

# COREN/BA

Conselho Regional de Enfermagem da Bahia

CNPJ: 15.679.277/0001-60

Período: 01/01/2021 a 31/03/2021

## Balanco Orçamentário

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITA CORRENTE	27.500.000,00	27.500.000,00	12.865.110,61	-14.634.889,39
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	20.471.379,00	20.471.379,00	11.397.538,09	-9.073.840,91
CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS	20.471.379,00	20.471.379,00	11.397.538,09	-9.073.840,91
ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	20.444.376,00	20.444.376,00	11.367.925,68	-9.076.450,32
Anuidades Do Exercício - P.F.	14.936.258,00	14.936.258,00	8.874.722,37	-6.061.535,63
Auxiliar de Enfermagem	642.074,00	642.074,00	298.948,10	-343.125,90
Técnico de Enfermagem	7.891.782,00	7.891.782,00	4.537.948,57	-3.353.833,43
Enfermeiro	6.402.402,00	6.402.402,00	4.037.825,70	-2.364.576,30
Anuidades De Exercícios Anteriores - P.F.	5.508.118,00	5.508.118,00	2.493.203,31	-3.014.914,69
Auxiliar de Enfermagem	380.123,00	380.123,00	114.107,81	-266.015,19
Técnico de Enfermagem	3.101.706,00	3.101.706,00	1.214.571,46	-1.887.134,54
Enfermeiro	2.026.289,00	2.026.289,00	1.164.524,04	-861.764,96
ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS	27.003,00	27.003,00	29.612,41	2.609,41
Anuidades Do Exercício - P.J.	24.181,00	24.181,00	25.713,11	1.532,11
Anuidades De Exercícios Anteriores - P.J.	2.822,00	2.822,00	3.899,30	1.077,30
RECEITAS PATRIMONIAIS	288.276,00	288.276,00	10.638,79	-277.637,21
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	288.276,00	288.276,00	10.638,79	-277.637,21
Juros De Títulos De Renda	287.328,00	287.328,00	10.572,70	-276.755,30
Juros E Correção Da Poupança	948,00	948,00	66,09	-881,91
RECEITAS DE SERVIÇOS	2.176.940,00	2.176.940,00	719.832,89	-1.457.107,11



Evite imprimir. Colabore com o meio ambiente.

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
SERVIÇOS FINANCEIROS	121.350,00	121.350,00	0,00	-121.350,00
Outros Serviços Financeiros	121.350,00	121.350,00	0,00	-121.350,00
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	2.055.590,00	2.055.590,00	719.832,89	-1.335.757,11
Taxa De Inscrição - Pessoas Físicas	1.254.904,00	1.254.904,00	652,55	-1.254.251,45
Expedição De Carteira	790.686,00	790.686,00	789,31	-789.896,69
Expedição de Carteiras e Cédulas	790.686,00	790.686,00	789,31	-789.896,69
Taxa De Inscrição - Pessoas Jurídicas	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Outros Serviços Administrativos	0,00	0,00	718.391,03	718.391,03
Outras Rendas	0,00	0,00	718.391,03	718.391,03
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.563.405,00	4.563.405,00	737.100,84	-3.826.304,16
MULTAS E JUROS DE MORA	2.300.452,00	2.300.452,00	569.428,66	-1.731.023,34
MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES	2.300.452,00	2.300.452,00	569.428,66	-1.731.023,34
Juros Sobre Anuidades De Pessoas Físicas	2.294.468,00	2.294.468,00	563.120,11	-1.731.347,89
Juros, Multas e ATM s/ Anuidades P. Física	2.294.468,00	2.294.468,00	563.120,11	-1.731.347,89
Juros Sobre Anuidades De Pessoas Jurídicas	5.984,00	5.984,00	6.308,55	324,55
Juros, Multas e ATM Pessoas Jurídicas	5.984,00	5.984,00	6.308,55	324,55
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	22.458,00	22.458,00	214,86	-22.243,14
INDENIZAÇÕES	5.148,00	5.148,00	214,86	-4.933,14
Outras Indenizações	5.148,00	5.148,00	214,86	-4.933,14
RESTITUIÇÕES	17.310,00	17.310,00	0,00	-17.310,00
Outras Restituições	17.310,00	17.310,00	0,00	-17.310,00
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	2.240.495,00	2.240.495,00	162.101,45	-2.078.393,55
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	2.240.495,00	2.240.495,00	162.101,45	-2.078.393,55
Dívida Ativa Pessoa Física - Principal	2.240.495,00	2.240.495,00	162.101,45	-2.078.393,55
Dívida Ativa em Fase Administrativa	775.771,00	775.771,00	54.415,14	-721.355,86
Anuidades	541.714,00	541.714,00	32.946,19	-508.767,81

