

**CONSELHO REGIONAL DE ENFERMAGEM DO RIO DE
JANEIRO**

**RELÁTÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO
DE 2014**

RIO DE JANEIRO/ 2015

CONSELHO REGIONAL DE ENFERMAGEM DO RIO DE JANEIRO

PRESTAÇÃO DE CONTAS ORDINÁRIA ANUAL RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2014

Relatório de Gestão do exercício de 2014 apresentado à sociedade e aos órgãos de controle interno e externo como prestação de contas ordinária anual a que esta Unidade está obrigada nos termos do art. 70 da Constituição Federal, elaborado de acordo com as disposições da Instrução Normativa TCU nº 63/2010, da Decisão Normativa TCU nº 134/2013 e da Portaria-TCU nº 90/2014.

Rio de Janeiro, 02/2015.

LISTA DE ABREVIACÕES E SIGLAS

ABNT – Associação Brasileira de Normas Técnicas
Ant. – Anterior
Art. – Artigo
AT – Atendente
AUX – Auxiliar
CFC – Conselho Federal de Contabilidade
CIPA - Comissão Interna de Prevenção de Acidentes
CNAE - Classificação Nacional de Atividades Econômicas
CND – Certidão Negativa de Débito
CNPJ – Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica
COFEN – Conselho Federal de Enfermagem
CONFLUENF – Congresso Fluminense de Enfermagem
COREN-RJ – Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro
CPL – Comissão Permanente de Licitação
D.O.U – Diário Oficial da União
ENF – Enfermeiro
FGTS – Fundo de Garantia do Tempo de Serviço
GFIP – Guia de Recolhimento do FGTS e de Informações à Previdência Social
GPS – Guia da Previdência Social
INSS – Instituto Nacional do Seguro Social
IR – Índice de realização
LOA – Lei Orçamentaria Anual
LTCAT - Avaliação Ergonômica, Laudo Técnico das Condições Ambientais de Trabalho
Nº - Número
PAD – Processo Administrativo
PCCS – Plano de Cargos, Carreiras e Salários
PCMSO - Programa de Controle Médico e Saúde Ocupacional
PE – Plano Estratégico
PEF – Processo Econômico-Financeiro
PIS – Programa de Integração Social
PPA – Plano Pluri Anual
PPP - Perfil Profissiográfico Previdenciário
PPRA – Programa de Prevenção de Riscos Ambientais
Ref. – Referente
REP – Reunião extraordinária de plenário
ROP – Reunião ordinária de plenário
SEFIP – Sistema Empresa de Recolhimento do FGTS e Informações à Previdência Social
SIAFI - Sistema Integrado de Administração Financeira
SIORG - Sistema de Informações Organizacionais do Governo Federal

TCE – (convenio)
TCU – Tribunal de Contas da União
TEC – Técnico
TI – Tecnologia da Informação
UFF – Universidade Federal Fluminense
UG – Unidade de Gestão
UJ – Unidade Jurisdicionada
VT – Valor Total

LISTA DE TABELAS, RELACÕES, GRÁFICOS, DECLARAÇÕES, ETC

Quadros	Título	Página
Quadro 1	Identificação e outros atributos da unidade	12
Quadro 2	Informativo de responsáveis pelos Departamentos/Setores do COREN-RJ	21
Quadro 3	Objetivos Estratégicos	23
Quadro 4	Demonstração da receita	41
Quadro 5	Programação de despesas	42
Quadro 6	Despesas por modalidade de contratação	44
Quadro 7	Despesas por grupo e elemento de despesa	45
Quadro 8	Balanço Orçamentário 2014	48
Quadro 9	Caracterização dos instrumentos de transferências vigentes no exercício de referência	50
Quadro 10	Resumo dos Instrumentos Celebrados Pela UJ nos Três Últimos Exercícios	51
Quadro 11	Resumo da prestação de contas sobre transferências concedidas pela UJ na modalidade de convênio, termo de cooperação e de contratos de repasse.	52
Quadro 12	Força de Trabalho da UJ – Situação Apurada Em 31/12	55
Quadro 13	Detalhamento Estrutura de Cargos em Comissão e Funções Gratificadas da UJ (Situação em 31/12)	58
Quadro 14	Quantidade de Servidores da UJ por Faixa Etária - Situação em 31/12	59
Quadro 15	Quantidade de Servidores da UJ por Nível de Escolaridade - Situação em 31/12	60
Quadro 16	Deliberações do TCU Atendidas no Exercício	64
Quadro 17	Deliberações do TCU Pendentes de Atendimento ao Final do Exercício	64
Quadro 18	Recomendações do Órgão de Controle Interno Atendidas no Exercício	65
Quadro 19	Recomendações do OCI Pendentes de Atendimento ao Final do Exercício	66
Quadro 20	Principais Requerimentos	136

