

## Balanco Orçamentário

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                                 | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO         |
|--|------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| RECEITA CORRENTE                                       | 23.975.000,00    | 23.975.000,00       | 15.985.962,36       | -7.989.037,64 |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES                              | 19.381.000,00    | 19.381.000,00       | 13.535.181,96       | -5.845.818,04 |
| CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS | 19.381.000,00    | 19.381.000,00       | 13.535.181,96       | -5.845.818,04 |
| ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS                            | 19.338.000,00    | 19.338.000,00       | 13.513.305,94       | -5.824.694,06 |
| Anuidades Do Exercício - P.F.                          | 14.888.000,00    | 14.888.000,00       | 10.624.148,32       | -4.263.851,68 |
| Auxiliar de Enfermagem                                 | 900.000,00       | 900.000,00          | 547.549,91          | -352.450,09   |
| Técnico de Enfermagem                                  | 7.688.000,00     | 7.688.000,00        | 5.481.744,60        | -2.206.255,40 |
| Enfermeiro   | 6.300.000,00     | 6.300.000,00        | 4.594.853,81        | -1.705.146,19 |
| Anuidades De Exercícios Anteriores - P.F.              | 4.450.000,00     | 4.450.000,00        | 2.889.157,62        | -1.560.842,38 |
| Auxiliar de Enfermagem                                 | 380.000,00       | 380.000,00          | 222.871,81          | -157.128,19   |
| Técnico de Enfermagem                                  | 2.350.000,00     | 2.350.000,00        | 1.610.339,17        | -739.660,83   |
| Enfermeiro   | 1.720.000,00     | 1.720.000,00        | 1.055.946,64        | -664.053,36   |
| ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS                          | 43.000,00        | 43.000,00           | 21.876,02           | -21.123,98    |
| Anuidades Do Exercício - P.J.                          | 30.000,00        | 30.000,00           | 16.543,30           | -13.456,70    |
| Anuidades De Exercícios Anteriores - P.J.              | 13.000,00        | 13.000,00           | 5.332,72            | -7.667,28     |
| RECEITAS PATRIMONIAIS                                  | 310.000,00       | 310.000,00          | 126.267,26          | -183.732,74   |
| RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS                        | 310.000,00       | 310.000,00          | 126.267,26          | -183.732,74   |
| Juros De Títulos De Renda                              | 300.000,00       | 300.000,00          | 125.067,80          | -174.932,20   |
| Juros E Correção Da Poupança                           | 10.000,00        | 10.000,00           | 1.199,46            | -8.800,54     |
| RECEITAS DE SERVIÇOS                                   | 2.235.500,00     | 2.235.500,00        | 931.836,21          | -1.303.663,79 |



| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                                    | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA | RECEITAS REALIZADAS | SALDO         |
|---|------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| SERVIÇOS FINANCEIROS                                      | 80.000,00        | 80.000,00           | 38.463,97           | -41.536,03    |
| Outros Serviços Financeiros                               | 80.000,00        | 80.000,00           | 38.463,97           | -41.536,03    |
| SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS                                  | 2.155.500,00     | 2.155.500,00        | 893.372,24          | -1.262.127,76 |
| Taxa De Inscrição - Pessoas Físicas                       | 900.000,00       | 900.000,00          | 412.341,48          | -487.658,52   |
| Expedição De Carteira                                     | 800.000,00       | 800.000,00          | 291.845,68          | -508.154,32   |
| Expedição de Carteiras e Cédulas                          | 800.000,00       | 800.000,00          | 291.845,68          | -508.154,32   |
| Expedição De Cédula De Identidade                         | 180.000,00       | 180.000,00          | 0,00                | -180.000,00   |
| Taxa De Inscrição - Pessoas Jurídicas                     | 500,00           | 500,00              | 1.139,52            | 639,52        |
| Alteração De Responsabilidade Técnica - Pessoas Jurídicas | 0,00             | 0,00                | 38.597,07           | 38.597,07     |
| Outros Serviços Administrativos                           | 275.000,00       | 275.000,00          | 149.448,49          | -125.551,51   |
| Expedição de Certidões                                    | 35.000,00        | 35.000,00           | 55.881,98           | 20.881,98     |
| Outras Rendas   | 240.000,00       | 240.000,00          | 93.566,51           | -146.433,49   |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                                 | 2.048.500,00     | 2.048.500,00        | 1.392.676,93        | -655.823,07   |
| MULTAS E JUROS DE MORA                                    | 1.415.000,00     | 1.415.000,00        | 886.355,62          | -528.644,38   |
| MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES                  | 1.415.000,00     | 1.415.000,00        | 886.355,62          | -528.644,38   |
| Juros Sobre Anuidades De Pessoas Físicas                  | 1.400.000,00     | 1.400.000,00        | 884.986,98          | -515.013,02   |
| Juros, Multas e ATM s/ Anuidades P. Física                | 1.400.000,00     | 1.400.000,00        | 884.986,98          | -515.013,02   |
| Juros Sobre Anuidades De Pessoas Jurídicas                | 15.000,00        | 15.000,00           | 1.368,64            | -13.631,36    |
| Juros, Multas e ATM Pessoas Jurídicas                     | 15.000,00        | 15.000,00           | 1.368,64            | -13.631,36    |
| INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES                               | 8.000,00         | 8.000,00            | 4.021,06            | -3.978,94     |
| INDENIZAÇÕES  | 7.000,00         | 7.000,00            | 1.708,69            | -5.291,31     |
| Outras Indenizações                                       | 7.000,00         | 7.000,00            | 1.708,69            | -5.291,31     |
| RESTITUIÇÕES  | 1.000,00         | 1.000,00            | 2.312,37            | 1.312,37      |
| Outras Restituições                                       | 1.000,00         | 1.000,00            | 2.312,37            | 1.312,37      |
| RECEITA DA DÍVIDA ATIVA                                   | 625.500,00       | 625.500,00          | 488.595,59          | -136.904,41   |
| RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES           | 625.500,00       | 625.500,00          | 488.595,59          | -136.904,41   |

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                        | PREVISÃO INICIAL     | PREVISÃO ATUALIZADA  | RECEITAS REALIZADAS  | SALDO                |                |               |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|---------------|
| Dívida Ativa Pessoa Física - Principal        | 625.500,00           | 625.500,00           | 488.595,59           | -136.904,41          |                |               |
| Dívida Ativa em Fase Administrativa           | 298.500,00           | 298.500,00           | 147.823,50           | -150.676,50          |                |               |
| Anuidades                                     | 190.000,00           | 190.000,00           | 89.750,39            | -100.249,61          |                |               |
| Multas  | 6.500,00             | 6.500,00             | 3.111,96             | -3.388,04            |                |               |
| Juros de Mora                                 | 102.000,00           | 102.000,00           | 54.961,15            | -47.038,85           |                |               |
| Dívida Ativa em Fase Executiva                | 327.000,00           | 327.000,00           | 340.772,09           | 13.772,09            |                |               |
| Anuidades                                     | 190.000,00           | 190.000,00           | 213.060,97           | 23.060,97            |                |               |
| Multas  | 7.000,00             | 7.000,00             | 5.231,68             | -1.768,32            |                |               |
| Juros de Mora                                 | 130.000,00           | 130.000,00           | 122.479,44           | -7.520,56            |                |               |
| RECEITAS DIVERSAS                             | 0,00                 | 0,00                 | 13.704,66            | 13.704,66            |                |               |
| OUTRAS RECEITAS                               | 0,00                 | 0,00                 | 13.704,66            | 13.704,66            |                |               |
| Descontos Obtidos                             | 0,00                 | 0,00                 | 15,36                | 15,36                |                |               |
| Receitas Não Identificadas                    | 0,00                 | 0,00                 | 13.689,30            | 13.689,30            |                |               |
| RECEITA DE CAPITAL                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |                |               |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |                |               |
| OUTRAS RECEITAS                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |                |               |
| Superávit Financeiro De Exercícios Anteriores | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |                |               |
| RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |                |               |
| <b>SUB-TOTAL DAS RECEITAS</b>                 | <b>23.975.000,00</b> | <b>23.975.000,00</b> | <b>15.985.962,36</b> | <b>-7.989.037,64</b> |                |               |
| <b>DÉFICIT</b>                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |                |               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>23.975.000,00</b> | <b>23.975.000,00</b> | <b>15.985.962,36</b> | <b>-7.989.037,64</b> |                |               |
| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                        | DOTAÇÃO INICIAL      | DOTAÇÃO ATUALIZADA   | DESPESAS EMPENHADAS  | DESPESAS LIQUIDADAS  | DESPESAS PAGAS | SALDO DOTAÇÃO |
| CRÉDITO DISPONÍVEL                            | 23.975.000,00        | 23.975.000,00        | 22.418.269,11        | 11.329.791,46        | 10.995.588,13  | 1.556.730,89  |
| CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES       | 23.821.000,00        | 23.821.000,00        | 22.414.705,11        | 11.329.791,46        | 10.995.588,13  | 1.406.294,89  |
| VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL       | 11.751.469,62        | 11.748.191,04        | 11.748.191,04        | 5.230.651,98         | 5.064.157,63   | 0,00          |

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                          | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | SALDO DOTAÇÃO |
|---|-----------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------|
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS | 11.751.469,62   | 11.748.191,04      | 11.748.191,04       | 5.230.651,98        | 5.064.157,63   | 0,00          |
| VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL   | 7.969.634,30    | 7.969.634,30       | 7.969.634,30        | 3.661.950,52        | 3.661.950,52   | 0,00          |
| Salários  | 5.614.590,88    | 5.614.590,88       | 5.614.590,88        | 2.643.569,33        | 2.643.569,33   | 0,00          |
| Gratificação Por Exercício De Cargos E Funções  | 1.081.094,10    | 1.081.094,10       | 1.081.094,10        | 489.461,92          | 489.461,92     | 0,00          |
| Gratificações Por Tempo De Serviço              | 353.996,54      | 353.996,54         | 353.996,54          | 171.289,22          | 171.289,22     | 0,00          |
| Férias - Abono Constitucional                   | 195.824,50      | 195.824,50         | 195.824,50          | 77.916,49           | 77.916,49      | 0,00          |
| Férias - Abono Pecuniário                       | 124.103,34      | 124.103,34         | 124.103,34          | 16.345,28           | 16.345,28      | 0,00          |
| 13º Salário                                     | 600.024,94      | 600.024,94         | 600.024,94          | 263.368,28          | 263.368,28     | 0,00          |
| OBRIGAÇÕES PATRONAIS                            | 2.392.886,89    | 2.391.608,31       | 2.391.608,31        | 1.002.062,26        | 835.567,91     | 0,00          |
| FGTS  | 627.642,45      | 627.642,45         | 627.642,45          | 258.386,78          | 218.916,04     | 0,00          |
| INSS - Contribuições Previdenciárias            | 1.686.789,11    | 1.685.510,53       | 1.685.510,53        | 709.872,08          | 588.622,25     | 0,00          |
| Pis/Pasep                                       | 78.455,33       | 78.455,33          | 78.455,33           | 33.803,40           | 28.029,62      | 0,00          |
| OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL       | 1.238.948,43    | 1.236.948,43       | 1.236.948,43        | 566.639,20          | 566.639,20     | 0,00          |
| Programa De Alimentação Ao Trabalhador - Pat    | 1.228.221,23    | 1.228.221,23       | 1.228.221,23        | 566.321,20          | 566.321,20     | 0,00          |
| Auxílio Funeral                                 | 10.000,00       | 8.000,00           | 8.000,00            | 0,00                | 0,00           | 0,00          |
| Benefício Assistencial                          | 727,20          | 727,20             | 727,20              | 318,00              | 318,00         | 0,00          |
| INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS        | 150.000,00      | 150.000,00         | 150.000,00          | 0,00                | 0,00           | 0,00          |
| Outras Indenizações Trabalhistas                | 150.000,00      | 150.000,00         | 150.000,00          | 0,00                | 0,00           | 0,00          |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                       | 12.069.530,38   | 12.072.808,96      | 10.666.514,07       | 6.099.139,48        | 5.931.430,50   | 1.406.294,89  |
| TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS           | 5.916.250,00    | 5.916.250,00       | 5.916.250,00        | 3.967.327,69        | 3.861.520,66   | 0,00          |
| CONTRIBUIÇÕES                                   | 5.916.250,00    | 5.916.250,00       | 5.916.250,00        | 3.967.327,69        | 3.861.520,66   | 0,00          |
| Transferência Para O COFEN - Cota-Parte (1/3)   | 5.916.250,00    | 5.916.250,00       | 5.916.250,00        | 3.967.327,69        | 3.861.520,66   | 0,00          |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS  | 6.153.280,38    | 6.156.558,96       | 4.750.264,07        | 2.131.811,79        | 2.069.909,84   | 1.406.294,89  |
| DIÁRIAS   | 639.980,00      | 670.980,00         | 662.895,00          | 196.490,00          | 196.160,00     | 8.085,00      |
| Diárias Conselheiros                            | 105.000,00      | 116.000,00         | 116.000,00          | 23.650,00           | 23.650,00      | 0,00          |
| Diárias Servidores                              | 482.980,00      | 492.980,00         | 484.895,00          | 158.320,00          | 157.990,00     | 8.085,00      |