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO	
Multas		23.184,00	23.184,00	625,58	-22.558,42	
Juros de Mora		210.873,00	210.873,00	20.843,37	-190.029,63	
Dívida Ativa em Fase Executiva		1.464.724,00	1.464.724,00	107.686,31	-1.357.037,69	
Anuidades		943.631,00	943.631,00	65.341,08	-878.289,92	
Multas		18.262,00	18.262,00	1.332,79	-16.929,21	
Juros de Mora		502.831,00	502.831,00	41.012,44	-461.818,56	
RECEITAS DIVERSAS		0,00	0,00	5.355,87	5.355,87	
OUTRAS RECEITAS		0,00	0,00	5.355,87	5.355,87	
Receitas Não Identificadas		0,00	0,00	5.355,87	5.355,87	
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>SUB-TOTAL DAS RECEITAS</b>		<b>27.500.000,00</b>	<b>27.500.000,00</b>	<b>12.865.110,61</b>	<b>-14.634.889,39</b>	
<b>DÉFICIT</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>27.500.000,00</b>	<b>27.500.000,00</b>	<b>12.865.110,61</b>	<b>-14.634.889,39</b>	
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
CRÉDITO DISPONÍVEL	27.500.000,00	27.500.000,00	24.970.958,12	7.373.314,46	6.948.231,40	2.529.041,88
CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES	27.487.127,35	27.487.127,35	24.970.958,12	7.373.314,46	6.948.231,40	2.516.169,23
VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	13.184.309,42	13.182.825,75	13.182.825,75	3.124.215,42	2.932.638,72	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	13.184.309,42	13.182.825,75	13.182.825,75	3.124.215,42	2.932.638,72	0,00
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	8.756.970,82	8.756.970,82	8.756.970,82	2.081.000,13	2.081.000,13	0,00
Salários	6.399.806,32	6.399.806,32	6.399.806,32	1.690.893,31	1.690.893,31	0,00
Gratificação Por Exercício De Cargos E Funções	878.769,88	878.769,88	878.769,88	179.379,33	179.379,33	0,00
Gratificações Por Tempo De Serviço	339.465,92	339.465,92	339.465,92	83.349,94	83.349,94	0,00
Incentivo A Qualificação	168.308,62	168.308,62	168.308,62	38.539,24	38.539,24	0,00
Férias - Abono Constitucional	218.008,72	218.008,72	218.008,72	81.248,66	81.248,66	0,00
Férias - Abono Pecuniário	30.886,61	30.886,61	30.886,61	6.358,31	6.358,31	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
13º Salário	659.614,45	659.614,45	659.614,45	910,30	910,30	0,00
Substituições	62.110,30	62.110,30	62.110,30	321,04	321,04	0,00
<b>OBRIGAÇÕES PATRONAIS</b>	<b>2.659.842,67</b>	<b>2.658.359,00</b>	<b>2.658.359,00</b>	<b>597.729,44</b>	<b>406.152,74</b>	<b>0,00</b>
FGTS	696.750,95	696.750,95	696.750,95	157.456,07	112.084,00	0,00
INSS - Contribuições Previdenciárias	1.876.006,17	1.874.522,50	1.874.522,50	420.260,88	280.701,91	0,00
Pis/Pasep	87.085,55	87.085,55	87.085,55	20.012,49	13.366,83	0,00
<b>OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL</b>	<b>1.767.495,93</b>	<b>1.767.495,93</b>	<b>1.767.495,93</b>	<b>445.485,85</b>	<b>445.485,85</b>	<b>0,00</b>
Auxílio Creche	87.927,28	87.927,28	87.927,28	0,00	0,00	0,00
Programa De Alimentação Ao Trabalhador - Pat	1.655.999,89	1.655.999,89	1.655.999,89	438.866,44	438.866,44	0,00
Benefício Assistencial	23.568,76	23.568,76	23.568,76	6.619,41	6.619,41	0,00
<b>OUTRAS DESPESAS CORRENTES</b>	<b>14.302.817,93</b>	<b>14.304.301,60</b>	<b>11.788.132,37</b>	<b>4.249.099,04</b>	<b>4.015.592,68</b>	<b>2.516.169,23</b>
<b>TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS</b>	<b>6.802.931,00</b>	<b>6.802.931,00</b>	<b>6.802.931,00</b>	<b>3.213.350,04</b>	<b>3.064.319,02</b>	<b>0,00</b>
<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>6.802.931,00</b>	<b>6.802.931,00</b>	<b>6.802.931,00</b>	<b>3.213.350,04</b>	<b>3.064.319,02</b>	<b>0,00</b>
Transferência Para O COFEN - Cota-Parte (1/3)	6.802.931,00	6.802.931,00	6.802.931,00	3.213.350,04	3.064.319,02	0,00
<b>OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS</b>	<b>7.499.886,93</b>	<b>7.501.370,60</b>	<b>4.985.201,37</b>	<b>1.035.749,00</b>	<b>951.273,66</b>	<b>2.516.169,23</b>
<b>DIÁRIAS</b>	<b>361.379,84</b>	<b>363.129,84</b>	<b>363.129,84</b>	<b>32.527,14</b>	<b>31.955,64</b>	<b>0,00</b>
Diárias Conselheiros	95.620,00	95.620,00	95.620,00	28.250,00	28.250,00	0,00
Diárias Servidores	244.129,84	245.879,84	245.879,84	4.277,14	3.705,64	0,00
Diárias Colaboradores	21.630,00	21.630,00	21.630,00	0,00	0,00	0,00
<b>MATERIAL DE CONSUMO</b>	<b>229.154,85</b>	<b>252.388,65</b>	<b>44.936,51</b>	<b>24.788,65</b>	<b>23.841,65</b>	<b>207.452,14</b>
Combustíveis E Lubrificantes - Automóveis	55.032,78	55.032,78	16.360,30	9.645,90	9.645,90	38.672,48
Material De Expediente	46.973,00	46.973,00	947,00	947,00	0,00	46.026,00
Material De Limpeza E Prod. De Higienização	38.474,00	38.474,00	12.112,96	10.845,50	10.845,50	26.361,04
Gêneros Alimentícios	16.895,00	16.895,00	1.019,26	1.019,26	1.019,26	15.875,74
Material De Copa E Cozinha	8.600,00	8.600,00	2.013,20	0,00	0,00	6.586,80
Suprimentos De Informática	17.600,00	17.600,00	800,00	0,00	0,00	16.800,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Materiais Gráficos E Impressos	24.566,67	10.447,67	0,00	0,00	0,00	10.447,67
Utensílios Diversos	3.413,40	3.413,40	0,00	0,00	0,00	3.413,40
Material De Consumo - Suprimento De Fundos	17.600,00	17.600,00	2.330,99	2.330,99	2.330,99	15.269,01
Ouros Materiais De Consumo	0,00	17.552,80	9.352,80	0,00	0,00	8.200,00
Outros Materiais de Consumo	0,00	17.552,80	9.352,80	0,00	0,00	8.200,00
Material Farmacológico	0,00	19.800,00	0,00	0,00	0,00	19.800,00
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	500.604,30	498.253,23	474.168,59	48.284,24	47.709,65	24.084,64
Passagens Conselheiros	43.580,00	45.588,93	43.626,25	8.476,63	7.902,04	1.962,68
Passagens Servidores	31.000,00	31.000,00	21.489,16	1.611,49	1.611,49	9.510,84
Passagens Colaboradores	16.800,00	14.190,00	13.090,00	0,00	0,00	1.100,00
Passagens Diversas	409.224,30	407.474,30	395.963,18	38.196,12	38.196,12	11.511,12
Passagens e Transportes	409.224,30	407.474,30	395.963,18	38.196,12	38.196,12	11.511,12
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	405.531,86	413.568,26	319.916,91	73.061,09	72.342,00	93.651,35
Estagiários	317.691,86	311.888,26	311.885,26	65.079,12	65.079,12	3,00
Remuneração De Serviços Pessoais – PF	73.200,00	87.040,00	6.651,65	6.651,65	6.651,65	80.388,35
INSS Sobre Serviços Pessoais - Patronal	14.640,00	14.640,00	1.380,00	1.330,32	611,23	13.260,00
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	4.878.058,08	4.837.783,86	2.780.575,86	689.949,37	646.927,77	2.057.208,00
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	1.508.482,32	1.492.777,32	292.832,56	50.622,40	50.622,40	1.199.944,76
Serviço De Segurança	241.562,16	241.562,16	137.467,18	45.822,40	45.822,40	104.094,98
Serviços Gerais De Limpeza E Higienização	391.973,04	376.268,04	46.716,48	0,00	0,00	329.551,56
Outros Serviços Terceirizados	874.947,12	874.947,12	108.648,90	4.800,00	4.800,00	766.298,22
Inativa Dea - Outros Serviços Terceirizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	3.369.575,76	3.345.006,54	2.487.743,30	639.326,97	596.305,37	857.263,24
Água E Esgoto	21.518,88	21.518,88	21.518,88	4.524,20	3.914,72	0,00
Confecção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos	28.940,62	28.940,62	0,00	0,00	0,00	28.940,62
Correspondência E Cobrança	645.500,00	645.500,00	645.500,00	267.211,40	267.211,40	0,00

