

267  
#

## 2. DOS EXERCÍCIOS FINANCEIROS PRECEDENTES

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

*Art. 16. As contas serão julgadas:*

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

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

*III - irregulares, quando comprovada qualquer das seguintes ocorrências:*

*a) omissão no dever de prestar contas;*

*b) prática de ato de gestão ilegal, ilegítimo, antieconômico, ou infração à norma legal ou regulamentar de natureza contábil, financeira, orçamentária, operacional ou patrimonial;*

*c) dano ao Erário decorrente de ato de gestão ilegítimo ao antieconômico;*

*d) desfalque ou desvio de dinheiros, bens ou valores públicos.*

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

### 2.2 Prestação de Contas Anual (2015)

2.2.1 Por meio do PARECER N.º 01/2016 a Divisão de Controle Interno Interna opinou pela **regularidade** da citada prestação de contas anual.

### 2.3 Auditorias Rotineiras (PAINT COFEN 2015)

2.3.1 foram realizados procedimentos de auditoria nos exercícios de 2014 no citado regional, - Relatório AUD n.º 24/2015.

### 3. DO RELATÓRIO DE GESTÃO

A estrutura apresentada neste tópico tem como objetivo avaliar o desempenho da entidade no que tange à gestão contábil, orçamentária, financeira, patrimonial, operacional e de controle dos atos e fatos realizados no exercício de 2015.

#### 3.1 Identificação e outros atributos da unidade

3.1.1 O COREN-MA apresentou as informações necessárias à sua respectiva identificação, enquanto unidade jurisdicionada ao TCU, mencionando, inclusive, as normas relacionadas à sua constituição e à gestão, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,III.

#### 3.2 Planejamento Estratégico, Plano de Metas e de Ações

3.2.1 O regional apresentou a vinculação do seu plano estratégico com suas competências constitucionais, legais e normativas, por meio das quais buscou alcançar os resultados previstos para gestão do exercício financeiro de 2015, a serem analisados a seguir em tópicos específicos, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,III.

#### 3.3 Estrutura de Governança e de Controle da Gestão

3.3.1 O regional apresentou sua estrutura de governança, definindo a atuação de seus dirigentes; bem como as atividades de controle; cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,III.

### 3.4 Programação e Execução Orçamentária e Financeira

3.4.1 O COREN-MA apresentou as informações inerentes à programação e execução do orçamento anual do exercício de 2015, cumprindo, portanto, à determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016/art.12,III.

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

3.4.2.a) O regional elaborou a proposta orçamentária para o exercício de 2015, conforme quadro 1, estimando uma arrecadação no patamar de R\$ 5.690.800,00, enquanto o montante efetivamente arrecadado alcançou R\$ 5.654.893,13, correspondendo a uma variação negativa de 0,63% em relação ao inicialmente previsto; observando-se que a arrecadação das receitas correntes apresentou um variação negativa de 0,63%, demonstrando que as políticas necessárias à efetivação das receitas, sobretudo aquelas correntes, não foram plenamente implantadas, cumprindo parcialmente, portanto, ao quanto estabelecido na Lei de Finanças Públicas 4320/1964, bem como na Lei de Responsabilidade Fiscal-101/2000, art. 1º, §1º.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2015						
CATEGORIA ECONÔMICA	PREVISÃO LOA	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d=(c-b)	VARIAÇÃO %
<b>RECEITA CORRENTE (I)</b>	<b>5.690.800,00</b>	<b>5.690.800,00</b>	<b>5.690.800,00</b>	<b>5.654.893,13</b>	<b>-35.906,87</b>	<b>-0,63%</b>
Receita Tributária					0,00	0,00%
Receita de Contribuições	4.566.127,92	4.566.127,92	4.566.127,92	4.330.141,33	-235.986,59	-5,17%
Receita Patrimonial				61.286,02	61.286,02	0,00%
Receita de Serviços	643.703,03	643.703,03	643.703,03	736.306,51	92.603,48	14,39%
Transferências Correntes					0,00	0,00%
Outras Receitas Correntes	480.969,05	480.969,05	480.969,05	527.159,27	46.190,22	9,60%
<b>RECEITA CAPITAL (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Operações de Crédito					0,00	0,00%
Alienação Bens					0,00	0,00%
Amortização de Empréstimos					0,00	0,00%
Transferências Capital					0,00	0,00%
Outras Receitas Capital					0,00	0,00%
<b>RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL R\$</b>	<b>5.690.800,00</b>	<b>5.690.800,00</b>	<b>5.690.800,00</b>	<b>5.654.893,13</b>	<b>-35.906,87</b>	<b>-0,63%</b>

Quadro 01

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)



279  
#

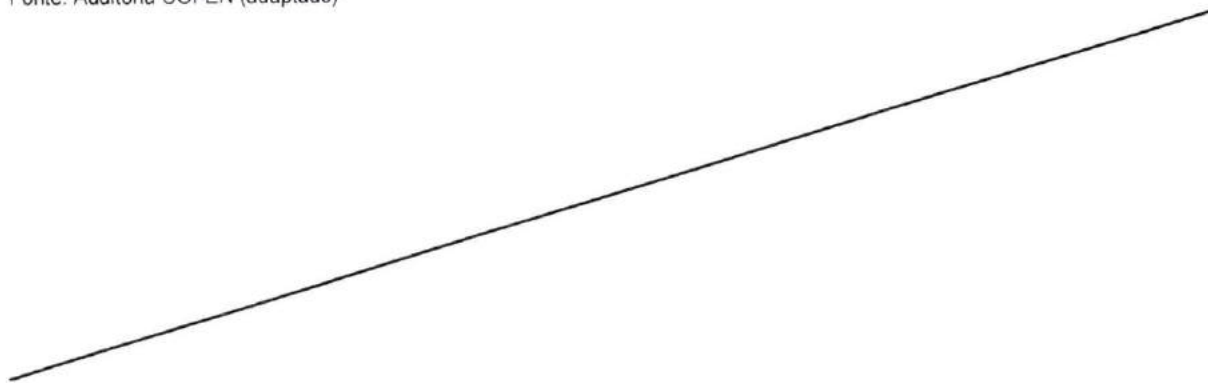
3.4.2.b) De acordo com o Demonstrativo das Receitas Comparadas entre os exercícios de 2014 e 2015, quadro 2, o valor total arrecadado no exercício de 2014 perfaz R\$ 5.699.534,76; enquanto em 2015 alcançou R\$ 5.654.893,13, caracterizando uma diminuição na arrecadação de 0,78%. Pelo exposto, comparando-se a receita arrecada em 2014 com aquela prevista para 2015, observa-se que foram adotados os critérios necessários à mensuração da receita, sobretudo aquela corrente, conforme prevê os normativos já mencionados.

342b1

<b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2015 (ARRECADADO)</b>			
<b>CATEGORIA ECONÔMICA</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>VARIAÇÃO %</b>
<b>RECEITA CORRENTE (I)</b>	<b>5.654.893,13</b>	<b>5.699.534,76</b>	<b>-0,78%</b>
Receita Tributária	0,00		0,00%
Receita de Contribuições	4.330.141,33	4.455.276,46	-2,81%
Receita Patrimonial	61.286,02	33,33	183776,45%
Receita de Serviços	736.306,51	642.353,48	14,63%
Transferências Correntes	0,00		0,00%
Outras Receitas Correntes	527.159,27	601.871,49	-12,41%
<b>RECEITA CAPITAL (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Operações de Crédito	0,00		0,00%
Alienação Bens	0,00		0,00%
Amortização de Empréstimos	0,00		0,00%
Transferências Capital	0,00		0,00%
Outras Receitas Capital	0,00		0,00%
<b>RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (III)</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00%</b>
<b>TOTAL R\$</b>	<b>5.654.893,13</b>	<b>5.699.534,76</b>	<b>-0,78%</b>

Quadro 02

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)





271  
 #

3.4.2.c) No que se refere à despesa, verifica-se que o regional elaborou a proposta orçamentária para o exercício de 2015, conforme quadro 3, fixando gastos no patamar de R\$ 5.690.800,00, observando-se o que determina a Lei de Responsabilidade Fiscal – 101/2000, no que tange ao equilíbrio financeiro entre a previsão da receita e a fixação da despesa. A efetiva execução da despesa perfaz R\$ 4.850.055,73, correspondendo a uma economia de 14,77% em relação ao inicialmente fixado.

Registre-se, entretanto, que a efetiva economia apurada na realização da despesa corrente foi de 14,77%, cumprindo, portanto, ao quanto estabelecido na Lei de Finanças Públicas 4320/1964, bem como na Lei de Responsabilidade Fiscal-101/2000, art. 1º, §1º.

3.4.2.c1

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2015								
CATEGORIA ECONÔMICA	FIXAÇÃO LOA	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)	VARIAÇÃO % (g-e)/e
<b>DESPESA CORRENTE (I)</b>	<b>5.665.370,00</b>	<b>5.665.370,00</b>	<b>5.665.370,00</b>	<b>4.850.055,73</b>	<b>4.850.055,73</b>	<b>4.850.055,73</b>	<b>815.314,27</b>	<b>-14,39%</b>
Pessoal e Encargos Sociais	3.048.600,00	3.048.600,00	3.048.600,00	2.687.424,44	2.687.424,44	2.687.424,44	361.175,56	-11,85%
Juros e Encargos da Dívida							0,00	0,00%
Outras Despesas Correntes	2.616.770,00	2.616.770,00	2.616.770,00	2.162.631,29	2.162.631,29	2.162.631,29	454.138,71	-17,35%
<b>DESPESA CAPITAL (II)</b>	<b>25.430,00</b>	<b>25.430,00</b>	<b>25.430,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.430,00</b>	<b>0,00%</b>
Investimentos	25.430,00	25.430,00	25.430,00				25.430,00	0,00%
Inversões Financeiras							0,00	0,00%
Amortização da Dívida							0,00	0,00%
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (III)</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL R\$</b>	<b>5.690.800,00</b>	<b>5.690.800,00</b>	<b>5.690.800,00</b>	<b>4.850.055,73</b>	<b>4.850.055,73</b>	<b>4.850.055,73</b>	<b>840.744,27</b>	<b>-14,77%</b>

Quadro 03

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

M

3.4.2.d) Conforme pode ser observado no Demonstrativo das Despesas Comparadas entre os exercícios de 2014 e 2015, quadro 4, o valor total da despesa realizada no exercício de 2014 perfaz R\$ 4.402.412,24; enquanto em 2015 alcançou R\$ 4.850.055,73; caracterizando um aumento dos gastos em 2015 de 10,17%. A análise quanto ao resultado orçamentário será tratada no item 4.1 deste relatório.

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

<b>BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 2015 (EMPENHADO)</b>			
<b>CATEGORIA ECONÔMICA</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>VARIAÇÃO %</b>
<b>DESPESA CORRENTE (I)</b>	<b>4.850.055,73</b>	<b>4.402.412,24</b>	<b>10,17%</b>
Pessoal e Encargos Sociais	2.687.424,44	2.573.340,20	4,43%
Juros e Encargos da Dívida	0,00		0,00%
Outras Despesas Correntes	2.162.631,29	1.829.072,04	18,24%
<b>DESPESA CAPITAL (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>12.427,00</b>	<b>0,00%</b>
Investimentos	0,00	12.427,00	0,00%
Inversões Financeiras	0,00		0,00%
Amortização da Dívida	0,00		0,00%
<b>TOTAL R\$</b>	<b>4.850.055,73</b>	<b>4.414.839,24</b>	<b>9,86%</b>
<b>TOTAL LISTAGEM EMPENHOS R\$</b>	<b>4.850.055,73</b>		

Quadro 04

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

273  


3.4.2.f) Registre-se a convergência verificada entre o valor total da despesa, apurado no Comparativo da Despesa Autorizada - Exercício R\$ 4.850.055,73 e aquele registrado na Listagem de Empenhos R\$ 4.850.055,73, cumprindo, portanto, ao quanto estabelecido na Lei 4320/1964, artigo 59, o qual estabelece que o empenho da despesa não poderá exceder o limite dos créditos concedidos, combinado com o artigo 60 o qual prevê que é vedada a realização de despesa sem prévio empenho.

