



**JUNTA INTERVENTORA)**

**DECISÃO COREN/MA N.º 257 DE 06 DE NOVEMBRO DE 2019**

Dispõe sobre proposta orçamentária do exercício de 2020 e dá outras providências.

O Plenário do **CONSELHO REGIONAL DE ENFERMAGEM DO MARANHÃO**, no uso das atribuições que lhe são conferidas pela Lei nº 5.905, de 12 de julho de 1973, e pelo Regimento Interno deste Conselho, aprovado pela Decisão COREN-MA nº 012/2012, e;

**CONSIDERANDO** o Regulamento da Administração Financeira e Contábil do Sistema COFEN/COREN's nº 340/2008 – Anexo II;

**CONSIDERANDO** O § 3º, Art. 30º, Capítulo II do Regulamento da Administração Financeira e Contábil do sistema COFEN X COREN's nº 340/2008 – Anexo II;

**CONSIDERANDO** A Resolução Cofen nº 473/2015;

**CONSIDERANDO** a Resolução Cofen nº 503/2016, estabelece procedimentos para Plano Plurianual, Propostas e Alterações Orçamentárias e dá outras providências;

**CONSIDERANDO** o Regimento Interno do Regional, art. 18 que compete ao Plenário do Coren-Ma;

**CONSIDERANDO** a deliberação na 556ª (quingentésima quinquagésima sexta) Reunião Ordinária de Plenário – ROP, realizada no dia 06 de novembro de 2019.

**DECIDE:**

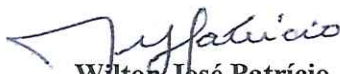
**Art. 1º** - Estimar a receita do Conselho Regional de Enfermagem do Maranhão – COREN/MA, para o exercício financeiro de 2020 em R\$ 8.443.571,20 (oito milhões, quatrocentos e quarenta e três mil, quinhentos e setenta e um reais e vinte centavos) em equilíbrio à fixação das despesas discriminadas nas contas orçamentárias, conforme anexo.


**Art. 2º** - A receita estimada tem por base previsões de arrecadação correntes, em especial, receitas de contribuições, decorrentes dos resultados esperados frente às ações junto a categoria executadas durante o exercício 2019, também considerando o aumento de profissionais ativos em virtude de novas inscrições e por fim variação anual do INPC;

**Art. 3º** - Fica a Presidência autorizada a abrir durante o exercício de 2020 créditos suplementares até o limite de 25% (vinte e cinco por cento) do total da despesa fixada desta Decisão;

**Art. 6º** - Esta Decisão entre em vigor em 1º de janeiro de 2020, após sua homologação pelo Conselho Federal de Enfermagem – COFEN.

São Luís, 06 de novembro de 2019.

  
**Wilton José Patrício**  
COREN-ES 68.684  
Presidente da Junta

  
**Antonia Cristiane Souza P. Padilha**  
COREN-MA n.º 73.519  
Secretária da Junta





## À PRESIDÊNCIA JUNTA INTERVENTORA COREN-MA

Encaminho para fins de aprovação Plenária COREN-MA, emissão do Parecer da Controladoria COREN-MA e posterior envio ao COFEN, a **Proposta Orçamentária do exercício de 2020 do COREN-MA**, conforme Resolução COFEN nº 503/2016 em seu **art. 2º**: *Os Conselhos Regionais de Enfermagem deverão encaminhar à Controladoria-Geral do Cofen, até 02 (dois) meses antes do início do exercício seguinte, a sua proposta orçamentária devidamente aprovada pelo seu Plenário.*

As receitas conforme planilhas anexas, demonstram as arrecadações dos anos de 2017, 2018 e 2019 até setembro com uma projeção de outubro a dezembro/2019. Porém, para a previsão de 2020, usamos as médias de 2017, 2018 e 2019 e incremento de receitas por motivo do aumento das fiscalizações, cobranças judiciais e protestos em cartórios dos inadimplentes.

Conforme a Resolução nº 340/2008, Anexo II, que trata do Regulamento da Administração Financeira e Contábil do Sistema Cofen/Coren-s, em seu anexo II, art 10º, letras A a F, do Inciso III, as tabelas explicativas das quais, além das estimativas de receita e despesa, constarão em colunas distintas e para fins de comparação:

- a) a receita arrecadada nos dois últimos exercícios anteriores àquele em que se elabora a proposta;
- b) a receita prevista para o exercício em que se elabora a proposta em comparativo com o que já foi executado;
- c) a receita prevista para o exercício a que se refere a proposta;
- d) a despesa realizada nos dois últimos exercícios anteriores àquele em que se elabora a proposta;
- e) a despesa fixada para o exercício em que se elabora a proposta em comparativo com
- f) a despesa prevista para o exercício a que se refere a proposta.


