancete de Verificação com aqueles consolidados por meio da execução orçamentária e financeira do período.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS CONTÁBEIS - ORÇAMENTÁRIO / VARIAÇÃO										
ATIVO	BALANCETE SALDO INICIAL (a)	ORÇAMENTÁRIO		VARIA ÇÃO		LANÇAMENTOS MANUAIS ⁽¹⁾		CONSOLIDADO SALDO = (a+b+d+f)-(c+e+g)	BALANCE TE SALDO FINAL	DIFERENÇA
		DESPESA LIQUIDADADA (b)	RECEITA REALIZADA (c)	AUMENTATIVA (d)	DIMINUTIV A (e)	DÉBITO (f)	CRÉDITO (g)			
BENS IMÓVEIS	1.160.000,00							1.160.000,00	1.160.000,00	0,00
DÍVIDA ATIVA -CP	0,00							0,00	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA -LP	0,00							0,00	0,00	0,00
ESTOQUE (CIRCULANTE)	31.593,16			45,7 30,7 2	30.268,44			47.055,44	47.055,44	0,00
ESTOQUE (NÃO CIRCULANTE)	0,00							0,00	0,00	0,00

Relatório de Gestão
2016

TOTAL R\$	1.896.982,34	0,00	0,00	82.163,79	104.268,44			1.874.877,69	1.874.877,69	0,00
-----------	--------------	------	------	-----------	------------	--	--	--------------	--------------	------

Quadro 14.3

4.4.2 c) Registre-se que não foram verificados saldos nas obrigações de longo prazo registradas no Balanço Patrimonial da Entidade.

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS CONTÁBEIS - ORÇAMENTÁRIO / VARIAÇÃO

PASSIVO	BALANCETE SALDO INICIAL (a)	ORÇAMENTÁRIO		VARIAÇÃO		LANÇAMENTOS MANUAIS		CONSOLIDADO	BALANCETE SALDO FINAL	DIFERENÇA
		DESP. CAPITAL LIQUIDADA (b)	REC. CAPITAL (c)	ATIVA (d)	PASSIVA (e)	DÉBITO (f)	CRÉDITO (g)	SALDO = (a+b+d)-(c+e)		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO								0,00		0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO								0,00		0,00
								0,00		0,00
TOTAL R\$	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00

Quadro 14.4

4.4.3 O regional não apresentou as informações inerentes à composição da Dívida Ativa acumulada. Deve-se considerar que o COREN-AL ainda trabalha para completa regularização da Dívida Ativa referente a exercícios anteriores (acumulado), uma vez que ainda não consegue criar o Departamento de Cobrança no Regional por deficiência física e orçamentária. Cabe resaltar que o necessário detalhamento quanto a essa composição, está sendo levantado para assim ser contabilizados por suas competências.

COMPOSIÇÃO DA DÍVIDA ATIVA (CONTABILIZAÇÃO POR COMPETÊNCIA)

ANO	INSCRITO	RECEBIDO	CANCELADO	A CANCELAR	A RECEBER
2001					
2002					
2003					
2004					
2005					
2006					
2007					
2008					
2009					
2010					
2011					
2012					
2013					
2014					
2015					
2016					
2017					
2018					
TOTAL R\$	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Quadro 14.3

Os débitos e créditos registrados são detalhados por exercício, observando-se a competência. Ex.: Inscrição em dívida ativa referente ao exercício de 2001, recebimento referente ao exercício de 2001, cancelamento referente ao exercício de 2001, a cancelar referente ao exercício de 2001, a receber referente ao exercício de 2001.