Por oportuno verifica-se que não houve divergência entre a cronologia e a numeração dos empenhos.

3.4.2.g) Comparando-se os gastos executados no exercício, por meio do detalhamento dos elementos despesas, sobretudo aqueles passíveis de realização de procedimento licitatório, com as despesas liquidadas em 2015, por modalidade de contratação, verifica-se pelos valores de R\$ 766.037,48 e R\$ 766.037,48, quadros 5 e 6, respectivamente, que o COREN-MA tem respaldado seus gastos, de modo geral, nas determinações esculpidas na Lei de Licitações 8.666/93. Cabe ressaltar que para um enquadramento específico de cada elemento de despesa, ratificando-se ou não o cumprimento integral da norma, seria necessária a adoção de procedimentos de auditoria aplicados "in loco".

<b>DESPESAS PASSÍVEIS DE PROCEDIMENTO LICITATÓRIO 2015</b>	
<b>CATEGORIA ECONÔMICA</b>	<b>DESPESA EMPENHADA</b>
<b>DESPESA CORRENTE</b>	<b>766.037,48</b>
Material Consumo	42.495,12
Passagens	12.481,83
Seguros	640,92
Divulgação e Imprensa	13.311,24
Pessoa Jurídica (outras despesas passíveis de procedimentos licitatórios)	697.108,37
<b>DESPESA CAPITAL</b>	<b>0,00</b>
Equipamentos e Materiais	
Obras e Instalações	
<b>TOTAL R\$</b>	<b>766.037,48</b>

Quadro 05

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

<b>DESPESAS LIQUIDADAS POR PROCEDIMENTO LICITATÓRIO 2015</b>	
Concorrência	
Tomada de Preços	
Pregão Presencial	238.800,52
Pregão Eletrônico	5.000,00
Convite	56.299,03
Dispensa	429.875,69
Inexigibilidade	36.062,24
<b>TOTAL R\$</b>	<b>766.037,48</b>

Quadro 06

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)





3.4.2.h) No tocante à Lei 5.905/73, artigo 10, incisos I a III, especificamente no que se refere ao valor a ser transferido ao COFEN tendo como base as receitas arrecadas pelo regional, verifica-se o não atendimento ao quanto estabelecido na norma, conforme pode ser observado no quadro 7, gerando uma diferença de R\$ 86.582,24 em favor do COFEN.

APURAÇÃO DO VALOR TRANSFERIDO AO COFEN (LEI5.905/73, ART. 10)		
Item	NATUREZA DA RECEITA	VALOR R\$
1	Receita de Contribuições	4.330.141,33
2	Receitas de Serviços	736.306,51
3	Multas e Juros Anuidade PF / PJ	358.289,35
4	Receita Dívida Ativa	96.536,22
7	Correção Monetária S/anuidade	
8	Doações	
9	Cancelamento de Restos a pagar	
10	Receitas não identificadas	137,97
11	Outras Receitas	0,00
<b>A</b>	<b>BASE DE CÁLCULO ART. 10</b>	<b>5.521.411,38</b>
<b>B</b>	<b>TRANSFERÊNCIA CALCULADA (A x 25%)</b>	<b>1.380.352,85</b>
<b>C</b>	<b>TRANSFERÊNCIA INFORMADA - COREN</b>	<b>1.293.770,61</b>
<b>D</b>	<b>TRANSFERÊNCIA REGISTRADA - COFEN</b>	<b>1.293.770,61</b>

Quadro 07

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

3.4.2.i) Observa-se por meio das informações apresentadas, inerentes as transferências de recursos recebidos pelo COREN-MA, oriundas de convênios e congêneres, que não existem inconformidades que ensejem a abertura de Tomada de Contas Especial ou que possam influenciar negativamente na apreciação da prestação de contas do exercício de 2015. Contudo, nos documentos registrados na Divisão de Auditoria do COFEN ainda existe o processo nº 259/2009, cuja a análise ainda será realizada pela Auditoria.

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

3.5.1 O COREN-MA apresentou, por meio dos item 5, as informações inerentes à composição da força de trabalho utilizada no exercício de 2015, fornecendo o necessário detalhamento, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,III.

### 3.6 Conformidade e Tratamento das Disposições Legais e Normativas

3.6.1 O COREN-MA declarou, por meio dos item 6, as informações inerentes às determinações emanadas dos órgãos de controles externos e interno, bem como as providências adotadas visando ao saneamento das inconformidades por eles detectadas, conforme determinado na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,III. No que se refere às informações apresentadas cabe relatar as seguintes observações:

3.6.1.a) Foram relatadas as inconformidades apontadas pelo órgão de controle externo; bem como plano de providências adotado para corrigir tais demandas; além da apresentação do relatório de atividades da controladoria do COREN-MA cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,III.

3.6.1.c) Registre-se o cumprimento ao quanto estabelecido na Lei 8.730/93, tendo em vista que o regional declarou ter recebido as Declarações de Bens e Rendas referentes aos agentes públicos em exercício na instituição.

3.6.1.d) A Lei de Responsabilidade Fiscal - 101/2000, em seu artigo 19, inciso I, estabelece que para os fins do disposto no caput do art. 169 da Constituição Federal, a despesa total com pessoal, em cada período de apuração, sobretudo para as unidades jurisdicionadas que compõem o Governo Federal terá o limite máximo de 50%, tomando-se como base a receita corrente líquida. O quadro 8 apresenta o percentual de 66,21% aplicado pelo COREN-MA em despesas de pessoal. Conclui-se, pelo exposto, que o percentual apurado encontra-se bem superior ao limite máximo de 50% estabelecidos pelo normativo aplicável.

APURAÇÃO DO LIMITE COM DESPESAS DE PESSOAL (LEI 101/2000, ART. 19, I)		
ITEM	NATUREZA DA RECEITA	VALOR R\$
01	RECEITA CORRENTE	5.654.893,13
02	(-) Deduções da Receita Corrente	-1.293.770,61
02.01	COFEN	-1.293.770,61
02.02	(-) Especificar	
<b>03</b>	<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (BASE DE CÁLCULO ART. 19, I) (1-2)</b>	<b>4.361.122,52</b>
04	PESSOAL CIVIL (Despesa Empenhada)	2.687.424,44
05	(-) Despesas não computadas (ART 19,§ 1º)	0,00
05.01	(-) Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	
05.02	(-) Decorrentes de Decisão Judicial	
05.03	(-) Despesas de Exercícios Anteriores	



### 3.7 Informações Contábeis

3.7.1 O COREN-MA apresentou as informações inerentes aos registros contábeis correspondentes ao exercício financeiro de, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,III.

3.7.2 Cabe registrar que a análise sobre os diversos anexos que compõem as Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público foram procedidas em capítulo específico deste relatório.

### 3.8 Outras Informações sobre a Gestão

3.8.1 O COREN-MA relatou informações complementares julgadas necessárias, cumprindo a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,III.

*[A large section of the page is crossed out with a diagonal line.]*



#### 4. DA ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

##### 4.1 Balanço Orçamentário (Anexo XII)

4.1.1 O COREN-MA apresentou as informações inerentes à programação e execução do orçamento anual do exercício de 2015, fornecendo o necessário detalhamento, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,VI.

4.1.2 Registre-se que a execução orçamentária do exercício de 2015 foi analisada detalhadamente no item 3.4 deste relatório, cabendo ressaltar a conformidade do citado demonstrativo com as demais peças do balanço consolidado, em cumprimento ao quanto estabelecido nas Normas de Direito Financeiro, sobretudo no que refere à Lei de Finanças Públicas - 4320/64, artigo 101. Verifica-se que, enquanto o exercício de 2014 ocorreu um déficit orçamentário 184.826,57, em 2015 houve a ocorrência de superávit no valor de R\$ 1.312.561,28, equilibrando o orçamento da gestão no período analisado.

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	2015		2014	
	PREVISTO RS	REALIZADO RS	PREVISTO RS	REALIZADO RS
RECEITA CORRENTE	5.690.800,00	5.654.893,13	5.900.388,00	5.699.534,76
RECEITA CAPITAL	0,00	0,00		0,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>5.690.800,00</b>	<b>5.654.893,13</b>	<b>5.900.388,00</b>	<b>5.699.534,76</b>
DESPESA CORRENTE	5.665.370,00	4.850.055,73	5.887.958,00	4.402.412,24
DESPESA DE CAPITAL	25.430,00	0,00	12.430,00	12.427,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00		
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>5.690.800,00</b>	<b>4.850.055,73</b>	<b>5.900.388,00</b>	<b>4.414.839,24</b>
<b>DÉFICIT RS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUPERAVIT RS</b>	<b>0,00</b>	<b>804.837,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1.284.695,52</b>

Quadro 09

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)



4.1.3 Registre-se a não utilização de créditos adicionais durante o exercício de 2015.

RELAÇÃO BÍCAL		CRÉDITOS ADICIONAIS									DOTAÇÃO AUTORIZADA B.ORG. (8)	DIFERENÇA (4) - (8)	
DOTAÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL B.ORG.	CRÉDITOS			ANULAÇÃO (1)	FONTE (4)				DOTAÇÃO AUTORIZADA ATUAL (7)			
		SUPLEMENT.	ESPECIAL	EXTRAOR.		FOR ANULAÇÃO	SUPERAVT. FINANCEIRO	EXCESSO ABRIGAD.	OPERAÇÃO CRÉDITO				
DESPESAS CORRENTES	5.665.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.665.370,00	5.665.370,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	3.048.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.048.600,00	3.048.600,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	2.616.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.616.770,00	2.616.770,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	25.430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.430,00	25.430,00	0,00
Investimentos	25.430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.430,00	25.430,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL R\$</b>	<b>5.690.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.690.800,00</b>	<b>5.690.800,00</b>	<b>0,00</b>
<b>CONSOLIDAÇÃO CRÉDITOS / FONTE</b>		<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				<b>SALDO CONSOLIDADO!</b>			

Quadro 09.1

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

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

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a)-(b)-(c)-(d)-(e)
	EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	31 DEZEMBRO EXERC. ANT. (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais						0,00
Juros e Encargos da Dívida						0,00
Outras Despesas Correntes						0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos						0,00
Inversões Financeiras						0,00
Amortização da Dívida						0,00
<b>TOTAL R\$</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Quadro 09.2

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

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

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS						
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a)-(b)-(c)-(d)-(e)
	EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	31 DEZEMBRO EXERC. ANT. (b)				
DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais						0,00
Juros e Encargos da Dívida						0,00
Outras Despesas Correntes						0,00
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Investimentos						0,00
Inversões Financeiras						0,00
Amortização da Dívida						0,00
<b>TOTAL R\$</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Quadro 09.3

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

44





#### 4.2 Balanço Financeiro (Anexo XIII)

4.2.1 O COREN-MA apresentou as informações inerentes à execução financeira do exercício de 2015, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12.VII. No que se refere às informações apresentadas cabe relatar as seguintes observações:

4.2.1.a) O saldo disponível verificado ao final do exercício de 2015, demonstrado no quadro 10, após a conciliação do respectivo balanço, foi de R\$ 939.354,15, representando uma variação positiva de aproximadamente 30.000,00% em relação ao exercício anterior (2014), o qual correspondia em 31/12/14 a R\$ 31.363,54

BALANÇO FINANCEIRO				
GRUPO	ITEM	RUBRICA	2015	2014
	1	RECEITA ORÇAMENTÁRIA (I)	5.654.893,13	0,00
6212	1.1	Corrente	5.654.893,13	
6212	1.2	Capital		
	2	TRANSF. FINANCEIRAS RECEBIDAS (II)	0,00	0,00
4511	2.1	Execução Orçamentária		
4512	2.2	Independente de Execução Orçamentária		
	3	RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (III)	5.552.863,36	0,00
5311	3.1	Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		
5321	3.2	Inscrição de Restos a Pagar Processados		
2188	3.3	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		
-	3.4	Outros Recebimentos Extraorçamentários	5.552.863,36	
	4	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (IV)	31.363,54	0,00
1110	4.1	Caixa e Equivalentes de Caixa	31.363,54	
1135	4.2	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		
TOTAL INGRESSOS (V) = ( I+II+III+IV)			11.239.120,03	0,00
DISPÊNDIOS				
GRUPO	ITEM	RUBRICA	2015	2014
	1	DESPESA ORÇAMENTÁRIA (VI)	4.850.055,73	0,00
62213	1.1	Corrente	4.850.055,73	
62213	1.2	Capital		
	2	TRANSF. FINANCEIRAS CONCEDIDAS (VII)	0,00	0,00
3511	2.1	Execução Orçamentária		
3512	2.2	Independente de Execução Orçamentária		
	3	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS (VIII)	5.440.696,97	0,00
6314	3.1	Pagamento de Restos a Pagar Não Processados		
6322	3.2	Pagamento de Restos a Pagar Processados		
2188	3.3	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		
-	3.4	Outros Recebimentos Extraorçamentários	5.440.696,97	
	4	SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE (IX)	939.354,15	0,00
1110	4.1	Caixa e Equivalentes de Caixa	939.354,15	
1135	4.2	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		
TOTAL DISPÊNDIOS (X) = ( VI+VII+VIII+XI)			11.230.106,85	0,00
SALDO PARA EXERCÍCIO SEGUINTE (IX) - CALCULADO PELO SISTEMA			948.367,33	

Quadro 10

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)





### 4.3 Demonstração das Variações Patrimoniais (Anexo XV)

4.3.1 O COREN-MA apresentou as informações inerentes à variação patrimonial do exercício de 2015, fornecendo o necessário detalhamento quanto à movimentação resultante da execução orçamentária, independente da execução orçamentária, bem como da mutação patrimonial; cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,IX.