Foram realizadas as análises dos valores praticados pelo Coren-MA, quanto às despesas fixas do ano de 2019 e às possíveis despesas a serem contratadas no ano de 2020, inclusive quanto ao possível reajuste da folha de salários para o ano de 2020.

Quanto às receitas, fizemos estudo dos valores arrecadados nos últimos dois anos, e os valores arrecadados até 30/09/2019 e projeção para final 2019. Também consideramos a mudança de paradigma quanto às fiscalizações e cobranças judiciais e cartoriais (protestos) dos inadimplentes. Nesse sentido foi proposto um incremento de receitas para o ano de 2020.

Enfim, fizemos o máximo de estudos e projeções na tentativa de fazer uma proposta orçamentária, que seja adequada à realidade dos valores praticados pelo Coren-MA.

Portanto, encaminhamos os documentos necessários, de acordo com as normas internas vigentes, para vossa análise.

Respeitosamente

  
Marcelo Ribeiro Medeiros  
Contador (em substituição)  
Matrícula 297 - Cofen

**Planilha 02 - PREVISÃO ORÇAMENTO 2020 COREN-MA**

	2017	2018	2019	2020
JAN	R\$ 1.071.974,05	R\$ 636.185,32	R\$ 746.741,66	R\$ 818.300,34
FEV	R\$ 982.495,13	R\$ 1.239.026,66	R\$ 1.088.988,79	R\$ 1.103.503,53
MAR	R\$ 1.214.400,31	R\$ 1.707.621,02	R\$ 1.103.384,97	R\$ 1.341.802,10
ABR	R\$ 862.391,70	R\$ 1.025.705,67	R\$ 1.028.153,36	R\$ 972.083,58
MAI	R\$ 507.893,18	R\$ 765.485,56	R\$ 644.922,06	R\$ 639.433,60
JUN	R\$ 405.196,05	R\$ 647.862,84	R\$ 394.913,47	R\$ 482.657,45
JUL	R\$ 353.496,04	R\$ 410.567,17	R\$ 370.462,90	R\$ 378.175,37
AGO	R\$ 427.482,98	R\$ 586.767,29	R\$ 319.315,45	R\$ 444.521,91
SET	R\$ 436.390,79	R\$ 332.645,94	R\$ 318.784,63	R\$ 362.607,12
OUT	R\$ 418.151,92	R\$ 304.740,98	R\$ 350.000,00	R\$ 357.630,97
NOV	R\$ 339.565,09	R\$ 229.799,62	R\$ 380.000,00	R\$ 316.454,90
DEZ	R\$ 332.178,84	R\$ 326.188,57	R\$ 400.000,00	R\$ 352.789,14
<b>R\$</b>	<b>7.351.616,08</b>	<b>8.212.596,64</b>	<b>7.145.667,29</b>	<b>7.569.960,00</b>

R\$ 7.569.960,00 x 2,93% (INPC) (=) R\$ 7.791.759,83

R\$ 7.791.759,83	Receita de Taxas e anuidades
R\$ 486.044,00	Incremento devido às fiscalizações e à execução da dívida ativa
R\$ 150.000,00	Receita Semana da Enfermagem COFEN
R\$ 15.767,37	Receita Rendimentos Poupança*

**R\$ 8.443.571,20 ORÇAMENTO 2020 COREN-MA**

\* Rendimentos até junho/2019

Os valores de 2020 foram obtidos através da média dos anos de 2017, 2018 e 2019 e tomando por base o INPC (Índice Nacional de Preços ao Consumidor) acumulado dos últimos 12 meses, aplicamos o percentual de 2,93% no valor estimado de orçamento em 2020. Assim, o orçamento de R\$ 7.569.960,00 aplicando-se 2,93% de incremento, teremos um novo valor de R\$ 7.791.759,83; adicionado a receita prevista oriunda do Convênio da Semana da Enfermagem 2020 e aos Rendimentos da Poupança (até junho/2019), obtemos dessa forma, o valor de R\$ 7.957.527,20 para orçamento de 2020 do COREN-MA.