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                                | DOTAÇÃO INICIAL     | DOTAÇÃO ATUALIZADA  | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS      | SALDO DOTAÇÃO     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Diárias Colaboradores                                 | 52.000,00           | 62.000,00           | 62.000,00           | 14.520,00           | 14.520,00           | 0,00              |
| <b>MATERIAL DE CONSUMO</b>                            | <b>292.100,00</b>   | <b>301.950,00</b>   | <b>189.295,64</b>   | <b>67.020,59</b>    | <b>63.495,34</b>    | <b>112.654,36</b> |
| Combustíveis E Lubrificantes - Automóveis             | 75.000,00           | 62.060,00           | 60.885,38           | 24.500,52           | 24.500,52           | 1.174,62          |
| Material De Expediente                                | 48.000,00           | 47.615,00           | 47.114,20           | 23.800,09           | 20.274,84           | 500,80            |
| Material De Limpeza E Prod. De Higienização           | 40.000,00           | 43.500,00           | 39.480,00           | 8.438,60            | 8.438,60            | 4.020,00          |
| Gêneros Alimentícios                                  | 21.200,00           | 22.240,00           | 21.492,00           | 3.247,90            | 3.247,90            | 748,00            |
| Material De Copa E Cozinha                            | 8.000,00            | 10.800,00           | 10.800,00           | 3.204,42            | 3.204,42            | 0,00              |
| Suprimentos De Informática                            | 20.000,00           | 17.435,00           | 1.134,00            | 1.134,00            | 1.134,00            | 16.301,00         |
| Materiais Gráficos E Impressos                        | 40.000,00           | 58.500,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 58.500,00         |
| Utensílios Diversos                                   | 6.000,00            | 8.200,00            | 3.990,00            | 0,00                | 0,00                | 4.210,00          |
| Material De Consumo - Suprimento De Fundos            | 8.000,00            | 5.800,00            | 2.395,06            | 2.395,06            | 2.395,06            | 3.404,94          |
| Ouros Materiais De Consumo                            | 25.900,00           | 25.800,00           | 2.005,00            | 300,00              | 300,00              | 23.795,00         |
| Vestuário, Uniforme, Calçados e Roupas                | 20.000,00           | 20.000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 20.000,00         |
| Outros Materiais de Consumo                           | 5.900,00            | 5.800,00            | 2.005,00            | 300,00              | 300,00              | 3.795,00          |
| <b>PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO</b>             | <b>517.948,09</b>   | <b>517.948,09</b>   | <b>420.550,37</b>   | <b>188.076,73</b>   | <b>186.797,01</b>   | <b>97.397,72</b>  |
| Passagens Conselheiros                                | 65.000,00           | 64.000,00           | 40.797,11           | 21.366,66           | 21.366,66           | 23.202,89         |
| Passagens Servidores                                  | 155.700,00          | 155.700,00          | 81.505,17           | 52.009,59           | 51.665,38           | 74.194,83         |
| Passagens Colaboradores                               | 43.000,00           | 42.805,78           | 42.805,78           | 13.078,18           | 13.078,18           | 0,00              |
| Passagens Diversas                                    | 254.248,09          | 255.442,31          | 255.442,31          | 101.622,30          | 100.686,79          | 0,00              |
| Passagens e Transportes                               | 254.248,09          | 255.442,31          | 255.442,31          | 101.622,30          | 100.686,79          | 0,00              |
| <b>OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA</b>   | <b>154.783,20</b>   | <b>154.783,20</b>   | <b>154.783,20</b>   | <b>60.723,15</b>    | <b>55.114,30</b>    | <b>0,00</b>       |
| Estagiários   | 107.383,20          | 107.383,20          | 107.383,20          | 40.963,20           | 40.963,20           | 0,00              |
| Remuneração De Serviços Pessoais – PF                 | 39.500,00           | 39.500,00           | 39.500,00           | 16.672,62           | 11.745,77           | 0,00              |
| INSS Sobre Serviços Pessoais - Patronal               | 7.900,00            | 7.900,00            | 7.900,00            | 3.087,33            | 2.405,33            | 0,00              |
| <b>OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA</b> | <b>3.447.669,09</b> | <b>3.421.619,09</b> | <b>2.496.425,16</b> | <b>1.312.790,68</b> | <b>1.283.448,69</b> | <b>925.193,93</b> |
| SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS            | 646.000,00          | 687.370,00          | 508.175,64          | 251.200,89          | 251.200,89          | 179.194,36        |

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                                      | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | SALDO DOTAÇÃO |
|---|-----------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------|
| Serviço De Segurança  | 172.000,00      | 298.789,92         | 298.789,92          | 124.495,80          | 124.495,80     | 0,00          |
| Serviços Gerais De Limpeza E Higienização                   | 105.000,00      | 128.140,00         | 52.386,86           | 43.439,17           | 43.439,17      | 75.753,14     |
| Outros Serviços Terceirizados                               | 369.000,00      | 260.440,08         | 156.998,86          | 83.265,92           | 83.265,92      | 103.441,22    |
| DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS                         | 2.801.669,09    | 2.734.249,09       | 1.988.249,52        | 1.061.589,79        | 1.032.247,80   | 745.999,57    |
| Água E Esgoto   | 41.550,00       | 41.550,00          | 41.550,00           | 9.293,71            | 9.224,78       | 0,00          |
| Confecção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos | 200.000,00      | 87.930,00          | 44.300,00           | 4.320,00            | 3.840,00       | 43.630,00     |
| Correspondência E Cobrança                                  | 665.500,00      | 586.500,00         | 586.500,00          | 255.436,22          | 255.436,22     | 0,00          |
| Demais Serviços Profissionais                               | 113.312,74      | 81.212,74          | 74.409,76           | 36.680,10           | 30.120,10      | 6.802,98      |
| Divulgações Diversas  | 316.000,00      | 336.940,00         | 130.309,24          | 68.214,84           | 68.214,84      | 206.630,76    |
| Energia Elétrica  | 109.550,00      | 109.550,00         | 109.550,00          | 57.140,11           | 42.179,60      | 0,00          |
| Fotocópias, Microfilmagens E Digitalização                  | 4.000,00        | 4.000,00           | 397,80              | 397,80              | 397,80         | 3.602,20      |
| Fotografia E Vídeo  | 0,00            | 25.000,00          | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 25.000,00     |
| Fretes E Carretos   | 15.000,00       | 6.640,00           | 5.700,00            | 5.700,00            | 5.700,00       | 940,00        |
| Intermediação De Estágios                                   | 6.000,00        | 6.000,00           | 4.460,06            | 482,79              | 482,79         | 1.539,94      |
| Jornal, Rádio E Tv  | 18.000,00       | 30.000,00          | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 30.000,00     |
| Locação De Bens Imóveis                                     | 128.659,00      | 130.319,00         | 92.941,83           | 54.089,71           | 54.089,71      | 37.377,17     |
| Locação De Bens Móveis                                      | 80.000,00       | 85.000,00          | 84.962,75           | 30.134,25           | 24.107,40      | 37,25         |
| Locação De Software   | 7.500,00        | 7.500,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 7.500,00      |
| Manutenção E Conservação De Bens Móveis                     | 157.455,35      | 220.965,35         | 156.557,11          | 73.849,90           | 73.849,90      | 64.408,24     |
| Manutenção de Equip. Inform. Rede/Software                  | 101.455,35      | 167.365,35         | 137.349,11          | 66.109,90           | 66.109,90      | 30.016,24     |
| Serviço de Manutenção de Equipamentos                       | 56.000,00       | 53.600,00          | 19.208,00           | 7.740,00            | 7.740,00       | 34.392,00     |
| Manutenção E Conservaçãode De Bens Imóveis                  | 25.000,00       | 65.000,00          | 9.214,67            | 4.527,47            | 4.527,47       | 55.785,33     |
| Palestras, Cursos, Treinamentos E Seleção De Pessoal        | 110.800,00      | 109.800,00         | 6.200,00            | 0,00                | 0,00           | 103.600,00    |
| Seguro De Bens Imóveis                                      | 5.000,00        | 5.000,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 5.000,00      |
| Seguro De Bens Móveis                                       | 10.000,00       | 6.300,00           | 6.250,00            | 6.250,00            | 6.250,00       | 50,00         |
| Serviços De Internet  | 25.000,00       | 49.900,00          | 25.624,17           | 11.489,43           | 10.243,73      | 24.275,83     |

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS   | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS | SALDO DOTAÇÃO |
|--|-----------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------|
| Serviços Médicos, Hospitalares, Odontológicos E Farmacêuticos          | 14.000,00       | 16.000,00          | 15.818,00           | 0,00                | 0,00           | 182,00        |
| Serviços Perícia, Asses., Consultoria, Tradução E Afins                | 15.000,00       | 16.000,00          | 954,00              | 0,00                | 0,00           | 15.046,00     |
| Telefonia Móvel E Fixa   | 175.980,00      | 158.780,00         | 158.480,00          | 63.767,44           | 63.767,44      | 300,00        |
| Outros Serviços E Encargos   | 558.362,00      | 548.362,00         | 434.070,13          | 379.816,02          | 379.816,02     | 114.291,87    |
| Despesa com Condomínio   | 28.362,00       | 28.362,00          | 22.221,46           | 12.663,38           | 12.663,38      | 6.140,54      |
| Serviço de Impressão   | 76.000,00       | 76.000,00          | 0,00                | 0,00                | 0,00           | 76.000,00     |
| Serviços com Veículos  | 44.000,00       | 34.000,00          | 2.320,37            | 1.466,50            | 1.466,50       | 31.679,63     |
| Despesas Bancárias - Com Cobrança                                      | 390.000,00      | 375.000,00         | 375.000,00          | 354.604,02          | 354.604,02     | 0,00          |
| Despesas Bancárias - Com Tarifas                                       | 20.000,00       | 35.000,00          | 34.528,30           | 11.082,12           | 11.082,12      | 471,70        |
| SENTENÇAS JUDICIAIS  | 20.000,00       | 20.000,00          | 20.000,00           | 4.905,76            | 4.905,76       | 0,00          |
| Encargos Em Sentencas Judiciais  | 20.000,00       | 20.000,00          | 20.000,00           | 4.905,76            | 4.905,76       | 0,00          |
| DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES                                      | 55.000,00       | 57.478,58          | 57.478,58           | 57.478,58           | 57.478,58      | 0,00          |
| Dea - INSS - Contribuições Previdenciárias                             | 55.000,00       | 56.278,58          | 56.278,58           | 56.278,58           | 56.278,58      | 0,00          |
| Dea - Locação de Bens Imóveis  | 0,00            | 1.200,00           | 1.200,00            | 1.200,00            | 1.200,00       | 0,00          |
| INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES  | 1.025.800,00    | 1.011.800,00       | 748.836,12          | 244.326,30          | 222.510,16     | 262.963,88    |
| OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS | 654.000,00      | 654.000,00         | 654.000,00          | 180.920,00          | 159.485,00     | 0,00          |
| Auxílio Representação  | 414.000,00      | 414.000,00         | 414.000,00          | 106.220,00          | 96.260,00      | 0,00          |
| Auxílio Representação Conselheiros                                     | 260.000,00      | 260.000,00         | 260.000,00          | 61.980,00           | 58.740,00      | 0,00          |
| Auxílio Representação Colaboradores                                    | 154.000,00      | 154.000,00         | 154.000,00          | 44.240,00           | 37.520,00      | 0,00          |
| Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton                           | 240.000,00      | 240.000,00         | 240.000,00          | 74.700,00           | 63.225,00      | 0,00          |
| DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO   | 371.800,00      | 357.800,00         | 94.836,12           | 63.406,30           | 63.025,16      | 262.963,88    |
| Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E Simpósios           | 334.000,00      | 303.000,00         | 59.250,00           | 32.800,00           | 32.800,00      | 243.750,00    |
| Festiv., Recep., Hosped., Homenagens                                   | 0,00            | 17.000,00          | 12.997,50           | 12.997,50           | 12.997,50      | 4.002,50      |
| Impostos, Taxas, Multas E Pedágios                                     | 8.800,00        | 8.800,00           | 8.600,59            | 4.724,13            | 4.342,99       | 199,41        |
| Indenizações, Restituições E Reembolsos                                | 4.000,00        | 4.000,00           | 4.000,00            | 2.896,64            | 2.896,64       | 0,00          |

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                          | DOTAÇÃO INICIAL      | DOTAÇÃO ATUALIZADA   | DESPESAS EMPENHADAS  | DESPESAS LIQUIDADAS  | DESPESAS PAGAS       | SALDO DOTAÇÃO       |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Sentenças Judiciais                             | 25.000,00            | 25.000,00            | 9.988,03             | 9.988,03             | 9.988,03             | 15.011,97           |
| <b>CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS DE CAPITAL</b> | <b>154.000,00</b>    | <b>154.000,00</b>    | <b>3.564,00</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>150.436,00</b>   |
| INVESTIMENTOS                                   | 154.000,00           | 154.000,00           | 3.564,00             | 0,00                 | 0,00                 | 150.436,00          |
| INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS              | 154.000,00           | 154.000,00           | 3.564,00             | 0,00                 | 0,00                 | 150.436,00          |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE              | 154.000,00           | 154.000,00           | 3.564,00             | 0,00                 | 0,00                 | 150.436,00          |
| Mobiliários Em Geral                            | 60.000,00            | 60.000,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 60.000,00           |
| Veículos  | 60.000,00            | 60.000,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 60.000,00           |
| Máquinas E Equipamentos                         | 11.000,00            | 11.000,00            | 3.564,00             | 0,00                 | 0,00                 | 7.436,00            |
| Equipamentos De Informática                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                |
| Aparelhos E Utensílios De Copa E Cozinha        | 10.000,00            | 10.000,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 10.000,00           |
| Equipamentos Para Áudio, Vídeo E Foto           | 13.000,00            | 13.000,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 13.000,00           |
| <b>SUB-TOTAL DAS DESPESAS</b>                   | <b>23.975.000,00</b> | <b>23.975.000,00</b> | <b>22.418.269,11</b> | <b>11.329.791,46</b> | <b>10.995.588,13</b> | <b>1.556.730,89</b> |
| <b>SUPERÁVIT</b>                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>4.656.170,90</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>23.975.000,00</b> | <b>23.975.000,00</b> | <b>22.418.269,11</b> | <b>15.985.962,36</b> | <b>10.995.588,13</b> | <b>1.556.730,89</b> |

Salvador-BA, 30 de junho de 2018

Maria Inez Morais Alves de Ferias  
 Presidente  
 Coren-Ba 25071Enf-R  
 162.734.005-04

Aline Soares da Silva  
 Primeira Tesoureira  
 Coren-Ba 259.624  
 935.585.625-34

Luiz Alberto da Silva Araújo  
 Contador  
 15.877/O-4  
 388.559.175-87

| 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 |                   |                   |                  |                 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                    | 0,00                     | 170.738,33                              | 143.437,65        | 143.437,65        | 24.368,99        | 2.931,69        |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS               | 0,00                     | 170.738,33                              | 143.437,65        | 143.437,65        | 24.368,99        | 2.931,69        |
| INVESTIMENTOS  | 0,00                     | 5.559,50                                | 2.238,37          | 2.238,37          | 207,63           | 3.113,50        |
| INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS                           | 0,00                     | 5.559,50                                | 2.238,37          | 2.238,37          | 207,63           | 3.113,50        |
| <b>TOTAL:</b>  | <b>0,00</b>              | <b>176.297,83</b>                       | <b>145.676,02</b> | <b>145.676,02</b> | <b>24.576,62</b> | <b>6.045,19</b> |

## DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO<br>PROCESSADOS LIQUIDADOS | INSCRITOS                   |  | PAGOS             | CANCELADOS  | SALDO           |
|--|-----------------------------|--|-------------------|-------------|-----------------|
|  | EM EXERCÍCIOS<br>ANTERIORES | EM 31 DE<br>DEZEMBRO DO<br>EXERCÍCIO<br>ANTERIOR |                   |             |                 |
| VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL                    | 0,00                        | 5.065,56   | 5.065,56          | 0,00        | 0,00            |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES<br>DIRETAS         | 0,00                        | 5.065,56   | 5.065,56          | 0,00        | 0,00            |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                  | 0,00                        | 137.121,11                                       | 131.636,00        | 0,00        | 5.485,11        |
| TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS                      | 0,00                        | 82.240,67  | 82.240,67         | 0,00        | 0,00            |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES<br>DIRETAS          | 0,00                        | 54.880,44  | 49.395,33         | 0,00        | 5.485,11        |
| INVESTIMENTOS  | 0,00                        | 3.227,88   | 3.227,88          | 0,00        | 0,00            |
| INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS                         | 0,00                        | 3.227,88   | 3.227,88          | 0,00        | 0,00            |
| <b>TOTAL:</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>145.414,55</b>                                | <b>139.929,44</b> | <b>0,00</b> | <b>5.485,11</b> |