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

4.3.2.a) Tendo em vista a correlação entre a DVP e as demais peças contábeis, sobretudo o balanço patrimonial, a análise correspondente a este item será efetuada no item 4.5, o qual trata da consolidação das demonstrações contábeis. Registre-se que o superávit apurado na DVP deve-se principalmente ao controle dos gastos implementados pelos novos gestores.

VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
Rubrica	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior R\$
<b>VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>		
<b>Contribuições</b>	<b>4.804.514,85</b>	<b>5.276.697,80</b>
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	4.804.514,85	5.276.697,80
<b>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</b>	<b>745.220,51</b>	<b>0,00</b>
Valor Bruto de Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	745.220,51	
<b>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</b>	<b>506.536,14</b>	<b>422.836,96</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos		
Juros e Encargos de Mora		
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras		
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	506.536,14	422.836,96
<b>Transferências e Delegações Recebidas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Transferências Intra Governamentais		
Transferências Inter Governamentais		
Transferências das Instituições Privadas		
Transferências das Instituições Multigovernamentais		
<b>Valorização e Ganhos com Ativos</b>	<b>113.790,00</b>	<b>0,00</b>
Reavaliação de Ativos	113.790,00	
Ganhos com Alienação		
Ganhos com Incorporação de Ativos por Descobertas e Nascimento		
<b>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</b>	<b>1.568,69</b>	<b>0,00</b>
Varição Patrimonial Aumentativa a Classificar		
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas		
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	1.568,69	
<b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas R\$ (I)</b>	<b>6.171.630,19</b>	<b>5.699.534,76</b>
<b>VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>		
Rubrica	Exercício Atual R\$	Exercício Anterior R\$
<b>Pessoal e Encargos</b>	<b>2.270.986,10</b>	<b>5.815.785,06</b>
Remuneração de Pessoal	1.492.001,80	
Encargos Patronais	481.394,54	
Benefícios a Pessoal	254.265,16	
Custo de Pessoa e Encargos		
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	43.324,60	5.815.785,06
<b>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Aposentadorias e Reformas		
Pensões		



Benefícios de Prestação Continuada		
Benefícios Eventuais		
Políticas Públicas de Transferência de Renda		
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais		
<b>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</b>	<b>841.119,76</b>	<b>71.956,27</b>
Uso de Material de Consumo	43.102,96	71.956,27
Serviços	798.016,80	
Depreciação, Amortização e Exaustação		
Custo de Materiais, Serviços e Consumo de Capital Fixo		
<b>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</b>	<b>0,00</b>	<b>12.427,00</b>
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos		
Juros e Encargos de Mora		
Variações Monetárias e Cambiais		
Descontos Financeiros Concedidos		
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras		12.427,00
<b>Transferências e Delegações Concedidas</b>	<b>1.293.770,61</b>	<b>0,00</b>
Transferências Intra Governamentais	1.293.770,61	
Transferências Inter Governamentais		
Transferências a Instituições Privadas		
Transferências a Instituições Multigovernamentais		
<b>Desvalorização e Perdas de Ativos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas		
Perdas com Alienação		
Perdas Involuntárias		
<b>Tributárias</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		
Contribuições		
Custo com Tributos		
<b>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</b>	<b>453.192,44</b>	<b>0,00</b>
Premiações		
Resultado Negativo de Participações		
Incentivos		
Subvenções Econômicas		
Participações e Contribuições		
VPD de Constituição de Provisões		
Custo de Outras VPD		
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	453.192,44	
<b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas R\$ (II)</b>	<b>4.859.068,91</b>	<b>5.900.168,33</b>
<b>Resultado Patrimonial do Período R\$ (II - I)</b>	<b>1.312.561,28</b>	<b>-200.633,57</b>

Quadro 12

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

4.3.2.b) Registre-se o encaminhamento do quadro detalhado referente à variação patrimonial qualitativa (fls. 00-00), o qual será consolidado com as demais demonstrações apresentadas.

VARIÁÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS ( Decorrentes da Execução Orçamentária)		
TÍTULOS	Exercício Atual	Exercício Anterior
Incorporação de Ativo	27.312,00	12.427,00
Desincorporação de Passivo		
Incorporação de Passivo		
Desincorporação de Ativo		

Quadro 13

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)





\_\_\_\_\_

#### 4.4 Balanço Patrimonial (Anexo XIV)

4.4.1 O COREN-MA apresentou as informações inerentes à evolução patrimonial da entidade, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,V

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

4.4.1.a) Analisando-se a capacidade do regional de honrar seus compromissos de curto prazo, é possível constatar que o Índice de Liquidez Corrente - ILC, o qual determina quanto a instituição possui de disponibilidade e créditos para cada unidade de obrigações exigíveis, sendo calculado por meio do quociente entre o ativo financeiro e passivo financeiro, registrou o valor de 1,33 em 2015, o que demonstra que o regional tem buscado manter uma gestão responsável, haja vista que em 2014 o ILC correspondeu a 0,21. Cumpre informar que não há registros no Balanço Patrimonial-2015 de obrigações de longo prazo, justificando-se a ausência, neste relatório, dos cálculos inerentes aos respectivos índices.

BALANÇO PATRIMONIAL				
RUBRICA		EXERCÍCIOS		
ITEM	ATIVO	2015	2014	VARIAÇÕES
<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.058.434,65</b>	<b>139.339,06</b>	<b>659,61%</b>
1.1.1	Caixa e Equivalentes de Caixa	939.354,15	31.363,54	2895,05%
1.1.2	Créditos a Curto Prazo - Tributários e Contribuições a Receber (lançar valor sem deduzir dívida ativa)			-
1.1.2.1	Dívida Ativa - Curto Prazo			-
1.1.3	Demais Créditos e Valores de Curto Prazo	119.080,50	107.975,52	10,28%
1.1.4	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo			-
1.1.5	Estoques			-
1.1.6	VPD Pagas Antecipadamente			-
<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>5.320.003,55</b>	<b>4.803.266,49</b>	<b>10,76%</b>
1.2.1	Créditos a longo Prazo (lançar valor sem deduzir dívida ativa)			-
1.2.1.1	Dívida Ativa - Longo Prazo	402.947,06	0,00	-
1.2.2	Demais Créditos e Valores de Longo Prazo	63.958,00	63.958,00	0,00%
1.2.3	Investimentos e Aplicações Temporárias a Longo Prazo	72,18	72,18	0,00%
1.2.4	Estoques			-
1.2.5	VPD Pagas Antecipadamente			-
1.2.6	Bens Móveis	1.176.092,49	1.062.302,49	10,71%
1.2.7	Bens Imóveis	3.676.933,82	3.676.933,82	0,00%
1.2.8	Intangível			-
1.2.9	Diferido			-
<b>TOTAL DO ATIVO RS</b>		<b>5.975.491,14</b>	<b>4.942.605,55</b>	<b>20,90%</b>
RUBRICA		EXERCÍCIOS		
ITEM	PASSIVO	2015	2014	VARIAÇÕES
<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>794.827,49</b>	<b>671.555,27</b>	<b>18,36%</b>
2.1.1	Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	172.906,67		-
2.1.2	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo			-
2.1.3	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	550.110,88	671.555,27	-18,08%
2.1.4	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	9.482,80		-
2.1.5	Obrigações de Repartições a Outros Entes	57.121,77		-
2.1.6	Provisões a Curto Prazo			-
2.1.7	Demais Obrigações a Curto Prazo	5.205,37		-
<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
2.2.1	Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo			-
2.2.2	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo			-
2.2.3	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo			-
2.2.4	Obrigações Fiscais a Longo Prazo			-
2.2.5	Provisões a Longo Prazo			-
2.2.6	Demais Obrigações a Longo Prazo			-

285

2.2.7	Resultado Diferido			
<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>5.583.611,56</b>	<b>4.271.050,28</b>	<b>30,73%</b>
2.3.1	Patrimônio Social e Capital Social			-
2.3.2	Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital			-
2.3.3	Reservas de Capital			-
2.3.4	Ajustes de Avaliação Patrimonial			-
2.3.5	Reservas de Lucros			-
2.3.6	Demais Reservas			-
2.3.7	Resultados Acumulados	5.583.611,56	4.271.050,28	30,73%
2.3.8	(-) Ações / Cotas em Tesouraria			-
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO RS</b>		<b>6.378.439,05</b>	<b>4.942.605,55</b>	<b>29,05%</b>
<b>ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE</b>		<b>1,33</b>	<b>0,21</b>	
<b>SUPERÁVIT FINANCEIRO RS</b>		<b>263.607,16</b>	<b>-532.216,21</b>	<b>-149,53%</b>

Quadro 14

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)



4.4.1.b) Registre-se que foi apresentada a listagem de inventários (bens móveis, imóveis e almoxarifado - APENDICE. Quanto ao montante de Dívida Ativa acumulado no exercício de 2015, verifica-se um acréscimo acentuado em relação ao registrado no exercício de 2014 para o que foi registrado no Balanço Patrimonial 2015.

COMPARATIVO INVENTÁRIO X BALANÇO PATRIMONIAL - 2015			
RUBRICA	BALANÇO PATRIMONIAL	INVENTÁRIO PATRIMONIAL	DIFERENÇA
Bens Móveis	1.176.092,49	1.176.092,49	0,00
Bens Imóveis	3.676.933,82	3.676.933,82	0,00
Estoque			0,00
Dívida Ativa	466.605,06	466.605,06	0,00
			0,00
			0,00
			0,00
<b>TOTAL R\$</b>	<b>5.319.631,37</b>	<b>5.319.631,37</b>	<b>0,00</b>

Quadro 14.1

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

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

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS CONTÁBEIS - RESTOS A PAGAR										
RUBRICA	BALANCETE SALDO INICIAL (a)	REINSCRITOS		PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	LANÇAMENTOS MANUAIS <sup>(1)</sup>		CONSOLIDADO SALDO = (a+b+c+g)-(d+e+f)	BALANCETE SALDO FINAL	DIFERENÇA
		EXERCÍCIOS ANTERIORES (b)	2014 (c)			DÉBITO (f)	CRÉDITO (g)			
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	30.818,13		9.013,18	30.818,13				9.013,18		9.013,18
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS								0,00		0,00
<b>TOTAL RS</b>	<b>30.818,13</b>	<b>0,00</b>	<b>9.013,18</b>	<b>30.818,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.013,18</b>	<b>0,00</b>	<b>9.013,18</b>

Quadro 14.2

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

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

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS CONTÁBEIS - ORÇAMENTÁRIO / VARIAÇÃO										
ATIVO	BALANCETE SALDO INICIAL (a)	ORÇAMENTÁRIO		VARIAÇÃO		LANÇAMENTOS MANUAIS <sup>(1)</sup>		CONSOLIDADO SALDO = (a+b+d+f)-(c+e+g)	BALANCETE SALDO FINAL	DIFERENÇA
		DESPESA LIQUIDADADA (b)	RECEITA REALIZADA (c)	AUMENTATIVA (d)	DIMINUTIVA (e)	DÉBITO (f)	CRÉDITO (g)			
BENS MÓVEIS	1.062.302,49							1.062.302,49	1.176.092,49	-113.790,00
BENS IMÓVEIS	3.676.933,82							3.676.933,82	3.676.933,82	0,00
DÍVIDA ATIVA -CP	0,00		96.536,22	499.483,28				-402.947,06	0,00	402.947,06
DÍVIDA ATIVA -LP	0,00							0,00	0,00	0,00
ESTOQUE (CIRCULANTE)	0,00							0,00	0,00	0,00
ESTOQUE (NÃO CIRCULANTE)	0,00							0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL RS</b>	<b>4.739.236,31</b>	<b>0,00</b>	<b>96.536,22</b>	<b>499.483,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.142.183,37</b>	<b>4.853.026,31</b>	<b>289.157,06</b>

Quadro 14.3

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

<sup>(1)</sup> Os lançamentos manuais deverão ser justificados por meio de notas explicativas.