Porém, o valor de orçamento R\$ 7.957.527,20 não seria possível alocar as despesas que o Regional apresenta atualmente. Sendo necessário uma majoração na receita de R\$ 486.044,00 sendo justificado pelas ações da Junta Interventora em relação ao aumento das fiscalizações para o exercício de 2020 e os resultados da dívida ativa, que estão sendo trabalhadas neste Coren a partir de 2019. Este incremento apresentou um reflexo nas rubricas de anuidades de pessoa física, pessoa jurídica, multas e juros sobre anuidades PF e PJ, dívida ativa e multas e juros sobre a dívida ativa.



**Planilha 01 - ORÇAMENTO ANOS ANTERIORES**

Receita Realizada: 2016		2017		2018		2019		RECEITA PREVISTA 2020	
JAN	R\$ 481.624,62	R\$ 1.071.974,05	R\$ 636.185,32	R\$ 746.741,66	JAN	R\$ 818.300,34			
FEV	R\$ 815.207,06	R\$ 982.495,13	R\$ 1.239.026,66	R\$ 1.088.988,79	FEV	R\$ 1.103.503,53			
MAR	R\$ 1.221.685,09	R\$ 1.214.400,31	R\$ 1.707.621,02	R\$ 1.103.384,97	MAR	R\$ 1.341.802,10			
ABR	R\$ 558.683,36	R\$ 862.391,70	R\$ 1.025.705,67	R\$ 1.028.153,36	ABR	R\$ 972.083,58			
MAI	R\$ 330.143,56	R\$ 507.893,18	R\$ 765.485,56	R\$ 644.922,06	MAI	R\$ 639.433,60			
JUN	R\$ 265.682,82	R\$ 405.196,05	R\$ 647.862,84	R\$ 394.913,47	JUN	R\$ 482.657,45			
JUL	R\$ 283.017,82	R\$ 353.496,04	R\$ 410.567,17	R\$ 370.462,90	JUL	R\$ 378.175,37			
AGO	R\$ 494.625,25	R\$ 427.482,98	R\$ 586.767,29	R\$ 319.315,45	AGO	R\$ 444.521,91			
SET	R\$ 247.301,47	R\$ 436.390,79	R\$ 332.645,94	R\$ 318.784,63	SET	R\$ 362.607,12			
OUT	R\$ 241.027,35	R\$ 418.151,92	R\$ 304.740,98	R\$ 350.000,00	OUT	R\$ 357.630,97			
NOV	R\$ 343.433,05	R\$ 339.565,09	R\$ 229.799,62	R\$ 380.000,00	NOV	R\$ 316.454,90			
DEZ	R\$ 304.868,93	R\$ 332.178,84	R\$ 326.188,57	R\$ 400.000,00	DEZ	R\$ 352.789,14			
	R\$ 5.587.300,38	R\$ 7.351.616,08	R\$ 8.212.596,64	R\$ 7.145.667,29		R\$ 7.569.960,00			

» Meses out a dez/2019 foram estimados.

» Receita 2020 sobre a média de 3 anos anteriores (2017 a 2019)



