

## Balanco Financeiro

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	23.056.045,76	22.348.674,36	Despesa Orçamentária	21.603.864,33	22.034.429,53
RECEITA REALIZADA	23.056.045,76	22.348.674,36	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	1.041,00	176.297,83
RECEITA CORRENTE	23.056.045,76	22.335.574,36	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO	850.261,03	145.414,55
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	18.272.133,60	17.535.228,67	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	20.752.562,30	21.712.717,15
CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS	18.272.133,60	17.535.228,67	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO - DESPESAS CORRENTES	20.747.349,52	20.224.045,67
ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	18.244.102,50	17.496.755,92	VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	10.967.577,55	9.730.263,46
Anuidades Do Exercício - P.F.	13.505.888,09	13.397.815,88	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	10.967.577,55	9.730.263,46
Anuidades De Exercícios Anteriores - P.F.	4.738.214,41	4.098.940,04	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	7.614.292,41	6.628.542,36
ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS	28.031,10	38.472,75	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.989.259,81	1.981.626,64
RECEITAS PATRIMONIAIS	260.108,13	372.363,69	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.207.914,16	1.069.842,02
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	260.108,13	372.363,69	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	156.111,17	50.252,44
RECEITAS DE SERVIÇOS	1.778.781,98	2.216.950,07	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.779.771,97	10.493.782,21
SERVIÇOS FINANCEIROS	111.133,03	69.398,57	TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	5.440.845,15	5.409.332,12
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	1.667.648,95	2.147.551,50	CONTRIBUIÇÕES	5.440.845,15	5.409.332,12
Expedição De Carteira	573.873,29	784.438,50	OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	4.338.926,82	5.084.450,09
Outros Serviços Administrativos	257.921,89	340.527,16	DIÁRIAS	428.895,00	463.775,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.745.022,05	2.211.031,93	MATERIAL DE CONSUMO	158.152,16	191.583,10

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
MULTAS E JUROS DE MORA	1.768.846,79	1.607.173,98	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	429.474,66	428.555,46
MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES	1.768.846,79	1.607.173,98	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	148.382,94	143.408,40
Juros Sobre Anuidades De Pessoas Físicas	1.766.268,21	1.592.072,84	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	2.513.717,26	2.877.105,00
Juros Sobre Anuidades De Pessoas Jurídicas	2.578,58	14.857,21	SENTENÇAS JUDICIAIS	5.647,57	11.540,14
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	23.380,98	7.679,12	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	58.436,18	45.915,63
INDENIZAÇÕES	3.128,51	6.448,29	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	596.221,05	922.567,36
RESTITUIÇÕES	20.252,47	1.230,83	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO - DESPESAS DE CAPITAL	5.212,78	1.488.671,48
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	922.528,09	581.810,14	INVESTIMENTOS	5.212,78	1.488.671,48
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	922.528,09	581.810,14	INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	5.212,78	1.488.671,48
Dívida Ativa Pessoa Física - Principal	922.528,09	581.810,14	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	5.212,78	577.697,77
Dívida Ativa em Fase Administrativa	252.856,57	252.666,28	OBRAS E INSTALAÇÕES		910.973,71
Dívida Ativa em Fase Executiva	669.671,52	329.143,86			
RECEITAS DIVERSAS	30.266,19	14.368,69			
OUTRAS RECEITAS	30.266,19	14.368,69			
RECEITA DE CAPITAL		13.100,00			
ALIENAÇÃO DE BENS		13.100,00			
Transferências Financeiras Recebidas			Transferências Financeiras Concedidas		
Recebimentos Extraorçamentários	7.608.623,82	28.322.411,09	Pagamentos Extraorçamentários	6.911.583,17	29.059.559,31
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	1.041,00	176.297,83	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	149.983,87	633.798,24
Inscrição de Restos a Pagar Processados	850.261,03	145.414,55	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	144.529,03	350.818,79
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.873.018,28	1.850.639,34	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.730.175,45	1.966.868,59
Outros Recebimentos Extraorçamentários	4.884.303,51	26.150.059,37	Outros Pagamentos Extraorçamentários	4.886.894,82	26.108.073,69
Saldo em espécie do Exercício Anterior	1.981.122,00	2.404.025,39	Saldo em espécie para o Exercício Seguinte	4.130.344,08	1.981.122,00
Caixa e Equivalente de Caixa	1.951.420,64	2.310.547,19	Caixa e Equivalente de Caixa	4.100.642,72	1.951.420,64

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Depósitos. Rest. Vlrs Vinculados	29.701,36	93.478,20	Depósitos. Rest. Vlrs Vinculados	29.701,36	29.701,36
<b>Total:</b>	<b>32.645.791,58</b>	<b>53.075.110,84</b>		<b>32.645.791,58</b>	<b>53.075.110,84</b>

Salvador-BA, 31 de dezembro de 2018

---

Maria Inez Moraes Alves de Farias  
 Presidente  
 Coren-Ba 25071 - Enf-IR  
 162.734.005-04

---

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

---

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

## Balanco Orçamentário

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITA CORRENTE	23.975.000,00	23.975.000,00	23.056.045,76	-918.954,24
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	19.381.000,00	19.381.000,00	18.272.133,60	-1.108.866,40
CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS	19.381.000,00	19.381.000,00	18.272.133,60	-1.108.866,40
ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	19.338.000,00	19.338.000,00	18.244.102,50	-1.093.897,50
Anuidades Do Exercício - P.F.	14.888.000,00	14.888.000,00	13.505.888,09	-1.382.111,91
Auxiliar de Enfermagem	900.000,00	900.000,00	697.606,12	-202.393,88
Técnico de Enfermagem	7.688.000,00	7.688.000,00	7.086.553,40	-601.446,60
Enfermeiro	6.300.000,00	6.300.000,00	5.721.728,57	-578.271,43
Anuidades De Exercícios Anteriores - P.F.	4.450.000,00	4.450.000,00	4.738.214,41	288.214,41
Auxiliar de Enfermagem	380.000,00	380.000,00	385.808,50	5.808,50
Técnico de Enfermagem	2.350.000,00	2.350.000,00	2.653.262,08	303.262,08
Enfermeiro	1.720.000,00	1.720.000,00	1.699.143,83	-20.856,17
ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS	43.000,00	43.000,00	28.031,10	-14.968,90
Anuidades Do Exercício - P.J.	30.000,00	30.000,00	19.185,25	-10.814,75
Anuidades De Exercícios Anteriores - P.J.	13.000,00	13.000,00	8.845,85	-4.154,15
RECEITAS PATRIMONIAIS	310.000,00	310.000,00	260.108,13	-49.891,87
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	310.000,00	310.000,00	260.108,13	-49.891,87
Juros De Títulos De Renda	300.000,00	300.000,00	258.794,01	-41.205,99
Juros E Correção Da Poupança	10.000,00	10.000,00	1.314,12	-8.685,88
RECEITAS DE SERVIÇOS	2.235.500,00	2.235.500,00	1.778.781,98	-456.718,02



RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
SERVIÇOS FINANCEIROS	80.000,00	80.000,00	111.133,03	31.133,03
Outros Serviços Financeiros	80.000,00	80.000,00	111.133,03	31.133,03
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	2.155.500,00	2.155.500,00	1.667.648,95	-487.851,05
Taxa De Inscrição - Pessoas Físicas	900.000,00	900.000,00	794.977,66	-105.022,34
Expedição De Carteira	800.000,00	800.000,00	573.873,29	-226.126,71
Expedição de Carteiras e Cédulas	800.000,00	800.000,00	573.873,29	-226.126,71
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	2.279,04	1.779,04
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	257.921,89	-17.078,11
Expedição de Certidões	35.000,00	35.000,00	76.453,66	41.453,66
Outras Rendas	240.000,00	240.000,00	181.468,23	-58.531,77
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.048.500,00	2.048.500,00	2.745.022,05	696.522,05
MULTAS E JUROS DE MORA	1.415.000,00	1.415.000,00	1.768.846,79	353.846,79
MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES	1.415.000,00	1.415.000,00	1.768.846,79	353.846,79
Juros Sobre Anuidades De Pessoas Físicas	1.400.000,00	1.400.000,00	1.766.268,21	366.268,21
Juros, Multas e ATM s/ Anuidades P. Física	1.400.000,00	1.400.000,00	1.766.268,21	366.268,21
Juros Sobre Anuidades De Pessoas Jurídicas	15.000,00	15.000,00	2.578,58	-12.421,42
Juros, Multas e ATM Pessoas Jurídicas	15.000,00	15.000,00	2.578,58	-12.421,42
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	8.000,00	8.000,00	23.380,98	15.380,98
INDENIZAÇÕES	7.000,00	7.000,00	3.128,51	-3.871,49
Outras Indenizações	7.000,00	7.000,00	3.128,51	-3.871,49
RESTITUIÇÕES	1.000,00	1.000,00	20.252,47	19.252,47
Outras Restituições	1.000,00	1.000,00	20.252,47	19.252,47
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	625.500,00	625.500,00	922.528,09	297.028,09
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	625.500,00	625.500,00	922.528,09	297.028,09

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO		
Dívida Ativa Pessoa Física - Principal	625.500,00	625.500,00	922.528,09	297.028,09		
Dívida Ativa em Fase Administrativa	298.500,00	298.500,00	252.856,57	-45.643,43		
Anuidades	190.000,00	190.000,00	153.904,33	-36.095,67		
Multas	6.500,00	6.500,00	5.020,59	-1.479,41		
Juros de Mora	102.000,00	102.000,00	93.931,65	-8.068,35		
Dívida Ativa em Fase Executiva	327.000,00	327.000,00	669.671,52	342.671,52		
Anuidades	190.000,00	190.000,00	416.949,34	226.949,34		
Multas	7.000,00	7.000,00	10.130,49	3.130,49		
Juros de Mora	130.000,00	130.000,00	242.591,69	112.591,69		
RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	30.266,19	30.266,19		
OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	30.266,19	30.266,19		
Descontos Obtidos	0,00	0,00	15,36	15,36		
Receitas Não Identificadas	0,00	0,00	30.250,83	30.250,83		
RECEITA DE CAPITAL	0,00	750.000,00	0,00	-750.000,00		
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	750.000,00	0,00	-750.000,00		
OUTRAS RECEITAS	0,00	750.000,00	0,00	-750.000,00		
Superávit Financeiro De Exercícios Anteriores	0,00	750.000,00	0,00	-750.000,00		
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>24.725.000,00</b>	<b>23.056.045,76</b>	<b>-1.668.954,24</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>24.725.000,00</b>	<b>23.056.045,76</b>	<b>-1.668.954,24</b>		
<b>SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>0,00</b>	<b>750.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>750.000,00</b>		
<b>SUPERAVIT FINANCEIRO DE EXERCICIO ANTERIOR</b>	<b>0,00</b>	<b>750.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>750.000,00</b>		
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
CRÉDITO DISPONÍVEL	23.975.000,00	24.725.000,00	21.603.864,33	21.602.823,33	20.752.562,30	3.121.135,67