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

CONCILIAÇÃO DOS SALDOS CONTÁBEIS - ORÇAMENTÁRIO / VARIAÇÃO										
PASSIVO	BALANCETE SALDO INICIAL (a)	ORÇAMENTÁRIO		VARIAÇÃO		LANÇAMENTOS MANUAIS		CONSOLIDADO SALDO = (a+b+d)-(c+e)	BALANCETE SALDO FINAL	DIFERENÇA
		DESP. CAPITAL LIQUIDADADA (b)	REC. CAPITAL (c)	ATIVA (d)	PASSIVA (e)	DÉBITO (f)	CRÉDITO (g)			
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO								0,00		0,00
DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO								0,00		0,00
<b>TOTAL RS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Quadro 14.4

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

4.4.3 O COREN-MA apresentou as informações inerentes à composição da Dívida Ativa consolidada no exercício de 2015, fornecendo o necessário detalhamento quanto à respectiva movimentação de ingressos e baixas, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,XI.

288  
#

COMPOSIÇÃO DA DÍVIDA ATIVA (CONTABILIZAÇÃO POR COMPETÊNCIA)					
ANO	INSCRITO	RECEBIDO	CANCELADO	A CANCELAR	A RECEBER
2001					
2002					
2003					
2004					
2005					
2006					
2007					
2008					
2009					
2010					
2011					
2012					
2013					
2014	63.958,00				63.958,00
2015	499.483,28	96.536,22			402.947,06
<b>TOTAL RS</b>	<b>563.441,28</b>	<b>96.536,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>466.905,06</b>

Quadro 14.3

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

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

Handwritten signature



#### 4.5 Demonstração do Fluxo de Caixa (Anexo XVIII)

4.5.1 O COREN-MA apresentou as informações inerentes ao fluxo de caixa do exercício de 2015, fornecendo o necessário detalhamento quanto à respectiva movimentação de ingressos e desembolsos, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,V.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA		
ITEM	RUBRICA	VALOR R\$
<b>1</b>	<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	
1.1	<b>Ingressos</b>	<b>11.207.756,49</b>
1.1.1	Receita Corrente	5.654.893,13
1.1.2	Ingressos Extraorçamentários	5.552.863,36
1.1.3	Outros ingressos operacionais	
1.2	<b>Desembolsos</b>	<b>10.299.765,88</b>
1.2.1	Despesa Corrente Paga	4.850.055,73
1.2.2	Desembolsos Extraorçamentários	5.440.696,97
1.2.3	Outros desembolsos operacionais	9.013,18
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>		<b>907.990,61</b>
<b>2</b>	<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	
2.1	<b>Ingressos</b>	<b>0,00</b>
2.1.1	Alienação de bens	
2.2.2	Amortização de empréstimos e financiamentos concedidos	
2.2.3	Outros ingressos de investimentos	
2.2	<b>Desembolsos</b>	<b>0,00</b>
2.2.1	Aquisição de ativo não circulante	
2.2.2	Concessão de empréstimos e financiamentos	
2.2.3	Outros desembolsos de investimentos	
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b>		<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	
3.1	<b>Ingressos</b>	<b>0,00</b>
3.1.1	Operações de crédito	
3.1.2	Integralização do capital social de empresas dependentes	
3.1.3	Transferências de capital recebidas	
3.1.4	Outros ingressos de financiamentos	
3.2	<b>Desembolsos</b>	<b>0,00</b>
3.2.1	Amortização /Refinanciamento da dívida	
3.2.2	Outros desembolsos de financiamentos	
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b>		<b>0,00</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>		<b>907.990,61</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial</b>		<b>31.363,54</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa Final</b>		<b>939.354,15</b>

Quadro 15

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

299

#### 4.6 Balancete de Verificação

4.6.1 O COREN-MA apresentou as informações inerentes à escrituração contábil realizada exercício de 2015 (fls. 00-00), fornecendo o necessário detalhamento quanto ao respectivos registros dos atos e fatos, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,IV.

#### 4.6.2

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO - 2015							
GRUPO	ITEM <sup>(1)</sup>	CONTA	SALDO ANT.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO FINAL	
ORÇAMENTÁRIO	52111	1	RECEITA CORRENTE PREVISTA		5.690.800,00		
	52112	2	RECEITA CAPITAL PREVISTA				
	52211	3	DESPESA CORRENTE FIXADA		5.665.370,00		
	52212	4	DESPESA CAPITAL FIXADA		25.430,00		
	52219	5	RESERVA DE CONTIGÊNCIA				
		6	EQUILIBRIO ORÇAMENTÁRIO (1+2)-(3+4+5+6)				
	62121	7	RECEITA CORRENTE REALIZADA				
	62122	8	RECEITA CAPITAL REALIZADA				
	62211	9	DESPESA CORRENTE EXECUTADA - EMPENHADA				
	62212	10	DESPESA CAPITAL EXECUTADA - EMPENHADA				
		11	RESULTADO (DÉFICIT/ SUPERÁVIT) (7+8)-(9+10)				
FINANCEIRO	111	12	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - CX. E EQUIVALENTES	31.363,54			
	111	13	SALDO EXERCÍCIO SEGUINTE - CX. E EQUIVALENTES			939.354,15	
	213112201	14	INSCRIÇÃO DE RP (PROCESSADO)			9.013,18	
	213112202	15	INSCRIÇÃO DE RP (NÃO PROCESSADO)				
	213112201	16	PAGAMENTO DE RP (PROCESSADO)		30.818,13		
	213112202	17	PAGAMENTO DE RP (NÃO PROCESSADOS)				
		18	RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS				
		19	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS				
		20	CRÉDITOS TRIBUT E CONTRIBUIÇÕES - A RECEBER -CP				
ATIVO	112	20	CRÉDITOS TRIBUT E CONTRIBUIÇÕES - A RECEBER -CP			0,00	
	113	21	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	107.975,52	131.896,53	120.791,55	
		22	INVESTIMENTOS - CURTO PRAZO			0,00	
	115	23	ESTOQUE - CIRCULANTE			0,00	
	119	24	VPD - PAGA ANTECIPADAMENTE			0,00	
	1123	25	DÍVIDA ATIVA - CP			0,00	
	1211	26	DÍVIDA ATIVA -LP		402.947,06	402.947,06	
	1211	27	CRÉDITOS TRIBUT E CONTRIBUIÇÕES - A RECEBER -LP			0,00	
		28	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	63.958,00		63.958,00	
		29	ESTOQUE - NÃO CIRCULANTE			0,00	
		30	INVESTIMENTOS - NÃO CIRCULANTE	72,18		72,18	
		31	BENS MÓVEIS	1.062.302,49	113.790,00	1.176.092,49	
		32	BENS IMÓVEIS	3.676.933,82		3.676.933,82	
	PASSIVO	211	33	OBRIGAÇÕES TRAB., PREV. E ASSIST. - CURTO PRAZO		2.020.158,43	2.193.065,10
			34	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - CURTO PRAZO			0,00
		213	35	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR - CURTO PRAZO	671.555,27	2.177.986,62	2.056.542,23
		214	36	OBRIGAÇÕES FISCAIS - CURTO PRAZO		79.681,17	89.163,97
			37	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÕES A OUTROS ENTES		940.710,85	997.832,62
217		38	PROVISÕES - CURTO PRAZO			0,00	
218		39	DEMAIS OBRIGAÇÕES - CURTO PRAZO		73.332,16	78.537,53	
228		40	OBRIGAÇÕES TRAB., PREV. E ASSIST. - LONGO PRAZO			0,00	
		41	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - LONGO PRAZO			0,00	
		42	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR - LONGO PRAZO			0,00	
		43	OBRIGAÇÕES FISCAIS - LONGO PRAZO			0,00	
		44	PROVISÕES - LONGO PRAZO			0,00	
		45	DEMAIS OBRIGAÇÕES - LONGO PRAZO			0,00	
237		46	PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERC. ANTERIOR	4.271.050,28		4.271.050,28	
237		47	PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERC. SEGUINTE	5.583.611,56		5.583.611,56	
237		48	VARIAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.312.561,28		1.312.561,28	

Quadro 16

Fonte: Auditoria COFEN (adaptado)

<sup>(1)</sup>Numeração correspondente ao quadro consolidado nº 19



29/11



#### **4.7 Notas Explicativas inerentes às Demonstrações Contábeis do Exercício de 2015**

4.7.1 O COREN-MA apresentou, por meio das notas explicativas, as informações complementares, julgadas necessárias à análise e interpretação dos atos e fatos escriturados nas Demonstrações Contábeis referentes a Prestação de Contas Anual de 2015, cumprindo, portanto, a determinação contida na Resolução Cofen nº 504/2016, art.12,XIV.

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



---

292  
#

4.8 Consolidação dos Saldos Contábeis

4.8.1) Registre-se que foram detectadas as diferenças elencadas a seguir, apuradas no Quadro de Verificação e Consolidação dos Saldos Contábeis (Quadro 17), as quais inviabilizam a emissão de parecer conclusivo quanto à conformidade da Prestação de Contas Anual do Exercício de 2015.