Elaine Viegas de Souza França

CRC-MA 011666/O-4

EXERCÍCIO 2019		Arrecadado até set/2019	PROPOSTA 2020
<b>6.2.1 - EXECUÇÃO DA RECEITA</b>	<b>8.681.725,06</b>		<b>R\$ 8.443.571,20</b>
6.2.1.1 - RECEITA A REALIZAR	8.681.725,06		R\$ 8.443.571,20
6.2.1.1.1 - RECEITAS CORRENTE	8.681.725,06		R\$ 8.443.571,20
6.2.1.1.1.02 - RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	6.964.383,28		R\$ 7.268.593,32
6.2.1.1.1.02.03 - CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS OU ECONÔMICAS	6.964.383,28		R\$ 7.268.593,32
6.2.1.1.1.02.03.01 - ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	6.910.638,39		R\$ 6.888.917,45
6.2.1.1.1.02.03.01.001 - ANUIDADES DO EXERCÍCIO - PF	6.555.558,71		R\$ 5.263.679,57
6.2.1.1.1.02.03.01.001.009 - Multa e Juros s/Anuidades do Exercício - PF	413.949,00	R\$364.096,08	R\$ 520.135,44
6.2.1.1.1.02.03.01.001.010 - Anuidades do Exercício PF	6.141.609,71	R\$3.557.658,10	R\$ 4.743.544,13
6.2.1.1.1.02.03.01.002 - ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - PF	355.079,68		R\$ 1.625.237,88
6.2.1.1.1.02.03.01.002.001 - Anuidades de Exercícios Anteriores - PF - Principal	0,00	R\$1.017.451,70	R\$ 1.295.286,42
6.2.1.1.1.02.03.01.002.003 - Dívida Ativa - Pessoa Física - Principal	234.320,39	R\$99.077,38	R\$ 181.777,17
6.2.1.1.1.02.03.01.002.004 - Multa e Juros s/Dívida Ativa - Pessoa Física - Principal	120.759,29	R\$52.865,59	R\$ 148.174,29
6.2.1.1.1.02.03.02 - ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS	53.744,89		R\$ 379.675,87
6.2.1.1.1.02.03.02.001 - ANUIDADES DO EXERCÍCIO - PJ	29.402,31		R\$ 170.674,46
6.2.1.1.1.02.03.02.001.001 - Anuidades do Exercício - PJ	24.961,46	R\$20.056,97	R\$ 96.416,62
6.2.1.1.1.02.03.02.001.002 - Multa e Juros s/ Anuidades do Exercício - PJ	4.440,85	R\$3.437,88	R\$ 74.257,84
6.2.1.1.1.02.03.02.002 - ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - PJ	24.342,58		R\$ 209.001,41
6.2.1.1.1.02.03.02.002.001 - Anuidades de Exercícios Anteriores - PJ	15.406,69	R\$105.799,14	R\$ 200.065,52
6.2.1.1.1.02.03.02.002.003 - Dívida Ativa Pessoa Jurídica - Principal	4.173,76	R\$0,00	R\$ 4.173,76
6.2.1.1.1.02.03.02.002.004 - Multa e Juros s/ Dívida Ativa Pessoa Jurídica - Principal	4.762,13	R\$0,00	R\$ 4.762,13
<b>6.2.1.1.1.03 - RECEITAS PATRIMONIAIS</b>	<b>95.913,76</b>		<b>R\$ 24.199,73</b>
6.2.1.1.1.03.01 - RECEITAS IMOBILIÁRIAS	522,24		R\$ 522,24
6.2.1.1.1.03.01.01 - Aluguéis	522,24	R\$0,00	R\$ 522,24
6.2.1.1.1.03.02 - RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	92.601,30		R\$ 28.452,95
6.2.1.1.1.03.02.02 - RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRAS	92.601,30		R\$ 28.452,95
6.2.1.1.1.03.02.02.001 - Aplicações Fundos de Curto Prazo/CDB	0	R\$3.581,60	R\$ 4.775,46
6.2.1.1.1.03.02.02.002 - Juros e Correção da Poupança	92.601,30	R\$17.758,12	R\$ 23.677,49
6.2.1.1.1.03.09 - DEMAIS RECEITAS PATRIMONIAIS	2.790,22		R\$ -
6.2.1.1.1.03.09.01 - Juros e Encargos Sobre Empréstimos Concedidos	2.790,22	R\$0,00	R\$ -
<b>6.2.1.1.1.06 - RECEITAS DE SERVIÇOS</b>	<b>947.232,68</b>		<b>R\$ 808.960,68</b>
6.2.1.1.1.06.01 - SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	947.232,68		R\$ 808.960,68
6.2.1.1.1.06.01.01 - Taxa de Inscrição - Pessoas Físicas	477.139,78	R\$342.398,26	R\$ 456.531,01
6.2.1.1.1.06.01.02 - Expedição de Carteira	346.205,09	R\$207.047,28	R\$ 276.063,04
6.2.1.1.1.06.01.03 - Taxa de Inscrição - Pessoas Jurídicas	1.151,39	R\$948,75	R\$ 1.265,00
6.2.1.1.1.06.01.04 - Taxa de Cancelamento - Pessoas Jurídicas	36.101,87	R\$0,00	R\$ 2.101,87
6.2.1.1.1.06.01.05 - Alteração de Responsabilidade Técnica - Pessoas Jurídicas	15.988,87	R\$23.524,05	R\$ 31.365,40
6.2.1.1.1.06.01.06 - Serviços de Fotocópias	220,75	R\$61,38	R\$ 81,84
6.2.1.1.1.06.01.08 - Inscrições Secundárias	17.566,44	R\$4.197,60	R\$ 5.596,80
6.2.1.1.1.06.01.09 - Transferência de Inscrição	29.582,50	R\$17.614,07	R\$ 23.485,42
6.2.1.1.1.06.01.10 - Suspensão Temporária e Cancelamento	48,71	R\$0,00	R\$ 48,71
6.2.1.1.1.06.01.11 - Reinscrição / Revalidação	10.060,87	R\$6.425,91	R\$ 8.567,88
6.2.1.1.1.06.01.13 - Inscrições em Congressos e Seminários	341,00	R\$0,00	R\$ -
6.2.1.1.1.06.01.15 - Outros Serviços Administrativos	6.971,70	R\$186,98	R\$ 1.000,00
6.2.1.1.1.06.01.16 - Expedição de Certidões	5.853,71	R\$0,00	R\$ 2.853,71
6.2.1.2.1.06.01.17 - Despesas de Correspondência e Remessa de Documento	0,00	R\$52,69	R\$ 70,25
6.2.1.2.1.06.01.18 - Inscrição Remida / Remida Secundária	0,00	R\$8.134,51	R\$ 10.846,01