DESpesas ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESpesas EMPENHADAS	DESpesas LIQUIDADAS	DESpesas PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Demais Serviços Profissionais	51.038,98	51.038,98	21.207,00	2.977,00	2.977,00	29.831,98
Divulgações Diversas	314.627,00	314.627,00	146.332,93	3.404,67	3.404,67	168.294,07
Energia Elétrica	141.390,12	141.390,12	141.390,12	19.243,48	18.989,38	0,00
Fotocópias, Microfilmagens E Digitalização	72.069,00	72.069,00	0,00	0,00	0,00	72.069,00
Fotografia E Vídeo	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Fretes E Carretos	36.750,00	36.750,00	0,00	0,00	0,00	36.750,00
Intermediação De Estágios	3.131,66	3.131,66	1.125,00	190,00	0,00	2.006,66
Locação De Bens Imóveis	158.069,00	158.069,00	135.344,32	37.468,24	25.793,12	22.724,68
Locação De Bens Móveis	166.006,95	166.006,95	97.432,03	23.828,09	23.828,09	68.574,92
Locação De Software	63.929,55	63.929,55	14.661,67	7.420,00	7.420,00	49.267,88
Manutenção E Conservação De Bens Móveis	356.282,64	360.431,24	256.177,41	64.161,11	41.987,01	104.253,83
Manutenção de Equip. Inform. Rede/Software	236.356,42	240.505,02	174.407,72	46.047,82	31.801,88	66.097,30
Serviço de Manutenção de Equipamentos	119.926,22	119.926,22	81.769,69	18.113,29	10.185,13	38.156,53
Manutenção E Conservaçãode De Bens Imóveis	112.143,59	110.713,57	64.131,07	29.707,82	23.687,60	46.582,50
Seguro De Bens Móveis	10.530,45	10.530,45	6.250,00	0,00	0,00	4.280,45
Serviços De Internet	203.867,22	203.867,22	121.234,31	17.611,09	17.611,09	82.632,91
Serviços Médicos, Hospitalares, Odontológicos E Farmacêuticos	92.907,00	63.754,20	10.920,20	1.243,72	1.243,72	52.834,00
Serviços Perícia, Asses., Consultoria, Tradução E Afins	15.750,00	15.750,00	0,00	0,00	0,00	15.750,00
Telefonia Móvel E Fixa	77.366,04	77.366,04	67.582,00	6.804,47	6.754,48	9.784,04
Intermediação de Serviços de Jovens Aprendizizes	5.239,69	5.239,69	3.450,00	0,00	0,00	1.789,69
Outros Serviços E Encargos	762.517,37	764.382,37	703.486,36	153.531,68	151.483,09	60.896,01
Despesa com Condomínio	62.839,01	64.704,01	56.654,06	16.785,80	14.737,21	8.049,95
Serviço de Impressão	42.000,00	42.000,00	31.326,68	0,00	0,00	10.673,32
Serviços com Veículos	59.878,36	59.878,36	17.705,62	0,00	0,00	42.172,74
Despesas Bancárias - Com Cobrança	570.000,00	570.000,00	570.000,00	133.222,53	133.222,53	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Despesas Bancárias - Com Tarifas	27.800,00	27.800,00	27.800,00	3.523,35	3.523,35	0,00
Dea - Serviços Médicos, Hospitalares, Odontológicos E Farmacêuticos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	0,00	188,70	188,70	188,70	188,70	0,00
Taxas De Serviços	0,00	188,70	188,70	188,70	188,70	0,00
SENTENÇAS JUDICIAIS	15.000,00	15.000,00	14.000,00	304,08	304,08	1.000,00
Encargos Em Sentencas Judiciais	15.000,00	15.000,00	14.000,00	304,08	304,08	1.000,00
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	5.169,76	5.169,76	5.169,76	5.169,76	0,00
Dea - Passagens E Locomoções	0,00	601,07	601,07	601,07	601,07	0,00
Dea - INSS - Contribuições Previdenciárias	0,00	1.483,67	1.483,67	1.483,67	1.483,67	0,00
Dea - Locação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dea - Energia Elétrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dea - Manutenção E Conservação de Bens Imóveis	0,00	1.430,02	1.430,02	1.430,02	1.430,02	0,00
Dea - Manutenção de Equip. Inform. Rede/Software	0,00	1.655,00	1.655,00	1.655,00	1.655,00	0,00
Dea - Outros Serviços Terceirizados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dea - Auxílio Representação Colaboradores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	1.110.158,00	1.115.888,30	983.115,20	161.475,97	122.834,41	132.773,10
OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	972.378,00	972.378,00	972.378,00	156.662,50	119.530,00	0,00
Auxílio Representação	650.628,00	650.628,00	650.628,00	52.600,00	45.280,00	0,00
Auxílio Representação Conselheiros	238.820,00	239.220,00	239.220,00	48.920,00	42.720,00	0,00
Auxílio Representação Colaboradores	411.808,00	411.408,00	411.408,00	3.680,00	2.560,00	0,00
Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	321.750,00	321.750,00	321.750,00	104.062,50	74.250,00	0,00
DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO	137.780,00	143.510,30	10.737,20	4.813,47	3.304,41	132.773,10
Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E Simpósios	107.780,00	107.780,00	0,00	0,00	0,00	107.780,00
Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	8.000,00	7.811,30	808,20	358,20	358,20	7.003,10
Indenizações, Restituições E Reembolsos	7.000,00	12.919,00	9.929,00	4.455,27	2.946,21	2.990,00