ANÁLISE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL											
Unidade: Conselho Regional de Enfermagem do Maranhão										Exercício de Referência: 2015	
QUADRO DE VERIFICAÇÃO E CONSOLIDAÇÃO DOS SALDO CONTÁBEIS											
GRUPO	ITEM	RUBRICA	LOA ANEXO	BALANÇETE VERIFICAÇÃO	BALANÇO			DVP ANEXO 15	DPC ANEXO 16	ESTATUS DA VERIFICAÇÃO	
					ORÇAMENTÁRIO ANEXO 12	FINANCEIRO ANEXO 13	PATRIMONIAL ANEXO 14				
ORÇAMENTÁRIO	1	RECEITA CORRENTE PREVISTA	5.690.800,00	5.690.800,00	5.690.800,00					OK! CONSOLIDADO	
	2	RECEITA CAPITAL PREVISTA	0,00	0,00	0,00					OK! CONSOLIDADO	
	3	DESPESA CORRENTE FIXADA	5.665.370,00	5.665.370,00	5.665.370,00					OK! CONSOLIDADO	
	4	DESPESA CAPITAL FIXADA	25.430,00	25.430,00	25.430,00					OK! CONSOLIDADO	
	5	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	0,00	0,00	0,00					OK! CONSOLIDADO	
	6	EQUILIBRIO ORÇAMENTÁRIO (1-2)-(3-4-5)	0,00	0,00	0,00					OK! CONSOLIDADO	
	7	RECEITA CORRENTE REALIZADA			5.654.893,13	5.654.893,13			5.654.893,13	OK! CONSOLIDADO	
	8	RECEITA CAPITAL REALIZADA			0,00	0,00			0,00	OK! CONSOLIDADO	
	9	DESPESA CORRENTE EXECUTADA - EMPENHADA			4.850.055,73	4.850.055,73				OK! CONSOLIDADO	
	10	DESPESA CAPITAL EXECUTADA - EMPENHADA			0,00	0,00				OK! CONSOLIDADO	
	11	RESULTADO (DEFICIT) PERMANENTE (7-8)-(9-10)			804.837,40	804.837,40				OK! CONSOLIDADO	
FINANCEIRO	12	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - CX. E EQUIVALENTES		31.363,54		31.363,54	31.363,54		31.363,54	OK! CONSOLIDADO	
	13	SALDO EXERCÍCIO SEGUINTE - CX. E EQUIVALENTES		939.354,15		939.354,15	939.354,15		939.354,15	OK! CONSOLIDADO	
	14	INSCRIÇÃO DE RP (PROCESSADOS)		0,00	0,00					OK! CONSOLIDADO	
	15	INSCRIÇÃO DE RP (NÃO PROCESSADOS)		0,00	0,00					OK! CONSOLIDADO	
	16	PAGAMENTO DE RP (PROCESSADOS)		0,00	0,00					OK! CONSOLIDADO	
	17	PAGAMENTO DE RP (NÃO PROCESSADOS)		0,00	0,00					OK! CONSOLIDADO	
	18	RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS				5.552.863,36			5.552.863,36	OK! CONSOLIDADO	
	19	PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS				5.440.696,97			5.440.696,97	OK! CONSOLIDADO	
	PATRIMONIAL	20	CRÉDITOS TRIBUT. E CONTRIBUIÇÕES - A RECEBER - CP		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO
21		DEMAIS CRÉDITOS E VALORES CURTO PRAZO		119.080,50		119.080,50				OK! CONSOLIDADO	
22		INVESTIMENTOS - CURTO PRAZO		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO	
23		ESTOQUE - CIRCULANTE		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO	
24		VPD - PAGA ANTECIPADAMENTE		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO	
25		DÍVIDA ATIVA - CP		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO	
26		DÍVIDA ATIVA - LP		402.947,06		402.947,06				OK! CONSOLIDADO	
27		CRÉDITOS TRIBUT. E CONTRIBUIÇÕES - A RECEBER - LP		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO	
28		DEMAIS CRÉDITOS E VALORES LONGO PRAZO		63.958,00		63.958,00				OK! CONSOLIDADO	
29		ESTOQUE - NÃO CIRCULANTE		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO	
30		INVESTIMENTOS - NÃO CIRCULANTE		72,18		72,18				OK! CONSOLIDADO	
31		BENS MOVEIS		1.176.092,49		1.176.092,49				OK! CONSOLIDADO	
32		BENS IMOVEIS		3.676.933,82		3.676.933,82				OK! CONSOLIDADO	
PASSIVA		33	OBRIGAÇÕES TRAB. PREV. E ASSIST. - CURTO PRAZO		172.906,67		172.906,67				OK! CONSOLIDADO
		34	EMPRESÍMOS E FINANCIAMENTOS - CURTO PRAZO		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO
		35	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR - CURTO PRAZO		550.110,88		550.110,88				OK! CONSOLIDADO
		36	OBRIGAÇÕES FISCAIS - CURTO PRAZO		9.482,80		9.482,80				OK! CONSOLIDADO
	37	OBRIGAÇÕES DE REPARAÇÕES A OUTROS ENTES		57.121,77		57.121,77				OK! CONSOLIDADO	
	38	PROVISÕES - CURTO PRAZO		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO	
	39	DEMAIS OBRIGAÇÕES - CURTO PRAZO		5.205,37		5.205,37				OK! CONSOLIDADO	
	40	OBRIGAÇÕES TRAB. PREV. E ASSIST. - LONGO PRAZO		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO	
	41	EMPRESÍMOS E FINANCIAMENTOS - LONGO PRAZO		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO	
	42	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR - LONGO PRAZO		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO	
	43	OBRIGAÇÕES FISCAIS - LONGO PRAZO		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO	
	44	PROVISÕES - LONGO PRAZO		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO	
	45	DEMAIS OBRIGAÇÕES - LONGO PRAZO		0,00		0,00				OK! CONSOLIDADO	
	46	PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERC. ANTERIOR		4.271.050,28		4.271.050,28				OK! CONSOLIDADO	
47	PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERC. SEGUINTE		5.583.611,56		5.583.611,56				OK! CONSOLIDADO		
48	VARIAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.312.561,28		1.312.561,28			1.312.561,28	OK! CONSOLIDADO		

Quadro 17

Fonte: Auditoria CIO/FPS (adaptado)

JOÃO JOSÉ  
MATRÍCULA - 311-7

#



293

OPINIÃO

Com base na análise procedida sobre a documentação apresentada pela entidade, inerente à Prestação de Contas Anual do Exercício de 2015, constata-se o cumprimento ao quanto estabelecido por meio da Resolução Cofen nº 504/2016.

Cabe registrar que a entidade cumpriu as determinações esculpidas na Lei 4320/1964, Lei 101/2000, bem como nos demais normativos aplicados à Gestão Orçamentária, Financeira e Patrimonial do Sistema COFEN/CORENs.

São Luis, 30 de Março de 2016.


FERNANDO CESRA BELICHE ALVES

CONTROLADORIA GERAL DO COREN-MA

---

**DECLARAÇÃO**

O Setor de Pessoal vê, por meio deste, para os devidos fins, que as pessoas relacionadas no rol de responsáveis desta prestação de contas encontram-se em dia com a exigência da apresentação da declaração de bens e rendas a que se refere a Lei 8.730/1993. Tendo sido apresentadas e devidamente arquivadas neste Setor nos moldes da Instrução Normativa – TCU nº 67, de 06 de julho de 2011.



José Francisco Holanda Sales  
Gerente Administrativo  
COREN - MA



Carlos Eduardo de Araújo Guedes

Agente Administrativo  
Setor Pessoal COREN - MA



# COREN/MA

Conselho Regional de Enfermagem do Maranhão

CNPJ: 06.272.868/0001-27

## Relação de Empenhos

Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
1	02/01/2015	06/2014	Global	6.2.2.1.1.33.90.33.009 - Passagens Diversas	PLANET TOUR VIAGENS E TURISMO LTDA	16.930,04	2.766,45	2.766,45	14.163,59	0,00
2	02/01/2015	05/2014	Global	6.2.2.1.1.33.90.39.002.002 - Confecção De Jornais, Revistas, Boletins E Demais Impressos	C. W. A. Castro - EPP	25.226,00	15.640,00	15.640,00	9.586,00	0,00
3	02/01/2015	04/2014	Global	6.2.2.1.1.33.90.30.001 - Combustíveis E Lubrificantes - Automóveis	Posto São Francisco Ltda	6.814,95	6.677,23	6.677,23	137,72	0,00
4	02/01/2015	06/2014	Global	6.2.2.1.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança	S. H. Vigilância e Segurança Ltda	19.151,57	17.850,00	17.850,00	1.301,57	0,00
5	02/01/2015	33/2014	Global	6.2.2.1.1.33.90.30.002 - Material de Expediente	A. E. Mendes - Livraria Econômica	16.815,89	16.815,89	16.815,89	0,00	0,00
6	02/01/2015	44/2012	Global	6.2.2.1.1.33.90.39.001.002 - Serviços Gerais De Limpeza E Higienização	EME Serviços Gerais Ltda	8.005,35	8.005,35	8.005,35	0,00	0,00
7	02/01/2015	37/2014	Global	6.2.2.1.1.33.90.39.002.033 - Aluguéis, Condomínios e Taxas Correlatas	Emílio Alcides Empreendimento Imobiliário Ltda	4.400,00	4.000,00	4.000,00	400,00	0,00
8	02/01/2015	12/2014	Global	6.2.2.1.1.33.90.30.005 - Gêneros Alimentícios	J. F. Rocha Santos - EPP	510,00	510,00	510,00	0,00	0,00
9	02/01/2015	35/2014	Global	6.2.2.1.1.33.90.30.011 - Suprimentos De Informática	S. N. Vilela de Conde	14.758,00	14.490,00	13.140,00	268,00	0,00
10	02/01/2015		Global	6.2.2.1.1.33.90.39.002.043 - Serviços Bancários	Caixa Econômica Federal Ag 1577	80.000,00	60.635,29	60.635,29	19.364,71	0,00
11	05/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.050 - Terceirização	J. M. Pontin - ME	108,00	108,00	108,00	0,00	0,00
12	07/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	R. R. Sistemas Ltda	351,13	351,13	351,13	0,00	0,00
13	07/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	621,81	621,81	621,81	0,00	0,00
14	07/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	394,78	394,78	394,78	0,00	0,00



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
15	07/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	160,36	160,36	160,36	0,00	0,00
16	07/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	230,11	230,11	230,11	0,00	0,00
17	07/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.001 - Água E Esgoto	Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Balsas	38,00	38,00	38,00	0,00	0,00
18	07/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Rede Access Point Ltda	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
19	07/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Rede Access Point Ltda	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
20	12/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	207,42	207,42	207,42	0,00	0,00
21	12/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.001 - Água E Esgoto	Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Bacabal	27,77	27,77	27,77	0,00	0,00
22	12/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.49.001 - Auxílio Transporte	Zenilta Almeida do Nascimento	100,00	28,00	28,00	72,00	0,00
23	12/01/2015	34/2014	Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	Mapfre Seguros Gerais S. A.	120,00	120,00	120,00	0,00	0,00
24	12/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Cleide Santana	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
25	12/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Coelho e Fernandes Ltda - ME	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
26	16/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.46.001 - Auxílio Alimentação	Benefício Fácil Serviços Ltda	17.682,50	16.392,50	16.392,50	1.290,00	0,00
27	19/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.006 - Indenizações, Restituições E Reembolsos	Célia Maria Lima	4.342,80	4.342,80	4.342,80	0,00	0,00
28	20/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Telemar Norte Leste S/A	1.067,49	1.067,49	1.067,49	0,00	0,00
29	23/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Claro S/A (MA)	532,44	532,44	532,44	0,00	0,00
30	23/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.003 - Correspondência e Cobrança	Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos	57.425,07	57.425,07	57.425,07	0,00	0,00
31	26/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.042 - Serviços Judiciais	Tribunal Regional do Trabalho da 1ª Região	116,00	116,00	116,00	0,00	0,00
32	26/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Universo Online S/A	39,00	39,00	39,00	0,00	0,00
33	26/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	Incorp Technology Informatica Ltda	1.504,41	1.504,41	1.504,41	0,00	0,00
34	26/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Ana Creusa Barros Silva	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
35	26/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Iarle Almeida	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
36	26/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Ana Moraes Silva	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
37	26/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	Imprensa Nacional	364,44	364,44	364,44	0,00	0,00
38	26/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Claro S/A (MA)	1.663,06	1.663,06	1.663,06	0,00	0,00
39	26/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	Secretaria da Fazenda Estadual do Maranhão	1.260,00	1.260,00	1.260,00	0,00	0,00
40	26/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.033 - Aluguéis, Condomínios e Taxas Correlatas	Condomínio Centro Comercio Empresarial	724,00	724,00	724,00	0,00	0,00
41	26/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	Incorp Technology Informatica Ltda	1.312,85	1.312,85	1.312,85	0,00	0,00
42	27/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.025 - Serviços De Contabilidade E Auditoria	G. Ribeiro - ME	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00
43	28/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	Daniilo Gomes Ferreira	1.050,00	0,00	0,00	1.050,00	0,00
44	28/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.003 - Diárias Colaboradores	Daniilo Gomes Ferreira	1.050,00	1.050,00	1.050,00	0,00	0,00
45	29/01/2015	007/2015	Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.001.002 - Serviços Gerais De Limpeza E Higienização	EME Serviços Gerais Ltda	8.005,35	8.005,35	8.005,35	0,00	0,00
46	29/01/2015	009/2015	Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.038 - Manutenção e Conservação de Veículos	H. C. do Nascimento - ME	1.010,00	1.010,00	1.010,00	0,00	0,00
47	29/01/2015	008/2015	Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.016 - Manutenção E Conservação De Bens Móveis	Christóvão Cavalcante de Oliveira	450,00	450,00	450,00	0,00	0,00
48	29/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	Ministério da Fazenda	0,79	0,79	0,79	0,00	0,00
49	30/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança	Norte Sul Sistemas e Alarms Ltda - ME	173,85	173,85	173,85	0,00	0,00
50	30/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	215,82	215,82	215,82	0,00	0,00
51	30/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.011 - Intermediação De Estágios	Centro de Integração Empresa Escola CIEE	220,00	220,00	220,00	0,00	0,00
52	30/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.011 - Intermediação De Estágios	Instituto Euvaldo Lodi IEL	459,00	459,00	<del>459,00</del>	0,00	0,00