Planilha 04 - RECEITA	2017	2018
<b>6.2.1 - EXECUÇÃO DA RECEITA</b>	<b>6.479.800,00</b>	<b>7.245.302,76</b>
<b>6.2.1.1 - RECEITA A REALIZAR</b>	6.479.800,00	7.245.302,76
<b>6.2.1.1.1 - RECEITA CORRENTE</b>	6.479.800,00	7.245.302,76
<b>6.2.1.1.1.12 - RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES</b>	5.387.700,00	5.874.855,44
6.2.1.1.1.12.40 - CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS	5.387.700,00	5.874.855,44
6.2.1.1.1.12.40.01 - ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	5.334.200,00	5.816.932,04
6.2.1.1.1.12.40.01.001 - Anuidades Do Exercício - P.F.	4.838.600,00	4.916.985,32
6.2.1.1.1.12.40.01.002 - Anuidades De Exercícios Anteriores - P.F.	495.600,00	899.946,72
6.2.1.1.1.12.40.02 - ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS	53.500,00	57.923,40
6.2.1.1.1.12.40.02.001 - Anuidades Do Exercício - P.J.	49.100,00	49.895,42
6.2.1.1.1.12.40.02.002 - Anuidades De Exercícios Anteriores - P.J.	4.400,00	8.027,98
<b>6.2.1.1.1.13 - RECEITAS PATRIMONIAIS</b>	50.000,00	77.231,20
<b>6.2.1.1.1.13.10 - RECEITAS IMOBILIÁRIAS</b>	15.000,00	15.243,00
6.2.1.1.1.13.10.01 - Aluguéis	15.000,00	15.243,00
<b>6.2.1.1.1.13.20 - RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS</b>	35.000,00	61.988,20
6.2.1.1.1.13.20.04 - Juros E Correção Da Poupança	35.000,00	61.988,20
<b>6.2.1.1.1.16 - RECEITAS DE SERVIÇOS</b>	682.100,00	927.384,12
6.2.1.1.1.16.13 - SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	682.100,00	927.384,12
6.2.1.1.1.16.13.01 - Taxa De Inscrição - Pessoas Físicas	350.000,00	558.910,00
6.2.1.1.1.16.13.02 - Expedição De Certidão - PJ	0,00	1.016,20
6.2.1.1.1.16.13.03 - Expedição De Carteira De Identidade - PF	190.000,00	223.055,90
6.2.1.1.1.16.13.04 - Taxa de Cancelamento PF	25.200,00	25.608,24
6.2.1.1.1.16.13.05 - Taxa De Inscrição - Pessoas Jurídicas	3.000,00	3.048,60
6.2.1.1.1.16.13.08 - Taxa De Cancelamento - Pessoas Jurídicas	10.400,00	10.568,48
6.2.1.1.1.16.13.13 - Inscrições Secundárias	2.800,00	2.845,36
6.2.1.1.1.16.13.14 - Transferência de inscrição	25.000,00	25.405,00
6.2.1.1.1.16.13.15 - Suspensão Temporária e Cancelamento	1.000,00	1.016,20
6.2.1.1.1.16.13.16 - Reinscrição / Revalidação	6.500,00	6.605,30
6.2.1.1.1.16.13.17 - Anotação/Certidão de Responsabilidade Técnica	10.200,00	10.365,24
6.2.1.1.1.16.13.18 - Despesas de Correspondência e Remessa de documento	1.500,00	1.524,30
6.2.1.1.1.16.13.20 - Inscrição Remida/Remida Secundária	5.000,00	5.081,00
6.2.1.1.1.16.13.21 - Expedição de 2º via de carteiras	45.000,00	45.729,00
6.2.1.1.1.16.13.22 - Análise De Req:E Certif.De Insc.No Quad. De Espec	5.500,00	5.589,10
6.2.1.1.1.16.13.99 - Outros Serviços Administrativos PF	1.000,00	1.016,20
<b>6.2.1.1.1.19 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES</b>	<b>360.000,00</b>	<b>365.832,00</b>