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES	23.821.000,00	23.821.000,00	21.598.651,55	21.597.610,55	20.747.349,52	2.222.348,45
VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	11.751.469,62	12.005.051,04	11.344.844,23	11.344.844,23	10.967.577,55	660.206,81
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	11.751.469,62	12.005.051,04	11.344.844,23	11.344.844,23	10.967.577,55	660.206,81
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	7.969.634,30	7.932.134,30	7.614.292,41	7.614.292,41	7.614.292,41	317.841,89
Salários	5.614.590,88	5.610.090,88	5.490.265,87	5.490.265,87	5.490.265,87	119.825,01
Gratificação Por Exercício De Cargos E Funções	1.081.094,10	1.081.094,10	998.400,66	998.400,66	998.400,66	82.693,44
Gratificações Por Tempo De Serviço	353.996,54	357.996,54	352.056,89	352.056,89	352.056,89	5.939,65
Férias - Abono Constitucional	195.824,50	201.824,50	149.332,92	149.332,92	149.332,92	52.491,58
Férias - Abono Pecuniário	124.103,34	64.103,34	18.822,66	18.822,66	18.822,66	45.280,68
13º Salário	600.024,94	617.024,94	605.413,41	605.413,41	605.413,41	11.611,53
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	2.392.886,89	2.383.408,31	2.185.330,33	2.185.330,33	1.989.259,81	198.077,98
FGTS	627.642,45	627.642,45	525.808,11	525.808,11	465.107,08	101.834,34
INSS - Contribuições Previdenciárias	1.686.789,11	1.677.310,53	1.584.089,42	1.584.089,42	1.460.153,63	93.221,11
Pis/Pasep	78.455,33	78.455,33	75.432,80	75.432,80	63.999,10	3.022,53
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.238.948,43	1.274.448,43	1.207.914,16	1.207.914,16	1.207.914,16	66.534,27
Programa De Alimentação Ao Trabalhador - Pat	1.228.221,23	1.261.221,23	1.202.686,96	1.202.686,96	1.202.686,96	58.534,27
Auxílio Funeral	10.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
Benefício Assistencial	727,20	5.227,20	5.227,20	5.227,20	5.227,20	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	150.000,00	415.060,00	337.307,33	337.307,33	156.111,17	77.752,67
Outras Indenizações Trabalhistas	150.000,00	415.060,00	337.307,33	337.307,33	156.111,17	77.752,67
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	12.069.530,38	11.815.948,96	10.253.807,32	10.252.766,32	9.779.771,97	1.562.141,64
TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	5.916.250,00	5.916.250,00	5.697.997,71	5.697.997,71	5.440.845,15	218.252,29
CONTRIBUIÇÕES	5.916.250,00	5.916.250,00	5.697.997,71	5.697.997,71	5.440.845,15	218.252,29
Transferência Para O COFEN - Cota-Parte (1/3)	5.916.250,00	5.916.250,00	5.697.997,71	5.697.997,71	5.440.845,15	218.252,29
OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	6.153.280,38	5.899.698,96	4.555.809,61	4.554.768,61	4.338.926,82	1.343.889,35
DIÁRIAS	639.980,00	522.862,40	430.320,00	430.320,00	428.895,00	92.542,40

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Diárias Conselheiros	105.000,00	100.000,00	88.650,00	88.650,00	88.050,00	11.350,00
Diárias Servidores	482.980,00	372.020,00	302.145,00	302.145,00	301.320,00	69.875,00
Diárias Colaboradores	52.000,00	50.842,40	39.525,00	39.525,00	39.525,00	11.317,40
MATERIAL DE CONSUMO	292.100,00	287.427,47	169.017,71	169.017,71	158.152,16	118.409,76
Combustíveis E Lubrificantes - Automóveis	75.000,00	62.060,00	53.837,56	53.837,56	53.837,56	8.222,44
Material De Expediente	48.000,00	54.715,00	44.396,84	44.396,84	38.495,99	10.318,16
Material De Limpeza E Prod. De Higienização	40.000,00	43.500,00	21.473,00	21.473,00	21.473,00	22.027,00
Gêneros Alimentícios	21.200,00	22.240,00	10.421,15	10.421,15	10.421,15	11.818,85
Material De Copa E Cozinha	8.000,00	10.800,00	6.571,25	6.571,25	4.786,55	4.228,75
Suprimentos De Informática	20.000,00	10.335,00	2.358,00	2.358,00	2.358,00	7.977,00
Materiais Gráficos E Impressos	40.000,00	43.977,47	22.370,00	22.370,00	19.190,00	21.607,47
Utensílios Diversos	6.000,00	8.200,00	2.138,90	2.138,90	2.138,90	6.061,10
Material De Consumo - Suprimento De Fundos	8.000,00	5.800,00	5.151,01	5.151,01	5.151,01	648,99
Ouros Materiais De Consumo	25.900,00	25.800,00	300,00	300,00	300,00	25.500,00
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	300,00	300,00	300,00	5.500,00
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	517.948,09	512.948,09	446.655,25	446.655,25	429.474,66	66.292,84
Passagens Conselheiros	65.000,00	76.359,38	75.282,86	75.282,86	69.493,82	1.076,52
Passagens Servidores	155.700,00	135.840,62	115.558,87	115.558,87	105.318,76	20.281,75
Passagens Colaboradores	43.000,00	45.305,78	30.360,01	30.360,01	30.360,01	14.945,77
Passagens Diversas	254.248,09	255.442,31	225.453,51	225.453,51	224.302,07	29.988,80
Passagens e Transportes	254.248,09	255.442,31	225.453,51	225.453,51	224.302,07	29.988,80
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	154.783,20	162.983,20	150.932,35	150.932,35	148.382,94	12.050,85
Estagiários	107.383,20	115.583,20	107.409,70	107.409,70	107.409,70	8.173,50
Remuneração De Serviços Pessoais – PF	39.500,00	39.500,00	36.188,75	36.188,75	34.655,06	3.311,25
INSS Sobre Serviços Pessoais - Patronal	7.900,00	7.900,00	7.333,90	7.333,90	6.318,18	566,10

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	3.447.669,09	3.452.384,09	2.629.642,00	2.628.601,00	2.513.717,26	822.742,09
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	646.000,00	640.472,14	619.147,07	619.147,07	566.933,21	21.325,07
Serviço De Segurança	172.000,00	298.789,92	298.789,92	298.789,92	273.890,76	0,00
Serviços Gerais De Limpeza E Higienização	105.000,00	100.077,14	97.853,63	97.853,63	90.349,31	2.223,51
Outros Serviços Terceirizados	369.000,00	241.605,08	222.503,52	222.503,52	202.693,14	19.101,56
DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	2.801.669,09	2.811.911,95	2.010.494,93	2.009.453,93	1.946.784,05	801.417,02
Água E Esgoto	41.550,00	41.582,86	20.495,00	20.495,00	18.850,73	21.087,86
Confecção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos	200.000,00	44.330,00	4.600,00	4.600,00	4.320,00	39.730,00
Correspondência E Cobrança	665.500,00	572.900,00	409.303,80	409.303,80	409.303,80	163.596,20
Demais Serviços Profissionais	113.312,74	76.998,67	70.538,18	70.538,18	67.097,18	6.460,49
Divulgações Diversas	316.000,00	230.040,00	138.293,52	138.293,52	137.693,52	91.746,48
Energia Elétrica	109.550,00	119.750,00	114.322,75	114.322,75	100.564,41	5.427,25
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	6.550,00	6.550,00	6.550,00	90,00
Intermediação De Estágios	6.000,00	3.800,00	1.954,15	1.954,15	1.954,15	1.845,85
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	130.800,44	129.270,67	129.270,67	117.643,84	1.529,77
Locação De Bens Móveis	80.000,00	93.980,15	70.403,60	70.403,60	70.403,60	23.576,55
Locação De Software	7.500,00	7.714,87	0,00	0,00	0,00	7.714,87
Manutenção E Conservação De Bens Móveis	157.455,35	218.985,35	196.216,83	196.216,83	178.960,00	22.768,52
Manutenção de Equip. Inform. Rede/Software	101.455,35	166.015,35	163.097,26	163.097,26	149.250,43	2.918,09
Serviço de Manutenção de Equipamentos	56.000,00	50.650,00	30.799,57	30.799,57	29.269,57	19.850,43
Manutenção e Conservação de Bens Móveis	0,00	2.320,00	2.320,00	2.320,00	440,00	0,00
Manutenção E Conservaçãode De Bens Imóveis	25.000,00	67.810,00	25.543,27	25.543,27	25.543,27	42.266,73
Palestras, Cursos, Treinamentos E Seleção De Pessoal	110.800,00	37.469,05	6.200,00	6.200,00	6.200,00	31.269,05