4.5 Demonstração do Fluxo de Caixa (Anexo XVIII)

4.5.1 O regional apresentou as informações inerentes ao fluxo de caixa do exercício de 2016, fornecendo o necessário detalhamento quanto à respectiva movimentação de ingressos e dispêndios, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,V.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ITEM	RUBRICA	VALOR R\$
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
1.1	Ingressos	4.916.503,37
1.1.1	Receita Corrente	3.407.779,66
1.1.2	Ingressos Extraorçamentários	1.508.723,71
1.1.3	Outros ingressos operacionais	
1.2	Desembolsos	4.501.870,17
1.2.1	Despesa Corrente Paga	2.926.947,83
1.2.2	Desembolsos Extraorçamentários	1.574.922,34
1.2.3	Outros desembolsos operacionais	
Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)		414.633,20
2	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	
2.1	Ingressos	22.200,00
2.1.1	Alienação de bens	22.200,00
2.2.2	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	0,00
2.2.3	Outros ingressos de investimentos	0,00
2.2	Desembolsos	36.433,07
2.2.1	Aquisição de ativo não circulante	36.433,07
2.2.2	Concessão de empréstimos e financiamentos	0,00
2.2.3	Outros desembolsos de investimentos	
Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)		-14.233,07
3	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
3.1	Ingressos	0,00
3.1.1	Operações de crédito	0,00
3.1.2	Integralização do capital social de empresas dependentes	0,00
3.1.3	Transferências de capital recebidas	0,00
3.1.4	Outros ingressos de financiamentos	0,00
3.2	Desembolsos	0,00
3.2.1	Amortização /Refinanciamento da dívida	0,00
3.2.2	Outros desembolsos de financiamentos	0,00
Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)		0,00

GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)	400.400,13
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	1.109.876,28
Caixa e Equivalente de Caixa Final	1.510.276,41

Quadro 15

4.6 Balancete de Verificação

4.6.1 O regional apresentou as informações inerentes à escrituração contábil realizada no exercício de 2016, fornecendo o necessário detalhamento quanto ao respectivos registros dos atos e fatos, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,IV.

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO - 2016

GRUPO	ITEM ⁽¹⁾	CONTA	SALDO ANT.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL
	52111	1 RECEITA CORRENTE PREVISTA		2.950.431,00		
	52112	2 RECEITA CAPITAL PREVISTA		0,00		
	52211	3 DESPESA CORRENTE FIXADA		2.893.431,00		
	52212	4 DESPESA CAPITAL FIXADA		57.000,00		
	52219	5 RESERVA DE CONTIGÊNCIA		0,00		
	6	6 EQUILÍBRIO ORÇAMENTÁRIO (1+2)-(3+4+5+6)				
	62121	7 RECEITA CORRENTE REALIZADA				
	62211	9 DESPESA CORRENTE EXECUTADA - EMPENHADA				
	62212	10 DESPESA CAPITAL EXECUTADA - EMPENHADA				
	11	11 RESULTADO (DÉFICIT/ SUPERÁVIT) (7+8)-(9+10)				
	111	12 SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - CX. E EQUIVALENTES	1.109.876,28			
	111	13 SALDO EXERCÍCIO SEGUINTE - CX. E EQUIVALENTES				1.510.276,41
	213112201	14 INSCRIÇÃO DE RP (PROCESSADO)			47.914,51	
	213112202	15 INSCRIÇÃO DE RP (NÃO PROCESSADO)			61.753,44	
	213112201	16 PAGAMENTO DE RP (PROCESSADO)		75.968,77		
	18	18 RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS				
	19	19 PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS				
	1122	20 CRÉDITOS TRIBUT E CONTRIBUIÇÕES - A RECEBER -CP	1.634.334,37	5.675.210,08	4.045.888,93	3.263.655,52
	113	21 DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	184.687,75	219.383,26	370.907,36	33.163,65
	115	22 INVESTIMENTOS - CURTO PRAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
	119	23 ESTOQUE - CIRCULANTE	31.593,16	45.730,72	30.268,44	47.055,44
	119	24 VPD - PAGA ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
	1123	25 DÍVIDA ATIVA - CP	0,00	0,00	0,00	0,00
	1211	26 DÍVIDA ATIVA -LP	1.982.301,27	0,00	0,00	1.982.301,27
	1211	27 CRÉDITOS TRIBUT E CONTRIBUIÇÕES - A RECEBER -LP	0,00	0,00	0,00	0,00
	28	28 DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	1.100,01	152.293,65	1.100,01	152.293,65
	29	29 ESTOQUE - NÃO CIRCULANTE				0,00
	30	30 INVESTIMENTOS - NÃO CIRCULANTE				0,00
	31	31 BENS MÓVEIS - valor líquido	705.389,18	36.433,07	74.000,00	667.822,25
	123	32 BENS IMÓVEIS - valor líquido	1.160.000,00	0,00	0,00	1.160.000,00
	33	33 INTANGÍVEL - valor líquido				0,00
	34	34 DIFERIDO - valor líquido				0,00
	211	35 OBRIGAÇÕES TRAB., PREV. E ASSIST. - CURTO PRAZO	20.574,21	1.061.533,18	1.061.318,68	20.359,71
	36	36 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - CURTO PRAZO				0,00
	213	37 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR - CURTO PRAZO	75.968,77	2.780.525,23	2.733.432,36	28.875,90
	214	38 OBRIGAÇÕES FISCAIS - CURTO PRAZO	5.308,90	130.614,92	126.316,55	1.010,53
	39	39 OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÕES A OUTROS ENTES				0,00
	217	40 PROVISÕES - CURTO PRAZO	96.506,14	504.303,32	509.980,20	102.183,02
	218	41 DEMAIS OBRIGAÇÕES - CURTO PRAZO	113.970,21	188.603,51	106.960,40	32.327,10
	228	42 OBRIGAÇÕES TRAB., PREV. E ASSIST. - LONGO PRAZO	502,52	0,00	0,00	502,52
	43	43 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - LONGO PRAZO				0,00
	44	44 FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR - LONGO PRAZO				0,00
	45	45 OBRIGAÇÕES FISCAIS - LONGO PRAZO				0,00
	46	46 PROVISÕES - LONGO PRAZO	0,00	0,00	167.187,48	167.187,48
	47	47 DEMAIS OBRIGAÇÕES - LONGO PRAZO				0,00
	237	48 PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERC. ANTERIOR	6.496.451,27			6.496.451,27
	237	49 PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERC. SEGUINTE	8.464.121,93			8.464.121,93
	237	50 VARIAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.967.670,66			1.967.670,66