**Planilha 5 - DESPESAS 2017 e 2018**

Conta	2017	2018
6.2.2 - EXECUÇÃO DA DESPESA	6.479.800,00	7.245.302,76
6.2.2.1 - CRÉDITO DISPONÍVEL	6.479.800,00	7.245.302,76
6.2.2.1.1 - CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES	6.354.800,00	7.010.301,43
6.2.2.1.1.31 - VENCIMENTOS E VANTAGENS - PESSOAL CIVIL	2.525.478,00	2.629.133,66
6.2.2.1.1.31.90 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS	2.525.478,00	2.629.133,66
6.2.2.1.1.31.90.11 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.762.000,00	1.896.333,55
6.2.2.1.1.31.90.11.001 - Salários	1.600.000,00	1.727.540,00
6.2.2.1.1.31.90.11.002 - Gratificação Por Exercício De Cargos E Funções	23.000,00	23.372,60
6.2.2.1.1.31.90.11.004 - Incentivo A Qualificação	11.200,00	6.404,79
6.2.2.1.1.31.90.11.007 - Férias - Abono Pecuniário	14.800,00	15.039,76
6.2.2.1.1.31.90.11.008 - 13º Salário	110.000,00	121.944,00
6.2.2.1.1.31.90.11.011 - Serviços Extraordinários	3.000,00	2.032,40
6.2.2.1.1.31.90.13 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	468.578,00	471.087,96
6.2.2.1.1.31.90.13.001 - FGTS	129.936,00	132.040,96
6.2.2.1.1.31.90.13.002 - INSS - Contribuições Previdenciárias	320.000,00	320.103,00
6.2.2.1.1.31.90.13.003 - Seguro De Vida	2.400,00	2.438,88
6.2.2.1.1.31.90.13.004 - Pis/Pasep	16.242,00	16.505,12
6.2.2.1.1.31.90.16 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	265.200,00	241.693,01
6.2.2.1.1.31.90.16.005 - Auxílio Transporte	6.200,00	13.149,63
6.2.2.1.1.31.90.16.006 - Programa De Alimentação Ao Trabalhador - Pat	259.000,00	228.543,38
6.2.2.1.1.31.90.94 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	29.700,00	20.019,14
6.2.2.1.1.31.90.94.002 - Aviso Prévio Indenizado	15.000,00	5.081,00
6.2.2.1.1.31.90.94.003 - Multas E Contribuições Sobre Depósitos Do FGTS	14.700,00	14.938,14
6.2.2.1.1.33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.829.322,00	4.381.167,77
6.2.2.1.1.33.10 - TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	1.603.700,00	1.629.679,94
6.2.2.1.1.33.10.41 - CONTRIBUIÇÕES	1.603.700,00	1.629.679,94
6.2.2.1.1.33.10.41.001 - Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	1.603.700,00	1.629.679,94
6.2.2.1.1.33.90 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS	2.225.622,00	2.751.487,83
6.2.2.1.1.33.90.14 - DIÁRIAS	173.400,00	176.209,08
6.2.2.1.1.33.90.14.001 - Diárias Conselheiros	91.400,00	92.880,68