## Balanco Financeiro

| INGRESSOS  |                 |                    | DISPÊNDIOS  |                 |                    |
|--|-----------------|--------------------|---|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO   | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| Receita Orçamentária                                   | 15.985.962,36   | 15.458.160,24      | Despesa Orçamentária                                    | 10.995.588,13   | 11.166.323,59      |
| RECEITA REALIZADA                                      | 15.985.962,36   | 15.458.160,24      | CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO                      | 10.995.588,13   | 11.166.323,59      |
| RECEITA CORRENTE                                       | 15.985.962,36   | 15.458.160,24      | CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO - DESPESAS CORRENTES | 10.995.588,13   | 10.463.054,01      |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES                              | 13.535.181,96   | 12.889.778,35      | VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL                 | 5.064.157,63    | 4.430.029,26       |
| CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS | 13.535.181,96   | 12.889.778,35      | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS         | 5.064.157,63    | 4.430.029,26       |
| ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS                            | 13.513.305,94   | 12.861.757,71      | VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL           | 3.661.950,52    | 3.176.556,52       |
| Anuidades Do Exercício - P.F.                          | 10.624.148,32   | 10.336.221,77      | OBRIGAÇÕES PATRONAIS                                    | 835.567,91      | 748.057,99         |
| Anuidades De Exercícios Anteriores - P.F.              | 2.889.157,62    | 2.525.535,94       | OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL               | 566.639,20      | 495.569,41         |
| ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS                          | 21.876,02       | 28.020,64          | INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS                |                 | 9.845,34           |
| RECEITAS PATRIMONIAIS                                  | 126.267,26      | 227.968,85         | OUTRAS DESPESAS CORRENTES                               | 5.931.430,50    | 6.033.024,75       |
| RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS                        | 126.267,26      | 227.968,85         | TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS                   | 3.861.520,66    | 3.775.867,50       |
| RECEITAS DE SERVIÇOS                                   | 931.836,21      | 1.240.820,00       | CONTRIBUIÇÕES   | 3.861.520,66    | 3.775.867,50       |
| SERVIÇOS FINANCEIROS                                   | 38.463,97       | 23.751,66          | OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS          | 2.069.909,84    | 2.257.157,25       |
| SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS                               | 893.372,24      | 1.217.068,34       | DIÁRIAS   | 196.160,00      | 209.565,00         |
| Expedição De Carteira                                  | 291.845,68      | 367.314,21         | MATERIAL DE CONSUMO                                     | 63.495,34       | 77.985,12          |
| Outros Serviços Administrativos                        | 149.448,49      | 177.540,77         | PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO                      | 186.797,01      | 203.842,05         |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                              | 1.392.676,93    | 1.099.593,04       | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA            | 55.114,30       | 66.128,41          |

| INGRESSOS                                       |                 |                    | DISPÊNDIOS   |                 |                    |
|---|-----------------|--------------------|--|-----------------|--------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                   | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO  | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| MULTAS E JUROS DE MORA                          | 886.355,62      | 764.365,07         | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA           | 1.283.448,69    | 1.274.267,93       |
| MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES        | 886.355,62      | 764.365,07         | SENTENÇAS JUDICIAIS                                      | 4.905,76        | 3.728,42           |
| Juros Sobre Anuidades De Pessoas Físicas        | 884.986,98      | 756.252,62         | DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES                        | 57.478,58       | 7.267,50           |
| Juros Sobre Anuidades De Pessoas Jurídicas      | 1.368,64        | 8.112,45           | INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES                              | 222.510,16      | 414.372,82         |
| INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES                     | 4.021,06        | 6.347,69           | CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO - DESPESAS DE CAPITAL |                 | 703.269,58         |
| INDENIZAÇÕES                                    | 1.708,69        | 5.723,06           | INVESTIMENTOS  |                 | 703.269,58         |
| RESTITUIÇÕES                                    | 2.312,37        | 624,63             | INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS                       |                 | 703.269,58         |
| RECEITA DA DÍVIDA ATIVA                         | 488.595,59      | 321.147,95         | OBRAS E INSTALAÇÕES                                      |                 | 700.071,63         |
| RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES | 488.595,59      | 321.147,95         | EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE                       |                 | 3.197,95           |
| Dívida Ativa Pessoa Física - Principal          | 488.595,59      | 321.147,95         |  |                 |                    |
| Dívida Ativa em Fase Administrativa             | 147.823,50      | 161.663,98         |  |                 |                    |
| Dívida Ativa em Fase Executiva                  | 340.772,09      | 159.483,97         |  |                 |                    |
| RECEITAS DIVERSAS                               | 13.704,66       | 7.732,33           |  |                 |                    |
| OUTRAS RECEITAS                                 | 13.704,66       | 7.732,33           |  |                 |                    |
| Transferências Financeiras Recebidas            |                 |                    | Transferências Financeiras Concedidas                    |                 |                    |
| Recebimentos Extraorçamentários                 | 2.776.001,28    | 17.923.779,34      | Pagamentos Extraorçamentários                            | 2.913.656,47    | 18.850.560,45      |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados     |                 |                    | Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados             | 145.676,02      | 617.273,60         |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados         |                 |                    | Pagamentos de Restos a Pagar Processados                 | 139.929,44      | 350.818,79         |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados     | 866.429,47      | 910.722,57         | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados              | 763.343,27      | 924.019,69         |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários          | 1.909.571,81    | 17.013.056,77      | Outros Pagamentos Extraorçamentários                     | 1.864.707,74    | 16.958.448,37      |
| Saldo em espécie do Exercício Anterior          | 1.981.122,00    | 2.404.025,39       | Saldo em espécie para o Exercício Seguinte               | 6.833.841,04    | 5.769.080,93       |
| Caixa e Equivalente de Caixa                    | 1.951.420,64    | 2.310.547,19       | Caixa e Equivalente de Caixa                             | 6.800.021,48    | 5.698.972,47       |
| Depósitos. Rest. Vlrs Vinculados                | 29.701,36       | 93.478,20          | Depósitos. Rest. Vlrs Vinculados                         | 33.819,56       | 70.108,46          |

| INGRESSOS     |                      |                      | DISPÊNDIOS    |                      |                      |
|---------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual      | Exercício Anterior   | ESPECIFICAÇÃO | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
| Total:        | <b>20.743.085,64</b> | <b>35.785.964,97</b> |               | <b>20.743.085,64</b> | <b>35.785.964,97</b> |

Salvador-BA, 30 de junho de 2018

---

Maria Inez Morais Alves de Ferias  
 Presidente  
 Coren-Ba 25071Enf-R  
 162.734.005-04

---

Aline Soares da Silva  
 Primeira Tesoureira  
 Coren-Ba 259.624  
 935.585.625-34

---

Luiz Alberto da Silva Araújo  
 Contador  
 15.877/O-4  
 388.559.175-87

## Balço Patrimonial

| ATIVO  |                      |                      | PASSIVO  |                     |                     |
|--|----------------------|----------------------|--|---------------------|---------------------|
| Especificação  | Exercício Atual      | Exercício Anterior   | Especificação  | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                                  | <b>27.662.416,44</b> | <b>23.722.216,62</b> | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>  | <b>1.775.222,13</b> | <b>1.373.328,00</b> |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                            | 6.800.021,48         | 5.698.972,47         | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | 164.274,53          | 153.891,14          |
| CRÉDITOS A CURTO PRAZO                                   | 20.388.000,25        | 17.480.766,07        | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO                                     | 0,00                | 0,00                |
| CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E DE CONTRIBUIÇÕES A RECEBER        | 52.018.333,48        | 43.803.876,92        | FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO                                    | 24.898,42           | 5.173,43            |
| (-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO           | 31.630.333,23        | 26.323.110,85        | OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO   | 5.773,78            | 5.213,27            |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO                  | 417.950,71           | 476.569,48           | OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES  | 105.807,03          | 31.999,23           |
| INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO     | 0,00                 | 0,00                 | PROVISÕES A CURTO PRAZO  | 1.257.528,72        | 1.002.111,38        |
| ESTOQUES   | 56.444,00            | 65.908,60            | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO  | 216.939,65          | 174.939,55          |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE | 0,00                 | 0,00                 |  | 0,00                | 0,00                |
| <b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>                              | <b>8.756.754,98</b>  | <b>5.709.137,17</b>  | <b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO                           | 1.933.834,19         | 40.631,25            | OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO | 0,00                | 0,00                |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO                                   | 1.894.820,83         | 31.319,25            | EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO                                     | 0,00                | 0,00                |
| DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA                              | 8.493.639,68         | 9.656.829,58         | FORNECEDORES A LONGO PRAZO   | 0,00                | 0,00                |
| (-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO          | 6.598.818,85         | 9.625.510,33         | OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO   | 0,00                | 0,00                |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO                  | 39.013,36            | 9.312,00             | OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES  | 0,00                | 0,00                |
| INVESTIMENTOS  | 0,00                 | 0,00                 | PROVISÕES A LONGO PRAZO  | 0,00                | 0,00                |
| IMOBILIZADO  | 6.822.920,79         | 5.663.991,05         | DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO  | 0,00                | 0,00                |
| BENS MÓVEIS  | 1.810.070,78         | 1.442.920,82         | RESULTADO DIFERIDO   | 0,00                | 0,00                |
| BENS IMÓVEIS   | 5.934.237,21         | 5.723.335,13         |  | 0,00                | 0,00                |
| (-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS       | 921.387,20           | 1.502.264,90         |  | 0,00                | 0,00                |
| INTANGÍVEL   | 0,00                 | 4.514,87             |  | 0,00                | 0,00                |
| SOFTWARES  | 73.627,50            | 73.627,50            |  | 0,00                | 0,00                |

|                           |                      |                      |                                    |                      |                      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| (-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA | 73.627,50            | 69.112,63            |                                    | 0,00                 | 0,00                 |
|                           |                      |                      | TOTAL DO PASSIVO                   | 1.775.222,13         | 1.373.328,00         |
|                           |                      |                      | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>          |                      |                      |
|                           |                      |                      | Especificação                      | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
|                           |                      |                      | Patrimônio Social e Capital Social | 0,00                 | 0,00                 |
|                           |                      |                      | Ajuste de avaliação Patrimonial    | 0,00                 | 0,00                 |
|                           |                      |                      | Demais Reservas                    | 0,00                 | 0,00                 |
|                           |                      |                      | Resultados Acumulados              | 34.643.949,29        | 28.058.025,79        |
|                           |                      |                      | TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO        | 34.643.949,29        | 28.058.025,79        |
| <b>TOTAL</b>              | <b>36.419.171,42</b> | <b>29.431.353,79</b> | <b>TOTAL</b>                       | <b>36.419.171,42</b> | <b>29.431.353,79</b> |
| ATIVO FINANCEIRO          | 6.800.021,48         | 5.698.972,47         | PASSIVO FINANCEIRO                 | 11.612.216,25        | 9.801.643,78         |
| ATIVO PERMANENTE          | 29.619.149,94        | 23.732.381,32        | PASSIVO PERMANENTE                 | 1.257.528,72         | 1.002.111,38         |
| <b>SALDO PATRIMONIAL</b>  |                      |                      |                                    | <b>23.549.426,45</b> | <b>18.627.598,63</b> |

## Compensações

| ESPECIFICAÇÃO                                     | Exercício Atual | Exercício Anterior | ESPECIFICAÇÃO                                      | Exercício Atual   | Exercício Anterior |
|---|-----------------|--------------------|--|-------------------|--------------------|
| <b>Saldo do Atos Potenciais Ativos</b>            |                 |                    | <b>Saldo do Atos Potenciais Passivos</b>           |                   |                    |
| Execução de Garantias e Contragarantias Recebidas | 0,00            | 0,00               | Execução de Garantias e Contragarantias Concedidas | 0,00              | 0,00               |
| Execução de Direitos Conveniados                  | 0,00            | 0,00               | Execução de Obrigações Conveniadas                 | 0,00              | 0,00               |
| Execução de Direitos Contratuais                  | 0,00            | 0,00               | Execução de Obrigações Contratuais                 | 189.470,77        | 0,00               |
| Execução de Outros Atos Potenciais do Ativo       | 0,00            | 0,00               | Execução de Outros Atos Potenciais do Passivo      | 0,00              | 0,00               |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>TOTAL</b>                                       | <b>189.470,77</b> | <b>0,00</b>        |

## Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

|                    | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|--------------------|-----------------|--------------------|
| Déficit Financeiro | -4.812.194,77   | -4.102.671,31      |

Salvador-BA, 30 de junho de 2018

Maria Inez Morais Alves de Férias  
Presidente  
Coren-Ba 25071Enf-R  
162.734.005-04