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Seguro De Bens Imóveis	5.000,00	3.794,10	0,00	0,00	0,00	3.794,10
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	40.400,00	26.450,85	26.450,85	25.065,25	13.949,15
Serviços Médicos, Hospitalares, Odontológicos E Farmacêuticos	14.000,00	16.000,00	220,32	220,32	220,32	15.779,68
Serviços Perícia, Asses., Consultoria, Tradução E Afins	15.000,00	18.500,00	954,00	0,00	0,00	17.546,00
Telefonia Móvel E Fixa	175.980,00	163.080,00	136.299,52	136.299,52	125.527,02	26.780,48
Outros Serviços E Encargos	558.362,00	852.036,46	646.230,67	646.143,67	644.239,16	205.805,79
Despesa com Condomínio	28.362,00	30.830,56	29.314,63	29.314,63	27.410,12	1.515,93
Serviço de Impressão	76.000,00	76.000,00	0,00	0,00	0,00	76.000,00
Serviços com Veículos	44.000,00	35.205,90	9.880,05	9.793,05	9.793,05	25.325,85
Despesas Bancárias - Com Cobrança	390.000,00	675.000,00	582.247,44	582.247,44	582.247,44	92.752,56
Despesas Bancárias - Com Tarifas	20.000,00	35.000,00	24.788,55	24.788,55	24.788,55	10.211,45
SENTENÇAS JUDICIAIS	20.000,00	20.000,00	5.647,57	5.647,57	5.647,57	14.352,43
Encargos Em Sentencas Judiciais	20.000,00	20.000,00	5.647,57	5.647,57	5.647,57	14.352,43
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	55.000,00	58.436,18	58.436,18	58.436,18	58.436,18	0,00
Dea - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários e Simpósios	0,00	957,60	957,60	957,60	957,60	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	882.657,53	665.158,55	665.158,55	596.221,05	217.498,98
OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	654.000,00	655.535,00	536.912,50	536.912,50	498.875,00	118.622,50
Auxílio Representação	414.000,00	415.535,00	327.400,00	327.400,00	302.900,00	88.135,00
Auxílio Representação Conselheiros	260.000,00	260.000,00	203.320,00	203.320,00	190.580,00	56.680,00
Auxílio Representação Colaboradores	154.000,00	155.535,00	124.080,00	124.080,00	112.320,00	31.455,00
Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	240.000,00	240.000,00	209.512,50	209.512,50	195.975,00	30.487,50
DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO	371.800,00	215.500,00	116.623,52	116.623,52	85.723,52	98.876,48

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Simpósios Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E	334.000,00	160.700,00	81.290,00	81.290,00	50.390,00	79.410,00
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	11.400,00	5.039,75	5.039,75	5.039,75	6.360,25
Indenizações, Restituições E Reembolsos	4.000,00	4.000,00	3.190,04	3.190,04	3.190,04	809,96
Sentenças Judiciais	25.000,00	22.400,00	14.106,23	14.106,23	14.106,23	8.293,77
Outras Indenizações E Restituições	0,00	11.622,53	11.622,53	11.622,53	11.622,53	0,00
<b>CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>154.000,00</b>	<b>904.000,00</b>	<b>5.212,78</b>	<b>5.212,78</b>	<b>5.212,78</b>	<b>898.787,22</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>154.000,00</b>	<b>904.000,00</b>	<b>5.212,78</b>	<b>5.212,78</b>	<b>5.212,78</b>	<b>898.787,22</b>
<b>INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS</b>	<b>154.000,00</b>	<b>904.000,00</b>	<b>5.212,78</b>	<b>5.212,78</b>	<b>5.212,78</b>	<b>898.787,22</b>
<b>EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE</b>	<b>154.000,00</b>	<b>904.000,00</b>	<b>5.212,78</b>	<b>5.212,78</b>	<b>5.212,78</b>	<b>898.787,22</b>
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	4.460,60	4.460,60	4.460,60	6.539,40
Equipamentos De Informática	0,00	629.780,95	0,00	0,00	0,00	629.780,95
Aparelhos E Utensílios De Copa E Cozinha	10.000,00	10.000,00	752,18	752,18	752,18	9.247,82
Equipamentos Para Áudio, Vídeo E Foto	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00
Aquisição/Desenvolvimento De Software	0,00	120.219,05	0,00	0,00	0,00	120.219,05
<b>SUB-TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>23.975.000,00</b>	<b>24.725.000,00</b>	<b>21.603.864,33</b>	<b>21.602.823,33</b>	<b>20.752.562,30</b>	<b>3.121.135,67</b>
<b>SUPERÁVIT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.452.181,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.452.181,43</b>
<b>TOTAL</b>	<b>23.975.000,00</b>	<b>24.725.000,00</b>	<b>23.056.045,76</b>	<b>21.602.823,33</b>	<b>20.752.562,30</b>	<b>1.668.954,24</b>

DESpesas	ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESpesas EMPENHADAS	DESpesas LIQUIDADAS	DESpesas PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
----------	---------------	-----------------	--------------------	---------------------	---------------------	----------------	---------------

Salvador-BA, 31 de dezembro de 2018

---

Maria Inez Morais Alves de Farias  
Presidente  
Coren-Ba 25071 - Enf-IR  
162.734.005-04

---

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

---

Luiz Alberto da Silva Araújo  
Contador  
CRC-Ba 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	147.745,50	147.745,50	22.992,83	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	170.738,33	147.745,50	147.745,50	22.992,83	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	5.559,50	2.238,37	2.238,37	3.321,13	0,00
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	5.559,50	2.238,37	2.238,37	3.321,13	0,00
<b>TOTAL:</b>	<b>0,00</b>	<b>176.297,83</b>	<b>149.983,87</b>	<b>149.983,87</b>	<b>26.313,96</b>	<b>0,00</b>

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

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	0,00	5.065,56	5.065,56	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	5.065,56	5.065,56	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	137.121,11	136.235,59	885,52	0,00
TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	82.240,67	82.240,67	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	54.880,44	53.994,92	885,52	0,00
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>144.529,03</b>	<b>885,52</b>	<b>0,00</b>



## Comparativo da Receita

Receita	Orçado	Arrec. Período		Arrec. Exerc.		Diferença	
<b>6.2.1.2 - RECEITA REALIZADA</b>	<b>24.725.000,00</b>	<b>23.056.045,76</b>	<b>93,25%</b>	<b>23.056.045,76</b>	<b>93,25%</b>	<b>1.668.954,24</b>	<b>6,75%</b>
<b>6.2.1.2.1 - RECEITA CORRENTE</b>	<b>23.975.000,00</b>	<b>23.056.045,76</b>	<b>96,17%</b>	<b>23.056.045,76</b>	<b>96,17%</b>	<b>918.954,24</b>	<b>3,83%</b>
<b>6.2.1.2.1.12 - RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>19.381.000,00</b>	<b>18.272.133,60</b>	<b>94,28%</b>	<b>18.272.133,60</b>	<b>94,28%</b>	<b>1.108.866,40</b>	<b>5,72%</b>
<b>6.2.1.2.1.12.40 - CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS</b>	<b>19.381.000,00</b>	<b>18.272.133,60</b>	<b>94,28%</b>	<b>18.272.133,60</b>	<b>94,28%</b>	<b>1.108.866,40</b>	<b>5,72%</b>
<b>6.2.1.2.1.12.40.01 - ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS</b>	<b>19.338.000,00</b>	<b>18.244.102,50</b>	<b>94,34%</b>	<b>18.244.102,50</b>	<b>94,34%</b>	<b>1.093.897,50</b>	<b>5,66%</b>
<b>6.2.1.2.1.12.40.01.001 - Anuidades Do Exercício - P.F.</b>	<b>14.888.000,00</b>	<b>13.505.888,09</b>	<b>90,72%</b>	<b>13.505.888,09</b>	<b>90,72%</b>	<b>1.382.111,91</b>	<b>9,28%</b>
6.2.1.2.1.12.40.01.001.001 - Auxiliar de Enfermagem	900.000,00	697.606,12	77,51%	697.606,12	77,51%	202.393,88	22,49%
6.2.1.2.1.12.40.01.001.002 - Técnico de Enfermagem	7.688.000,00	7.086.553,40	92,18%	7.086.553,40	92,18%	601.446,60	7,82%
6.2.1.2.1.12.40.01.001.003 - Enfermeiro	6.300.000,00	5.721.728,57	90,82%	5.721.728,57	90,82%	578.271,43	9,18%
<b>6.2.1.2.1.12.40.01.002 - Anuidades De Exercícios Anteriores - P.F.</b>	<b>4.450.000,00</b>	<b>4.738.214,41</b>	<b>106,48%</b>	<b>4.738.214,41</b>	<b>106,48%</b>	<b>-288.214,41</b>	<b>-6,48%</b>
6.2.1.2.1.12.40.01.002.001 - Auxiliar de Enfermagem	380.000,00	385.808,50	101,53%	385.808,50	101,53%	-5.808,50	-1,53%
6.2.1.2.1.12.40.01.002.002 - Técnico de Enfermagem	2.350.000,00	2.653.262,08	112,90%	2.653.262,08	112,90%	-303.262,08	12,90%
6.2.1.2.1.12.40.01.002.003 - Enfermeiro	1.720.000,00	1.699.143,83	98,79%	1.699.143,83	98,79%	20.856,17	1,21%
<b>6.2.1.2.1.12.40.02 - ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS</b>	<b>43.000,00</b>	<b>28.031,10</b>	<b>65,19%</b>	<b>28.031,10</b>	<b>65,19%</b>	<b>14.968,90</b>	<b>34,81%</b>
6.2.1.2.1.12.40.02.001 - Anuidades Do Exercício - P.J.	30.000,00	19.185,25	63,95%	19.185,25	63,95%	10.814,75	36,05%
6.2.1.2.1.12.40.02.002 - Anuidades De Exercícios Anteriores - P.J.	13.000,00	8.845,85	68,04%	8.845,85	68,04%	4.154,15	31,96%
<b>6.2.1.2.1.13 - RECEITAS PATRIMONIAIS</b>	<b>310.000,00</b>	<b>260.108,13</b>	<b>83,91%</b>	<b>260.108,13</b>	<b>83,91%</b>	<b>49.891,87</b>	<b>16,09%</b>
<b>6.2.1.2.1.13.20 - RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS</b>	<b>310.000,00</b>	<b>260.108,13</b>	<b>83,91%</b>	<b>260.108,13</b>	<b>83,91%</b>	<b>49.891,87</b>	<b>16,09%</b>
6.2.1.2.1.13.20.01 - Juros De Títulos De Renda	300.000,00	258.794,01	86,26%	258.794,01	86,26%	41.205,99	13,74%
6.2.1.2.1.13.20.04 - Juros E Correção Da Poupança	10.000,00	1.314,12	13,14%	1.314,12	13,14%	8.685,88	86,86%
<b>6.2.1.2.1.16 - RECEITAS DE SERVIÇOS</b>	<b>2.235.500,00</b>	<b>1.778.781,98</b>	<b>79,57%</b>	<b>1.778.781,98</b>	<b>79,57%</b>	<b>456.718,02</b>	<b>20,43%</b>
<b>6.2.1.2.1.16.02 - SERVIÇOS FINANCEIROS</b>	<b>80.000,00</b>	<b>111.133,03</b>	<b>138,92%</b>	<b>111.133,03</b>	<b>138,92%</b>	<b>-31.133,03</b>	<b>-38,92%</b>
6.2.1.2.1.16.02.99 - Outros Serviços Financeiros	80.000,00	111.133,03	138,92%	111.133,03	138,92%	-31.133,03	38,92%
<b>6.2.1.2.1.16.13 - SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>2.155.500,00</b>	<b>1.667.648,95</b>	<b>77,37%</b>	<b>1.667.648,95</b>	<b>77,37%</b>	<b>487.851,05</b>	<b>22,63%</b>
6.2.1.2.1.16.13.01 - Taxa De Inscrição - Pessoas Físicas	900.000,00	794.977,66	88,33%	794.977,66	88,33%	105.022,34	11,67%
<b>6.2.1.2.1.16.13.02 - Expedição De Carteira</b>	<b>800.000,00</b>	<b>573.873,29</b>	<b>71,73%</b>	<b>573.873,29</b>	<b>71,73%</b>	<b>226.126,71</b>	<b>28,27%</b>
6.2.1.2.1.16.13.02.001 - Expedição de Carteiras e Cédulas	800.000,00	573.873,29	71,73%	573.873,29	71,73%	226.126,71	28,27%
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	2.279,04	455,81%	2.279,04	455,81%	-1.779,04	355,81%