4.7 Notas Explicativas inerentes às Demonstrações Contábeis do Exercício de 2016

4.7.1 O regional apresentou, por meio das notas explicativas, as informações complementares, julgadas necessárias à análise e interpretação dos atos e fatos escriturados nas Demonstrações Contábeis referentes a Prestação de Contas Anual de 2016, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,XIV.

4.7.2 Registre-se que as informações contidas nas notas explicativas foram suficientes para dirimir as dúvidas suscitadas ao longo da análise das demonstrações contábeis apresentadas.

4.8 Consolidação dos Saldos Contábeis

Registre-se que foi detectada a diferença elencada a seguir, apurada no Quadro de Verificação e Consolidação dos Saldos Contábeis (Quadro 17), a qual foi justificada em Notas Explicativas, não inviabilizam a emissão de parecer conclusivo quanto à conformidade da Prestação de Contas Anual do Exercício de 2016.

ANÁLISE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

Unidade: Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas

Exercício de Referência: 2016

QUADRO DE VERIFICAÇÃO E CONSOLIDAÇÃO DOS SALDO CONTÁBEIS

GRUPO	ITEM	RUBRICA	SIM. ANEXO	BALANÇO VERIFICAÇÃO	BALANÇO			SIM. ANEXO 15	SIM. ANEXO 18	ESTATUS DA VARIFICAÇÃO
					ORÇAMENTÁRIO ANEXO 12	FINANCEIRO ANEXO 13	PATRIMONIAL ANEXO 14			
ORÇAMENTÁRIO	1	RECEITA CORRENTE PREVISTA	2.950.431,00	2.950.431,00	2.950.431,00				0,00	OK! CONSOLIDADO!
	2	RECEITA CAPITAL PREVISTA	0,00	0,00	0,00				0,00	OK! CONSOLIDADO!
	3	DESPESA CORRENTE FIXADA	2.893.431,00	2.893.431,00	2.893.431,00				0,00	OK! CONSOLIDADO!
	4	DESPESA CAPITAL FIXADA	57.000,00	57.000,00	57.000,00				0,00	OK! CONSOLIDADO!
	5	RESERVA DE CONTIGÊNCIA	0,00	0,00	0,00				0,00	OK! CONSOLIDADO!
	6	EQUILÍBRIO ORÇAMENTÁRIO (1+2)-(3+4+5)	0,00	0,00	0,00				0,00	OK! CONSOLIDADO!
	7	RECEITA CORRENTE REALIZADA			3.407.779,66	3.407.779,66		3.407.779,66	0,00	OK! CONSOLIDADO!
	8	RECEITA CAPITAL REALIZADA			22.200,00	22.200,00		22.200,00	0,00	OK! CONSOLIDADO!
	9	DESPESA CORRENTE EXECUTADA - EMPENHADA			3.035.826,78	3.035.826,78			0,00	OK! CONSOLIDADO!
	10	DESPESA CAPITAL EXECUTADA - EMPENHADA			37.222,07	37.222,07			0,00	OK! CONSOLIDADO!
	11	RESULTADO (DÉFICIT/ SUPERÁVIT) (7+8)-(9+10)			356.930,81	356.930,81			0,00	OK! CONSOLIDADO!
FINANCEIRO	12	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - CX. E EQUIVALENTES		1.109.876,28		1.109.876,28	1.109.876,28	1.109.876,28	0,00	OK! CONSOLIDADO!
	13	SALDO EXERCÍCIO SEGUINTE - CX. E EQUIVALENTES		1.510.276,41		1.510.276,41	1.510.276,41	1.510.276,41	0,00	OK! CONSOLIDADO!
	14	INSCRIÇÃO DE RP (PROCESSADO)			47.914,51	47.914,51			0,00	OK! CONSOLIDADO!
	15	INSCRIÇÃO DE RP (NÃO PROCESSADO)			61.753,44	61.753,44			0,00	OK! CONSOLIDADO!
	16	PAGAMENTO DE RP (PROCESSADO)			73.180,77	73.180,77			0,00	OK! CONSOLIDADO!
	17	PAGAMENTO DE RP (NÃO PROCESSADOS)			0,00	0,00			0,00	OK! CONSOLIDADO!
	18	RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS				1.508.723,71		1.508.723,71	0,00	OK! CONSOLIDADO!
	19	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS				1.574.922,34		1.574.922,34	0,00	OK! CONSOLIDADO!