Aline Soares da Silva  
Primeira Tesoureira  
Coren-Ba 259.624  
935.585.625-34

Luiz Alberto da Silva Araújo  
Contador  
15.877/O-4  
388.559.175-87

## Variações Patrimoniais

| VARIACIONES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS                                 |                 |                    |   |                 |                    |
|--|-----------------|--------------------|---|-----------------|--------------------|
|  | Exercício Atual | Exercício Anterior |   | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA                                       | 27.678.711,93   | 26.982.321,45      | VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA                         | 11.797.053,01   | 10.889.335,14      |
| CONTRIBUIÇÕES  | 25.755.124,19   | 24.756.441,85      | PESSOAL E ENCARGOS                                      | 5.415.172,75    | 4.664.343,39       |
| CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS                | 25.755.124,19   | 24.756.441,85      | REMUNERAÇÃO DE PESSOAL                                  | 3.709.355,54    | 3.213.344,36       |
| CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS - CONSOLIDAÇÃO | 25.755.124,19   | 24.756.441,85      | REMUNERAÇÃO A PESSOAL - RGPS                            | 3.709.355,54    | 3.213.344,36       |
| EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS                        | 854.775,17      | 1.204.896,19       | ENCARGOS PATRONAIS                                      | 1.139.178,01    | 955.429,62         |
| EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS                  | 854.775,17      | 1.204.896,19       | ENCARGOS PATRONAIS - RGPS                               | 874.148,54      | 703.695,40         |
| VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS   | 854.775,17      | 1.204.896,19       | ENCARGOS PATRONAIS - FGTS                               | 265.029,47      | 251.734,22         |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS                        | 1.051.102,21    | 1.007.824,57       | BENEFICIOS A PESSOAL                                    | 566.639,20      | 495.569,41         |
| JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS            | 38.463,97       | 23.751,66          | BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS                             | 566.639,20      | 495.569,41         |
| JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS                             | 38.463,97       | 23.751,66          | USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO         | 2.165.320,51    | 1.999.023,78       |
| JUROS E ENCARGOS DE MORA   | 886.355,62      | 763.220,79         | USO DE MATERIAL DE CONSUMO                              | 80.989,53       | 77.445,02          |
| OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA  | 886.355,62      | 763.220,79         | MATERIAL DE CONSUMO                                     | 80.989,53       | 77.445,02          |
| DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS  | 15,36           | 924,90             | SERVICOS  | 1.893.738,46    | 1.796.704,56       |
| DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS - CONSOLIDAÇÃO                           | 15,36           | 924,90             | DIÁRIAS   | 196.490,00      | 209.565,00         |
| REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS            | 126.267,26      | 219.927,22         | SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA                      | 60.723,15       | 67.394,81          |
| REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS                                  | 126.267,26      | 219.927,22         | SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA                    | 1.636.525,31    | 1.519.744,75       |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                             | 17.710,36       | 13.158,84          | DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO                      | 190.592,52      | 124.874,20         |
| DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                           | 17.710,36       | 13.158,84          | DEPRECIÇÃO  | 190.592,52      | 124.092,22         |
| INDENIZAÇÕES   | 17.710,36       | 13.158,84          | AMORTIZAÇÃO   | 0,00            | 781,98             |
|  |                 |                    | VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS          | 4.905,76        | 3.728,42           |
|  |                 |                    | OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS | 4.905,76        | 3.728,42           |
|  |                 |                    | JUROS E ENCARGOS EM SENTENCAS JUDICIAIS                 | 4.905,76        | 3.728,42           |
|  |                 |                    | TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS                               | 3.967.327,69    | 3.807.866,73       |
|  |                 |                    | TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS                      | 3.967.327,69    | 3.807.866,73       |
|  |                 |                    | TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS - CONSOLIDAÇÃO       | 3.967.327,69    | 3.807.866,73       |
|  |                 |                    | OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS               | 244.326,30      | 414.372,82         |

|                                     | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |  | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
|                                     |                      |                      | DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                                | 244.326,30           | 414.372,82           |
|                                     |                      |                      | VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS | 244.326,30           | 414.372,82           |
| <b>Total das Variações Ativas :</b> | <b>27.678.711,93</b> | <b>26.982.321,45</b> | <b>Total das Variações Passivas :</b>                                      | <b>11.797.053,01</b> | <b>10.889.335,14</b> |
| <b>RESULTADO PATRIMONIAL</b>        |                      |                      |  |                      |                      |
| <b>Déficit do Exercício</b>         |                      |                      | <b>Superávit do Exercício</b>  | <b>15.881.658,92</b> | <b>16.092.986,31</b> |
| <b>Total</b>                        | <b>27.678.711,93</b> | <b>26.982.321,45</b> | <b>Total</b>   | <b>27.678.711,93</b> | <b>26.982.321,45</b> |

Salvador-BA, 30 de junho de 2018

\_\_\_\_\_  
 Maria Inez Morais Alves de Ferias  
 Presidente  
 Coren-Ba 25071Enf-R  
 162.734.005-04

\_\_\_\_\_  
 Aline Soares da Silva  
 Primeira Tesoureira  
 Coren-Ba 259.624  
 935.585.625-34

\_\_\_\_\_  
 Luiz Alberto da Silva Araújo  
 Contador  
 15.877/O-4  
 388.559.175-87

**Variações Patrimoniais Qualitativas  
 (decorrentes da execução orçamentária)**

| VARIAÇÕES ATIVAS           | Exercício Atual | Exercício Anterior | VARIAÇÕES PASSIVAS       | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|----------------------------|-----------------|--------------------|--------------------------|-----------------|--------------------|
| INCORPORAÇÃO DE ATIVOS     | 0,00            | 703.269,58         | INCORPORAÇÃO DE PASSIVO  | 0,00            | 0,00               |
| DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO | 0,00            | 0,00               | DESINCORPORAÇÃO DE ATIVO | 0,00            | 0,00               |



## Demonstração dos Fluxos de Caixa

|   | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|-----------------|--------------------|
| <b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>        |                 |                    |
| <b>INGRESSOS</b>  |                 |                    |
| RECEITA CORRENTE  | 15.985.962,36   | 15.458.160,24      |
| RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES                                 | 13.535.181,96   | 12.889.778,35      |
| CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS    | 13.535.181,96   | 12.889.778,35      |
| ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS                               | 13.513.305,94   | 12.861.757,71      |
| Anuidades Do Exercício - P.F.                             | 10.624.148,32   | 10.336.221,77      |
| Anuidades De Exercícios Anteriores - P.F.                 | 2.889.157,62    | 2.525.535,94       |
| ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS                             | 21.876,02       | 28.020,64          |
| RECEITAS PATRIMONIAIS                                     | 126.267,26      | 227.968,85         |
| RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS                           | 126.267,26      | 227.968,85         |
| RECEITAS DE SERVIÇOS                                      | 931.836,21      | 1.240.820,00       |
| SERVIÇOS FINANCEIROS                                      | 38.463,97       | 23.751,66          |
| SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS                                  | 893.372,24      | 1.217.068,34       |
| Expedição De Carteira                                     | 291.845,68      | 367.314,21         |
| Outros Serviços Administrativos                           | 149.448,49      | 177.540,77         |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                                 | 1.392.676,93    | 1.099.593,04       |
| MULTAS E JUROS DE MORA                                    | 886.355,62      | 764.365,07         |
| MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES                  | 886.355,62      | 764.365,07         |
| Juros Sobre Anuidades De Pessoas Físicas                  | 884.986,98      | 756.252,62         |
| Juros Sobre Anuidades De Pessoas Jurídicas                | 1.368,64        | 8.112,45           |
| INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES                               | 4.021,06        | 6.347,69           |
| INDENIZAÇÕES  | 1.708,69        | 5.723,06           |
| RESTITUIÇÕES  | 2.312,37        | 624,63             |
| RECEITA DA DÍVIDA ATIVA                                   | 488.595,59      | 321.147,95         |
| RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES           | 488.595,59      | 321.147,95         |
| Dívida Ativa Pessoa Física - Principal                    | 488.595,59      | 321.147,95         |
| Dívida Ativa em Fase Administrativa                       | 147.823,50      | 161.663,98         |
| Dívida Ativa em Fase Executiva                            | 340.772,09      | 159.483,97         |
| RECEITAS DIVERSAS   | 13.704,66       | 7.732,33           |
| OUTRAS RECEITAS   | 13.704,66       | 7.732,33           |
| OUTROS INGRESSOS  | 2.776.001,28    | 17.947.149,08      |
| <b>DESEMBOLSOS</b>  |                 |                    |
| CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADADO - PAGO                      | 10.995.588,13   | 11.166.323,59      |
| CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADADO - PAGO - DESPESAS CORRENTES | 10.995.588,13   | 10.463.054,01      |
| VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL                   | 5.064.157,63    | 4.430.029,26       |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS           | 5.064.157,63    | 4.430.029,26       |
| VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL             | 3.661.950,52    | 3.176.556,52       |
| OBRIGAÇÕES PATRONAIS                                      | 835.567,91      | 748.057,99         |
| OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL                 | 566.639,20      | 495.569,41         |
| INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS                  | 0,00            | 9.845,34           |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                                 | 5.931.430,50    | 6.033.024,75       |
| TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS                     | 3.861.520,66    | 3.775.867,50       |
| CONTRIBUIÇÕES   | 3.861.520,66    | 3.775.867,50       |

|   | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
|---|---------------------|---------------------|
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS                | 2.069.909,84        | 2.257.157,25        |
| DIÁRIAS   | 196.160,00          | 209.565,00          |
| MATERIAL DE CONSUMO   | 63.495,34           | 77.985,12           |
| PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO                            | 186.797,01          | 203.842,05          |
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA                  | 55.114,30           | 66.128,41           |
| OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA                | 1.283.448,69        | 1.274.267,93        |
| SENTENÇAS JUDICIAIS   | 4.905,76            | 3.728,42            |
| DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES                             | 57.478,58           | 7.267,50            |
| INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES                                   | 222.510,16          | 414.372,82          |
| CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADADO - PAGO - DESPESAS DE CAPITAL    | 0,00                | 703.269,58          |
| INVESTIMENTOS   | 0,00                | 703.269,58          |
| INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS                            | 0,00                | 703.269,58          |
| OBRAS E INSTALAÇÕES   | 0,00                | 700.071,63          |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE                            | 0,00                | 3.197,95            |
| OUTROS DESEMBOLSOS  | 2.917.774,67        | 18.850.560,45       |
| <b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>    | <b>4.848.600,84</b> | <b>4.091.694,86</b> |
| <b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>          |                     |                     |
| <b>INGRESSOS</b>  |                     |                     |
| <b>DESEMBOLSOS</b>  |                     |                     |
| INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS                            | 0,00                | 0,00                |
| OBRAS E INSTALAÇÕES   | 0,00                | 0,00                |
| EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE                            | 0,00                | 0,00                |
| <b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>         |                     |                     |
| <b>INGRESSOS</b>  |                     |                     |
| <b>DESEMBOLSOS</b>  |                     |                     |
| <b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>                  |                     |                     |
| <b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>       | <b>4.848.600,84</b> | <b>4.091.694,86</b> |

|                                       |              |              |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL | 1.951.420,64 | 2.310.547,19 |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL   | 6.800.021,48 | 5.698.972,47 |

Salvador-BA, 30 de junho de 2018

Maria Inez Morais Alves de Férias  
Presidente  
Coren-Ba 25071Enf-R  
162.734.005-04

Aline Soares da Silva  
Primeira Tesoureira  
Coren-Ba 259.624  
935.585.625-34

Luiz Alberto da Silva Araújo  
Contador  
15.877/O-4  
388.559.175-87

## Comparativo da Receita

| Receita   | Orçado               | Arrec. Período       |               | Arrec. Exerc.        |               | Diferença           |               |
|---|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| <b>6.2.1.2 - RECEITA REALIZADA</b>  | <b>23.975.000,00</b> | <b>15.985.962,36</b> | <b>66,68%</b> | <b>15.985.962,36</b> | <b>66,68%</b> | <b>7.989.037,64</b> | <b>33,32%</b> |
| <b>6.2.1.2.1 - RECEITA CORRENTE</b>   | <b>23.975.000,00</b> | <b>15.985.962,36</b> | <b>66,68%</b> | <b>15.985.962,36</b> | <b>66,68%</b> | <b>7.989.037,64</b> | <b>33,32%</b> |
| <b>6.2.1.2.1.12 - RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES</b>                                 | <b>19.381.000,00</b> | <b>13.535.181,96</b> | <b>69,84%</b> | <b>13.535.181,96</b> | <b>69,84%</b> | <b>5.845.818,04</b> | <b>30,16%</b> |
| <b>6.2.1.2.1.12.40 - CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS</b> | <b>19.381.000,00</b> | <b>13.535.181,96</b> | <b>69,84%</b> | <b>13.535.181,96</b> | <b>69,84%</b> | <b>5.845.818,04</b> | <b>30,16%</b> |
| <b>6.2.1.2.1.12.40.01 - ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS</b>                         | <b>19.338.000,00</b> | <b>13.513.305,94</b> | <b>69,88%</b> | <b>13.513.305,94</b> | <b>69,88%</b> | <b>5.824.694,06</b> | <b>30,12%</b> |
| <b>6.2.1.2.1.12.40.01.001 - Anuidades Do Exercício - P.F.</b>                   | <b>14.888.000,00</b> | <b>10.624.148,32</b> | <b>71,36%</b> | <b>10.624.148,32</b> | <b>71,36%</b> | <b>4.263.851,68</b> | <b>28,64%</b> |
| 6.2.1.2.1.12.40.01.001.001 - Auxiliar de Enfermagem                             | 900.000,00           | 547.549,91           | 60,84%        | 547.549,91           | 60,84%        | 352.450,09          | 39,16%        |
| 6.2.1.2.1.12.40.01.001.002 - Técnico de Enfermagem                              | 7.688.000,00         | 5.481.744,60         | 71,30%        | 5.481.744,60         | 71,30%        | 2.206.255,40        | 28,70%        |
| 6.2.1.2.1.12.40.01.001.003 - Enfermeiro   | 6.300.000,00         | 4.594.853,81         | 72,93%        | 4.594.853,81         | 72,93%        | 1.705.146,19        | 27,07%        |
| <b>6.2.1.2.1.12.40.01.002 - Anuidades De Exercícios Anteriores - P.F.</b>       | <b>4.450.000,00</b>  | <b>2.889.157,62</b>  | <b>64,92%</b> | <b>2.889.157,62</b>  | <b>64,92%</b> | <b>1.560.842,38</b> | <b>35,08%</b> |
| 6.2.1.2.1.12.40.01.002.001 - Auxiliar de Enfermagem                             | 380.000,00           | 222.871,81           | 58,65%        | 222.871,81           | 58,65%        | 157.128,19          | 41,35%        |
| 6.2.1.2.1.12.40.01.002.002 - Técnico de Enfermagem                              | 2.350.000,00         | 1.610.339,17         | 68,53%        | 1.610.339,17         | 68,53%        | 739.660,83          | 31,47%        |
| 6.2.1.2.1.12.40.01.002.003 - Enfermeiro   | 1.720.000,00         | 1.055.946,64         | 61,39%        | 1.055.946,64         | 61,39%        | 664.053,36          | 38,61%        |
| <b>6.2.1.2.1.12.40.02 - ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS</b>                       | <b>43.000,00</b>     | <b>21.876,02</b>     | <b>50,87%</b> | <b>21.876,02</b>     | <b>50,87%</b> | <b>21.123,98</b>    | <b>49,13%</b> |
| 6.2.1.2.1.12.40.02.001 - Anuidades Do Exercício - P.J.                          | 30.000,00            | 16.543,30            | 55,14%        | 16.543,30            | 55,14%        | 13.456,70           | 44,86%        |
| 6.2.1.2.1.12.40.02.002 - Anuidades De Exercícios Anteriores - P.J.              | 13.000,00            | 5.332,72             | 41,02%        | 5.332,72             | 41,02%        | 7.667,28            | 58,98%        |
| <b>6.2.1.2.1.13 - RECEITAS PATRIMONIAIS</b>                                     | <b>310.000,00</b>    | <b>126.267,26</b>    | <b>40,73%</b> | <b>126.267,26</b>    | <b>40,73%</b> | <b>183.732,74</b>   | <b>59,27%</b> |
| <b>6.2.1.2.1.13.20 - RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS</b>                        | <b>310.000,00</b>    | <b>126.267,26</b>    | <b>40,73%</b> | <b>126.267,26</b>    | <b>40,73%</b> | <b>183.732,74</b>   | <b>59,27%</b> |
| 6.2.1.2.1.13.20.01 - Juros De Títulos De Renda                                  | 300.000,00           | 125.067,80           | 41,69%        | 125.067,80           | 41,69%        | 174.932,20          | 58,31%        |
| 6.2.1.2.1.13.20.04 - Juros E Correção Da Poupança                               | 10.000,00            | 1.199,46             | 11,99%        | 1.199,46             | 11,99%        | 8.800,54            | 88,01%        |
| <b>6.2.1.2.1.16 - RECEITAS DE SERVIÇOS</b>                                      | <b>2.235.500,00</b>  | <b>931.836,21</b>    | <b>41,68%</b> | <b>931.836,21</b>    | <b>41,68%</b> | <b>1.303.663,79</b> | <b>58,32%</b> |
| <b>6.2.1.2.1.16.02 - SERVIÇOS FINANCEIROS</b>                                   | <b>80.000,00</b>     | <b>38.463,97</b>     | <b>48,08%</b> | <b>38.463,97</b>     | <b>48,08%</b> | <b>41.536,03</b>    | <b>51,92%</b> |
| 6.2.1.2.1.16.02.99 - Outros Serviços Financeiros                                | 80.000,00            | 38.463,97            | 48,08%        | 38.463,97            | 48,08%        | 41.536,03           | 51,92%        |
| <b>6.2.1.2.1.16.13 - SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS</b>                               | <b>2.155.500,00</b>  | <b>893.372,24</b>    | <b>41,45%</b> | <b>893.372,24</b>    | <b>41,45%</b> | <b>1.262.127,76</b> | <b>58,55%</b> |
| 6.2.1.2.1.16.13.01 - Taxa De Inscrição - Pessoas Físicas                        | 900.000,00           | 412.341,48           | 45,82%        | 412.341,48           | 45,82%        | 487.658,52          | 54,18%        |
| <b>6.2.1.2.1.16.13.02 - Expedição De Carteira</b>                               | <b>800.000,00</b>    | <b>291.845,68</b>    | <b>36,48%</b> | <b>291.845,68</b>    | <b>36,48%</b> | <b>508.154,32</b>   | <b>63,52%</b> |
| 6.2.1.2.1.16.13.02.001 - Expedição de Carteiras e Cédulas                       | 800.000,00           | 291.845,68           | 36,48%        | 291.845,68           | 36,48%        | 508.154,32          | 63,52%        |
| 6.2.1.2.1.16.13.03 - Expedição De Cédula De Identidade                          | 180.000,00           | 0,00                 | 0,00%         | 0,00                 | 0,00%         | 180.000,00          | 100,00%       |
| 6.2.1.2.1.16.13.05 - Taxa De Inscrição - Pessoas Jurídicas                      | 500,00               | 1.139,52             | 227,90%       | 1.139,52             | 227,90%       | -639,52             | 127,90%       |