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>257.921,89 93,79%</b>	<b>257.921,89 93,79%</b>	<b>17.078,11 6,21%</b>
6.2.1.2.1.16.13.99.001 - Expedição de Certidões	35.000,00	76.453,66 218,44%	76.453,66 218,44%	-41.453,66 118,44%
6.2.1.2.1.16.13.99.002 - Outras Rendas	240.000,00	181.468,23 75,61%	181.468,23 75,61%	58.531,77 24,39%
<b>6.2.1.2.1.19 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>2.048.500,00</b>	<b>2.745.022,05 134,00%</b>	<b>2.745.022,05 134,00%</b>	<b>-696.522,05 -34,00%</b>
<b>6.2.1.2.1.19.10 - MULTAS E JUROS DE MORA</b>	<b>1.415.000,00</b>	<b>1.768.846,79 125,01%</b>	<b>1.768.846,79 125,01%</b>	<b>-353.846,79 -25,01%</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>1.768.846,79 125,01%</b>	<b>1.768.846,79 125,01%</b>	<b>-353.846,79 -25,01%</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>1.766.268,21 126,16%</b>	<b>1.766.268,21 126,16%</b>	<b>-366.268,21 -26,16%</b>
6.2.1.2.1.19.10.02.002.001 - Juros, Multas e ATM s/ Anuidades P. Física	1.400.000,00	1.766.268,21 126,16%	1.766.268,21 126,16%	-366.268,21 26,16%
<b>6.2.1.2.1.19.10.02.004 - Juros Sobre Anuidades De Pessoas Jurídicas</b>	<b>15.000,00</b>	<b>2.578,58 17,19%</b>	<b>2.578,58 17,19%</b>	<b>12.421,42 82,81%</b>
6.2.1.2.1.19.10.02.004.001 - Juros, Multas e ATM Pessoas Jurídicas	15.000,00	2.578,58 17,19%	2.578,58 17,19%	12.421,42 82,81%
<b>6.2.1.2.1.19.20 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES</b>	<b>8.000,00</b>	<b>23.380,98 292,26%</b>	<b>23.380,98 292,26%</b>	<b>-15.380,98 192,26%</b>
<b>6.2.1.2.1.19.20.01 - INDENIZAÇÕES</b>	<b>7.000,00</b>	<b>3.128,51 44,69%</b>	<b>3.128,51 44,69%</b>	<b>3.871,49 55,31%</b>
6.2.1.2.1.19.20.01.099 - Outras Indenizações	7.000,00	3.128,51 44,69%	3.128,51 44,69%	3.871,49 55,31%
<b>6.2.1.2.1.19.20.02 - RESTITUIÇÕES</b>	<b>1.000,00</b>	<b>20.252,47 2025,25%</b>	<b>20.252,47 2025,25%</b>	<b>-19.252,47 1925,25%</b>
6.2.1.2.1.19.20.02.099 - Outras Restituições	1.000,00	20.252,47 2025,25%	20.252,47 2025,25%	-19.252,47 1925,25%
<b>6.2.1.2.1.19.32 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA</b>	<b>625.500,00</b>	<b>922.528,09 147,49%</b>	<b>922.528,09 147,49%</b>	<b>-297.028,09 -47,49%</b>
<b>6.2.1.2.1.19.32.16 - RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>625.500,00</b>	<b>922.528,09 147,49%</b>	<b>922.528,09 147,49%</b>	<b>-297.028,09 -47,49%</b>
<b>6.2.1.2.1.19.32.16.001 - Dívida Ativa Pessoa Física - Principal</b>	<b>625.500,00</b>	<b>922.528,09 147,49%</b>	<b>922.528,09 147,49%</b>	<b>-297.028,09 -47,49%</b>
<b>6.2.1.2.1.19.32.16.001.001 - Dívida Ativa em Fase Administrativa</b>	<b>298.500,00</b>	<b>252.856,57 84,71%</b>	<b>252.856,57 84,71%</b>	<b>45.643,43 15,29%</b>
6.2.1.2.1.19.32.16.001.001.001 - Anuidades	190.000,00	153.904,33 81,00%	153.904,33 81,00%	36.095,67 19,00%
6.2.1.2.1.19.32.16.001.001.002 - Multas	6.500,00	5.020,59 77,24%	5.020,59 77,24%	1.479,41 22,76%
6.2.1.2.1.19.32.16.001.001.003 - Juros de Mora	102.000,00	93.931,65 92,09%	93.931,65 92,09%	8.068,35 7,91%
<b>6.2.1.2.1.19.32.16.001.002 - Dívida Ativa em Fase Executiva</b>	<b>327.000,00</b>	<b>669.671,52 204,79%</b>	<b>669.671,52 204,79%</b>	<b>-342.671,52 104,79%</b>
6.2.1.2.1.19.32.16.001.002.001 - Anuidades	190.000,00	416.949,34 219,45%	416.949,34 219,45%	-226.949,34 119,45%
6.2.1.2.1.19.32.16.001.002.002 - Multas	7.000,00	10.130,49 144,72%	10.130,49 144,72%	-3.130,49 44,72%
6.2.1.2.1.19.32.16.001.002.003 - Juros de Mora	130.000,00	242.591,69 186,61%	242.591,69 186,61%	-112.591,69 86,61%
<b>6.2.1.2.1.19.90 - RECEITAS DIVERSAS</b>	<b>0,00</b>	<b>30.266,19 0,00%</b>	<b>30.266,19 0,00%</b>	<b>-30.266,19 0,00%</b>
<b>6.2.1.2.1.19.90.99 - OUTRAS RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>30.266,19 0,00%</b>	<b>30.266,19 0,00%</b>	<b>-30.266,19 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	30.250,83 0,00%	30.250,83 0,00%	-30.250,83 0,00%

Receita	Orçado	Arrec. Período		Arrec. Exerc.		Diferença	
6.2.1.2.2 - RECEITA DE CAPITAL	750.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	750.000,00	100,00%
6.2.1.2.2.25 - OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	750.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	750.000,00	100,00%
6.2.1.2.2.25.90 - OUTRAS RECEITAS	750.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	750.000,00	100,00%
6.2.1.2.2.25.90.01 - Superávit Financeiro De Exercícios Anteriores	750.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	750.000,00	100,00%
<b>Total:</b>	<b>24.725.000,00</b>	<b>23.056.045,76</b>		<b>23.056.045,76</b>		<b>1.668.954,24</b>	

Salvador-BA, 31 de dezembro de 2018

---

Maria Inez Morais Alves de Farias  
 Presidente  
 Coren-Ba 25071 - Enf-IR  
 162.734.005-04