6.2.2.1.1.33.90.39.002.012 - Jornal, Rádio E Tv	59.100,00	52.944,02
6.2.2.1.1.33.90.39.002.013 - Locação De Bens Imóveis	5.400,00	101,62
6.2.2.1.1.33.90.39.002.015 - Locação De Software	85.000,00	111.121,47
6.2.2.1.1.33.90.39.002.016 - Manutenção E Conservação De Bens Móveis	49.900,00	1.006,04
6.2.2.1.1.33.90.39.002.017 - Manutenção E Conservaçãode De Bens Imóveis	41.432,00	60.262,69
6.2.2.1.1.33.90.39.002.022 - Seguro de Bens Móveis e Imóveis	6.600,00	41.318,69
6.2.2.1.1.33.90.39.002.028 - Serviços De Internet	26.600,00	5.182,62
6.2.2.1.1.33.90.39.002.029 - Serviços Médicos, Hospitalares, Odontológicos E Farmacêuticos	0,00	21.465,19
6.2.2.1.1.33.90.39.002.031 - Telefonia Móvel E Fixa	26.800,00	37.396,16
6.2.2.1.1.33.90.39.002.033 - Aluguéis, Condomínios e Taxas Correlatas	13.600,00	12.804,12
6.2.2.1.1.33.90.39.002.038 - Manutenção e Conservação de Veículos	25.000,00	69.498,32
6.2.2.1.1.33.90.39.002.043 - Serviços Bancários	68.800,00	126.212,04
6.2.2.1.1.33.90.39.002.051 - Custas Cartorarias e Judiciais	1.000,00	1.016,20
6.2.2.1.1.33.90.47 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	50.000,00	133.724,81
6.2.2.1.1.33.90.47.001 - Taxas De Serviços	50.000,00	133.724,81
6.2.2.1.1.33.90.92 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	10.000,00	33.430,25
6.2.2.1.1.33.90.92.001 - DEA - Despesas de Exercícios Anteriores	10.000,00	33.430,25
6.2.2.1.1.33.90.93 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	658.250,00	777.398,09
6.2.2.1.1.33.90.93.002 - OUTRAS DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	573.150,00	602.759,03
6.2.2.1.1.33.90.93.002.001 - Auxílio Representação	488.650,00	516.890,13
6.2.2.1.1.33.90.93.002.002 - Gratificação De Presença Em Plenário - Jeton	84.500,00	85.868,90
6.2.2.1.1.33.90.93.003 - DESPESAS DIVERSAS DE CUSTEIO	85.100,00	174.639,06
6.2.2.1.1.33.90.93.003.002 - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários E Simpósios	10.500,00	125.846,21
6.2.2.1.1.33.90.93.003.005 - Impostos, Taxas, Multas E Pedágios	16.800,00	4.095,29
6.2.2.1.1.33.90.93.003.006 - Indenizações, Restituições E Reembolsos	57.800,00	44.697,56
6.2.2.1.2 - CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS DE CAPITAL	125.000,00	235.001,33
6.2.2.1.2.44 - INVESTIMENTOS	105.000,00	214.677,33
6.2.2.1.2.44.90 - INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	105.000,00	214.677,33
6.2.2.1.2.44.90.52 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	105.000,00	214.677,33
6.2.2.1.2.44.90.52.001 - Mobiliários Em Geral	60.000,00	11.218,85
6.2.2.1.2.44.90.52.003 - Máquinas E Equipamentos	15.000,00	218,48
6.2.2.1.2.44.90.52.004 - Equipamentos De Informática	30.000,00	203.240,00

**Planilha 06 - DESPESAS 2019 e 2020**



ORÇADO EM 2019	2019	2020
6.2.2 - EXECUÇÃO DA DESPESA	8.681.725,06	
6.2.2.1 - DISPONIBILIDADES DE CREDITO	8.681.725,06	
6.2.2.1.1 - CREDITO DISPONÍVEL	8.681.725,06	
6.2.2.1.1.01 - CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CORRENTE	8.491.620,06	
6.2.2.1.1.01.31 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.036.890,42	
6.2.2.1.1.01.31.90 - APLICAÇÕES DIRETAS	3.036.890,42	
6.2.2.1.1.01.31.90.008 - OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR OU DO MILITAR	2.438,88	
6.2.2.1.1.01.31.90.008.007 - Seguro de Vida	2.438,88	2.508,00
6.2.2.1.1.01.31.90.011 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	2.325.000,00	
6.2.2.1.1.01.31.90.011.001 - Vencimentos e Salários	1.990.000,00	2.140.144,00
6.2.2.1.1.01.31.90.011.014 - Gratificação Por Exercício de Cargos e Funções	35.000,00	386.680,00
6.2.2.1.1.01.31.90.011.021 - Férias	90.000,00	91.200,00
6.2.2.1.1.01.31.90.011.022 - 13. Salário	165.000,00	134.766,00
6.2.2.1.1.01.31.90.011.023 - Férias - Abono Pecuniário	15.000,00	36.100,00
6.2.2.1.1.01.31.90.011.024 - Férias - Abono Constitucional	15.000,00	36.055,00
6.2.2.1.1.01.31.90.011.099 - Outros Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - RGPS	15.000,00	
6.2.2.1.1.01.31.90.011.099.001 - Gratificação de Qualificação	15.000,00	18.500,00
6.2.2.1.1.01.31.90.013 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	665.000,00	
6.2.2.1.1.01.31.90.013.001 - Contribuições Previdenciárias - INSS	475.000,00	489.900,00
6.2.2.1.1.01.31.90.013.006 - Contribuição para o PIS sobre Folha de Pagamento	22.000,00	32.660,00
6.2.2.1.1.01.31.90.013.007 - FGTS	168.000,00	171.200,00
6.2.2.1.1.01.31.90.016 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	3.432,40	
6.2.2.1.1.01.31.90.016.003 - Serviços Extraordinários	1.432,40	0,00
6.2.2.1.1.01.31.90.016.004 - Horas Extras	2.000,00	6.120,30
6.2.2.1.1.01.31.90.091 - SENTENÇAS JUDICIAIS	30.000,00	
6.2.2.1.1.01.31.90.091.001 - Sentenças / Decisões Judiciais Trabalhistas - Trânsito em Julgado - e Encargos	30.000,00	18.703,00
6.2.2.1.1.01.31.90.094 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	11.019,14	
6.2.2.1.1.01.31.90.094.002 - Aviso Prévio Indenizado	5.081,00	3.081,00
6.2.2.1.1.01.31.90.094.003 - Multas e Contribuições sobre Depósitos do FGTS	5.938,14	3.938,14
6.2.2.1.1.01.33 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.454.729,64	