| Receita  | Orçado              | Arrec. Período             | Arrec. Exerc.              | Diferença                |
|--|---------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| 6.2.1.2.1.16.13.09 - Alteração De Responsabilidade Técnica - Pessoas Jurídicas | 0,00                | 38.597,07 0,00%            | 38.597,07 0,00%            | -38.597,07 0,00%         |
| <b>6.2.1.2.1.16.13.99 - Outros Serviços Administrativos</b>                    | <b>275.000,00</b>   | <b>149.448,49 54,34%</b>   | <b>149.448,49 54,34%</b>   | <b>125.551,51 45,66%</b> |
| 6.2.1.2.1.16.13.99.001 - Expedição de Certidões                                | 35.000,00           | 55.881,98 159,66%          | 55.881,98 159,66%          | -20.881,98 59,66%        |
| 6.2.1.2.1.16.13.99.002 - Outras Rendas   | 240.000,00          | 93.566,51 38,99%           | 93.566,51 38,99%           | 146.433,49 61,01%        |
| <b>6.2.1.2.1.19 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>                                | <b>2.048.500,00</b> | <b>1.392.676,93 67,99%</b> | <b>1.392.676,93 67,99%</b> | <b>655.823,07 32,01%</b> |
| <b>6.2.1.2.1.19.10 - MULTAS E JUROS DE MORA</b>                                | <b>1.415.000,00</b> | <b>886.355,62 62,64%</b>   | <b>886.355,62 62,64%</b>   | <b>528.644,38 37,36%</b> |
| <b>6.2.1.2.1.19.10.02 - MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES</b>           | <b>1.415.000,00</b> | <b>886.355,62 62,64%</b>   | <b>886.355,62 62,64%</b>   | <b>528.644,38 37,36%</b> |
| <b>6.2.1.2.1.19.10.02.002 - Juros Sobre Anuidades De Pessoas Físicas</b>       | <b>1.400.000,00</b> | <b>884.986,98 63,21%</b>   | <b>884.986,98 63,21%</b>   | <b>515.013,02 36,79%</b> |
| 6.2.1.2.1.19.10.02.002.001 - Juros, Multas e ATM s/ Anuidades P. Física        | 1.400.000,00        | 884.986,98 63,21%          | 884.986,98 63,21%          | 515.013,02 36,79%        |
| <b>6.2.1.2.1.19.10.02.004 - Juros Sobre Anuidades De Pessoas Jurídicas</b>     | <b>15.000,00</b>    | <b>1.368,64 9,12%</b>      | <b>1.368,64 9,12%</b>      | <b>13.631,36 90,88%</b>  |
| 6.2.1.2.1.19.10.02.004.001 - Juros, Multas e ATM Pessoas Jurídicas             | 15.000,00           | 1.368,64 9,12%             | 1.368,64 9,12%             | 13.631,36 90,88%         |
| <b>6.2.1.2.1.19.20 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES</b>                           | <b>8.000,00</b>     | <b>4.021,06 50,26%</b>     | <b>4.021,06 50,26%</b>     | <b>3.978,94 49,74%</b>   |
| <b>6.2.1.2.1.19.20.01 - INDENIZAÇÕES</b>                                       | <b>7.000,00</b>     | <b>1.708,69 24,41%</b>     | <b>1.708,69 24,41%</b>     | <b>5.291,31 75,59%</b>   |
| 6.2.1.2.1.19.20.01.099 - Outras Indenizações                                   | 7.000,00            | 1.708,69 24,41%            | 1.708,69 24,41%            | 5.291,31 75,59%          |
| <b>6.2.1.2.1.19.20.02 - RESTITUIÇÕES</b>                                       | <b>1.000,00</b>     | <b>2.312,37 231,24%</b>    | <b>2.312,37 231,24%</b>    | <b>-1.312,37 131,24%</b> |
| 6.2.1.2.1.19.20.02.099 - Outras Restituições                                   | 1.000,00            | 2.312,37 231,24%           | 2.312,37 231,24%           | -1.312,37 131,24%        |
| <b>6.2.1.2.1.19.32 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA</b>                               | <b>625.500,00</b>   | <b>488.595,59 78,11%</b>   | <b>488.595,59 78,11%</b>   | <b>136.904,41 21,89%</b> |
| <b>6.2.1.2.1.19.32.16 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES</b>    | <b>625.500,00</b>   | <b>488.595,59 78,11%</b>   | <b>488.595,59 78,11%</b>   | <b>136.904,41 21,89%</b> |
| <b>6.2.1.2.1.19.32.16.001 - Dívida Ativa Pessoa Física - Principal</b>         | <b>625.500,00</b>   | <b>488.595,59 78,11%</b>   | <b>488.595,59 78,11%</b>   | <b>136.904,41 21,89%</b> |
| <b>6.2.1.2.1.19.32.16.001.001 - Dívida Ativa em Fase Administrativa</b>        | <b>298.500,00</b>   | <b>147.823,50 49,52%</b>   | <b>147.823,50 49,52%</b>   | <b>150.676,50 50,48%</b> |
| 6.2.1.2.1.19.32.16.001.001.001 - Anuidades                                     | 190.000,00          | 89.750,39 47,24%           | 89.750,39 47,24%           | 100.249,61 52,76%        |
| 6.2.1.2.1.19.32.16.001.001.002 - Multas  | 6.500,00            | 3.111,96 47,88%            | 3.111,96 47,88%            | 3.388,04 52,12%          |
| 6.2.1.2.1.19.32.16.001.001.003 - Juros de Mora                                 | 102.000,00          | 54.961,15 53,88%           | 54.961,15 53,88%           | 47.038,85 46,12%         |
| <b>6.2.1.2.1.19.32.16.001.002 - Dívida Ativa em Fase Executiva</b>             | <b>327.000,00</b>   | <b>340.772,09 104,21%</b>  | <b>340.772,09 104,21%</b>  | <b>-13.772,09 -4,21%</b> |
| 6.2.1.2.1.19.32.16.001.002.001 - Anuidades                                     | 190.000,00          | 213.060,97 112,14%         | 213.060,97 112,14%         | -23.060,97 12,14%        |
| 6.2.1.2.1.19.32.16.001.002.002 - Multas  | 7.000,00            | 5.231,68 74,74%            | 5.231,68 74,74%            | 1.768,32 25,26%          |
| 6.2.1.2.1.19.32.16.001.002.003 - Juros de Mora                                 | 130.000,00          | 122.479,44 94,21%          | 122.479,44 94,21%          | 7.520,56 5,79%           |
| <b>6.2.1.2.1.19.90 - RECEITAS DIVERSAS</b>                                     | <b>0,00</b>         | <b>13.704,66 0,00%</b>     | <b>13.704,66 0,00%</b>     | <b>-13.704,66 0,00%</b>  |
| <b>6.2.1.2.1.19.90.99 - OUTRAS RECEITAS</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>13.704,66 0,00%</b>     | <b>13.704,66 0,00%</b>     | <b>-13.704,66 0,00%</b>  |
| 6.2.1.2.1.19.90.99.002 - Descontos Obtidos                                     | 0,00                | 15,36 0,00%                | 15,36 0,00%                | -15,36 0,00%             |
| 6.2.1.2.1.19.90.99.003 - Receitas Não Identificadas                            | 0,00                | 13.689,30 0,00%            | 13.689,30 0,00%            | -13.689,30 0,00%         |

| Receita       | Orçado               | Arrec. Período       | Arrec. Exerc.        | Diferença           |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Total:</b> | <b>23.975.000,00</b> | <b>15.985.962,36</b> | <b>15.985.962,36</b> | <b>7.989.037,64</b> |

Salvador-BA, 30 de junho de 2018

---

Maria Inez Morais Alves de Ferias  
Presidente  
Coren-Ba 25071Enf-R  
162.734.005-04

---

Aline Soares da Silva  
Primeira Tesoureira  
Coren-Ba 259.624  
935.585.625-34

---

Luiz Alberto da Silva Araújo  
Contador  
15.877/O-4  
388.559.175-87

## Comparativo da Despesa Liquidada

| Despesa   | Orçado               | Realiz. Período      | Realiz. Exerc. | Diferença                   |                             |
|---|----------------------|----------------------|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>6.2.2.1.1 - CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES</b>                | <b>23.821.000,00</b> | <b>11.329.791,46</b> | <b>47,56%</b>  | <b>11.329.791,46 47,56%</b> | <b>12.491.208,54 52,44%</b> |
| <b>6.2.2.1.1.31 - VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL</b>             | <b>11.748.191,04</b> | <b>5.230.651,98</b>  | <b>44,52%</b>  | <b>5.230.651,98 44,52%</b>  | <b>6.517.539,06 55,48%</b>  |
| <b>6.2.2.1.1.31.90 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS</b>  | <b>11.748.191,04</b> | <b>5.230.651,98</b>  | <b>44,52%</b>  | <b>5.230.651,98 44,52%</b>  | <b>6.517.539,06 55,48%</b>  |
| <b>6.2.2.1.1.31.90.11 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL</b> | <b>7.969.634,30</b>  | <b>3.661.950,52</b>  | <b>45,95%</b>  | <b>3.661.950,52 45,95%</b>  | <b>4.307.683,78 54,05%</b>  |
| 6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários   | 5.614.590,88         | 2.643.569,33         | 47,08%         | 2.643.569,33 47,08%         | 2.971.021,55 52,92%         |
| 6.2.2.1.1.31.90.11.002 - Gratificação Por Exercício De Cargos E Funções   | 1.081.094,10         | 489.461,92           | 45,27%         | 489.461,92 45,27%           | 591.632,18 54,73%           |
| 6.2.2.1.1.31.90.11.003 - Gratificações Por Tempo De Serviço               | 353.996,54           | 171.289,22           | 48,39%         | 171.289,22 48,39%           | 182.707,32 51,61%           |
| 6.2.2.1.1.31.90.11.006 - Férias - Abono Constitucional                    | 195.824,50           | 77.916,49            | 39,79%         | 77.916,49 39,79%            | 117.908,01 60,21%           |
| 6.2.2.1.1.31.90.11.007 - Férias - Abono Pecuniário                        | 124.103,34           | 16.345,28            | 13,17%         | 16.345,28 13,17%            | 107.758,06 86,83%           |
| 6.2.2.1.1.31.90.11.008 - 13º Salário                                      | 600.024,94           | 263.368,28           | 43,89%         | 263.368,28 43,89%           | 336.656,66 56,11%           |
| <b>6.2.2.1.1.31.90.13 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS</b>                          | <b>2.391.608,31</b>  | <b>1.002.062,26</b>  | <b>41,90%</b>  | <b>1.002.062,26 41,90%</b>  | <b>1.389.546,05 58,10%</b>  |
| 6.2.2.1.1.31.90.13.001 - FGTS   | 627.642,45           | 258.386,78           | 41,17%         | 258.386,78 41,17%           | 369.255,67 58,83%           |
| 6.2.2.1.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias             | 1.685.510,53         | 709.872,08           | 42,12%         | 709.872,08 42,12%           | 975.638,45 57,88%           |
| 6.2.2.1.1.31.90.13.004 - Pis/Pasep  | 78.455,33            | 33.803,40            | 43,09%         | 33.803,40 43,09%            | 44.651,93 56,91%            |
| <b>6.2.2.1.1.31.90.16 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL</b>     | <b>1.236.948,43</b>  | <b>566.639,20</b>    | <b>45,81%</b>  | <b>566.639,20 45,81%</b>    | <b>670.309,23 54,19%</b>    |
| 6.2.2.1.1.31.90.16.006 - Programa De Alimentação Ao Trabalhador - Pat     | 1.228.221,23         | 566.321,20           | 46,11%         | 566.321,20 46,11%           | 661.900,03 53,89%           |
| 6.2.2.1.1.31.90.16.010 - Auxílio Funeral                                  | 8.000,00             | 0,00                 | 0,00%          | 0,00 0,00%                  | 8.000,00 100,00%            |
| 6.2.2.1.1.31.90.16.011 - Benefício Assistencial                           | 727,20               | 318,00               | 43,73%         | 318,00 43,73%               | 409,20 56,27%               |
| <b>6.2.2.1.1.31.90.94 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS</b>      | <b>150.000,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00%</b>   | <b>0,00 0,00%</b>           | <b>150.000,00 100,00%</b>   |
| 6.2.2.1.1.31.90.94.099 - Outras Indenizações Trabalhistas                 | 150.000,00           | 0,00                 | 0,00%          | 0,00 0,00%                  | 150.000,00 100,00%          |
| <b>6.2.2.1.1.33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES</b>                           | <b>12.072.808,96</b> | <b>6.099.139,48</b>  | <b>50,52%</b>  | <b>6.099.139,48 50,52%</b>  | <b>5.973.669,48 49,48%</b>  |
| <b>6.2.2.1.1.33.10 - TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS</b>            | <b>5.916.250,00</b>  | <b>3.967.327,69</b>  | <b>67,06%</b>  | <b>3.967.327,69 67,06%</b>  | <b>1.948.922,31 32,94%</b>  |
| <b>6.2.2.1.1.33.10.41 - CONTRIBUIÇÕES</b>                                 | <b>5.916.250,00</b>  | <b>3.967.327,69</b>  | <b>67,06%</b>  | <b>3.967.327,69 67,06%</b>  | <b>1.948.922,31 32,94%</b>  |
| 6.2.2.1.1.33.10.41.001 - Transferência Para O COFEN - Cota-Parte (1/3)    | 5.916.250,00         | 3.967.327,69         | 67,06%         | 3.967.327,69 67,06%         | 1.948.922,31 32,94%         |
| <b>6.2.2.1.1.33.90 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS</b>   | <b>6.156.558,96</b>  | <b>2.131.811,79</b>  | <b>34,63%</b>  | <b>2.131.811,79 34,63%</b>  | <b>4.024.747,17 65,37%</b>  |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.14 - DIÁRIAS</b>                                       | <b>670.980,00</b>    | <b>196.490,00</b>    | <b>29,28%</b>  | <b>196.490,00 29,28%</b>    | <b>474.490,00 70,72%</b>    |
| 6.2.2.1.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros                             | 116.000,00           | 23.650,00            | 20,39%         | 23.650,00 20,39%            | 92.350,00 79,61%            |
| 6.2.2.1.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores                               | 492.980,00           | 158.320,00           | 32,11%         | 158.320,00 32,11%           | 334.660,00 67,89%           |
| 6.2.2.1.1.33.90.14.003 - Diárias Colaboradores                            | 62.000,00            | 14.520,00            | 23,42%         | 14.520,00 23,42%            | 47.480,00 76,58%            |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.30 - MATERIAL DE CONSUMO</b>                           | <b>301.950,00</b>    | <b>67.020,59</b>     | <b>22,20%</b>  | <b>67.020,59 22,20%</b>     | <b>234.929,41 77,80%</b>    |