DESpesas ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESpesas EMPENHADAS	DESpesas LIQUIDADAS	DESpesas PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Sentenças Judiciais	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS DE CAPITAL	12.872,65	12.872,65	0,00	0,00	0,00	12.872,65
INVESTIMENTOS	12.872,65	12.872,65	0,00	0,00	0,00	12.872,65
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	12.872,65	12.872,65	0,00	0,00	0,00	12.872,65
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	12.872,65	12.872,65	0,00	0,00	0,00	12.872,65
Máquinas E Equipamentos	2.450,00	10.687,62	0,00	0,00	0,00	10.687,62
Equipamentos De Informática	10.422,65	2.185,03	0,00	0,00	0,00	2.185,03
<b>SUB-TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>27.500.000,00</b>	<b>27.500.000,00</b>	<b>24.970.958,12</b>	<b>7.373.314,46</b>	<b>6.948.231,40</b>	<b>2.529.041,88</b>
<b>SUPERÁVIT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.491.796,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>27.500.000,00</b>	<b>27.500.000,00</b>	<b>24.970.958,12</b>	<b>12.865.110,61</b>	<b>6.948.231,40</b>	<b>2.529.041,88</b>

Salvador-BA, 31 de março de 2021

\_\_\_\_\_  
 Jimi Hendrex Medeiros de Sousa  
 Presidente  
 Coren-Ba - 000.104.104  
 800.976.855-34

\_\_\_\_\_  
 Rosane Santiago Alves da Silva  
 Primeira Tesoureira  
 Coren-Ba - 000.720.664  
 050.439.275-18

\_\_\_\_\_  
 Luiz Alberto da Silva Araújo  
 Contador  
 CRC 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	27.710,00	219.869,02	70.891,62	66.659,54	325,00	176.362,40
OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	27.710,00	219.869,02	70.891,62	66.659,54	325,00	176.362,40
INVESTIMENTOS	3.524,67	0,00	0,00	0,00	0,00	3.524,67
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	3.524,67	0,00	0,00	0,00	0,00	3.524,67
<b>TOTAL:</b>	<b>31.234,67</b>	<b>219.869,02</b>	<b>70.891,62</b>	<b>66.659,54</b>	<b>325,00</b>	<b>179.887,07</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				
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	110.463,18	99.251,88	59,04	11.152,26	
TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	81.071,48	81.071,48	0,00	0,00	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	29.391,70	18.180,40	59,04	11.152,26	
INVESTIMENTOS	0,00	9.175,00	9.175,00	0,00	0,00	
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	0,00	9.175,00	9.175,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL:</b>	<b>0,00</b>	<b>119.638,18</b>	<b>108.426,88</b>	<b>59,04</b>	<b>11.152,26</b>	



## Balanco Financeiro

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	12.865.110,61	11.235.152,40	Despesa Orçamentária	6.948.231,40	7.011.163,98
RECEITA REALIZADA	12.865.110,61	11.235.152,40	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	6.948.231,40	7.011.163,98
RECEITA CORRENTE	12.865.110,61	11.235.152,40	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO - DESPESAS CORRENTES	6.948.231,40	7.008.695,98
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	11.397.538,09	9.916.038,30	VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	2.932.638,72	3.090.160,66
CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS	11.397.538,09	9.916.038,30	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	2.932.638,72	3.090.160,66
ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	11.367.925,68	9.899.224,77	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	2.081.000,13	2.291.242,11
Anuidades Do Exercício - P.F.	8.874.722,37	8.360.233,14	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	406.152,74	403.795,82
Anuidades De Exercícios Anteriores - P.F.	2.493.203,31	1.538.991,63	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	445.485,85	395.122,73
ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS	29.612,41	16.813,53	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.015.592,68	3.918.535,32
RECEITAS PATRIMONIAIS	10.638,79	48.265,87	TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	3.064.319,02	2.733.111,75
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	10.638,79	48.265,87	CONTRIBUIÇÕES	3.064.319,02	2.733.111,75
RECEITAS DE SERVIÇOS	719.832,89	615.031,57	OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	951.273,66	1.185.423,57
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	719.832,89	615.031,57	DIÁRIAS	31.955,64	53.442,43
Expedição De Carteira	789,31	1.023,64	MATERIAL DE CONSUMO	23.841,65	13.587,30
Outros Serviços Administrativos	718.391,03	612.729,58	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	47.709,65	86.941,13
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	737.100,84	655.816,66	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	72.342,00	63.102,81
MULTAS E JUROS DE MORA	569.428,66	401.716,44	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	646.927,77	778.390,20

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES	569.428,66	401.716,44	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	188,70	
Juros Sobre Anuidades De Pessoas Físicas	563.120,11	401.640,41	SENTENÇAS JUDICIAIS	304,08	
Juros Sobre Anuidades De Pessoas Jurídicas	6.308,55	76,03	DESPEAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.169,76	
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	214,86	524,10	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	122.834,41	189.959,70
INDENIZAÇÕES	214,86	524,10	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO - DESPESAS DE CAPITAL		2.468,00
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	162.101,45	244.746,98	INVESTIMENTOS		2.468,00
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	162.101,45	244.746,98	INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS		2.468,00
Dívida Ativa Pessoa Física - Principal	162.101,45	244.746,98	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		2.468,00
Dívida Ativa em Fase Administrativa	54.415,14	57.660,14			
Dívida Ativa em Fase Executiva	107.686,31	187.086,84			
RECEITAS DIVERSAS	5.355,87	8.829,14			
OUTRAS RECEITAS	5.355,87	8.829,14			
Transferências Financeiras Recebidas			Transferências Financeiras Concedidas		
Recebimentos Extraorçamentários	1.608.573,97	1.715.974,37	Pagamentos Extraorçamentários	1.876.212,21	2.868.522,41
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados			Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	66.659,54	750.686,32
Inscrição de Restos a Pagar Processados			Pagamentos de Restos a Pagar Processados	108.426,88	344.579,72
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	485.421,79	546.413,43	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	378.106,73	629.256,61
Outros Recebimentos Extraorçamentários	1.123.152,18	1.169.560,94	Outros Pagamentos Extraorçamentários	1.323.019,06	1.143.999,76
Saldo em espécie do Exercício Anterior	3.254.013,47	5.110.230,10	Saldo em espécie para o Exercício Seguinte	8.903.254,44	8.181.670,48
Caixa e Equivalente de Caixa	2.935.013,47	5.110.230,10	Caixa e Equivalente de Caixa	8.584.254,44	7.865.441,92
Depósitos. Rest. Vlr Vinculados	319.000,00		Depósitos. Rest. Vlr Vinculados	319.000,00	316.228,56