---

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

---

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

## Comparativo da Despesa Empenhada

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença	
<b>6.2.2.1.1 - CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES</b>	<b>23.265.650,00</b>	<b>21.598.651,55</b>	<b>92,83%</b>	<b>21.598.651,55 92,83%</b>	<b>1.666.998,45 7,17%</b>
<b>6.2.2.1.1.31 - VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL</b>	<b>11.695.051,04</b>	<b>11.344.844,23</b>	<b>97,01%</b>	<b>11.344.844,23 97,01%</b>	<b>350.206,81 2,99%</b>
<b>6.2.2.1.1.31.90 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS</b>	<b>11.695.051,04</b>	<b>11.344.844,23</b>	<b>97,01%</b>	<b>11.344.844,23 97,01%</b>	<b>350.206,81 2,99%</b>
<b>6.2.2.1.1.31.90.11 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL</b>	<b>7.762.134,30</b>	<b>7.614.292,41</b>	<b>98,10%</b>	<b>7.614.292,41 98,10%</b>	<b>147.841,89 1,90%</b>
6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	5.520.090,88	5.490.265,87	99,46%	5.490.265,87 99,46%	29.825,01 0,54%
6.2.2.1.1.31.90.11.002 - Gratificação Por Exercício De Cargos E Funções	1.031.094,10	998.400,66	96,83%	998.400,66 96,83%	32.693,44 3,17%
6.2.2.1.1.31.90.11.003 - Gratificações Por Tempo De Serviço	357.996,54	352.056,89	98,34%	352.056,89 98,34%	5.939,65 1,66%
6.2.2.1.1.31.90.11.006 - Férias - Abono Constitucional	201.824,50	149.332,92	73,99%	149.332,92 73,99%	52.491,58 26,01%
6.2.2.1.1.31.90.11.007 - Férias - Abono Pecuniário	34.103,34	18.822,66	55,19%	18.822,66 55,19%	15.280,68 44,81%
6.2.2.1.1.31.90.11.008 - 13º Salário	617.024,94	605.413,41	98,12%	605.413,41 98,12%	11.611,53 1,88%
<b>6.2.2.1.1.31.90.13 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS</b>	<b>2.243.408,31</b>	<b>2.185.330,33</b>	<b>97,41%</b>	<b>2.185.330,33 97,41%</b>	<b>58.077,98 2,59%</b>
6.2.2.1.1.31.90.13.001 - FGTS	557.642,45	525.808,11	94,29%	525.808,11 94,29%	31.834,34 5,71%
6.2.2.1.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias	1.607.310,53	1.584.089,42	98,56%	1.584.089,42 98,56%	23.221,11 1,44%
6.2.2.1.1.31.90.13.004 - Pis/Pasep	78.455,33	75.432,80	96,15%	75.432,80 96,15%	3.022,53 3,85%
<b>6.2.2.1.1.31.90.16 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL</b>	<b>1.274.448,43</b>	<b>1.207.914,16</b>	<b>94,78%</b>	<b>1.207.914,16 94,78%</b>	<b>66.534,27 5,22%</b>
6.2.2.1.1.31.90.16.006 - Programa De Alimentação Ao Trabalhador - Pat	1.261.221,23	1.202.686,96	95,36%	1.202.686,96 95,36%	58.534,27 4,64%
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	5.227,20	5.227,20	100,00%	5.227,20 100,00%	0,00 0,00%
<b>6.2.2.1.1.31.90.94 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>415.060,00</b>	<b>337.307,33</b>	<b>81,27%</b>	<b>337.307,33 81,27%</b>	<b>77.752,67 18,73%</b>
6.2.2.1.1.31.90.94.099 - Outras Indenizações Trabalhistas	415.060,00	337.307,33	81,27%	337.307,33 81,27%	77.752,67 18,73%
<b>6.2.2.1.1.33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES</b>	<b>11.570.598,96</b>	<b>10.253.807,32</b>	<b>88,62%</b>	<b>10.253.807,32 88,62%</b>	<b>1.316.791,64 11,38%</b>
<b>6.2.2.1.1.33.10 - TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS</b>	<b>5.916.250,00</b>	<b>5.697.997,71</b>	<b>96,31%</b>	<b>5.697.997,71 96,31%</b>	<b>218.252,29 3,69%</b>
<b>6.2.2.1.1.33.10.41 - CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>5.916.250,00</b>	<b>5.697.997,71</b>	<b>96,31%</b>	<b>5.697.997,71 96,31%</b>	<b>218.252,29 3,69%</b>
6.2.2.1.1.33.10.41.001 - Transferência Para O COFEN - Cota-Parte (1/3)	5.916.250,00	5.697.997,71	96,31%	5.697.997,71 96,31%	218.252,29 3,69%
<b>6.2.2.1.1.33.90 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS</b>	<b>5.654.348,96</b>	<b>4.555.809,61</b>	<b>80,57%</b>	<b>4.555.809,61 80,57%</b>	<b>1.098.539,35 19,43%</b>
<b>6.2.2.1.1.33.90.14 - DIÁRIAS</b>	<b>522.862,40</b>	<b>430.320,00</b>	<b>82,30%</b>	<b>430.320,00 82,30%</b>	<b>92.542,40 17,70%</b>
6.2.2.1.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	100.000,00	88.650,00	88,65%	88.650,00 88,65%	11.350,00 11,35%
6.2.2.1.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	372.020,00	302.145,00	81,22%	302.145,00 81,22%	69.875,00 18,78%
6.2.2.1.1.33.90.14.003 - Diárias Colaboradores	50.842,40	39.525,00	77,74%	39.525,00 77,74%	11.317,40 22,26%
<b>6.2.2.1.1.33.90.30 - MATERIAL DE CONSUMO</b>	<b>252.627,47</b>	<b>169.017,71</b>	<b>66,90%</b>	<b>169.017,71 66,90%</b>	<b>83.609,76 33,10%</b>