| Despesa  | Orçado              | Realiz. Período            | Realiz. Exerc.             | Diferença                  |
|--|---------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 6.2.2.1.1.33.90.30.001 - Combustíveis E Lubrificantes - Automóveis                       | 62.060,00           | 24.500,52 39,48%           | 24.500,52 39,48%           | 37.559,48 60,52%           |
| 6.2.2.1.1.33.90.30.002 - Material De Expediente  | 47.615,00           | 23.800,09 49,98%           | 23.800,09 49,98%           | 23.814,91 50,02%           |
| 6.2.2.1.1.33.90.30.003 - Material De Limpeza E Prod. De Higienização                     | 43.500,00           | 8.438,60 19,40%            | 8.438,60 19,40%            | 35.061,40 80,60%           |
| 6.2.2.1.1.33.90.30.005 - Gêneros Alimentícios  | 22.240,00           | 3.247,90 14,60%            | 3.247,90 14,60%            | 18.992,10 85,40%           |
| 6.2.2.1.1.33.90.30.006 - Material De Copa E Cozinha                                      | 10.800,00           | 3.204,42 29,67%            | 3.204,42 29,67%            | 7.595,58 70,33%            |
| 6.2.2.1.1.33.90.30.011 - Suprimentos De Informática                                      | 17.435,00           | 1.134,00 6,50%             | 1.134,00 6,50%             | 16.301,00 93,50%           |
| 6.2.2.1.1.33.90.30.012 - Materiais Gráficos E Impressos                                  | 58.500,00           | 0,00 0,00%                 | 0,00 0,00%                 | 58.500,00 100,00%          |
| 6.2.2.1.1.33.90.30.020 - Utensílios Diversos   | 8.200,00            | 0,00 0,00%                 | 0,00 0,00%                 | 8.200,00 100,00%           |
| 6.2.2.1.1.33.90.30.096 - Material De Consumo - Suprimento De Fundos                      | 5.800,00            | 2.395,06 41,29%            | 2.395,06 41,29%            | 3.404,94 58,71%            |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.30.099 - Outros Materiais De Consumo</b>                              | <b>25.800,00</b>    | <b>300,00 1,16%</b>        | <b>300,00 1,16%</b>        | <b>25.500,00 98,84%</b>    |
| 6.2.2.1.1.33.90.30.099.001 - Vestuário, Uniforme, Calçados e Roupas                      | 20.000,00           | 0,00 0,00%                 | 0,00 0,00%                 | 20.000,00 100,00%          |
| 6.2.2.1.1.33.90.30.099.002 - Outros Materiais de Consumo                                 | 5.800,00            | 300,00 5,17%               | 300,00 5,17%               | 5.500,00 94,83%            |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.33 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO</b>                           | <b>517.948,09</b>   | <b>188.076,73 36,31%</b>   | <b>188.076,73 36,31%</b>   | <b>329.871,36 63,69%</b>   |
| 6.2.2.1.1.33.90.33.001 - Passagens Conselheiros  | 64.000,00           | 21.366,66 33,39%           | 21.366,66 33,39%           | 42.633,34 66,61%           |
| 6.2.2.1.1.33.90.33.002 - Passagens Servidores  | 155.700,00          | 52.009,59 33,40%           | 52.009,59 33,40%           | 103.690,41 66,60%          |
| 6.2.2.1.1.33.90.33.003 - Passagens Colaboradores   | 42.805,78           | 13.078,18 30,55%           | 13.078,18 30,55%           | 29.727,60 69,45%           |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.33.009 - Passagens Diversas</b>                                       | <b>255.442,31</b>   | <b>101.622,30 39,78%</b>   | <b>101.622,30 39,78%</b>   | <b>153.820,01 60,22%</b>   |
| 6.2.2.1.1.33.90.33.009.001 - Passagens e Transportes                                     | 255.442,31          | 101.622,30 39,78%          | 101.622,30 39,78%          | 153.820,01 60,22%          |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.36 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA</b>                 | <b>154.783,20</b>   | <b>60.723,15 39,23%</b>    | <b>60.723,15 39,23%</b>    | <b>94.060,05 60,77%</b>    |
| 6.2.2.1.1.33.90.36.001 - Estagiários   | 107.383,20          | 40.963,20 38,15%           | 40.963,20 38,15%           | 66.420,00 61,85%           |
| 6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais – PF                           | 39.500,00           | 16.672,62 42,21%           | 16.672,62 42,21%           | 22.827,38 57,79%           |
| 6.2.2.1.1.33.90.36.003 - INSS Sobre Serviços Pessoais - Patronal                         | 7.900,00            | 3.087,33 39,08%            | 3.087,33 39,08%            | 4.812,67 60,92%            |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.39 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA</b>               | <b>3.421.619,09</b> | <b>1.312.790,68 38,37%</b> | <b>1.312.790,68 38,37%</b> | <b>2.108.828,41 61,63%</b> |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.39.001 - SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS</b>               | <b>687.370,00</b>   | <b>251.200,89 36,55%</b>   | <b>251.200,89 36,55%</b>   | <b>436.169,11 63,45%</b>   |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança  | 298.789,92          | 124.495,80 41,67%          | 124.495,80 41,67%          | 174.294,12 58,33%          |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.001.002 - Serviços Gerais De Limpeza E Higienização                   | 128.140,00          | 43.439,17 33,90%           | 43.439,17 33,90%           | 84.700,83 66,10%           |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.001.099 - Outros Serviços Terceirizados                               | 260.440,08          | 83.265,92 31,97%           | 83.265,92 31,97%           | 177.174,16 68,03%          |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.39.002 - DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS</b>                      | <b>2.734.249,09</b> | <b>1.061.589,79 38,83%</b> | <b>1.061.589,79 38,83%</b> | <b>1.672.659,30 61,17%</b> |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.001 - Água E Esgoto   | 41.550,00           | 9.293,71 22,37%            | 9.293,71 22,37%            | 32.256,29 77,63%           |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.002 - Confecção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos | 87.930,00           | 4.320,00 4,91%             | 4.320,00 4,91%             | 83.610,00 95,09%           |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.003 - Correspondência E Cobrança                                  | 586.500,00          | 255.436,22 43,55%          | 255.436,22 43,55%          | 331.063,78 56,45%          |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.004 - Demais Serviços Profissionais                               | 81.212,74           | 36.680,10 45,17%           | 36.680,10 45,17%           | 44.532,64 54,83%           |

| Despesa  | Orçado            | Realiz. Período          | Realiz. Exerc.           | Diferença                |
|--|-------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas  | 336.940,00        | 68.214,84 20,25%         | 68.214,84 20,25%         | 268.725,16 79,75%        |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica  | 109.550,00        | 57.140,11 52,16%         | 57.140,11 52,16%         | 52.409,89 47,84%         |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.008 - Fotocópias, Microfilmagens E Digitalização                    | 4.000,00          | 397,80 9,94%             | 397,80 9,94%             | 3.602,20 90,06%          |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.009 - Fotografia E Vídeo  | 25.000,00         | 0,00 0,00%               | 0,00 0,00%               | 25.000,00 100,00%        |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.010 - Fretes E Carretos   | 6.640,00          | 5.700,00 85,84%          | 5.700,00 85,84%          | 940,00 14,16%            |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.011 - Intermediação De Estágios                                     | 6.000,00          | 482,79 8,05%             | 482,79 8,05%             | 5.517,21 91,95%          |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.012 - Jornal, Rádio E Tv  | 30.000,00         | 0,00 0,00%               | 0,00 0,00%               | 30.000,00 100,00%        |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.013 - Locação De Bens Imóveis                                       | 130.319,00        | 54.089,71 41,51%         | 54.089,71 41,51%         | 76.229,29 58,49%         |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.014 - Locação De Bens Móveis  | 85.000,00         | 30.134,25 35,45%         | 30.134,25 35,45%         | 54.865,75 64,55%         |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software   | 7.500,00          | 0,00 0,00%               | 0,00 0,00%               | 7.500,00 100,00%         |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.39.002.016 - Manutenção E Conservação De Bens Móveis</b>                | <b>220.965,35</b> | <b>73.849,90 33,42%</b>  | <b>73.849,90 33,42%</b>  | <b>147.115,45 66,58%</b> |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.016.001 - Manutenção de Equip. Inform. Rede/Software                | 167.365,35        | 66.109,90 39,50%         | 66.109,90 39,50%         | 101.255,45 60,50%        |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.016.002 - Serviço de Manutenção de Equipamentos                     | 53.600,00         | 7.740,00 14,44%          | 7.740,00 14,44%          | 45.860,00 85,56%         |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.017 - Manutenção E Conservaçãode De Bens Imóveis                    | 65.000,00         | 4.527,47 6,97%           | 4.527,47 6,97%           | 60.472,53 93,03%         |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.018 - Palestras, Cursos, Treinamentos E Seleção De Pessoal          | 109.800,00        | 0,00 0,00%               | 0,00 0,00%               | 109.800,00 100,00%       |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.021 - Seguro De Bens Imóveis  | 5.000,00          | 0,00 0,00%               | 0,00 0,00%               | 5.000,00 100,00%         |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.022 - Seguro De Bens Móveis   | 6.300,00          | 6.250,00 99,21%          | 6.250,00 99,21%          | 50,00 0,79%              |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet  | 49.900,00         | 11.489,43 23,02%         | 11.489,43 23,02%         | 38.410,57 76,98%         |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.029 - Serviços Médicos, Hospitalares, Odontológicos E Farmacêuticos | 16.000,00         | 0,00 0,00%               | 0,00 0,00%               | 16.000,00 100,00%        |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.030 - Serviços Perícia, Asses., Consultoria, Tradução E Afins       | 16.000,00         | 0,00 0,00%               | 0,00 0,00%               | 16.000,00 100,00%        |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa  | 158.780,00        | 63.767,44 40,16%         | 63.767,44 40,16%         | 95.012,56 59,84%         |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.39.002.099 - Outros Serviços E Encargos</b>                             | <b>548.362,00</b> | <b>379.816,02 69,26%</b> | <b>379.816,02 69,26%</b> | <b>168.545,98 30,74%</b> |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.099.003 - Despesa com Condomínio                                    | 28.362,00         | 12.663,38 44,65%         | 12.663,38 44,65%         | 15.698,62 55,35%         |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.099.004 - Serviço de Impressão                                      | 76.000,00         | 0,00 0,00%               | 0,00 0,00%               | 76.000,00 100,00%        |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.099.006 - Serviços com Veículos                                     | 34.000,00         | 1.466,50 4,31%           | 1.466,50 4,31%           | 32.533,50 95,69%         |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.099.007 - Despesas Bancárias - Com Cobrança                         | 375.000,00        | 354.604,02 94,56%        | 354.604,02 94,56%        | 20.395,98 5,44%          |
| 6.2.2.1.1.33.90.39.002.099.008 - Despesas Bancárias - Com Tarifas                          | 35.000,00         | 11.082,12 31,66%         | 11.082,12 31,66%         | 23.917,88 68,34%         |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.91 - SENTENÇAS JUDICIAIS</b>  | <b>20.000,00</b>  | <b>4.905,76 24,53%</b>   | <b>4.905,76 24,53%</b>   | <b>15.094,24 75,47%</b>  |