Total:	<b>17.727.698,05</b>	<b>18.061.356,87</b>	<b>17.727.698,05</b>	<b>18.061.356,87</b>
--------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Salvador-BA, 31 de março de 2021

---

Jimi Hendrex Medeiros de Sousa  
Presidente  
Coren-Ba - 000.104.104  
800.976.855-34

---

Rosane Santiago Alves da Silva  
Primeira Tesoureira  
Coren-Ba - 000.720.664  
050.439.275-18

---

Luiz Alberto da Silva Araújo  
Contador  
CRC 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	12.865.110,61	11.235.152,40
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	11.397.538,09	9.916.038,30
CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS	11.397.538,09	9.916.038,30
ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	11.367.925,68	9.899.224,77
Anuidades Do Exercício - P.F.	8.874.722,37	8.360.233,14
Anuidades De Exercícios Anteriores - P.F.	2.493.203,31	1.538.991,63
ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS	29.612,41	16.813,53
RECEITAS PATRIMONIAIS	10.638,79	48.265,87
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	10.638,79	48.265,87
RECEITAS DE SERVIÇOS	719.832,89	615.031,57
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	719.832,89	615.031,57
Expedição De Carteira	789,31	1.023,64
Outros Serviços Administrativos	718.391,03	612.729,58
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	737.100,84	655.816,66
MULTAS E JUROS DE MORA	569.428,66	401.716,44
MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES	569.428,66	401.716,44
Juros Sobre Anuidades De Pessoas Físicas	563.120,11	401.640,41
Juros Sobre Anuidades De Pessoas Jurídicas	6.308,55	76,03
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	214,86	524,10
INDENIZAÇÕES	214,86	524,10
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	162.101,45	244.746,98
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	162.101,45	244.746,98
Dívida Ativa Pessoa Física - Principal	162.101,45	244.746,98
Dívida Ativa em Fase Administrativa	54.415,14	57.660,14
Dívida Ativa em Fase Executiva	107.686,31	187.086,84
RECEITAS DIVERSAS	5.355,87	8.829,14
OUTRAS RECEITAS	5.355,87	8.829,14
OUTROS INGRESSOS	1.608.573,97	1.715.974,37
<b>DESEMBOLSOS</b>		
CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO - DESPESAS CORRENTES	6.948.231,40	7.008.695,98
VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	2.932.638,72	3.090.160,66
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	2.932.638,72	3.090.160,66
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	2.081.000,13	2.291.242,11
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	406.152,74	403.795,82
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	445.485,85	395.122,73
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.015.592,68	3.918.535,32
TRANSFERÊNCIAS DA INTRAGOVERNAMENTAIS	3.064.319,02	2.733.111,75
CONTRIBUIÇÕES	3.064.319,02	2.733.111,75
OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	951.273,66	1.185.423,57
DIÁRIAS	31.955,64	53.442,43
MATERIAL DE CONSUMO	23.841,65	13.587,30
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	47.709,65	86.941,13
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	72.342,00	63.102,81
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	646.927,77	778.390,20
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	188,70	0,00
SENTENÇAS JUDICIAIS	304,08	0,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior
DESPEAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.169,76	0,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	122.834,41	189.959,70
CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADADO - PAGO - DESPEAS DE CAPITAL	0,00	2.468,00
INVESTIMENTOS	0,00	2.468,00
OUTROS DESEMBOLSOS	1.876.212,21	3.184.750,97
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>5.649.240,97</b>	<b>2.757.679,82</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>INGRESSOS</b>		
<b>DESEMBOLSOS</b>		
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	2.468,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.468,00</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>5.649.240,97</b>	<b>2.755.211,82</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>2.935.013,47</b>	<b>5.110.230,10</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL</b>	<b>8.584.254,44</b>	<b>7.865.441,92</b>

Salvador-BA, 31 de março de 2021

\_\_\_\_\_  
 Jimi Hendrex Medeiros de Sousa  
 Presidente  
 Coren-Ba - 000.104.104  
 800.976.855-34

\_\_\_\_\_  
 Rosane Santiago Alves da Silva  
 Primeira Tesoureira  
 Coren-Ba - 000.720.664  
 050.439.275-18

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

Período: 01/01/2021 a 31/03/2021

## Balço Patrimonial

Período Anterior: 01/01/2020 à 31/03/2020

ATIVO			PASSIVO		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>37.826.698,70</b>	<b>37.023.304,23</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.579.240,20</b>	<b>1.511.338,00</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	8.584.254,44	7.865.441,92	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	185.650,13	188.060,36
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	28.278.482,89	28.285.019,69	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	895.678,00	815.629,02	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	45.263,17	15.787,72
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	6.645,66	6.733,61
ESTOQUES	68.283,37	57.213,60	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	149.031,02	63.838,75
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	941.573,07	1.041.444,38
	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	251.077,15	195.473,18
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>49.056.493,63</b>	<b>42.802.708,77</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	41.264.562,69	35.496.704,27	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	41.213.805,66	35.445.947,24	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	56.311.798,08	45.265.276,29	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	10.902.958,16	9.541.442,96	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CRÉDITOS A LONGO PRAZO	26.000.950,58	19.360.772,01	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	50.757,03	50.757,03	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	7.647.364,64	7.200.508,00	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	3.567.731,08	2.781.034,34		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	6.243.614,15	5.969.827,21		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	2.163.980,59	1.550.353,55		0,00	0,00
INTANGÍVEL	144.566,30	105.496,50		0,00	0,00
SOFTWARES	253.287,50	184.027,50		0,00	0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	108.721,20	78.531,00		0,00	0,00
			<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>1.579.240,20</b>	<b>1.511.338,00</b>