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
53	30/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.001 - Água E Esgoto	Companhia de Saneamento Ambiental do Maranhão	243,40	243,40	243,40	0,00	0,00
54	30/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	Companhia Energética do Maranhão CEMAR	4.896,25	4.896,25	4.896,25	0,00	0,00
55	30/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	Implanta Informática Ltda	1.929,92	1.747,56	1.747,56	182,36	0,00
56	31/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	Conselho Regional de Enfermagem do Maranhão	111.997,14	111.869,01	111.869,01	128,13	0,00
57	31/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.001 - Estagiários	Conselho Regional de Enfermagem do Maranhão	4.095,00	4.075,50	4.075,50	19,50	0,00
58	31/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.13.004 - PIS/Pasep	Ministério da Fazenda	1.119,97	1.119,97	1.119,97	0,00	0,00
59	31/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.13.001 - FGTS	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	9.251,01	9.251,01	9.251,01	0,00	0,00
60	31/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias	INSS - Instituto Nacional do Seguro Social - INSS	24.283,92	24.283,92	24.283,92	0,00	0,00
61	31/01/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.10.41.001 - Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	CONSELHO FEDERAL DE ENFERMAGEM	221.549,10	221.549,09	221.549,09	0,01	0,00
62	02/02/2015	004/2015	Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.016 - Manutenção E Conservação De Bens Móveis	H. B. DE ASSUNÇÃO - EPP	950,00	950,00	950,00	0,00	0,00
63	02/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.006 - Indenizações; Restituições E Reembolsos	Maria da Conceição Albino Santos	207,66	207,66	207,66	0,00	0,00
64	02/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	168,61	168,61	168,61	0,00	0,00
65	02/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	376,05	376,05	376,05	0,00	0,00
66	02/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	797,25	797,25	797,25	0,00	0,00
67	02/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	133,39	133,39	133,39	0,00	0,00
68	02/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.46.001 - Auxílio Alimentação	Benefício Fácil Serviços Ltda	22.223,00	20.873,00	20.873,00	1.350,00	0,00
69	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Iarle Almeida	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
70	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Analine de Jesus Sarges	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
71	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	226,96	226,96	226,96	0,00	0,00
72	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	238,76	238,76	238,76	0,00	0,00

Evite imprimir. Colabore com o meio ambiente.



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
73	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.30.011 - Suprimentos De Informática	J. Gonçalves dos Santos Filho e Cia Ltda	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
74	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	Imprensa Nacional	121,48	121,48	121,48	0,00	0,00
75	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	Imprensa Nacional	273,33	273,33	273,33	0,00	0,00
76	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Ana Creusa Barros Silva	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
77	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	Implanta Informática Ltda	1.929,92	1.929,92	1.929,92	0,00	0,00
78	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.49.001 - Auxílio Transporte	Zenilta Almeida do Nascimento	97,20	25,20	25,20	72,00	0,00
79	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Danilo Gomes Ferreira	2.128,00	2.128,00	2.128,00	0,00	0,00
80	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Antonia Cristiane Souza Pereira	2.280,00	2.280,00	2.280,00	0,00	0,00
81	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	MARIA CELESTE SANTOS	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
82	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Antonia Cristiane Souza Pereira	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
83	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	CARLOS EDUARDO DE CASTRO PASSOS	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
84	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Cristeane Costa Vale	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
85	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Fernanda Brandão Rocha	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
86	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Gutemberg Luis Tinoco Sousa	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
87	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Jailson Andrade Castro	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
88	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Jhonny Marlon Campos Sousa	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
89	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00





Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
90	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Khella Azevedo Ferreira Passos	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
91	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Lucidalva de Andrade R. da Silva	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
92	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Márcia Cristina Aguiar M. Machado	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
93	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	MARIA CELESTE SANTOS	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
94	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Maria Francisca dos Santos	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
95	11/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Tatiany de Medeiros Nunes da Costa	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
96	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Maria do Nascimento Góes Freitas	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
97	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Fernanda Brandão Rocha	2.280,00	2.280,00	2.280,00	0,00	0,00
98	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Denise Carneiro Machado Cortez	2.128,00	2.128,00	2.128,00	0,00	0,00
99	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	Milene Barreto Brito de Oliveira	5.791,95	5.791,95	5.791,95	0,00	0,00
100	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	CARLOS EDUARDO DE CASTRO PASSOS	2.280,00	2.280,00	2.280,00	0,00	0,00
101	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Márcia Cristina Aguiar M. Machado	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
102	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Khella Azevedo Ferreira Passos	3.040,00	3.040,00	3.040,00	0,00	0,00
103	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Léa Márcia Melo da Costa	2.280,00	2.280,00	2.280,00	0,00	0,00
104	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Washington de Jesus Costa Ribeiro	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
105	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Jhonny Marlon Campos Sousa	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
106	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Rede Access Point Ltda	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
107	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	R. R. Sistemas Ltda	367,08	367,08	367,08	0,00	0,00
108	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Isana Barros de Oliveira	1.216,00	1.216,00	1.216,00	0,00	0,00

Folha: 30  
Rubrica: 



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
109	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Maria Francisca dos Santos	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
110	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Maria da Natividade Santos Bezerra	608,00	608,00	608,00	0,00	0,00
111	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Paula Danielly Machado Silva	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
112	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Ana Moraes Silva	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
113	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Cristeane Costa Vale	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
114	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias	2.280,00	2.280,00	2.280,00	0,00	0,00
115	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Jailson Andrade Castro	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
116	13/02/2015	003/2015	Global	6.2.2.1.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança	S. H. Vigilância e Segurança Ltda	142.900,00	100.426,88	88.518,55	0,00	42.473,12
117	13/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	Caixa Econômica Federal Ag 1577	6,61	6,61	6,61	0,00	0,00
118	20/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Telemar Norte Leste S/A	1.067,49	1.067,49	1.067,49	0,00	0,00
119	20/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	Companhia Energética do Maranhão CEMAR	4.289,12	4.289,12	4.289,12	0,00	0,00
120	20/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Coelho e Fernandes Ltda - ME	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
121	20/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	Coelho e Fernandes Ltda - ME	1,33	1,33	1,33	0,00	0,00
122	20/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Franklin Roosevelt Marinho Chaves	1.900,00	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00
123	23/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	EDGAR RABELO INOJOSA	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
124	23/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.003 - Correspondência e Cobrança	Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos	3.095,46	3.095,46	3.095,46	0,00	0,00
125	23/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Antonia Cristiane Souza Pereira	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
126	23/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	DR CARLOS EDUARDO DE CASTRO PASSOS 01	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
127	23/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
128	25/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Cleide Santana	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
129	25/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Isana Barros de Oliveira	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
130	25/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Daniel Gomes Ferreira	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
131	25/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.001 - Água E Esgoto	Companhia de Saneamento Ambiental do Maranhão	243,40	243,40	243,40	0,00	0,00
132	25/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.001 - Água E Esgoto	Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Balsas	38,78	38,78	38,78	0,00	0,00
133	25/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.002.011 - Intermediação De Estágios	Instituto Euvaldo Lodi IEL	204,00	204,00	204,00	0,00	0,00
134	25/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.002.011 - Intermediação De Estágios	Centro de Integração Empresa Escola CIEE	165,00	165,00	165,00	0,00	0,00
135	25/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.042 - Serviços Judiciários	Justiça Federal 1º Grau - Seção Judiciária do Maranhão	532,00	532,00	532,00	0,00	0,00
136	26/02/2015	001/2015	Global	6.2.2.1.1.33.90.39.001.002 - Serviços Gerais De Limpeza E Higienização	SJR Serviscon EIRELI - ME	71.000,00	53.249,94	47.333,28	0,00	17.750,06
137	27/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	MARCELO JORGE MONTEIRO DE JESUS 01	7.231,90	7.231,90	7.231,90	0,00	0,00
138	27/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.048 - Despesas Miudas de Pronto Pagamento	Auricélia de Sá Santos	1.000,00	691,40	691,40	308,60	0,00
139	27/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Portalmail Informática LTDA	315,00	315,00	315,00	0,00	0,00
140	27/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	H. M. BOGÉA & CIA. LTDA	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
141	28/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	Conselho Regional de Enfermagem do Maranhão	4.095,00	0,00	0,00	4.095,00	0,00
142	28/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	Conselho Regional de Enfermagem do Maranhão	117.213,93	116.953,31	116.953,31	260,62	0,00
143	28/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.13.004 - Pis/Pasep	Ministério da Fazenda	1.188,84	1.188,84	1.188,84	0,00	0,00
144	28/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.13.001 - FGTS	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	9.510,71	9.510,71	9.510,71	0,00	0,00
145	28/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias	Instituto Nacional do Seguro Social - INSS	24.965,62	24.965,62	24.965,62	0,00	0,00
146	28/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.10.41.001 - Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	CONSELHO FEDERAL DE ENFERMAGEM	164.576,16	164.576,16	164.576,16	0,00	0,00
147	28/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.001 - Estagiários	Conselho Regional de Enfermagem do Maranhão	4.095,00	4.095,00	4.095,00	0,00	0,00



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
148	28/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.006 - Indenizações, Restituições E Reembolsos	Eronilton Alves Muniz	415,32	415,32	415,32	0,00	0,00
149	28/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Lucidaiva de Andrade R. da Silva	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
150	28/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Gutemberg Luis Tinoco Sousa	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
151	28/02/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Milena Bárbara Ferreira Sousa	1.520,00	1.520,00	1.520,00	0,00	0,00
152	02/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança	Norte Sul Sistemas e Alarms Ltda - ME	173,85	173,85	173,85	0,00	0,00
153	02/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	1.080,31	1.080,31	1.080,31	0,00	0,00
154	02/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	195,78	195,78	195,78	0,00	0,00
155	02/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	461,37	461,37	461,37	0,00	0,00
156	02/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	417,84	417,84	417,84	0,00	0,00
157	02/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.025 - Serviços De Contabilidade E Auditoria	G. Ribeiro - ME	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00
158	03/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Portalmail Informática LTDA	280,00	280,00	280,00	0,00	0,00
159	03/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.46.001 - Auxílio Alimentação	Benefício Fácil Serviços Ltda	22.223,00	20.933,00	20.933,00	1.290,00	0,00
160	04/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.003 - Correspondência e Cobrança	Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos	651,60	651,60	651,60	0,26	0,00
161	06/03/2015	012/2015	Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.30.005 - Gêneros Alimentícios	J. F. Rocha Santos - EPP	438,00	0,00	0,00	438,00	0,00
162	06/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	Imprensa Nacional	941,47	941,47	941,47	0,00	0,00
163	06/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	R. R. Sistemas Ltda	374,15	374,15	374,15	0,00	0,00
164	06/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.001.001 - Serviço De Segurança	Norte Sul Sistemas e Alarms Ltda - ME	173,85	173,85	173,85	0,00	0,00
165	06/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	HUGO DELEON SILVA SANTOS	2.562,64	2.562,64	2.562,64	0,00	0,00
166	09/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Coelho e Fernandes Ltda - ME	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
167	09/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Rede Access Point Ltda	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
168	09/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	359,26	359,26	359,26	0,00	0,00