| Despesa  | Orçado              | Realiz. Período   | Realiz. Exerc. | Diferença   |
|--|---------------------|-------------------|----------------|---|
| 6.2.2.1.1.33.90.91.002 - Encargos Em Sentenças Judiciais   | 20.000,00           | 4.905,76          | 24,53%         | 4.905,76 24,53% 15.094,24 75,47%                  |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.92 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>  | <b>57.478,58</b>    | <b>57.478,58</b>  | <b>100,00%</b> | <b>57.478,58 100,00%</b> <b>0,00 0,00%</b>        |
| 6.2.2.1.1.33.90.92.014 - Dea - INSS - Contribuições Previdenciárias                                    | 56.278,58           | 56.278,58         | 100,00%        | 56.278,58 100,00% 0,00 0,00%                      |
| 6.2.2.1.1.33.90.92.017 - Dea - Locação de Bens Imóveis   | 1.200,00            | 1.200,00          | 100,00%        | 1.200,00 100,00% 0,00 0,00%                       |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.93 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES</b>  | <b>1.011.800,00</b> | <b>244.326,30</b> | <b>24,15%</b>  | <b>244.326,30 24,15%</b> <b>767.473,70 75,85%</b> |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.93.002 - OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS</b> | <b>654.000,00</b>   | <b>180.920,00</b> | <b>27,66%</b>  | <b>180.920,00 27,66%</b> <b>473.080,00 72,34%</b> |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação</b>  | <b>414.000,00</b>   | <b>106.220,00</b> | <b>25,66%</b>  | <b>106.220,00 25,66%</b> <b>307.780,00 74,34%</b> |
| 6.2.2.1.1.33.90.93.002.001.001 - Auxílio Representação Conselheiros                                    | 260.000,00          | 61.980,00         | 23,84%         | 61.980,00 23,84% 198.020,00 76,16%                |
| 6.2.2.1.1.33.90.93.002.001.002 - Auxílio Representação Colaboradores                                   | 154.000,00          | 44.240,00         | 28,73%         | 44.240,00 28,73% 109.760,00 71,27%                |
| 6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton                              | 240.000,00          | 74.700,00         | 31,12%         | 74.700,00 31,12% 165.300,00 68,88%                |
| <b>6.2.2.1.1.33.90.93.003 - DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO</b>   | <b>357.800,00</b>   | <b>63.406,30</b>  | <b>17,72%</b>  | <b>63.406,30 17,72%</b> <b>294.393,70 82,28%</b>  |
| 6.2.2.1.1.33.90.93.003.002 - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E Simpósios              | 303.000,00          | 32.800,00         | 10,83%         | 32.800,00 10,83% 270.200,00 89,17%                |
| 6.2.2.1.1.33.90.93.003.004 - Festiv., Recep., Hosped., Homenagens                                      | 17.000,00           | 12.997,50         | 76,46%         | 12.997,50 76,46% 4.002,50 23,54%                  |
| 6.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios  | 8.800,00            | 4.724,13          | 53,68%         | 4.724,13 53,68% 4.075,87 46,32%                   |
| 6.2.2.1.1.33.90.93.003.006 - Indenizações, Restituições E Reembolsos                                   | 4.000,00            | 2.896,64          | 72,42%         | 2.896,64 72,42% 1.103,36 27,58%                   |
| 6.2.2.1.1.33.90.93.003.007 - Sentenças Judiciais   | 25.000,00           | 9.988,03          | 39,95%         | 9.988,03 39,95% 15.011,97 60,05%                  |
| <b>6.2.2.1.2 - CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS DE CAPITAL</b>  | <b>154.000,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00%</b>   | <b>0,00 0,00%</b> <b>154.000,00 100,00%</b>       |
| <b>6.2.2.1.2.44 - INVESTIMENTOS</b>  | <b>154.000,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00%</b>   | <b>0,00 0,00%</b> <b>154.000,00 100,00%</b>       |
| <b>6.2.2.1.2.44.90 - INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS</b>  | <b>154.000,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00%</b>   | <b>0,00 0,00%</b> <b>154.000,00 100,00%</b>       |
| <b>6.2.2.1.2.44.90.52 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE</b>   | <b>154.000,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00%</b>   | <b>0,00 0,00%</b> <b>154.000,00 100,00%</b>       |
| 6.2.2.1.2.44.90.52.001 - Mobiliários Em Geral  | 60.000,00           | 0,00              | 0,00%          | 0,00 0,00% 60.000,00 100,00%                      |
| 6.2.2.1.2.44.90.52.002 - Veículos  | 60.000,00           | 0,00              | 0,00%          | 0,00 0,00% 60.000,00 100,00%                      |
| 6.2.2.1.2.44.90.52.003 - Máquinas E Equipamentos   | 11.000,00           | 0,00              | 0,00%          | 0,00 0,00% 11.000,00 100,00%                      |
| 6.2.2.1.2.44.90.52.006 - Aparelhos E Utensílios De Copa E Cozinha                                      | 10.000,00           | 0,00              | 0,00%          | 0,00 0,00% 10.000,00 100,00%                      |
| 6.2.2.1.2.44.90.52.007 - Equipamentos Para Áudio, Vídeo E Foto   | 13.000,00           | 0,00              | 0,00%          | 0,00 0,00% 13.000,00 100,00%                      |

| Despesa       | Orçado               | Realiz. Período      | Realiz. Exerc.       | Diferença            |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Total:</b> | <b>23.975.000,00</b> | <b>11.329.791,46</b> | <b>11.329.791,46</b> | <b>12.645.208,54</b> |

Salvador-BA, 30 de junho de 2018

---

Maria Inez Morais Alves de Férias  
Presidente  
Coren-Ba 25071Enf-R  
162.734.005-04

---

Aline Soares da Silva  
Primeira Tesoureira  
Coren-Ba 259.624  
935.585.625-34

---

Luiz Alberto da Silva Araújo  
Contador  
15.877/O-4  
388.559.175-87



## RELATÓRIO Nº 04/2018 – CONTROLE INTERNO

Ementa: Análise das Demonstrações Contábeis do COREN/BA referente ao segundo trimestre de 2018.

1. Em cumprimento ao disposto no parágrafo 1º, inciso VIII, do art. 11º da Resolução COFEN n.º 504/2016, e na seção I do capítulo IV do Regimento Interno do COFEN, aprovado pela Resolução COFEN nº 421/2012, que discrimina os moldes do parecer da Controladoria Geral do Regional sobre os Demonstrativos Contábeis, procedemos à análise das demonstrações contábeis do COREN/BA referente ao segundo trimestre de 2018.

### BALANÇO PATRIMONIAL

2. No período em análise, o patrimônio do COREN/BA está composto por 75,96% de Ativo Circulante, 24,04% de Ativo Não Circulante e 4,87% de Passivo Circulante, 0,00% do Passivo Não Circulante, resultando em um Patrimônio Líquido de 95,13%.

| BALANÇO PATRIMONIAL  |                          |                |                        |                          |                |
|----------------------|--------------------------|----------------|------------------------|--------------------------|----------------|
| <b>ATIVO</b>         | <b>R\$ 36.419.171,42</b> | <b>100,00%</b> | <b>PASSIVO</b>         | <b>R\$ 36.419.171,42</b> | <b>100,00%</b> |
| Ativo Circulante     | R\$ 27.662.416,44        | 75,96%         | Passivo Circulante     | R\$ 1.775.222,13         | 4,87%          |
| Ativo Não Circulante | R\$ 8.756.754,98         | 24,04%         | Passivo Não Circulante | R\$ -                    | 0,00%          |
|                      |                          |                | Patrimônio Líquido     | R\$ 34.643.949,29        | 95,13%         |

3. O Ativo Circulante evoluiu 16,61% em comparação com o primeiro trimestre de 2017, e houve aumento de 19,32% das disponibilidades financeiras.

| ATIVO EM                | 2º Tri/17         | 2º Tri/18         | Diferença        | %      |
|-------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------|
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b> | R\$ 23.722.216,62 | R\$ 27.662.416,44 | R\$ 3.940.199,82 | 16,61% |
| <b>Disponibilidades</b> | R\$ 5.698.972,47  | R\$ 6.800.021,48  | R\$ 1.101.049,01 | 19,32% |

4. Analisando o grupo dos Créditos Tributários e de Contribuições a Receber, pertencentes ao Ativo Circulante, percebemos o reconhecimento dos valores das anuidades geradas do exercício de 2018, porém, as provisões para crédito de liquidação duvidosa não foram contabilizadas, podendo os valores contabilizados neste grupo, supervalorizar o Ativo da Instituição. Apesar deste fato, percebemos que no exercício anterior também foi adotado este critério, somente realizando esta provisão ao final do exercício. Logo, para análise comparativa de períodos, este fato não impactará nos resultados.



5. O grupo Ativo Não Circulante apresentou um crescimento de 0,74% em relação ao exercício encerrado em 31/12/2017, em função de aquisições de bens móveis no montante de R\$ 2.238,37, o que corresponde a um aumento de 0,12% no subgrupo Bens Móveis; da redução dos créditos a longo prazo no valor de R\$ 477.342,91, referente a recebimento de valores inscritos em dívida ativa; do reconhecimento no grupo de Demais Créditos do valor de R\$ 29.701,36 depositados em conta judicial de queixas trabalhistas; e no ajuste dos cálculos da depreciação e amortização acumulada no período, com redução do valor de R\$ 509.814,29, contabilizados anteriormente. Nesse período a depreciação passou a ser realizada pelo sistema de controle patrimonial – SISPAT.

| ATIVO EM                | 2017              | 2º Tri/18        | Diferença       | %       |
|-------------------------|-------------------|------------------|-----------------|---------|
| ATIVO NÃO CIRCULANTE    | R\$ 8.692.343,87  | R\$ 8.756.754,98 | R\$ 64.411,11   | 0,74%   |
| CRÉDITOS A LONGO PRAZO  | R\$ 2.372.163,74  | R\$ 1.894.820,83 | -R\$ 477.342,91 | -20,12% |
| Demais Créditos         | R\$ 9.312,00      | R\$ 39.013,36    | R\$ 29.701,36   | 318,96% |
| Bens Móveis             | R\$ 1.881.459,91  | R\$ 1.883.698,28 | R\$ 2.238,37    | 0,12%   |
| Bens Imóveis            | R\$ 5.934.237,21  | R\$ 5.934.237,21 | R\$ -           | 0,00%   |
| Depreciação/Amortização | -R\$ 1.504.828,99 | -R\$ 995.014,70  | R\$ 509.814,29  | -33,88% |

6. O Patrimônio Líquido do Conselho apresentou um crescimento de 23,47%, em função do resultado patrimonial superavitário.

| PASSIVO EM         | 2º Tri/17         | 2º Tri/18         | Diferença        | %      |
|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------|
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | R\$ 28.058.025,79 | R\$ 34.643.949,29 | R\$ 6.585.923,50 | 23,47% |

7. O superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial foi de R\$ 6.276.282,88, o que corresponde a um acréscimo de 17,80% em relação ao mesmo período do exercício anterior.

|                             | 2º Tri/17               | 2º Tri/18               | %             |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| ATIVO FINANCEIRO            | R\$ 5.698.972,47        | R\$ 6.800.021,48        | 19,32%        |
| PASSIVO FINANCEIRO          | R\$ 371.216,62          | R\$ 523.738,60          | 41,09%        |
| <b>Superávit Financeiro</b> | <b>R\$ 5.327.755,85</b> | <b>R\$ 6.276.282,88</b> | <b>17,80%</b> |

8. Analisando a liquidez deste Conselho Regional, i.e., a capacidade de pagamento da autarquia frente a suas obrigações, percebe-se que a entidade possui altíssimos índices de liquidez, que quer dizer que o COREN/BA não tem dificuldades em honrar com seus compromissos de curto prazo (liquidez corrente e imediata) e compromissos de longo prazo (liquidez geral).



| <b>Cálculo e Análise dos Índices de Liquidez</b> |              |                       |
|--|--------------|-----------------------|
| <b>Índice</b>                                    | <b>Valor</b> | <b>Valor Desejado</b> |
| Corrente   | 15,58        | Maior que 1           |
| Imediata   | 3,83         | Maior que 1           |
| Geral  | 20,52        | Maior que 1           |

9. Analisando o endividamento total do COREN/BA, i.e., a porcentagem do ativo total financiada com recursos de terceiros percebe-se que este Conselho possui índices muito baixos de endividamento, não havendo riscos de solvência para a entidade. No cálculo deste índice, quanto maior o quociente, mais endividada está a entidade, e maior será o risco desta em não cumprir com suas obrigações. O índice de endividamento total deste Conselho, que é a relação entre o passivo exigível e o ativo total é de 4,87%, e o grau de endividamento, que é a dependência em relação ao capital de terceiros é de 0,0512.

| <b>Endividamento Total</b> |                   | <b>Grau de Endividamento</b> |                   |
|----------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|
| Passivo Exigível           | R\$ 1.775.222,13  | Passivo Exigível             | R\$ 1.775.222,13  |
| Ativo Total                | R\$ 36.419.171,42 | Patrimônio Líquido           | R\$ 34.643.949,29 |
| Endividamento Total        | 4,87%             | Grau de Endividamento        | 0,0512            |
|                            |                   | Indicador                    | Desejável < 1     |

### **BALANÇO FINANCEIRO**

10. No início do exercício de 2018 o saldo inicial apurado no Balanço Financeiro era de R\$ 1.981.122,00, após o encerramento do primeiro trimestre o saldo que passa para o trimestre seguinte foi de R\$ 6.833.841,04, representando um resultado financeiro superavitário de R\$ 4.852.719,04. O motivo deste superávit decorre do fato da boa parte dos recursos serem arrecadados neste período (66,68% arrecadado) enquanto que há uma execução de despesas proporcional a dois trimestres do exercício (47,04% executado).

| <b>BALANÇO FINANCEIRO</b>   |                         |                          |                   |
|-----------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------|
| <b>RECEITA</b>              |                         | <b>DESPESA</b>           |                   |
| ORÇAMENTÁRIA                | R\$ 15.985.962,36       | ORÇAMENTÁRIA             | R\$ 10.995.588,13 |
| CORRENTE                    | R\$ 15.985.962,36       | CORRENTE                 | R\$ 10.995.588,13 |
| CAPITAL                     | R\$ -                   | CAPITAL                  | R\$ -             |
| EXTRA-ORÇAMENTÁRIA          | R\$ 2.776.001,28        | EXTRA-ORÇAMENTÁRIA       | R\$ 2.913.656,47  |
| Saldo Exercício Anterior    | R\$ 1.981.122,00        | Saldo Exercício Seguinte | R\$ 6.833.841,04  |
| <b>Resultado Financeiro</b> | <b>R\$ 4.852.719,04</b> |                          |                   |



## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

11. No exercício de 2018 foi prevista uma receita corrente 11,19% acima do previsto para 2017. Em relação à arrecadação, o montante arrecadado até o 2º trimestre em 2018 foi superior em 3,41% o do exercício anterior.

| Previsão         | 2017              | 2018              | Diferença        | %      |
|------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------|
| Receita Corrente | R\$ 21.562.632,00 | R\$ 23.975.000,00 | R\$ 2.412.368,00 | 11,19% |
| Arrecadação      | 2º Tri/2017       | 2º Tri/2018       | Diferença        | %      |
| Receita Corrente | R\$ 15.458.160,24 | R\$ 15.985.962,36 | R\$ 527.802,12   | 3,41%  |