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
6.2.2.1.1.33.90.30.001 - Combustíveis E Lubrificantes - Automóveis	61.060,00	53.837,56 88,17%	53.837,56 88,17%	7.222,44 11,83%
6.2.2.1.1.33.90.30.002 - Material De Expediente	54.715,00	44.396,84 81,14%	44.396,84 81,14%	10.318,16 18,86%
6.2.2.1.1.33.90.30.003 - Material De Limpeza E Prod. De Higienização	39.500,00	21.473,00 54,36%	21.473,00 54,36%	18.027,00 45,64%
6.2.2.1.1.33.90.30.005 - Gêneros Alimentícios	22.240,00	10.421,15 46,86%	10.421,15 46,86%	11.818,85 53,14%
6.2.2.1.1.33.90.30.006 - Material De Copa E Cozinha	10.800,00	6.571,25 60,84%	6.571,25 60,84%	4.228,75 39,16%
6.2.2.1.1.33.90.30.011 - Suprimentos De Informática	10.335,00	2.358,00 22,82%	2.358,00 22,82%	7.977,00 77,18%
6.2.2.1.1.33.90.30.012 - Materiais Gráficos E Impressos	29.977,47	22.370,00 74,62%	22.370,00 74,62%	7.607,47 25,38%
6.2.2.1.1.33.90.30.020 - Utensílios Diversos	7.200,00	2.138,90 29,71%	2.138,90 29,71%	5.061,10 70,29%
6.2.2.1.1.33.90.30.096 - Material De Consumo - Suprimento De Fundos	5.800,00	5.151,01 88,81%	5.151,01 88,81%	648,99 11,19%
<b>6.2.2.1.1.33.90.30.099 - Ouros Materiais De Consumo</b>	<b>11.000,00</b>	<b>300,00 2,73%</b>	<b>300,00 2,73%</b>	<b>10.700,00 97,27%</b>
6.2.2.1.1.33.90.30.099.001 - Vestuário, Uniforme, Calçados e Roupas	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
6.2.2.1.1.33.90.30.099.002 - Outros Materiais de Consumo	3.000,00	300,00 10,00%	300,00 10,00%	2.700,00 90,00%
<b>6.2.2.1.1.33.90.33 - PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO</b>	<b>497.848,09</b>	<b>446.655,25 89,72%</b>	<b>446.655,25 89,72%</b>	<b>51.192,84 10,28%</b>
6.2.2.1.1.33.90.33.001 - Passagens Conselheiros	76.359,38	75.282,86 98,59%	75.282,86 98,59%	1.076,52 1,41%
6.2.2.1.1.33.90.33.002 - Passagens Servidores	135.840,62	115.558,87 85,07%	115.558,87 85,07%	20.281,75 14,93%
6.2.2.1.1.33.90.33.003 - Passagens Colaboradores	45.305,78	30.360,01 67,01%	30.360,01 67,01%	14.945,77 32,99%
<b>6.2.2.1.1.33.90.33.009 - Passagens Diversas</b>	<b>240.342,31</b>	<b>225.453,51 93,81%</b>	<b>225.453,51 93,81%</b>	<b>14.888,80 6,19%</b>
6.2.2.1.1.33.90.33.009.001 - Passagens e Transportes	240.342,31	225.453,51 93,81%	225.453,51 93,81%	14.888,80 6,19%
<b>6.2.2.1.1.33.90.36 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA</b>	<b>162.983,20</b>	<b>150.932,35 92,61%</b>	<b>150.932,35 92,61%</b>	<b>12.050,85 7,39%</b>
6.2.2.1.1.33.90.36.001 - Estagiários	115.583,20	107.409,70 92,93%	107.409,70 92,93%	8.173,50 7,07%
6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais – PF	39.500,00	36.188,75 91,62%	36.188,75 91,62%	3.311,25 8,38%
6.2.2.1.1.33.90.36.003 - INSS Sobre Serviços Pessoais - Patronal	7.900,00	7.333,90 92,83%	7.333,90 92,83%	566,10 7,17%
<b>6.2.2.1.1.33.90.39 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA</b>	<b>3.301.934,09</b>	<b>2.629.642,00 79,64%</b>	<b>2.629.642,00 79,64%</b>	<b>672.292,09 20,36%</b>
<b>6.2.2.1.1.33.90.39.001 - SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS</b>	<b>640.472,14</b>	<b>619.147,07 96,67%</b>	<b>619.147,07 96,67%</b>	<b>21.325,07 3,33%</b>
6.2.2.1.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança	298.789,92	298.789,92 100,00%	298.789,92 100,00%	0,00 0,00%
6.2.2.1.1.33.90.39.001.002 - Serviços Gerais De Limpeza E Higienização	100.077,14	97.853,63 97,78%	97.853,63 97,78%	2.223,51 2,22%
6.2.2.1.1.33.90.39.001.099 - Outros Serviços Terceirizados	241.605,08	222.503,52 92,09%	222.503,52 92,09%	19.101,56 7,91%
<b>6.2.2.1.1.33.90.39.002 - DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS</b>	<b>2.661.461,95</b>	<b>2.010.494,93 75,54%</b>	<b>2.010.494,93 75,54%</b>	<b>650.967,02 24,46%</b>
6.2.2.1.1.33.90.39.002.001 - Água E Esgoto	41.582,86	20.495,00 49,29%	20.495,00 49,29%	21.087,86 50,71%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.002 - Confecção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos	44.330,00	4.600,00 10,38%	4.600,00 10,38%	39.730,00 89,62%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.003 - Correspondência E Cobrança	572.400,00	409.303,80 71,51%	409.303,80 71,51%	163.096,20 28,49%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.004 - Demais Serviços Profissionais	76.998,67	70.538,18 91,61%	70.538,18 91,61%	6.460,49 8,39%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
6.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	180.890,00	138.293,52 76,45%	138.293,52 76,45%	42.596,48 23,55%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	119.750,00	114.322,75 95,47%	114.322,75 95,47%	5.427,25 4,53%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.008 - Fotocópias, Microfilmagens E Digitalização	2.300,00	397,80 17,30%	397,80 17,30%	1.902,20 82,70%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.009 - Fotografia E Vídeo	10.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	10.500,00 100,00%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.010 - Fretes E Carretos	6.640,00	6.550,00 98,64%	6.550,00 98,64%	90,00 1,36%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.011 - Intermediação De Estágios	3.800,00	1.954,15 51,42%	1.954,15 51,42%	1.845,85 48,58%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.012 - Jornal, Rádio E Tv	12.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	12.500,00 100,00%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.013 - Locação De Bens Imóveis	130.800,44	129.270,67 98,83%	129.270,67 98,83%	1.529,77 1,17%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.014 - Locação De Bens Móveis	81.180,15	70.403,60 86,73%	70.403,60 86,73%	10.776,55 13,27%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	7.714,87	0,00 0,00%	0,00 0,00%	7.714,87 100,00%
<b>6.2.2.1.1.33.90.39.002.016 - Manutenção E Conservação De Bens Móveis</b>	<b>209.985,35</b>	<b>196.216,83 93,44%</b>	<b>196.216,83 93,44%</b>	<b>13.768,52 6,56%</b>
6.2.2.1.1.33.90.39.002.016.001 - Manutenção de Equip. Inform. Rede/Software	166.015,35	163.097,26 98,24%	163.097,26 98,24%	2.918,09 1,76%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.016.002 - Serviço de Manutenção de Equipamentos	41.650,00	30.799,57 73,95%	30.799,57 73,95%	10.850,43 26,05%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.016.003 - Manutenção e Conservação de Bens Móveis	2.320,00	2.320,00 100,00%	2.320,00 100,00%	0,00 0,00%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.017 - Manutenção E Conservaçãode De Bens Imóveis	67.810,00	25.543,27 37,67%	25.543,27 37,67%	42.266,73 62,33%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.018 - Palestras, Cursos, Treinamentos E Seleção De Pessoal	10.669,05	6.200,00 58,11%	6.200,00 58,11%	4.469,05 41,89%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.021 - Seguro De Bens Imóveis	3.794,10	0,00 0,00%	0,00 0,00%	3.794,10 100,00%
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	40.400,00	26.450,85 65,47%	26.450,85 65,47%	13.949,15 34,53%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.029 - Serviços Médicos, Hospitalares, Odontológicos E Farmacêuticos	16.000,00	220,32 1,38%	220,32 1,38%	15.779,68 98,62%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.030 - Serviços Perícia, Asses., Consultoria, Tradução E Afins	18.500,00	954,00 5,16%	954,00 5,16%	17.546,00 94,84%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	163.080,00	136.299,52 83,58%	136.299,52 83,58%	26.780,48 16,42%
<b>6.2.2.1.1.33.90.39.002.099 - Outros Serviços E Encargos</b>	<b>833.536,46</b>	<b>646.230,67 77,53%</b>	<b>646.230,67 77,53%</b>	<b>187.305,79 22,47%</b>
6.2.2.1.1.33.90.39.002.099.003 - Despesa com Condomínio	30.830,56	29.314,63 95,08%	29.314,63 95,08%	1.515,93 4,92%
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	16.705,90	9.880,05 59,14%	9.880,05 59,14%	6.825,85 40,86%
6.2.2.1.1.33.90.39.002.099.007 - Despesas Bancárias - Com Cobrança	675.000,00	582.247,44 86,26%	582.247,44 86,26%	92.752,56 13,74%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
6.2.2.1.1.33.90.39.002.099.008 - Despesas Bancárias - Com Tarifas	35.000,00	24.788,55 70,82%	24.788,55 70,82%	10.211,45 29,18%
<b>6.2.2.1.1.33.90.91 - SENTENÇAS JUDICIAIS</b>	<b>20.000,00</b>	<b>5.647,57 28,24%</b>	<b>5.647,57 28,24%</b>	<b>14.352,43 71,76%</b>
6.2.2.1.1.33.90.91.002 - Encargos Em Sentenças Judiciais	20.000,00	5.647,57 28,24%	5.647,57 28,24%	14.352,43 71,76%
<b>6.2.2.1.1.33.90.92 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>58.436,18</b>	<b>58.436,18 100,00%</b>	<b>58.436,18 100,00%</b>	<b>0,00 0,00%</b>
6.2.2.1.1.33.90.92.001 - Dea - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários e Simpósios	957,60	957,60 100,00%	957,60 100,00%	0,00 0,00%
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>837.657,53</b>	<b>665.158,55 79,41%</b>	<b>665.158,55 79,41%</b>	<b>172.498,98 20,59%</b>
<b>6.2.2.1.1.33.90.93.002 - OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS</b>	<b>655.535,00</b>	<b>536.912,50 81,90%</b>	<b>536.912,50 81,90%</b>	<b>118.622,50 18,10%</b>
<b>6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação</b>	<b>415.535,00</b>	<b>327.400,00 78,79%</b>	<b>327.400,00 78,79%</b>	<b>88.135,00 21,21%</b>
6.2.2.1.1.33.90.93.002.001.001 - Auxílio Representação Conselheiros	260.000,00	203.320,00 78,20%	203.320,00 78,20%	56.680,00 21,80%
6.2.2.1.1.33.90.93.002.001.002 - Auxílio Representação Colaboradores	155.535,00	124.080,00 79,78%	124.080,00 79,78%	31.455,00 20,22%
6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	240.000,00	209.512,50 87,30%	209.512,50 87,30%	30.487,50 12,70%
<b>6.2.2.1.1.33.90.93.003 - DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO</b>	<b>170.500,00</b>	<b>116.623,52 68,40%</b>	<b>116.623,52 68,40%</b>	<b>53.876,48 31,60%</b>
6.2.2.1.1.33.90.93.003.002 - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E Simpósios	118.700,00	81.290,00 68,48%	81.290,00 68,48%	37.410,00 31,52%
6.2.2.1.1.33.90.93.003.004 - Festiv., Recep., Hosped., Homenagens	14.000,00	12.997,50 92,84%	12.997,50 92,84%	1.002,50 7,16%
6.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	11.400,00	5.039,75 44,21%	5.039,75 44,21%	6.360,25 55,79%
6.2.2.1.1.33.90.93.003.006 - Indenizações, Restituições E Reembolsos	4.000,00	3.190,04 79,75%	3.190,04 79,75%	809,96 20,25%
6.2.2.1.1.33.90.93.003.007 - Sentenças Judiciais	22.400,00	14.106,23 62,97%	14.106,23 62,97%	8.293,77 37,03%
6.2.2.1.1.33.90.93.099 - Outras Indenizações E Restituições	11.622,53	11.622,53 100,00%	11.622,53 100,00%	0,00 0,00%
<b>6.2.2.1.2 - CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>859.350,00</b>	<b>5.212,78 0,61%</b>	<b>5.212,78 0,61%</b>	<b>854.137,22 99,39%</b>
<b>6.2.2.1.2.44 - INVESTIMENTOS</b>	<b>859.350,00</b>	<b>5.212,78 0,61%</b>	<b>5.212,78 0,61%</b>	<b>854.137,22 99,39%</b>
<b>6.2.2.1.2.44.90 - INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS</b>	<b>859.350,00</b>	<b>5.212,78 0,61%</b>	<b>5.212,78 0,61%</b>	<b>854.137,22 99,39%</b>
<b>6.2.2.1.2.44.90.52 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE</b>	<b>859.350,00</b>	<b>5.212,78 0,61%</b>	<b>5.212,78 0,61%</b>	<b>854.137,22 99,39%</b>
6.2.2.1.2.44.90.52.001 - Mobiliários Em Geral	36.200,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	36.200,00 100,00%
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	4.460,60 40,55%	4.460,60 40,55%	6.539,40 59,45%
6.2.2.1.2.44.90.52.004 - Equipamentos De Informática	629.780,95	0,00 0,00%	0,00 0,00%	629.780,95 100,00%
6.2.2.1.2.44.90.52.006 - Aparelhos E Utensílios De Copa E Cozinha	850,00	752,18 88,49%	752,18 88,49%	97,82 11,51%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
6.2.2.1.2.44.90.52.007 - Equipamentos Para Áudio, Vídeo E Foto	1.300,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.300,00 100,00%
6.2.2.1.2.44.90.52.011 - Aquisição/Desenvolvimento De Software	120.219,05	0,00 0,00%	0,00 0,00%	120.219,05 100,00%
<b>Total:</b>	<b>24.125.000,00</b>	<b>21.603.864,33</b>	<b>21.603.864,33</b>	<b>2.521.135,67</b>

Salvador-BA, 31 de dezembro de 2018

---

Maria Inez Morais Alves de Farias  
 Presidente  
 Coren-Ba 25071 - Enf-IR  
 162.734.005-04

---

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

---

Luiz Alberto da Silva Araújo  
 Contador  
 CRC-Ba 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>37.826.856,77</b>	<b>10.471.272,14</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.113.231,63</b>	<b>1.101.732,45</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.100.642,72	1.951.420,64	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.000,00	1.871,96
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	33.419.274,01	8.217.907,77	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E DE CONTRIBUIÇÕES A RECEBER	46.802.862,06	39.848.241,00	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	850.261,03	145.414,55
(-) AJUSTE DE PERDAS DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	13.383.588,05	31.630.333,23	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	234.393,63	240.510,54	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	1.047.120,35	879.058,16
ESTOQUES	72.546,41	61.433,19	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	214.850,25	75.387,78
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>9.420.935,45</b>	<b>8.692.343,87</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	2.783.199,90	2.381.475,74	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	2.739.948,06	2.372.163,74	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	8.400.920,49	0,00	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	5.660.972,43	6.598.818,85	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	43.251,84	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	6.637.735,55	6.310.868,13	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	1.815.283,56	1.807.832,41	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	5.934.237,21	5.934.237,21		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	1.111.785,22	1.431.201,49		0,00	0,00
INTANGÍVEL	0,00	0,00		0,00	0,00
SOFTWARES	73.627,50	73.627,50		0,00	0,00