				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
				Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
				Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
				Ajuste de avaliação Patrimonial	31.894,61	31.894,61
				Demais Reservas	0,00	0,00
				Resultados Acumulados	85.272.057,52	78.282.780,39
				<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>85.303.952,13</b>	<b>78.314.675,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>86.883.192,33</b>	<b>79.826.013,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>86.883.192,33</b>	<b>79.826.013,00</b>	
ATIVO FINANCEIRO	8.584.254,44	7.865.441,92	PASSIVO FINANCEIRO	18.415.197,86	20.212.240,31	
ATIVO PERMANENTE	78.298.937,89	71.960.571,08	PASSIVO PERMANENTE	941.573,07	1.041.444,38	
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>				<b>67.526.421,40</b>	<b>58.572.328,31</b>	

## Compensações

<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício</b>	<b>Exercício</b>	<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>Exercício</b>	<b>Exercício</b>
<b>Saldo do Atos Potenciais Ativos</b>	<b>Atual</b>	<b>Anterior</b>	<b>Saldo do Atos Potenciais Passivos</b>	<b>Atual</b>	<b>Anterior</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	4.533.883,26	4.661.601,47
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>4.533.883,26</b>	<b>4.661.601,47</b>

## Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

	<b>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
Déficit Financeiro	-9.830.943,42	-12.346.798,39

Salvador-BA, 31 de março de 2021

\_\_\_\_\_  
Jimi Hendrex Medeiros de Sousa  
Presidente  
Coren-Ba - 000.104.104  
800.976.855-34

\_\_\_\_\_  
Rosane Santiago Alves da Silva  
Primeira Tesoureira  
Coren-Ba - 000.720.664  
050.439.275-18

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

## Variações Patrimoniais

VARIações PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS					
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	33.108.893,08	30.816.878,25	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	7.609.379,64	7.228.875,12
CONTRIBUIÇÕES	31.803.615,68	29.741.466,07	PESSOAL E ENCARGOS	3.111.686,25	2.934.425,75
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	31.803.615,68	29.741.466,07	REMUNERAÇÃO DE PESSOAL	2.066.086,18	1.972.469,77
CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS - CONSOLIDAÇÃO	31.803.615,68	29.741.466,07	REMUNERAÇÃO A PESSOAL - RGPS	2.066.086,18	1.972.469,77
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	719.580,18	615.031,57	ENCARGOS PATRONAIS	600.114,22	566.833,25
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	719.580,18	615.031,57	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	462.271,59	435.952,22
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	719.580,18	615.031,57	ENCARGOS PATRONAIS - FGTS	137.842,63	130.881,03
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	580.067,45	449.982,31	BENEFICIOS A PESSOAL	445.485,85	395.122,73
JUROS E ENCARGOS DE MORA	569.428,66	401.716,44	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS	445.485,85	395.122,73
OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	569.428,66	401.716,44	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	1.119.770,60	1.301.380,17
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.638,79	48.265,87	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	31.983,17	42.032,92
REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.638,79	48.265,87	MATERIAL DE CONSUMO	31.983,17	42.032,92
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	5.629,77	10.398,30	SERVICOS	910.499,55	1.154.795,25
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	5.629,77	10.398,30	DIÁRIAS	32.527,14	55.743,74
INDENIZAÇÕES	5.570,73	9.353,24	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	73.061,09	83.454,44
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	59,04	1.045,06	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	804.911,32	1.015.597,07
			DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	177.287,88	104.552,00
			DEPRECIÇÃO	169.203,18	101.388,50
			AMORTIZAÇÃO	8.084,70	3.163,50
			VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	304,08	0,00
			OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEIRAS	304,08	0,00
			JUROS E ENCARGOS EM SENTENCAS JUDICIAIS	304,08	0,00
			TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS	3.213.350,04	2.796.950,50
			TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	3.213.350,04	2.796.950,50
			TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS - CONSOLIDAÇÃO	3.213.350,04	2.796.950,50
			DESVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS	2.604,00	0,00
			DESINCORPORACAO DE ATIVOS	2.604,00	0,00

	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
			DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS	2.604,00	0,00
			VPD - TRIBUTARIAS	188,70	0,00
			IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	188,70	0,00
			TAXAS	188,70	0,00
			OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	161.475,97	196.118,70
			DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	161.475,97	196.118,70
			VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	161.475,97	196.118,70
<b>Total das Variações Ativas :</b>	<b>33.108.893,08</b>	<b>30.816.878,25</b>	<b>Total das Variações Passivas :</b>	<b>7.609.379,64</b>	<b>7.228.875,12</b>
<b>RESULTADO PATRIMONIAL</b>					
<b>Déficit do Exercício</b>			<b>Superávit do Exercício</b>	<b>25.499.513,44</b>	<b>23.588.003,13</b>
<b>Total</b>	<b>33.108.893,08</b>	<b>30.816.878,25</b>	<b>Total</b>	<b>33.108.893,08</b>	<b>30.816.878,25</b>

Salvador-BA, 31 de março de 2021

Jimi Hendrex Medeiros de Sousa  
 Presidente  
 Coren-Ba - 000.104.104  
 800.976.855-34

Rosane Santiago Alves da Silva  
 Primeira Tesoureira  
 Coren-Ba - 000.720.664  
 050.439.275-18

Luiz Alberto da Silva Araújo  
 Contador  
 CRC 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	591.380,31	INCORPORAÇÃO DE PASSIVO	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO	0,00	0,00	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVO	0,00	0,00



**RELATÓRIO Nº 01/2021 – CONTROLE INTERNO**

Ementa: Análise das Demonstrações Contábeis do COREN/BA referente ao primeiro trimestre de 2021.

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 n.º 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 primeiro trimestre de 2021.

**BALANÇO PATRIMONIAL**

2. No período em análise, o patrimônio do COREN/BA está composto por 43,54% de Ativo Circulante 56,46% de Ativo Não Circulante e 1,82% de Passivo Circulante, 0,00% do Passivo Não Circulante, resultando em um Patrimônio Líquido de 98,18%.

ATIVO	R\$ 86.883.192,33	100,00%	PASSIVO	R\$ 86.883.192,33	100,00%
Ativo Circulante	R\$ 37.826.698,70	43,54%	Passivo Circulante	R\$ 1.579.240,20	1,82%
Ativo Não Circulante	R\$ 49.056.493,63	56,46%	Passivo Não Circulante	R\$ -	0,00%
			Patrimônio Líquido	R\$ 85.303.952,13	98,18%

3. O Ativo Circulante 2021 obteve acréscimo de 2,17% em comparação com o primeiro trimestre de 2020, e aumento de 9,14% das disponibilidades financeiras.