12. No segundo trimestre de 2018, ocorreu superávit corrente de R\$ 4.656.170,90, resultando em um superávit orçamentário de R\$ 4.656.170,90.

| BALANÇO ORÇAMENTÁRIO |                   |                   |                   |           |                   |                   |                    |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------------|--------------------|
| RECEITAS             | Previsão          | Arrecadação       | Diferença         | DESPESAS  | Fixação           | Execução          | Diferença          |
| CORRENTES            | R\$ 23.975.000,00 | R\$ 15.985.962,36 | -R\$ 7.989.037,64 | CORRENTES | R\$ 23.821.000,00 | R\$ 11.329.791,46 | -R\$ 12.491.208,54 |
| CAPITAL              | R\$ -             | R\$ -             | R\$ -             | CAPITAL   | R\$ 154.000,00    | R\$ -             | -R\$ 154.000,00    |
| Déficit              |                   |                   |                   | Superávit |                   | R\$ 4.656.170,90  |                    |
| TOTAL                | R\$ 23.975.000,00 | R\$ 15.985.962,36 | -R\$ 7.989.037,64 | TOTAL     | R\$ 23.975.000,00 | R\$ 15.985.962,36 | -R\$ 12.645.208,54 |

13. Da receita corrente prevista para todo o exercício, 66,68% foram arrecadados até o segundo trimestre, no mesmo período do exercício anterior este montante foi de 71,69%. Considerando a meta de crescimento da arrecadação no primeiro trimestre de 2018, no percentual de 7,34%, o crescimento da arrecadação do período ficou 3,93% aquém do previsto. Aplicando o percentual de crescimento da arrecadação sobre o total arrecadado entre julho e dezembro/2017, a previsão de arrecadação para o ano de 2018 é de R\$ 23.098.198,33. Logo, a arrecadação de 2018 seria inferior à previsão projetada de R\$ 23.975.000,00. Sugerimos a adoção de medidas para recuperação de créditos inadimplidos e o contingenciamento do orçamento no valor de R\$ 800.000,00.

| Receitas Correntes | Previsão          | Arrecadação até 2º trimestre | %      |
|--------------------|-------------------|------------------------------|--------|
| 2018               | R\$ 23.975.000,00 | R\$ 15.985.962,36            | 66,68% |
| 2017               | R\$ 21.562.632,00 | R\$ 15.458.160,24            | 71,69% |
|                    |                   | %                            | -5,01% |

| Receitas Correntes      | 2018              | 2017              | %       |
|-------------------------|-------------------|-------------------|---------|
| Previsão                | R\$ 23.975.000,00 | R\$ 21.562.632,00 | 111,19% |
| Arrecadação (2º tri)    | R\$ 15.985.962,36 | R\$ 15.458.160,24 | 103,41% |
| Projeção Ano            | R\$ 23.098.198,33 | R\$ 22.335.574,36 | 103,41% |
| Déficit/Superávit s/ pr | -R\$ 876.801,67   | R\$ 772.942,36    |         |



14. Em relação à execução das despesas, foram realizadas 47,56% das despesas correntes fixadas, o que corresponde a um decréscimo de 3,08% do que no mesmo período do exercício anterior.

| <b>Despesas Correntes</b> | <b>Previsão</b>   | <b>Execução até 2º Trimestre</b> | <b>%</b> |
|---------------------------|-------------------|----------------------------------|----------|
| 2018                      | R\$ 23.821.000,00 | R\$ 11.329.791,46                | 47,56%   |
| 2017                      | R\$ 21.046.632,00 | R\$ 10.658.469,65                | 50,64%   |
|                           |                   | %                                | -3,08%   |

15. Em relação a conformidade do repasse da cota-parte, o Regional fixa "Transferências Correntes" com base de cálculo em acordo com o artigo 10 da Lei 5.905/73, repassando devidamente os recursos ao Conselho Federal.

*Art 10. A receita do Conselho Federal de Enfermagem será constituída de:*

*I – um quarto da taxa de expedição das carteiras profissionais;*

*II – um quarto das multas aplicadas pelos Conselhos Regionais;*

*III – um quarto das anuidades recebidas pelos Conselhos Regionais;*

*IV – doações e legados;*

*V – subvenções oficiais;*

*VI – rendas eventuais.*

| <b>Transferência cota-cofe - apuração do valor liquidado</b> |                      |                         |               |
|--|----------------------|-------------------------|---------------|
| <b>Período de 01/01/2018 a 30/06/2018</b>                    |                      |                         |               |
| <b>NATUREZA DA RECEITA</b>                                   | <b>VALOR R\$</b>     |                         |               |
| Receita de Contribuição                                      | 13.535.181,96        | Receita Realizada       | 15.985.962,36 |
| Receitas de Serviços   | 931.836,21           | (-) Receita Patrimonial | 126.267,26    |
| Multas e Juros Anuidades PF e PJ                             | 886.355,62           | BC Transf. Cota-parte   | 15.859.695,10 |
| Receita Dívida Ativa   | 488.595,59           |                         |               |
| Indenizações e Restituições                                  | 4.021,06             |                         |               |
| Outras Receitas  | 13.704,66            |                         |               |
| <b>Base de Cálculo</b>                                       | <b>15.859.695,10</b> |                         |               |
| Transferência Calculada                                      | 3.964.923,78         |                         |               |
| Transferência liquidada                                      | 3.967.327,69         |                         |               |
| Diferença  | -2.403,91            |                         |               |
|  |                      |                         |               |
| Valor transferido no período                                 | 3.861.520,66         |                         |               |

### **LIMITE DA DESPESA COM PESSOAL E ENCARGOS**

16. Para o exercício de 2018 foi orçado o valor de R\$ 11.007.969,81 para Despesas com Pessoal e Encargos, o que corresponde a 45,91% da Receita Corrente Líquida, dentro do limite estabelecido pela Lei de Responsabilidade Fiscal.



| <b>Previsão - Exercício 2018</b>      |                          |               |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------|
| Receita Corrente Líquida              | R\$ 23.975.000,00        | 100,00%       |
| Limite - LRF (50% s/ RCL)             | R\$ 11.987.500,00        | 50,00%        |
|                                       |                          |               |
| <b>Despesa com Pessoal e Encargos</b> | <b>R\$ 11.007.969,81</b> | <b>45,91%</b> |

17. A despesa de pessoal executada, de acordo com a metodologia estabelecida no §2º do art. 18 da LRF, também se encontra dentro dos limites estipulados, correspondendo a 43,09% da Receita Corrente Líquida.

*“§ 2º A despesa total com pessoal será apurada somando-se a realizada no mês em referência com as dos onze imediatamente anteriores, adotando-se o regime de competência”.*

| <b>Execução nos meses (jul/17 a jun/18) conf LRF</b> |                         |               |
|--|-------------------------|---------------|
| Receita Corrente Líquida                             | R\$ 22.863.376,48       | 100,00%       |
| Limite - LRF (50% s/ RCL)                            | R\$ 11.431.688,24       | 50,00%        |
|  |                         |               |
| <b>Despesa com Pessoal e Encargos</b>                | <b>R\$ 9.851.853,20</b> | <b>43,09%</b> |

#### **DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

18. Procedida à análise da DVP, constata-se que as variações patrimoniais aumentativas totalizaram R\$ 27.678,711,93, sendo composta por 93,05% de Receitas com Contribuições reconhecidas pelo regime de competência. As variações diminutivas estão compostas conforme tabela abaixo.

|   |                          |
|---|--------------------------|
| <b>Varição Patrimonial Aumentativa</b>    | <b>R\$ 27.678.711,93</b> |
| Contribuições                             | R\$ 25.755.124,19        |
| Outras Variações                          | R\$ 1.923.587,74         |
| <b>Varição Patrimonial Diminutiva</b>     | <b>R\$ 11.797.053,01</b> |
| Pessoal e Encargos                        | R\$ 5.415.172,75         |
| Uso de Bens, Serviços e Cons. Capital     | R\$ 2.165.320,51         |
| Financeiras                               | R\$ 4.905,76             |
| Transferência Concedidas                  | R\$ 3.967.327,69         |
| Tributárias                               | R\$ -                    |
| Desvalorização e Perdas de Ativos         | R\$ -                    |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | R\$ 244.326,30           |
|   |                          |
| <b>RESULTADO PATRIMONIAL</b>              | <b>R\$ 15.881.658,92</b> |

19. Dessa forma, a DVP apresenta um resultado patrimonial superavitário de R\$ 15.881.658,92.



## CONCLUSÃO

20. Diante do exposto, constatamos que:

- a) As disponibilidades financeiras do COREN/BA apresentaram um crescimento de 19,32% em comparação ao segundo trimestre de 2017 e o Passivo Financeiro aumentou em 41,09%, resultando em acréscimo de 17,80% do superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial;
- b) Conforme exposto no item 8 e demonstrado no balanço patrimonial (item 2), as dívidas deste Conselho em comparação com seus ativos são muito pequenas, não havendo risco para uma situação de endividamento e insolvência;
- c) Da receita corrente prevista, no período em análise, foi arrecado 66,68% do total previsto para o exercício;
- d) O principal motivo para a ocorrência de superávit nos resultados orçamentário (Balanço Orçamentário) e financeiro (Balanço Financeiro) decorre do maior volume de arrecadação no primeiro trimestre (66,68% de arrecadação) e da execução de despesas de 47,26% do valor orçado.
- e) Este Conselho Federal está respeitando os limites da despesa com pessoal e encargos estabelecidos pela LRF, com um percentual de 43,09% da receita corrente líquida;
- f) Em função do resultado patrimonial superavitário apurado na Demonstração das Variações Patrimoniais, o Patrimônio Líquido evoluiu 23,47% em relação ao segundo trimestre de 2017.

É o nosso relatório.

Salvador/BA, 05 de setembro de 2018.

---

Luiz Alberto da Silva Araújo  
Contador

---

Antônio Carlos Paim Cardoso Júnior  
Controlador Interno



## RELATÓRIO Nº 05/2018 – CONTROLE INTERNO

Ementa: Análise do Cronograma Anual de Desembolso (Resolução Cofen n.º 503/2016, art. 3º) COREN/BA referente ao segundo trimestre de 2018.

Em cumprimento ao disposto no art. 3º da Resolução Cofen n.º 503/2016, procedemos à análise do Cronograma Anual de Desembolso do COREN/BA referente ao segundo trimestre de 2018.

### CRONOGRAMA ANUAL DE DESEMBOLSO

1. Apresentamos abaixo a previsão de arrecadação das receitas e gastos das despesas até o 2º trimestre de 2018 do Coren/BA:

| CONTRAPARTIDA FINANCEIRA<br>Grupos/Elementos de Despesa | ACUMULADO ATÉ O 2º TRIMESTRE |                      |                      |                |
|---|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
|   | PREVISÃO                     | EXECUÇÃO             | DIFERENÇA R\$        | DIFERENÇA %    |
| <b>Receitas Correntes</b>                               | 16.782.500,00                | 15.985.962,36        | -796.537,64          | 95%            |
| <b>Receitas de Capital</b>                              | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                 | #DIV/0!        |
| <b>Total das Receitas</b>                               | <b>16.782.500,00</b>         | <b>15.985.962,36</b> | <b>796.537,64</b>    | <b>95%</b>     |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>                               | <b>12.889.937,70</b>         | <b>11.329.791,46</b> | <b>-1.560.146,24</b> | <b>88%</b>     |
| Pessoal Civil   | 5.874.444,95                 | 5.287.204,30         | -587.240,65          | 90%            |
| Transferências Intragovernamentais                      | 4.132.510,00                 | 3.967.327,69         | -165.182,31          | 96%            |
| Material de Consumo                                     | 122.682,00                   | 67.020,59            | -55.661,41           | 55%            |
| Passagens e Despesas com Locomoção                      | 132.816,00                   | 131.524,41           | -1.291,59            | 99%            |
| Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica          | 2.627.484,74                 | 1.876.714,47         | -750.770,27          | 71%            |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>                              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>#DIV/0!</b> |
| Investimentos   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                 | #DIV/0!        |
| Obras e Instalações                                     | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                 | #DIV/0!        |
| Equipamento e Material Permanente                       | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                 | #DIV/0!        |
| Inversões Financeiras                                   | 0,00                         | 0,00                 | 0,00                 | #DIV/0!        |
| <b>Total das Despesas</b>                               | <b>12.889.937,70</b>         | <b>11.329.791,46</b> | <b>1.560.146,24</b>  | <b>88%</b>     |

2. A arrecadação da receita no período foi de R\$ 15.985.962,36 (quinze milhões novecentos e oitenta e cinco mil novecentos e sessenta e dois reais e trinta e seis centavos), inferior em R\$ 796.537,64 (setecentos e noventa e seis mil quinhentos e trinta e sete reais e sessenta e quatro centavos), o total previsto para ser arrecadado neste período no valor de R\$ 16.782.500,00 (dezesseis milhões setecentos e oitenta e dois mil e quinhentos reais).
3. A Despesa realizada no período foi de R\$ 11.329.791,46 (onze milhões trezentos e vinte e nove mil setecentos e noventa e um reais e quarenta e seis centavos), inferior em R\$ 1.560.146,24 (um milhão quinhentos e sessenta mil, cento e quarenta e seis reais e vinte e quatro centavos), o total previsto para ser realizado neste período no valor de R\$ 12.889.937,70 (doze milhões oitocentos e oitenta e nove mil novecentos e trinta e sete reais e setenta centavos).



4. Analisando a arrecadação inferior em, aproximadamente, 5% ao previsto para o período, percebemos que a projeção de crescimento da arrecadação do exercício de 2018 de 7,32%, em relação ao exercício anterior, não está sendo alcançada pelo Coren-BA. Sugerimos a adoção de ações efetivas de recuperação de crédito para que a previsão de receita do exercício possa ser realizada. Em relação às despesas, todos os grupos estão com execução inferior ao previsto até o 2º trimestre de 2018.

## CONCLUSÃO

Diante do exposto, constatamos que:

- a) A execução orçamentária do Coren/BA até o 2º trimestre está com a arrecadação e a execução das despesas inferiores ao previsto, sendo realizado 95% e 88%, respectivamente.
- b) As ações de acompanhamento do orçamento devem ser intensificadas para que o conselho não apresente déficit orçamentário ao final do exercício, sendo que deve ser realizado contingenciamento de R\$ 800.000,00 (oitocentos mil reais) nas despesas, sendo este liberado na medida que as metas de crescimento da arrecadação forem sendo realizadas.

É o nosso relatório.

Salvador/BA, 05 de setembro de 2018.

---

Antônio Carlos Paim Cardoso Júnior  
Controlador Interno