3030





Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
169	09/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	276,40	276,40	276,40	0,00	0,00
170	10/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	Incorp Technology Informatica Ltda	1.504,41	1.504,41	1.504,41	0,00	0,00
171	10/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	Incorp Technology Informatica Ltda	1.312,85	1.312,85	1.312,85	0,00	0,00
172	10/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	Companhia Energética do Maranhão CEMAR	5.288,48	5.288,48	5.288,48	0,00	0,00
173	10/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	Implanta Informática Ltda	1.929,92	1.929,92	1.929,92	0,00	0,00
174	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Daniilo Gomes Ferreira	1.520,00	1.520,00	1.520,00	0,00	0,00
175	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Maria do Nascimento Góes Freitas	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
176	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Isana Barros de Oliveira	1.520,00	1.520,00	1.520,00	0,00	0,00
177	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Washington de Jesus Costa Ribeiro	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
178	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	CARLOS EDUARDO DE CASTRO PASSOS	2.280,00	2.280,00	2.280,00	0,00	0,00
179	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Khella Azevedo Ferreira Passos	1.900,00	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00
180	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.003 - Diárias Colaboradores	Angeline Barros Cunha	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
181	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Lucivalda de Andrade R. da Silva	570,00	570,00	570,00	0,00	0,00
182	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Márcia Cristina Aguiar M. Machado	570,00	570,00	570,00	0,00	0,00
183	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Antonia Cristiane Souza Pereira	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
184	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	CARLOS EDUARDO DE CASTRO PASSOS	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
185	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
186	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Antonia Cristiane Souza Pereira	2.280,00	2.280,00	2.280,00	0,00	0,00
187	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias	2.470,00	2.470,00	2.470,00	0,00	0,00
188	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	MARIA CELESTE SANTOS	570,00	570,00	570,00	0,00	0,00

304





Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
189	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Maria Francisca dos Santos	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
190	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Maria da Natividade Santos Bezerra	456,00	456,00	456,00	0,00	0,00
191	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Antonia Cristiane Souza Pereira	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
192	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	CARLOS EDUARDO DE CASTRO PASSOS	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
193	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Cristeane Costa Vale	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
194	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Lucivalva de Andrade R. da Silva	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
195	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Márcia Cristina Aguiar M. Machado	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
196	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Jailson Andrade Castro	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
197	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Jhonny Marlon Campos Sousa	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
198	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
199	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Khella Azevedo Ferreira Passos	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
200	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Fernanda Brandão Rocha	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
201	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Gutemberg Luis Tinoco Sousa	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
202	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	MARIA CELESTE SANTOS	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
203	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Maria Francisca dos Santos	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
204	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Maria Francisca dos Santos	380,00	0,00	0,00	380,00	0,00
205	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	EDGAR RABELO INOJOSA	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
206	11/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Léa Márcia Melo da Costa	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
207	12/03/2015	021/2015	Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.038 - Manutenção e Conservação de Veículos	Zucatelli Motores LTDA - EPP	1.602,14	1.602,14	1.602,14	0,00	0,00
208	13/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Denise Carneiro Machado Cortez	1.520,00	1.520,00	1.520,00	0,00	0,00
209	13/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.037 - Manutenção e Conservação de Equip. de Informática	Digital Recovery Tecnologia LTDA - ME	2.015,00	2.015,00	2.015,00	0,00	0,00
210	13/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Gutemberg Luis Tinoco Sousa	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
211	13/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Cristeane Costa Vale	570,00	570,00	570,00	0,00	0,00
212	13/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Paula Danielly Machado Silva	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
213	13/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Franklin Roosevelt Marinho Chaves	1.900,00	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00
214	13/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Daniilo Gomes Ferreira	1.520,00	0,00	0,00	1.520,00	0,00
215	16/03/2015	015/2015	Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.038 - Manutenção e Conservação de Veículos	R. de A. Nunes - ME	2.410,00	2.410,00	2.410,00	0,00	0,00
216	17/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Milena Bárbara Ferreira Sousa	1.368,00	1.368,00	1.368,00	0,00	0,00
217	17/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	Ministério da Fazenda	1,74	1,74	1,74	0,00	0,00
218	17/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.048 - Despesas Miudas de Pronto Pagamento	HELLEM ROSANNA RODRIGUES MACHADO	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
219	17/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.048 - Despesas Miudas de Pronto Pagamento	Renyfyon Pinheiro da Silva	500,00	222,29	222,29	277,71	0,00
220	17/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.048 - Despesas Miudas de Pronto Pagamento	Keiliane Gomes Oliveira Brito	500,00	213,24	213,24	286,76	0,00



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
221	17/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.048 - Despesas Miudas de Pronto Pagamento	Jakeline Priscila Lima da Silva	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
222	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Cleide Santana	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
223	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Iarle Almeida	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
224	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Analine de Jesus Sarges	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
225	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	Jurandy Carvalho Lima Filho	1.026,00	1.026,00	1.026,00	0,00	0,00
226	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.002.028 - Serviços De Internet	Telemar Norte Leste S/A	1.067,49	1.067,49	1.067,49	0,00	0,00
227	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.002.001 - Água E Esgoto	Serviço Autônomo de Agua e Esgoto de Balsas	38,00	38,00	38,00	0,00	0,00
228	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.002.038 - Manutenção e Conservação de Veiculos	F. R. Rabelo Filho	40,00	40,00	40,00	0,00	0,00
229	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.002.038 - Manutenção e Conservação de Veiculos	F. R. Rabelo Filho	260,00	260,00	260,00	0,00	0,00
230	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.002.028 - Serviços De Internet	Universo Online S/A	41,00	41,00	41,00	0,00	0,00
231	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.002.011 - Intermediação De Estágios	Instituto Euvaldo Lodi IEL	306,00	306,00	306,00	0,00	0,00
232	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Ana Creusa Barros Silva	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
233	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.006 - Indenizações, Restituições E Reembolsos	Thaiza Silveira Correa	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
234	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	João da Mata Silva Filho	1.026,00	1.026,00	1.026,00	0,00	0,00
235	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.048 - Despesas Miudas de Pronto Pagamento	João da Mata Silva Filho	500,00	150,00	150,00	350,00	0,00
236	19/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Jailson Andrade Castro	570,00	570,00	570,00	0,00	0,00
237	20/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Ana Márcia Coelho dos Santos	1.064,00	1.064,00	1.064,00	0,00	0,00



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
238	20/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.033 - Aluguéis, Condomínios e Taxas Correlatas	Condomínio Centro Comercio Empresarial	646,00	646,00	646,00	0,00	0,00
239	20/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	FRANCISCA MARIA FERREIRA NORONHA	1.064,00	1.064,00	1.064,00	0,00	0,00
240	26/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.49.001 - Auxílio Transporte	Zenilda Almeida do Nascimento	118,00	46,00	46,00	72,00	0,00
241	26/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.048 - Despesas Miudas de Pronto Pagamento	Zenilda Almeida do Nascimento	500,00	261,00	261,00	239,00	0,00
242	27/03/2015	019/2015	Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.30.005 - Gêneros Alimentícios	H. M. de Sousa - ME	3.338,50	874,50	874,50	2.464,00	0,00
243	30/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	Companhia Energética do Maranhão CEMAR	249,58	249,58	249,58	0,00	0,00
244	30/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.011 - Intermediação De Estágios	Centro de Integração Empresa Escola CIEE	168,00	168,00	168,00	0,00	0,00
245	30/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.001 - Água E Esgoto	Companhia de Saneamento Ambiental do Maranhão	243,40	243,40	243,40	0,00	0,00
246	30/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Ana Moraes Silva	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
247	30/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.10.41.001 - Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	CONSELHO FEDERAL DE ENFERMAGEM	225.174,13	225.174,13	225.174,13	0,00	0,00
248	30/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	Conselho Regional de Enfermagem do Maranhão	112.157,86	111.512,34	111.512,34	645,52	0,00
249	30/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.001 - Estagiários	Conselho Regional de Enfermagem do Maranhão	4.095,00	4.095,00	4.095,00	0,00	0,00
250	30/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.13.004 - Pis/Pasep	Ministério da Fazenda	1.209,54	1.209,54	1.209,54	0,00	0,00
251	30/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.13.001 - FGTS	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	9.676,34	9.676,34	9.676,34	0,00	0,00
252	30/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias	Instituto Nacional do Seguro Social - INSS	25.400,39	25.400,39	25.400,39	0,00	0,00
253	31/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	JOIZINEA SILVA GOULART	1.368,00	1.368,00	1.368,00	0,00	0,00
254	31/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Fernanda Brandão Rocha	2.280,00	2.280,00	2.280,00	0,00	0,00
255	31/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Léa Márcia Melo da Costa	1.900,00	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00
256	31/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	EDGAR RABELO INOJOSA	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
257	31/03/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Márcia Fernanda da Silva Gomes	1.368,00	1.368,00	1.368,00	0,00	0,00



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
258	01/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	1.038,86	1.038,86	1.038,86	0,00	0,00
259	01/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	470,00	470,00	470,00	0,00	0,00
260	01/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	137,68	137,68	137,68	0,00	0,00
261	01/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	326,84	326,84	326,84	0,00	0,00
262	01/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	Imprensa Nacional	607,40	607,40	607,40	0,00	0,00
263	01/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.46.001 - Auxílio Alimentação	Benefício Fácil Serviços Ltda	22.223,00	20.903,00	20.903,00	1.320,00	0,00
264	06/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	Rubens Valois Ferreira dos Santos	114,00	114,00	114,00	0,00	0,00
265	06/04/2015	024/2015	Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.016 - Manutenção E Conservação De Bens Móveis	JMR Verde e Cia LTDA	1.320,00	1.320,00	1.320,00	0,00	0,00
266	06/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	João da Mata Silva Filho	114,00	114,00	114,00	0,00	0,00
267	08/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.048 - Despesas Miudas de Pronto Pagamento	Rick Ranyere de Castro Ferreira	1.000,00	992,82	992,82	7,18	0,00
268	08/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	Instituto Nacional do Seguro Social - INSS	10.539,79	10.539,79	10.539,79	0,00	0,00
269	10/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	Luiza Costa Ferreira	1.026,00	1.026,00	1.026,00	0,00	0,00
270	10/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	João da Mata Silva Filho	1.026,00	1.026,00	1.026,00	0,00	0,00
271	10/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.048 - Despesas Miudas de Pronto Pagamento	João da Mata Silva Filho	560,00	433,00	433,00	127,00	0,00
272	10/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	Djajna Serra Nunes	1.253,95	1.253,95	1.253,95	0,00	0,00
273	13/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Cleide Santana	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
274	13/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.029 - Serviços Médicos, Hospitalares, Odontológicos E Farmacêuticos	Luiza Costa Ferreira	35,00	35,00	35,00	0,00	0,00
275	13/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	339,49	339,49	339,49	0,00	0,00
276	13/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	286,90	286,90	286,90	0,00	0,00