ATIVO EM	1º Tri/21	1º Tri/20	Diferença	%
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	R\$ 37.826.698,70	R\$ 37.023.466,49	-R\$ 803.232,21	2,17%
<b>Disponibilidades</b>	R\$ 8.584.254,44	R\$ 7.865.441,92	-R\$ 718.812,52	9,14%

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 2021, 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 2021 apresentou um acréscimo de 14,61% em relação ao exercício do 1º trimestre em 2020, em função da redução da conta de Demais Créditos não houve alteração

R\$ 0,00; do aumento dos Bens Móveis no valor de R\$ 778.234,21; no acréscimo de 26,01% ao trimestre anterior; e da depreciação e amortização acumulada no período, com acréscimo do valor de R\$ 616.851,74.

ATIVO EM	1º Tri/2021	1º Tri/2020	Diferença	%
ATIVO NÃO CIRCULANTE	R\$ 49.056.493,63	R\$ 42.802.708,77	-R\$ 6.253.784,86	14,61%
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	R\$ 41.213.805,66	R\$ 35.445.947,24	-R\$ 5.767.858,42	16,27%
Demais Créditos	R\$ 50.757,03	R\$ 50.757,03	R\$ -	0,00%
Bens Móveis	R\$ 3.567.731,08	R\$ 2.781.034,34	-R\$ 786.696,74	28,29%
Bens Imóveis	R\$ 6.243.614,15	R\$ 5.969.827,21	-R\$ 273.786,94	4,59%
Bens Intangíveis	R\$ 253.287,50	R\$ 184.027,50	-R\$ 69.260,00	37,64%
Depreciação/Amortização	-R\$ 2.272.701,79	-R\$ 1.628.884,55	R\$ 643.817,24	39,53%

6. O Patrimônio Líquido do Conselho apresentou um crescimento de 8,92%, em função do resultado patrimonial superavitário.

PASSIVO EM	1º Tri/21	1º Tri/20	Diferença	%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$ 85.303.952,13	R\$ 78.314.675,00	-R\$ 6.989.277,13	8,92%

7. O superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial foi de R\$ 7.946.587,31, o que corresponde a um acréscimo de 7,45% em relação ao mesmo período do exercício anterior.

	1º Tri/21	1º Tri/20	%
ATIVO FINANCEIRO	R\$ 8.584.254,44	R\$ 7.865.441,92	9,14%
PASSIVO FINANCEIRO	R\$ 637.667,13	R\$ 469.893,62	35,70%
<b>Superávit Financeiro</b>	<b>R\$ 7.946.587,31</b>	<b>R\$ 7.395.548,30</b>	<b>7,45%</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).

Cálculo e Análise dos Índices de Liquidez		
Índice	Valor	Valor Desejado
Corrente	23,95	Maior que 1
Imediata	5,44	Maior que 1
Geral	55,02	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 1,82%, e o grau de endividamento, que é a dependência em relação ao capital de terceiros é de 0,0185.

Endividamento Total	
Passivo Exigível	R\$ 1.579.240,20
Ativo Total	R\$ 86.883.192,33
Endividamento Total	1,82%

Grau de Endividamento	
Passivo Exigível	R\$ 1.579.240,20
Patrimônio Líquido	R\$ 85.303.952,13
Grau de Endividamento	0,0185

Indicador

Desejável < 1

### BALANÇO FINANCEIRO

10. O Balanço Financeiro no início do exercício de 2021 apresenta no exercício anterior o Ingresso no montante apurado de R\$ 3.254.013,47 (Caixa e Equivalente de Caixa + Depósitos. Rest. Vlr's Vinculados) após o encerramento do primeiro trimestre o saldo que passa para o trimestre seguinte dos dispêndios montante de R\$ 8.903.254,44, representando um resultado financeiro superavitário de R\$ 5.649.240,97. O motivo deste superávit decorre do fato da boa parte dos recursos serem arrecadados neste período (46,78% arrecadado) enquanto que há uma execução de despesas proporcional a um trimestre do exercício (26,82% executado).

RECEITA		DESPESA	
ORÇAMENTÁRIA	R\$ 12.865.110,61	ORÇAMENTÁRIA	R\$ 6.948.231,40
CORRENTE	R\$ 12.865.110,61	CORRENTE	R\$ 6.948.231,40
CAPITAL	R\$ -	CAPITAL	R\$ -
EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	R\$ 1.608.573,97	EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	R\$ 1.876.212,21
Saldo Exercício Anterior	R\$ 3.254.013,47	Saldo Exercício Seguinte	R\$ 8.903.254,44
<b>Resultado Financeiro</b>	<b>R\$ 5.649.240,97</b>		
	R\$ 17.727.698,05		R\$ 17.727.698,05

### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

11. No exercício de 2021 foi prevista uma receita corrente -5,17% redução do ano anterior em que houve uma reformulação de contingenciamento em 4.000.000,00 no orçamento em decorrência da pandemia global sars covid19 do previsto para 2020 valor orçamentário 29.000.000,00 para 25.000.000,00. Em relação à arrecadação, o montante arrecadado no 1º trimestre em 2021 foi superior em 14,51% o do exercício anterior.

Previsão	2021	2020	Diferença	%
Receita Corrente	R\$ 27.500.000,00	R\$ 29.000.000,00	-R\$ 1.500.000,00	-5,17%
Arrecadação	3º Tri/2019	3º Tri/2020	Diferença	%
Receita Corrente	R\$ 12.865.110,61	R\$ 11.235.152,40	R\$ 1.629.958,21	14,51%
	46,78%	38,74%		

12. No primeiro trimestre de 2021, ocorreu superávit orçamentário de R\$ 5.491.796,15.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 1º trimestre							
RECEITAS	Previsão	Arrecadação	Diferença	DESPESAS	Fixação	Execução	Diferença
CORRENTES	R\$ 27.500.000,00	R\$ 12.865.110,61	R\$ 14.634.889,39	CORRENTES	R\$ 27.487.127,35	R\$ 7.373.314,46	-R\$ 20.113.812,89
CAPITAL	R\$ -	R\$ -	R\$ -	CAPITAL	R\$ 12.872,65	R\$ -	R\$ -
Déficit				Superávit		R\$ 5.491.796,15	
TOTAL	R\$ 27.500.000,00	R\$ 12.865.110,61	R\$ 14.634.889,39	TOTAL	R\$ 27.500.000,00	R\$ 12.865.110,61	-R\$ 20.113.812,89
			R\$ 5.491.796,15				