6.2.2.1.1.01.33.90.039.002.015 - Manutenção e Conservação de Bens Móveis e Imóveis/Instalações	106.600,00	73.350,00
6.2.2.1.1.01.33.90.039.002.018 - Seguros em Geral	7.518,69	8.318,70
6.2.2.1.1.01.33.90.039.002.022 - Serviços Médico-Hospitalar, Odontol. e Laboratoriais	23.000,00	16.710,00
6.2.2.1.1.01.33.90.039.002.024 - Telefonia Móvel e Fixa	82.396,16	47.396,16
6.2.2.1.1.01.33.90.039.002.025 - Serviços Bancários	203.000,00	203.471,25
6.2.2.1.1.01.33.90.039.002.026 - Taxa de Condomínio	10.000,00	8.560,00
6.2.2.1.1.01.33.90.039.002.028 - Congressos, Convenções, Conferências, Seminários, Simpósios e Reuniões	201.390,83	58.330,00
6.2.2.1.1.01.33.90.041 - CONTRIBUIÇÕES	2.074.000,00	
6.2.2.1.1.01.33.90.041.001 - TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	2.074.000,00	
6.2.2.1.1.01.33.90.041.001.001 - Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	2.070.000,00	1.817.500,33
6.2.2.1.1.01.33.90.041.001.002 - Outras Transferências ao COFEN	4.000,00	1.800,00
6.2.2.1.1.01.33.90.046 - AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	428.543,38	
6.2.2.1.1.01.33.90.046.001 - Auxílio Alimentação / Refeição	428.543,38	340.543,00
6.2.2.1.1.01.33.90.049 - AUXÍLIO TRANSPORTE	25.145,64	
6.2.2.1.1.01.33.90.049.001 - Auxílio Transporte	25.145,64	32.145,64
6.2.2.1.1.01.33.90.091 - SENTENÇAS JUDICIAIS	39.788,00	
6.2.2.1.1.01.33.90.091.001 - Sentenças / Decisões Judiciais Não Trabalhistas - Trânsito em Julgado - e Encargos	39.788,00	18.788,00
6.2.2.1.1.01.33.90.092 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	14.430,25	8.430,00
6.2.2.1.1.01.33.90.093 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	617.723,83	
6.2.2.1.1.01.33.90.093.001 - DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	496.523,83	
6.2.2.1.1.01.33.90.093.001.001 - Auxílio Representação	402.790,00	360.790,00
6.2.2.1.1.01.33.90.093.001.002 - Jetons e Gratificações a Conselheiros	93.733,83	73.733,83
6.2.2.1.1.01.33.90.093.002 - DEMAIS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	121.200,00	
6.2.2.1.1.01.33.90.093.002.002 - Taxas e Emolumentos - Custas Judiciais	80.000,00	52.980,00
6.2.2.1.1.01.33.90.093.002.003 - Ressarcimento de Anuidades de Exercícios Anteriores	3.200,00	3.200,00
6.2.2.1.1.01.33.90.093.002.099 - Demais Indenizações e Restituições	38.000,00	43.770,00
6.2.2.1.1.02 - CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CAPITAL	185.105,00	
6.2.2.1.1.02.44 - INVESTIMENTOS	185.105,00	
6.2.2.1.1.02.44.90 - INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	185.105,00	
6.2.2.1.1.02.44.90.052 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	185.105,00	
6.2.2.1.1.02.44.90.052.005 - Máquinas e Equipamentos	35.000,00	R\$ 47.280,50
6.2.2.1.1.02.44.90.052.006 - Móveis e Utensílios	50.105,00	R\$ 23.000,00