Polha: 339  
339,49  
286,90



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
277	13/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Telemar Norte Leste S/A	1.067,49	1.067,49	1.067,49	0,00	0,00
278	13/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.13.001 - FGTS	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	937,09	937,09	937,09	0,00	0,00
279	13/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	R. R. Sistemas Ltda	374,15	374,15	374,15	0,00	0,00
280	13/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Universo Online S/A	41,00	41,00	41,00	0,00	0,00
281	13/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.050 - Terceirização	J. M. Pontin - ME	36,00	36,00	36,00	0,00	0,00
282	13/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.033 - Aluguéis, Condomínios e Taxas Correlatas	Condomínio Centro Comercio Empresarial	724,00	724,00	724,00	0,00	0,00
283	13/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.003 - Correspondência e Cobrança	Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos	937,32	937,32	937,32	0,00	0,00
284	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	Companhia Energética do Maranhão CEMAR	214,75	214,75	214,75	0,00	0,00
285	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	CARLOS EDUARDO DE CASTRO PASSOS	2.964,00	2.964,00	2.964,00	0,00	0,00
286	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Fernanda Brandão Rocha	2.280,00	2.280,00	2.280,00	0,00	0,00
287	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Lucidalva de Andrade R. da Silva	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
288	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Khella Azevedo Ferreira Passos	2.280,00	2.280,00	2.280,00	0,00	0,00
289	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Milena Bárbara Ferreira Sousa	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
290	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	JOIZINEA SILVA GOULART	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
291	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Maria do Nascimento Góes Freitas	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
292	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Danilo Gomes Ferreira	1.216,00	1.216,00	1.216,00	0,00	0,00
293	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Antonia Cristiane Souza Pereira	2.280,00	2.280,00	2.280,00	0,00	0,00
294	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias	2.280,00	2.280,00	2.280,00	0,00	0,00
295	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Cristeane Costa Vale	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
296	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	MARIA CELESTE SANTOS	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
297	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Maria Francisca dos Santos	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
298	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Ezequias Vellozo Coelho	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
299	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Maria da Natividade Santos Bezerra	608,00	608,00	608,00	0,00	0,00
300	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Isana Barros de Oliveira	1.216,00	1.216,00	1.216,00	0,00	0,00
301	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	Antonia Cristiane Souza Pereira	305,90	305,90	305,90	0,00	0,00
302	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Fernanda Brandão Rocha	305,90	0,00	0,00	305,90	0,00
303	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Lucidalva de Andrade R. da Silva	305,90	0,00	0,00	305,90	0,00
304	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias	305,90	0,00	0,00	305,90	0,00
305	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Léa Márcia Melo da Costa	305,90	0,00	0,00	305,90	0,00
306	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	Franklin Roosevelt Marinho Chaves	305,90	305,90	305,90	0,00	0,00
307	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Jailson Andrade Castro	305,90	0,00	0,00	305,90	0,00
308	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	Cristeane Costa Vale	305,90	0,00	0,00	305,90	0,00
309	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	Fernanda Brandão Rocha	305,90	305,90	305,90	0,00	0,00
310	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	Lucidalva de Andrade R. da Silva	305,90	305,90	305,90	0,00	0,00
311	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias	305,90	305,90	305,90	0,00	0,00
312	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	Léa Márcia Melo da Costa	305,90	305,90	305,90	0,00	0,00
313	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	Jailson Andrade Castro	305,90	305,90	305,90	0,00	0,00
314	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	Cristeane Costa Vale	305,90	305,90	305,90	0,00	0,00
315	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Analine de Jesus Sarges	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
316	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	Ministério da Fazenda	31,59	31,59	31,59	0,00	0,00
317	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Portalmail Informática LTDA	280,00	280,00	280,00	0,00	0,00
318	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Coelho e Fernandes Ltda - ME	101,13	101,13	101,13	0,00	0,00

Folha: 3111  
 Rubrica: 



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
319	14/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	Instituto Nacional do Seguro Social - INSS	75,63	75,63	75,63	0,00	0,00
320	16/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	Implanta Informática Ltda	25.785,84	17.190,56	15.041,74	0,00	8.595,28
321	16/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.14.002 - Diárias Servidores	Rubens Valois Ferreira dos Santos	874,00	874,00	874,00	0,00	0,00
322	16/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Gutemberg Luis Tinoco Sousa	950,00	950,00	950,00	0,00	0,00
323	16/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.94.099 - Outras Indenizações Trabalhistas	Jean Ribeiro da Silva	2.428,33	2.428,33	2.428,33	0,00	0,00
324	16/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.94.099 - Outras Indenizações Trabalhistas	José Francisco Holanda Sales	1.948,93	1.948,93	1.948,93	0,00	0,00
325	22/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Denise Carneiro Machado Cortez	1.216,00	1.216,00	1.216,00	0,00	0,00
326	22/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	Ministério da Fazenda	7,78	7,78	7,78	0,00	0,00
327	22/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Rede Access Point Ltda	251,92	251,92	251,92	0,00	0,00
328	22/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Ana Márcia Coelho dos Santos	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
329	22/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	João da Mata Silva Filho	171,66	171,66	171,66	0,00	0,00
330	22/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Márcia Fernanda da Silva Gomes	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
331	22/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Ana Creusa Barros Silva	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
332	22/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Ana Moraes Silva	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
333	22/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Franklin Roosevelt Marinho Chaves	1.900,00	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00
334	22/04/2015	PAD 013/2015	Global	6.2.2.1.1.33.90.30.005 - Gêneros Alimentícios	J. M. F. Souza Comercio - ME	1.450,08	924,50	924,50	525,58	0,00
335	22/04/2015	017/2015	Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.002.037 - Manutenção e Conservação de Equip. de Informática	Rubem da Hora Ferreira - ME	1.555,00	1.555,00	1.555,00	0,00	0,00
336	24/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.001 - Água E Esgoto	Companhia de Saneamento Ambiental do Maranhão	243,40	243,40	243,40	0,00	0,00
337	24/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.49.001 - Auxílio Transporte	Zenilda Almeida do Nascimento	108,00	36,00	36,00	72,00	0,00



Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
338	27/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	Incorp Technology Informatica Ltda	1.504,41	1.504,41	1.504,41	0,00	0,00
339	27/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	Incorp Technology Informatica Ltda	1.312,85	1.312,85	1.312,85	0,00	0,00
340	27/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	Incorp Technology Informatica Ltda	1.504,41	1.504,41	1.504,41	0,00	0,00
341	27/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Washington de Jesus Costa Ribeiro	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
342	27/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.042 - Serviços Judiciários	Justica Federal 1º Grau - Seção Judiciária do Maranhão	85,12	85,12	85,12	0,00	0,00
343	27/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	Companhia Energética do Maranhão CEMAR	5.854,26	5.854,26	5.854,26	0,00	0,00
344	28/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	FRANCISCA MARIA FERREIRA NORONHA	608,00	608,00	608,00	0,00	0,00
345	28/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	Marina Apolônio de Barros	5.025,76	5.025,76	5.025,76	0,00	0,00
346	28/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.006 - Indenizações, Restituições E Reembolsos	Maria Irene Gonzaga Alves	165,07	165,07	165,07	0,00	0,00
347	28/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Maria Francisca dos Santos	608,00	608,00	608,00	0,00	0,00
348	28/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Paula Danielly Machado Silva	608,00	608,00	608,00	0,00	0,00
349	29/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.042 - Serviços Judiciários	Justica Federal 1º Grau - Seção Judiciária do Maranhão	1.000,40	1.000,40	1.000,40	0,00	0,00
350	30/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.10.41.001 - Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	CONSELHO FEDERAL DE ENFERMAGEM	151.409,70	151.409,70	151.409,70	0,00	0,00
351	30/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.001 - Estagiários	Conselho Regional de Enfermagem do Maranhão	4.524,00	4.524,00	4.524,00	0,00	0,00
352	30/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	Conselho Regional de Enfermagem do Maranhão	111.789,42	110.881,78	110.881,78	907,64	0,00
353	30/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.13.004 - Pis/Pasep	Ministério da Fazenda	1.156,91	1.156,91	1.156,91	0,00	0,00
354	30/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.13.001 - FGTS	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	9.054,11	9.054,11	9.054,11	0,00	0,00
355	30/04/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias	Instituto Nacional do Seguro Social - INSS	24.295,12	24.295,12	24.295,12	0,00	0,00
356	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Iarle Almeida	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
357	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	764,61	764,61	764,61	0,00	0,00



# COREN/MA

Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
358	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	214,89	214,89	214,89	0,00	0,00
359	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Antonia Cristiane Souza Pereira	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
360	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
361	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	CARLOS EDUARDO DE CASTRO PASSOS	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
362	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Tatiany de Medeiros Nunes da Costa	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
363	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Léa Márcia Melo da Costa	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
364	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Jhonny Marlon Campos Sousa	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
365	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Fernanda Brandão Rocha	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
366	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	EDGAR RABELO INOJOSA	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
367	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	MARIA CELESTE SANTOS	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
368	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	CARLOS EDUARDO DE CASTRO PASSOS	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
369	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Maria Francisca dos Santos	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
370	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Gutemberg Luis Tinoco Sousa	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
371	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
372	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Jailson Andrade Castro	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00

314





Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
373	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Antonia Cristiane Souza Pereira	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
374	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Cristiane Costa Vale	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
375	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Kineila Azevedo Ferreira Passos	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
376	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Lucidalva de Andrade R. da Silva	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
377	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	Márcia Cristina Aguiar M. Machado	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
378	04/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Jailson Andrade Castro	380,00	380,00	380,00	0,00	0,00
379	05/05/2015	023/2015	Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.30.002 - Material de Expediente	Instituto Fenancon	370,00	370,00	370,00	0,00	0,00
380	05/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	Imprensa Nacional	121,48	121,48	121,48	0,00	0,00
381	08/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	Imprensa Nacional	273,33	273,33	273,33	0,00	0,00
382	08/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.005 - Divulgações Diversas	Imprensa Nacional	455,55	455,55	455,55	0,00	0,00
383	08/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.49.001 - Auxílio Transporte	Zenilda Almeida do Nascimento	108,00	36,00	36,00	72,00	0,00
384	11/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.46.001 - Auxílio Alimentação	Benefício Fácil Serviços Ltda	21.214,00	19.924,00	19.924,00	1.290,00	0,00
385	11/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.011 - Intermediação De Estágios	Centro de Integração Empresa Escola CIEE	224,00	224,00	224,00	0,00	0,00
386	11/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Universo Online S/A	240,80	240,80	240,80	0,00	0,00
387	11/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	323,58	323,58	323,58	0,00	0,00
388	11/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.31.90.94.099 - Outras Indenizações Trabalhistas	PAULO CESAR VIANA VIEIRA	2.370,44	2.370,44	2.370,44	0,00	0,00
389	12/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	Companhia Energética do Maranhão CEMAR	4.995,73	4.995,73	4.995,73	0,00	0,00
390	12/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Cleide Santana	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
391	12/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Claro S/A (MA)	134,27	134,27	134,27	0,00	0,00


  
 Rubrica



# COREN/MA

Nº	Data	Processo	Tipo	Conta	Favorecido	Valor	Liquidado	Pago	Anulado	Saldo
392	12/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.011 - Intermediação De Estágios	Instituto Euvaldo Lodi IEL	306,00	306,00	306,00	0,00	0,00
393	12/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.36.002 - Remuneração De Serviços Pessoais - PF	Ana Moraes Silva	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
394	12/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.042 - Serviços Judiciários	Justiça Federal 1º Grau - Seção Judiciária do Maranhão	532,00	532,00	532,00	0,00	0,00
395	12/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.007 - Energia Elétrica	Companhia Energética do Maranhão CEMAR	182,82	182,82	182,82	0,00	0,00
396	13/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Maria do Nascimento Góes Freitas	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
397	13/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Daniilo Gomes Ferreira	1.520,00	1.520,00	1.520,00	0,00	0,00
398	13/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Isana Barros de Oliveira	1.520,00	1.520,00	1.520,00	0,00	0,00
399	13/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Denise Carneiro Machado Cortez	2.128,00	2.128,00	2.128,00	0,00	0,00
400	13/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	CARLOS EDUARDO DE CASTRO PASSOS	3.458,00	3.458,00	3.458,00	0,00	0,00
401	13/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.022 - Seguro de Bens Móveis	Departamento Estadual de Trânsito do Maranhão	640,92	640,92	640,92	0,00	0,00
402	13/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	DNIT Departamento Nacional de Infraestrutura de Transportes	102,15	102,15	102,15	0,00	0,00
403	13/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	MARIA CELESTE SANTOS	760,00	760,00	760,00	0,00	0,00
404	13/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Ezequias Velozo Coelho	912,00	912,00	912,00	0,00	0,00
405	14/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	Telemar Norte Leste S/A	1.067,49	1.067,49	1.067,49	0,00	0,00
406	14/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.050 - Terceirização	J. M. Pontin - ME	36,00	36,00	36,00	0,00	0,00
407	14/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Universo Online S/A	41,00	41,00	41,00	0,00	0,00
408	14/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	Coelho e Fernandes Ltda - ME	101,17	101,17	101,17	0,00	0,00
409	14/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Antonia Cristiane Souza Pereira	2.660,00	2.660,00	2.660,00	0,00	0,00
410	14/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias	3.420,00	3.420,00	3.420,00	0,00	0,00
411	14/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Gutemberg Luis Tinoco Sousa	950,00	950,00	950,00	0,00	0,00
412	14/05/2015		Ordinário	6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	Maria da Natividade Santos Bezerra	608,00	608,00	608,00	0,00	0,00


  
 316