13. Da receita corrente prevista para todo o exercício, 46,78% foram arrecadados no primeiro trimestre, no mesmo período do exercício anterior este montante foi de 38,74%. Considerando a meta de crescimento da arrecadação no primeiro trimestre de 2021, no percentual de 8,04% do percentual do total arrecadado do comparativo 1º trimestre 2020/2021, estaremos apurando a previsão de arrecadação estimado para o ano de 2021 de R\$ 25.622.091,37 o mesmo do realizado em 2019, visto as arrecadações dos últimos três anos anteriores. Logo, a arrecadação de 2021 seria inferior à previsão projetada de R\$ 27.500.000,00, diante da situação do Brasil da pandemia sars covid19 que encontra-se estável, mas, com a taxa de ocupação de leitos 71% (boletim epidemiológico publicado diariamente pela saúde.ba.gov.br/temasdesaude/coronavírus/), Porém, com a postergação do vencimento da anuidade do exercício de 2021 e a queda de arrecadação prevista com a Pandemia do COVID 19, serão necessárias a verificação da curva linear da previsão da receita para avaliarmos a real projeção da arrecadação para este exercício.

Receitas Correntes	Previsão	Arrecadação até 3º trimestre	%
2021	R\$ 27.500.000,00	R\$ 12.865.110,61	46,78%
2020	R\$ 29.000.000,00	R\$ 11.235.152,40	38,74%
		%	8,04%

  

Receitas Correntes	2021	2020	%
Previsão	R\$ 27.500.000,00	R\$ 29.000.000,00	-5,17%
Arrecadação (1º tri)	R\$ 12.865.110,61	R\$ 11.235.152,40	14,51%
Projeção Ano/prev	R\$ 25.622.091,37	R\$ 22.350.154,05	14,64%
Déficit/Superávit s/ pr	-R\$ 1.877.908,63	-R\$ 6.649.845,95	

14. Em relação à execução das despesas, foram realizadas 26,82% das despesas correntes fixadas, o que corresponde a um decréscimo de 1,64% em relação ao mesmo período do exercício anterior.

Despesas Correntes	Previsão	Execução até 3º Trimestre	%
2021	R\$ 27.487.127,35	R\$ 7.373.314,46	26,82%
2020	R\$ 28.966.300,00	R\$ 7.294.745,71	25,18%
		%	1,64%

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.*

**Transferência cota-cofe - apuração do valor liquidado  
Período de 01/01/2021 a 31/03/2021**

NATUREZA DA RECEITA	VALOR R\$
Receita de Contribuição	11.397.538,09
Receitas de Serviços	719.832,89
Multas e Juros Anuidades PF e PJ	569.428,66
Receita Dívida Ativa	162.101,45
Indenizações e Restituições	214,86
Outras Receitas	5.355,87
<b>Base de Cálculo</b>	<b>12.854.471,82</b>
Transferência Calculada	3.213.617,96
Transferência liquidada	3.213.350,04
Diferença	267,91
<b>Valor transferido no período</b>	<b>3.064.319,02</b>

Receita Realizada	12.865.110,61
(-) Receita Patrimonial	10.638,79
(-) Restituições	0,00
(-) Outras Restituições	0,00
BC Transf. Cota-parte	12.854.471,82

**LIMITE DA DESPESA COM PESSOAL E ENCARGOS**

16. Para o exercício de 2021 foi realizado o valor de R\$ 11.102.111,80 com Despesas com Pessoal e Encargos, o que corresponde a 46,30% da Receita Corrente Líquida, dentro do limite estabelecido pela Lei de Responsabilidade Fiscal.

<b>Previsão - Exercício 2020</b>		
Receita Corrente Líquida	R\$ 23.980.112,26	100,00%
Limite - LRF (50% s/ RCL)	R\$ 11.990.056,13	50,00%
<b>Despesa com Pessoal e Encargos</b>	<b>R\$ 11.102.111,80</b>	<b>46,30%</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”.*

### **DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

18. Procedida à análise da DVP, constata-se que as variações patrimoniais aumentativas totalizaram R\$ 33.108.893,08, sendo composta por 96,06% de Receitas com Contribuições reconhecidas pelo regime de competência. As variações diminutivas estão compostas conforme tabela abaixo.

<b>Varição Patrimonial Aumentativa</b>	<b>R\$ 33.108.893,08</b>
Contribuições	R\$ 31.803.615,68
Outras Variações	R\$ 1.305.277,40
<b>Varição Patrimonial Diminutiva</b>	<b>R\$ 7.609.379,64</b>
Pessoal e Encargos	R\$ 3.111.686,25
Uso de Bens, Serviços e Cons. Capital	R\$ 1.136.717,92
Financeiras	R\$ 304,08
Transferência Concedidas	R\$ 3.196.402,72
Tributárias	R\$ 188,70
Desvalorização e Perdas de Ativos	R\$ 2.604,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 161.475,97
<b>RESULTADO PATRIMONIAL</b>	<b>R\$ 25.499.513,44</b>

Dessa forma, a DVP apresenta um resultado patrimonial superavitário de R\$ 25.499.513,44.

### **CONCLUSÃO**

19. Diante do exposto, constatamos que:

- a) As disponibilidades financeiras do COREN/BA apresentaram um crescimento de 9,14% em comparação ao primeiro trimestre de 2021 e o Passivo Financeiro aumentou em 35,70%, resultando um acréscimo de 7,45% 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 46,78% 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 (46,78% de arrecadação) e da execução de despesas de 26,82% do valor orçado.
- e) Este Conselho Federal está respeitando os limites da despesa com pessoal e encargos estabelecidos pela LRF, com um percentual de 46,30% da receita corrente líquida;
- f) Em função, principalmente, do resultado patrimonial superavitário apurado na Demonstração das Variações Patrimoniais, o Patrimônio Líquido evoluiu 8,92% em relação ao primeiro trimestre de 2021.

Informações está obtida pelo programa de contabilidade <https://coren-ba.implanta.net.br/siscont/contabilidade>

É o nosso relatório.

Salvador/BA, 30 de abril de 2021.

  
Robério Oliveira  
Mat. 25421  
Controlador Interno