-	20	CRÉDITOS TRIBUT E CONTRIBUIÇÕES - A RECEBER - CP		3.263.655,52			3.263.655,52		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	21	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES CURTO PRAZO		33.163,65			33.163,65		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	22	INVESTIMENTOS - CURTO PRAZO		0,00			0,00		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	23	ESTOQUE - CIRCULANTE		47.055,44			47.055,44		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	24	VPD - PAGA ANTECIPADAMENTE		0,00			0,00		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	25	DÍVIDA ATIVA - CP		0,00			0,00		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	26	DÍVIDA ATIVA -LP		1.982.301,27			1.982.301,27		0,00	OK! CONSOLIDADO!

Relatório de Gestão 2016

PATRIMÔNIO	27	CRÉDITOS TRIBUT E CONTRIBUIÇÕES - A RECEBER - LP	0,00		0,00		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	28	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES LONGO PRAZO	152.293,65		152.293,65		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	29	ESTOQUE - NÃO CIRCULANTE	0,00		0,00		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	30	INVESTIMENTOS - NÃO CIRCULANTE	0,00		0,00		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	31	BENS MÓVEIS - valor líquido	667.822,25		667.822,25		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	32	BENS IMÓVEIS - valor líquido	1.160.000,00		1.160.000,00		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	33	INTANGÍVEL - valor líquido	0,00		0,00		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	34	DIFERIDO - valor líquido	0,00		0,00		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	35	OBRIGAÇÕES TRAB., PREV. E ASSIST. - CURTO PRAZO	20.359,71		20.359,71		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	36	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - CURTO PRAZO	0,00		0,00		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	37	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR - CURTO PRAZO	28.875,90		28.875,90		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	38	OBRIGAÇÕES FISCAIS - CURTO PRAZO	1.010,53		1.010,53		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	39	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÕES A OUTROS ENTES	0,00		0,00		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	40	PROVISÕES - CURTO PRAZO	102.183,02		102.183,02		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	41	DEMAIS OBRIGAÇÕES - CURTO PRAZO	32.327,10		32.327,10		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	42	OBRIGAÇÕES TRAB., PREV. E ASSIST. - LONGO PRAZO	502,52		502,52		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	44	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR - LONGO PRAZO	0,00		0,00		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	45	OBRIGAÇÕES FISCAIS - LONGO PRAZO	0,00		0,00		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	46	PROVISÕES - LONGO PRAZO	167.187,48		167.187,48		0,00	OK! CONSOLIDADO!
	47	DEMAIS OBRIGAÇÕES - LONGO PRAZO	0,00		0,00		0,00	OK! CONSOLIDADO!
48	PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERC. ANTERIOR	6.496.451,27		6.496.451,27		0,00	OK! CONSOLIDADO!	
49	PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERC. SEGUINTE	8.464.121,93		8.464.121,93		0,00	OK! CONSOLIDADO!	
50	VARIAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.967.670,66		1.967.670,66	1.968.770,67	1,00	ERRO! CORRIGIR!	