(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	73.627,50	73.627,50		0,00	0,00
			TOTAL DO PASSIVO	2.113.231,63	1.101.732,45
			<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	45.134.560,59	18.061.883,56
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	45.134.560,59	18.061.883,56
<b>TOTAL</b>	<b>47.247.792,22</b>	<b>19.163.616,01</b>	<b>TOTAL</b>	<b>47.247.792,22</b>	<b>19.163.616,01</b>
ATIVO FINANCEIRO	4.100.642,72	1.951.420,64	PASSIVO FINANCEIRO	1.067.152,28	398.972,12
ATIVO PERMANENTE	43.147.149,50	17.212.195,37	PASSIVO PERMANENTE	1.047.120,35	879.058,16
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>				<b>45.133.519,59</b>	<b>17.885.585,73</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	1.287.813,74	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>1.287.813,74</b>	<b>0,00</b>

## Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Superávit Financeiro	3.033.490,44	1.552.448,52

Salvador-BA, 31 de dezembro de 2018

Maria Inez Morais Alves de Farias  
Presidente  
Coren-Ba 25071 - Enf-IR  
162.734.005-04

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

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

## Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>		
<b>INGRESSOS</b>		
RECEITA CORRENTE	23.056.045,76	22.335.574,36
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	18.272.133,60	17.535.228,67
CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS	18.272.133,60	17.535.228,67
ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	18.244.102,50	17.496.755,92
Anuidades Do Exercício - P.F.	13.505.888,09	13.397.815,88
Anuidades De Exercícios Anteriores - P.F.	4.738.214,41	4.098.940,04
ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS	28.031,10	38.472,75
RECEITAS PATRIMONIAIS	260.108,13	372.363,69
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	260.108,13	372.363,69
RECEITAS DE SERVIÇOS	1.778.781,98	2.216.950,07
SERVIÇOS FINANCEIROS	111.133,03	69.398,57
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	1.667.648,95	2.147.551,50
Expedição De Carteira	573.873,29	784.438,50
Outros Serviços Administrativos	257.921,89	340.527,16
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.745.022,05	2.211.031,93
MULTAS E JUROS DE MORA	1.768.846,79	1.607.173,98
MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES	1.768.846,79	1.607.173,98
Juros Sobre Anuidades De Pessoas Físicas	1.766.268,21	1.592.072,84
Juros Sobre Anuidades De Pessoas Jurídicas	2.578,58	14.857,21
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	23.380,98	7.679,12
INDENIZAÇÕES	3.128,51	6.448,29
RESTITUIÇÕES	20.252,47	1.230,83
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	922.528,09	581.810,14
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	922.528,09	581.810,14
Dívida Ativa Pessoa Física - Principal	922.528,09	581.810,14
Dívida Ativa em Fase Administrativa	252.856,57	252.666,28
Dívida Ativa em Fase Executiva	669.671,52	329.143,86
RECEITAS DIVERSAS	30.266,19	14.368,69
OUTRAS RECEITAS	30.266,19	14.368,69
OUTROS INGRESSOS	6.761.439,99	28.064.475,55
<b>DESEMBOLSOS</b>		
CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO - DESPESAS CORRENTES	20.747.349,52	20.224.045,67
VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	10.967.577,55	9.730.263,46
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	10.967.577,55	9.730.263,46
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	7.614.292,41	6.628.542,36
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	1.989.259,81	1.981.626,64
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.207.914,16	1.069.842,02
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	156.111,17	50.252,44
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.779.771,97	10.493.782,21
TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	5.440.845,15	5.409.332,12
CONTRIBUIÇÕES	5.440.845,15	5.409.332,12
OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	4.338.926,82	5.084.450,09
DIÁRIAS	428.895,00	463.775,00
MATERIAL DE CONSUMO	158.152,16	191.583,10
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	429.474,66	428.555,46
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	148.382,94	143.408,40

	Exercício Atual	Exercício Anterior
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	2.513.717,26	2.877.105,00
SENTENÇAS JUDICIAIS	5.647,57	11.540,14
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	58.436,18	45.915,63
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	596.221,05	922.567,36
CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO - DESPESAS DE CAPITAL	5.212,78	1.488.671,48
INVESTIMENTOS	5.212,78	1.488.671,48
OUTROS DESEMBOLSOS	6.915.701,37	29.059.559,31
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>2.154.434,86</b>	<b>1.116.444,93</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>INGRESSOS</b>		
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	13.100,00
<b>DESEMBOLSOS</b>		
OBRAS E INSTALAÇÕES	0,00	910.973,71
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	5.212,78	577.697,77
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-5.212,78</b>	<b>-1.475.571,48</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>2.149.222,08</b>	<b>-359.126,55</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>1.951.420,64</b>	<b>2.310.547,19</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL</b>	<b>4.100.642,72</b>	<b>1.951.420,64</b>

Salvador-BA, 31 de dezembro de 2018

\_\_\_\_\_  
 Maria Inez Morais Alves de Farias  
 Presidente  
 Coren-Ba 25071 - Enf-IR  
 162.734.005-04

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

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

## Variações Patrimoniais

VARIACIONES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS					
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	30.481.277,15	31.697.902,03	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	25.880.432,50	28.184.428,83
CONTRIBUIÇÕES	26.635.655,11	25.473.680,66	PESSOAL E ENCARGOS	11.541.573,02	9.953.006,46
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	26.635.655,11	25.473.680,66	REMUNERAÇÃO DE PESSOAL	7.703.853,94	6.761.649,40
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS - CONSOLIDAÇÃO	26.635.655,11	25.473.680,66	REMUNERAÇÃO A PESSOAL - RGPS	7.703.853,94	6.761.649,40
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	1.629.051,88	2.130.450,14	ENCARGOS PATRONAIS	2.292.497,59	2.068.277,41
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	1.629.051,88	2.130.450,14	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	1.755.012,74	1.534.868,74
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	1.629.051,88	2.130.450,14	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	537.484,85	533.408,67
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	2.155.699,51	2.038.229,46	BENEFICIOS A PESSOAL	1.207.914,16	1.069.842,02
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	126.729,23	69.398,57	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS	1.207.914,16	1.069.842,02
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS	126.729,23	69.398,57	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	337.307,33	53.237,63
JUROS E ENCARGOS DE MORA	1.768.846,79	1.603.583,93	INDENIZACOES E RESTITUICOES TRABALHISTAS	337.307,33	53.237,63
OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	1.768.846,79	1.603.583,93	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	4.345.306,73	4.484.832,42
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	15,36	924,90	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	166.884,24	197.294,41
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS - CONSOLIDAÇÃO	15,36	924,90	MATERIAL DE CONSUMO	166.884,24	197.294,41
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	260.108,13	364.322,06	SERVICOS	3.797.431,95	4.018.785,71
REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	260.108,13	364.322,06	DIÁRIAS	431.277,60	463.775,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	0,00	8.802,00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	150.932,35	143.408,40
GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	8.802,00	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	3.215.222,00	3.411.602,31
GANHOS COM ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	8.802,00	DEPRECIACÃO, AMORTIZACÃO E EXAUSTÃO	380.990,54	268.752,30
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	60.870,65	2.046.739,77	DEPRECIACÃO	380.990,54	263.455,45
REVERSAO DE PROVISÕES E AJUSTE DE PERDAS	0,00	2.024.756,81	AMORTIZACÃO	0,00	5.296,85
REVERSAO DE PROVISÕES - CONSOLIDAÇÃO	0,00	16.486,41	VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	5.647,57	11.540,14
REVERSAO DE AJUSTE DE PERDAS - CONSOLIDAÇÃO	0,00	2.008.270,40	OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	5.647,57	11.540,14
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	60.870,65	21.982,96	JUROS E ENCARGOS EM SENTENCAS JUDICIAIS	5.647,57	11.540,14
INDENIZACÕES	59.985,13	21.121,53	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS	5.697.997,71	5.491.572,79

	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	885,52	861,43	TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	5.697.997,71	5.491.572,79
			TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS - CONSOLIDAÇÃO	5.697.997,71	5.491.572,79
			DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	3.624.748,92	7.315.492,78
			REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS	3.624.748,92	7.315.492,78
			REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL DE INVESTIMENTOS	3.624.748,92	7.315.492,78
			OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	665.158,55	927.984,24
			DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	665.158,55	927.984,24
			VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	665.158,55	927.984,24
<b>Total das Variações Ativas :</b>	<b>30.481.277,15</b>	<b>31.697.902,03</b>	<b>Total das Variações Passivas :</b>	<b>25.880.432,50</b>	<b>28.184.428,83</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL</b>					
<b>Déficit do Exercício</b>			<b>Superávit do Exercício</b>	<b>4.600.844,65</b>	<b>3.513.473,20</b>
<b>Total</b>	<b>30.481.277,15</b>	<b>31.697.902,03</b>	<b>Total</b>	<b>30.481.277,15</b>	<b>31.697.902,03</b>

Salvador-BA, 31 de dezembro de 2018

\_\_\_\_\_  
 Maria Inez Morais Alves de Farias  
 Presidente  
 Coren-Ba 25071 - Enf-IR  
 162.734.005-04

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

\_\_\_\_\_  
 Luiz Alberto da Silva Araújo  
 Contador  
 CRC-Ba 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	5.212,78	0,00	INCORPORAÇÃO DE PASSIVO	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO	0,00	0,00	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVO	0,00	0,00



## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018**

### **I. CONTEXTO OPERACIONAL**

O Conselho Regional de Enfermagem é uma Autarquia Federal, criada pela Lei 5.905, de 12 de julho de 1973, publicada no Diário Oficial da União em 13 de julho de 1973. Dotada de personalidade jurídica de direito público e forma federativa, com autonomia administrativa e financeira, tendo por finalidade, na área de sua jurisdição e nos limites de sua competência, a habilitação, regulação e fiscalização do exercício profissional e serviços de enfermagem, visando à proteção da sociedade.

A sua missão é promover o exercício ético e legal da Enfermagem na Bahia, ao habilitar, regular, orientar e fiscalizar atuação profissional e institucional, visando à prestação de uma assistência segura e qualificada à sociedade e a valorização desses profissionais.

### **II. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS.**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), que observa os dispositivos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000 e, também, as disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBC TSP 16).

### **III. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.**

As demonstrações contábeis são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), e Notas Explicativas (NE).

#### **BALANÇO PATRIMONIAL**

O Balanço Patrimonial tem a finalidade de apresentar a posição financeira e patrimonial do Conselho Regional de Enfermagem da Bahia, representando, portanto, uma posição estática.