Quadro 17

RESUMO DO RELATÓRIO:

Com base na análise procedida sobre a documentação apresentada pela entidade, inerente à Prestação de Contas Anual do Exercício de 2016, constata-se o cumprimento ao quanto estabelecido por meio da Resolução Cofen nº 504/2016.

Cabe registrar que a entidade cumpriu as determinações esculpidas na Lei 4320/1964, Lei de Responsabilidade Fiscal 101/2000, MCASP - 6ª Edição, bem como nos demais normativos aplicados à Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial do Sistema COFEN/COREN's, com exceção das inconformidades descritas ao longo deste relatório e transcritas a seguir:

4.1.3 Registre-se a consonância entre os créditos adicionais abertos com a dotação autorizada registrada no Balanço Orçamentário.

4.1.3.a) A planilha apresenta vínculo da despesa autorizada no campo da despesa empenhada, por este motivo apresenta divergência.

4.2.1.d) Registre-se que foram verificadas divergência entre os extratos bancários e saldos registrados Razão Analítico da conta 1.1.1.1.19.02 listados no quadro 11, no valor de R\$ 1.288,00, correspondente aos cheques números: 850305; 850310 e 850311 não compensados no exercício de 2016, como também divergência na conta 1.1.1.1.40.01 no valor R\$ 8.177,82, correspondente aos recebimentos de receitas correntes no dia 28/12/2016, os quais só foram creditados na conta Recebimento - CEF nos dias 02 e 03/01/2017.

4.3.2.a) Tendo em vista a correlação entre a DVP e as demais peças contábeis, sobretudo o Balanço Patrimonial, a análise correspondente a este item observa-se a ocorrência de superávit no exercício no valor de R\$ 1.968.770,67. Todavia na consolidação dos demonstrativos item 4.8 aparece "Erro ", no qual foi informado que é o valor de R\$ 1.100,01 da conta contábil 2.3.7.1.1.03.01 - Ajustes De Exercícios Anteriores.

4.4.1.b) Registre-se que foi apresentada a listagem de inventários, bens móveis, imóveis e almoxarifado. Foi apresentada justificativa nas Notas Explicativas sobre a diferença de R\$ 45.210,74, que corresponde aos bens que não foram localizados quando do tombamento do Patrimônio desse Regional e que aguarda decisão para as devidas baixas na contabilidade. Os bens patrimoniais do Coren-AL estão registrados na contabilidade ao custo de aquisição.

4.4.3 O regional não apresentou as informações inerentes à composição da Dívida Ativa acumulada. Deve-se considerar que o COREN-AL ainda trabalha para completa regularização da Dívida Ativa referente a exercícios anteriores (acumulado), uma vez que ainda não consegue criar o Departamento de Cobrança no Regional por deficiência física e orçamentária. Cabe resaltar que o necessário detalhamento quanto a essa composição, está sendo levantado para assim ser contabilizados por suas competências.

Maceió, 31 de maio de 2017.

ADAILTON A. DA SILVA
CPF Nº 871-297-284-34

ANA CLAUDIA F. P. COUTINHO
CPF: 827.612.644-27

ANTONIO G. DE M. NETO
CPF: 043.464.064-67

COMITE PERMANENTE DE CONTROLE INTERNO

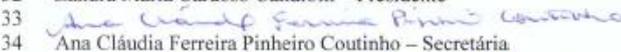
14. PARECER DE COLEGIADO



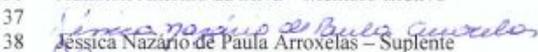
ATA DA 1ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO PLENÁRIO DO CONSELHO
REGIONAL DE ENFERMAGEM DE ALAGOAS.
- 1ª REP/2017-

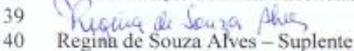
1 AOS trinta e um dias do mês de maio de dois mil e dezessete, às quatorze horas e seis minutos,
2 na sede do Conselho Regional de Enfermagem de Alagoas, situado à rua Dr. José Bento
3 Junior, nº. 40, Farol, nesta cidade, reuniu-se o plenário do COREN-AL, com a presença dos
4 seguintes conselheiros: Enfermeira Zandra Maria Cardoso Candiotti - **Presidente**; Enfermeira
5 Ana Cláudia Ferreira Pinheiro Coutinho - **Secretária**; Técnico de Enfermagem Adailton
6 Antônio da Silva - Membro Efetivo; Além das Enfermeiras: Jéssica Nazário de Paula
7 Arroxelas; Rita de Cássia Batista de Oliveira Peixoto, Regina de Souza Alves e a Técnica de
8 Enfermagem Eluciane Soares da Luz, conselheiras suplentes convocadas para esta reunião.
9 Justificou ausência por motivo de viagem para São Paulo-SP (tratamento de saúde), a Técnica
10 de Enfermagem Leidjane Ferreira de Melo, Conselheira Efetiva Tesoureira; e a Enfermeira
11 Ana Paula Rebelo Aquino Rodrigues, Conselheira Efetiva, encontra-se de licença médica.
12 **Expediente.** A Presidente abriu a reunião dando as boas vindas a todos e após a verificação e
13 confirmação do quorum, apresentou o único ponto de pauta aprovado pelos presentes. Trata-
14 se da Aprovação da Prestação de Contas do COREN-AL, referente o exercício de 2016 e
15 Relatório de Gestão do exercício de 2016. A Presidente historiou o fato relacionado a
16 conclusão dos dados contábeis do relatório e do relatório de gestão, referente ao ano de 2016.
17 A Presidente solicitou a presença da Assessora Contábil deste Regional, Sra. Valéria Tenório,
18 para explicar a referida prestação de contas. Foi apresentado o Relatório de Gestão de 2016;
19 lido o Parecer Nº 001/2017 da Conselheira Rita de Cássia Batista de Oliveira Peixoto,
20 designada pela Portaria COREN-AL Nº 050/2017, que opina pela Aprovação da Prestação de
21 Contas do COREN-AL, referente o exercício de 2016 e Relatório de Gestão do exercício de
22 2016, para consideração e julgamento do Plenário. Após leitura do parecer acima referido, foi
23 colocado em votação e aprovado por unanimidade. Nada mais havendo a tratar, às quinze
24 horas, a presidente declarou encerrada a reunião, da qual, eu Ana Cláudia Ferreira Pinheiro
25 Coutinho, Secretária, lavrei a presente ata, que após leitura e aprovação, segue assinada pelos
26 conselheiros presentes.

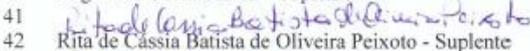
27 
28 Zandra Maria Cardoso Candiotti - Presidente

29 
30 Ana Cláudia Ferreira Pinheiro Coutinho - Secretária.

31 
32 Adailton Antônio da Silva - Membro Efetivo

33 
34 Jéssica Nazário de Paula Arroxelas - Suplente

35 
36 Regina de Souza Alves - Suplente

37 
38 Rita de Cássia Batista de Oliveira Peixoto - Suplente

39 
40 Eluciane Soares da Luz - Suplente

15. RELATÓRIO DE INSTÂNCIA OU ÁREA DE CORREIÇÃO

Esta Autarquia não possui área específica de correição.

16. RELATÓRIO DE AUDITOR INDEPENDENTE

Conforme informado no item 5.7. esta Autarquia não se aplica contratação de Auditoria Independente.