As disponibilidades, apresentada em caixa e equivalente de caixa correspondem aos recursos com livre movimentação para aplicação nas operações e para os quais não haja restrições para uso imediato. São os saldos bancários, conta de movimentação, arrecadação e aplicações financeiras.

O saldo de R\$ 4.100.642,72 está representado da seguinte forma:

Banco conta Movimento	R\$	4.983,00
Banco contas de Arrecadação	R\$	269.607,16

Aplicações Financeiras R\$ 3.826.052,56

Os créditos a curto prazo correspondem a créditos tributários e de contribuições a receber, anuidades pessoas físicas e jurídicas e cartão de crédito, deduzido dos ajustes de perdas de créditos.

Ajustes de Perdas de Créditos Tributários e de Contribuições Pessoa Física e Jurídica correspondem ao reconhecimento dos riscos de recebimentos de dívidas com a constituição de provisões para perdas de créditos, com base em estimativas pelos prováveis valores de realização.

As receitas decorrentes das anuidades geradas do exercício de 2018 foram reconhecidas obedecendo ao princípio da competência, independentemente do recebimento, no Ativo Circulante. As provisões para perdas com devedores duvidosos foram contabilizadas ao final do exercício.

O Regional mudou o critério de cálculo da provisão de perdas com devedores duvidosos, aplicando os procedimentos descritos no Pronunciamento 085/2012, do Conselho Federal de Contabilidade, cuja metodologia de cálculo tem por base uma média percentual dos recebimentos ao longo dos três últimos exercícios anteriores, do qual se inferirá o percentual de inadimplência, a ser aplicado sobre o saldo final dos créditos a receber. O Regional efetuou o cálculo da média percentual de recebimento ao longo dos seis últimos exercícios (2012 a 2017).

Com a mudança nos critérios de cálculo da Provisão de Perdas com Devedores Duvidosos, onde foi aplicado os procedimentos descritos no Pronunciamento n.º 85/2012 do Conselho Federal de Contabilidade, ocorreu um aumento expressivo do valor do ativo circulante, com a reversão da provisão, em R\$ 21.871.494,10.

Atendendo ao Ofício Cofen n.º 0135/2018, PAD Cofen n.º 0758/2018, o parecer ASSLEGIS n.º 048/2018, o parecer PROGER n.º 334/2018, o Regional efetuou baixa de créditos tributários não parcelados prescritos até 2011.

Com o objetivo de reduzir a inadimplência, O Regional criou a Unidade de Recuperação de Crédito, que terá dentre outras atribuições, o acompanhamento da dívida, recobranças e notificações administrativas a profissionais com débitos.

Além do programa de recuperação de crédito expedido pelo Cofen, O Regional expediu notificações administrativa a profissionais com débito a partir de 2013.

Demais créditos estão compostos por adiantamentos concedidos a pessoal, tributos a recuperar e a compensar, créditos por dano ao patrimônio, depósitos restituíveis e valores vinculados e outros créditos a receber.

O saldo de R\$ 234.393,63 está representado da seguinte forma:

Adiantamentos concedidos a pessoal	R\$ 196.910,10
Tributos a recuperar/compensar	R\$ 3.291,53

Créditos por dano ao patrimônio RS 11.834,05

Outros créditos a receber R\$ 22.357,95

O estoque está demonstrado ao custo de aquisição e corresponde a materiais de consumo da Instituição, sendo as saídas do almoxarifado mensuradas e avaliadas pelo custo médio ponderado.

Os Créditos a Longo Prazo compreendem as anuidades de profissionais, inscritas em dívidas ativas no período de 2001 a 2018

Ajustes de Perdas de Créditos a Longo Prazo compreendem perdas estimadas com o não recebimento, por inadimplência, dos créditos de longo prazo.

O Regional mudou a metodologia de cálculo, onde foi aplicado os procedimentos descritos no Pronunciamento 085/2012, do Conselho Federal de Contabilidade, cuja metodologia de cálculo tem por base uma média percentual dos recebimentos ao longo dos três últimos exercícios anteriores, do qual se inferirá o percentual de inadimplência, a ser aplicado sobre o saldo final dos créditos a receber. O Regional efetuou o cálculo da média percentual de recebimento ao longo dos exercícios de 2001 a 2017.

Em função da mudança nos critérios de cálculo da Provisão de Perdas com Devedores Duvidosos, onde foi aplicado os procedimentos descritos no Pronunciamento n.º 85/2012 do Conselho Federal de Contabilidade, foi contabilizada uma reversão da provisão perdas com devedores duvidosos, no valor de R\$ 941.250,28.

O valor da dívida ativa está mensurado pelo valor principal atualizado com multas e juros.

Atendendo ao Ofício Cofen nº 0135/2018, PAD Cofen nº 0758/2018, o parecer ASSLEGIS nº 048/2018, o parecer PROGER nº 334/2018, O Regional efetuou baixa de créditos tributários inscritos em dívida ativa em fase administrativa até 2011.

Os bens móveis estão mensurados ao custo de aquisição.

Na estimativa de vida útil econômica dos bens, foram considerados a capacidade de geração de benefícios futuros, os desgastes físicos dos bens e a obsolescência tecnológica.

Compõe os bens imóveis do Coren-Ba uma casa e um prédio localizado à Rua General Labatut e uma casa localizada à Rua Junqueira Ayres, Bairro dos Barris.

O Intangível está mensurado pelo custo de aquisição, corresponde licenças de uso de sistemas e softwares e está totalmente amortizado.

A Instituição efetuou os cálculos das depreciações e amortização utilizando o método das quotas constantes, aplicando as seguintes taxas:

Mobiliário em Geral	10%
Equipamentos de Informática	20%
Veículos	20%
Máquinas e Aparelhos	10%
Utensílios de Copa e Cozinha	10%
Equipamentos para Áudio, Vídeo e Foto	10%
Biblioteca	10%
Casas e Edifícios	4%
Softwares e Licenças	20%

As obrigações são mensuradas pelo valor original, e as provisões são constituídas com base em estimativas pelos prováveis valores de reconhecimentos.

Fornecedores e contas a pagar curto prazo representa os Restos a Pagar Processados, que registram as despesas empenhadas e liquidadas a serem pagas no exercício seguinte. Sua escrituração obedeceu às normas da Lei 4.320/65.

Compõe os restos a pagar as obrigações a curto prazo com obrigações trabalhistas, encargos sociais, fornecedores, obrigações fiscais, obrigação com o Conselho Federal de Enfermagem, relativa a cota-parte e outras obrigações.

As Provisões constituem obrigações existentes da entidade proveniente de eventos passados, e que se espera que resulte em uma saída de fluxo de recursos relacionados a benefícios econômicos ou potencial de serviços com a característica de terem algum grau de incerteza, quanto a valor e data de pagamento. As provisões a curto prazo representam as obrigações com férias, 13º salário e respectivos encargos (INSS, FGTS e PIS). Compõe o saldo das provisões, as sobre férias e encargos e encargos (FGTS e PIS) sobre o 13º salário.

As demais obrigações a curto prazo correspondem às consignações em folha de pagamento, tributos retidos e outras obrigações.

Consignações em Folha R\$ 25.335,27

Tributos Retidos R\$ 189.514,98

Total das Demais Obrigações R\$ 214.850,25

O patrimônio da Instituição está representado por resultados acumulados:

Superávit de exercícios anteriores R\$ 15.478.124,88

Superávit do exercício corrente R\$ 4.600.844,65

Ajustes de exercícios anteriores R\$ 25.055.591,06

Patrimônio Líquido R\$ 45.134.560,59

Composição da conta Ajustes de Exercícios Anteriores:

<b>12- Composição de Ajustes de Exercícios Anteriores</b>	<b>22.471.832,38</b>
(+) ajuste de depreciação por conta de reavaliação de bens imóveis	640.483,58
(+) ajuste de depreciação pela utilização do sistema de patrimônio	59.923,23
(-) ajuste pela baixa de créditos tributários, parecer asslegis 048/2018	1.043.190,77
(+) ajuste de provisão para perda com créditos de liquidações duvidosas	22.812.744,38
(+) ajuste regularização de saldo de conta adiantamento salário	1.871,96

A Instituição apresentou um superávit financeiro, diferença entre o ativo financeiro, representado pelas disponibilidades em bancos e o passivo financeiro, representado pelas obrigações, apurado no balanço patrimonial, de R\$ 3.033.490,44

**Ativo Financeiro** R\$ 4.100.642,72

**Passivo Financeiro** R\$ 1.067.152,28

Analisando a liquidez deste Conselho Regional, 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).

Analisando o endividamento total do COREN/BA, 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 4,47%, e o grau de endividamento, que é a dependência em relação ao capital de terceiros é de 0,0468.

## **BALANÇO FINANCEIRO**



O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

No início do exercício de 2018 o saldo inicial apurado no Balanço Financeiro era de R\$ 1.981.122,00, após o encerramento do exercício o saldo que passa para o exercício seguinte é de R\$ 4.130.344,08, representando um resultado financeiro superavitário de R\$ 2.149.222,08. O motivo deste superávit decorre do fato dos recursos arrecadados neste exercício (96,17% arrecadado) terem sido superiores a execução de despesas (89,55% executado), resultando em um superávit orçamentário no valor de R\$ 1.452.181,43.

### **BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas.

No exercício de 2018 foi prevista uma receita corrente 11,19% acima do previsto para 2017. Em relação à arrecadação, o montante arrecadado em 2018 foi superior em 3,23% o do exercício anterior.

No exercício de 2018, ocorreu superávit corrente de R\$ 1.457.394,21, com consequente superávit orçamentário de R\$ 1.452.181,43.

Da receita corrente prevista para todo o exercício, 96,17% foram arrecadados, no mesmo período do exercício anterior este montante foi de 103,58%. Considerando a meta de crescimento da arrecadação no exercício de 2018, no percentual de 7,34%, o crescimento da arrecadação do período ficou 4,11% aquém do previsto.

Em relação à execução das despesas, foram realizadas 90,67% das despesas correntes fixadas, o que corresponde a um decréscimo de 6,91% em relação ao mesmo período do exercício anterior.

Luiz Alberto da Silva Araújo  
Contador  
CRC-Ba – 15.877  
CPF – 388.559.175-87