Tabelas	Título	Página
Tabela 1	Relação dos principais dirigentes e membros do conselho	38
Tabela 2	Relação dos dirigentes com atribuições	39
Tabela 3	Demonstrativos em atendimento à convergência das normas contábeis brasileiras às normais internacionais de relatórios financeiros (IFRS)	72
Tabela 4	Comparativo das receitas e despesas (2006 x 2014)	73
Tabela 5	Balancete de verificação em 31/12/2014	74
Tabela 6	Demonstrativo da fonte de usos – Anos 2013 a 2014 (com variação vertical/horizontal)	75
Tabela 7	Análise dos demonstrativos contábeis até do mês de dezembro/2014	76
Tabela 8	Quantidade de lançamentos e notificações	136
Tabela 9	Quantidade de ajuizamentos e inscrições	137

SÚMARIO

2.1	INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO	9
2.2	IDENTIFICAÇÃO E OUTROS ATRIBUTOS DA UNIDADE	12
2.3	FINALIDADE E COMPETÊNCIAS INSTITUCIONAIS DA UNIDADE	13
2.4	ORGANOGRAMA FUNCIONAL	16
2.5	PLANEJAMENTO DA UNIDADE E RESULTADOS ALCANÇADOS.....	22
2.5.1	DESCRIÇÃO SUCINTA DO PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO OU DO PLANO DE AÇÃO DA ENTIDADE, REALÇANDO OS PRINCIPAIS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS TRAÇADOS PARA A ENTIDADE PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA DO RELATÓRIO DE GESTÃO	22
2.5.2	INFORMAÇÕES SOBRE AS AÇÕES ADOTADAS PELA ENTIDADE PARA ATINGIR OS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS DO EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA DO RELATÓRIO DE GESTÃO	23
2.5.3	DEMONSTRAÇÃO E CONTEXTUALIZAÇÃO DOS RESULTADOS ALCANÇADOS NO EXERCÍCIO	24
2.5.4	INDICADORES UTILIZADOS PELA ENTIDADE PARA MONITORAR E AVALIAR A GESTÃO, ACOMPANHAR O ALCANCE DAS METAS, IDENTIFICAR OS AVANÇOS E AS MELHORIAS NA QUALIDADE DOS SERVIÇOS PRESTADOS, IDENTIFICAR NECESSIDADE DE CORREÇÃO E DE MUDANÇA DE RUMOS, ETC.....	28
2.6	ESTRUTURA DE GOVERNANÇA E DE AUTOCONTROLE DA GESTÃO	29
2.6.1	ESTRUTURA DE GOVERNANÇA DA ENTIDADE, TAIS COMO UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA, COMITÊ DE AUDITORIA, CONSELHOS, COMITÊS DE AVALIAÇÕES, COMITÊ DE CONTROLES INTERNOS E COMPLIANCE, OUVIDORIA ETC. DESCREVENDO DE MANEIRA SUCINTA A BASE NORMATIVA, AS ATRIBUIÇÕES E A FORMA DE ATUAÇÃO DE CADA INSTÂNCIA.	29
2.6.2	DEMONSTRAÇÃO DA ATUAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA.....	35
2.6.3	DEMONSTRAÇÃO DA EXECUÇÃO DAS ATIVIDADES DE CORREIÇÃO NO ÂMBITO DA UNIDADE JURISDICIONADA.....	36
2.6.4	RELAÇÃO DOS PRINCIPAIS DIRIGENTES E MEMBROS DO CONSELHO .	38
2.6.5	REMUNERAÇÃO PAGA AOS ADMINISTRADORES	40
2.7	PROGRAMAÇÃO E EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA	41
2.7.1	DEMONSTRAÇÃO DA RECEITA.....	41

2.7.2	DEMONSTRAÇÃO E ANÁLISE DO DESEMPENHO DA ENTIDADE NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA	42
2.7.2.1	PROGRAMAÇÃO.....	42
2.7.2.2	EXECUÇÃO DA DESPESA COM CRÉDITOS ORIGINÁRIOS	44
2.7.2.3	DESPESAS POR GRUPO E ELEMENTO DE DESPESA	45
2.7.2.4	DEMONSTRAÇÃO E ANÁLISE DE INDICADORES.....	48
2.7.3	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS.....	50
2.7.3.1	RELAÇÃO DOS INSTRUMENTOS DE TRANSFERÊNCIA VIGENTES NO EXERCÍCIO	50
2.7.3.2	QUANTIDADE DE INSTRUMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS CELEBRADOS E VALORES REPASSADOS NOS TRÊS ÚLTIMOS EXERCÍCIOS	51
2.7.3.3	INFORMAÇÃO SOBRE AS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS REALIZADAS NO EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA.....	52
2.7.3.4	INFORMAÇÕES SOBRE A ANÁLISE DAS PRESTAÇÕES DE CONTAS DE CONVÊNIO E DE CONTRATOS DE REPASSE	53
2.7.3.5	INFORMAÇÕES SOBRE A ANÁLISE DAS PRESTAÇÕES DE CONTAS DE CONVÊNIO E DE CONTRATOS DE REPASSE	54
2.8	GESTÃO DE PESSOAS, TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA E CUSTOS RELACIONADOS	55
2.8.1	ESTRUTURA DE PESSOAL DA UNIDADE.....	55
2.8.1.1	DEMONSTRAÇÃO DA FORÇA DE TRABALHO À DISPOSIÇÃO DO CONSELHO.....	55
2.8.1.2	PROCESSO DE INGRESSO DE FUNCIONÁRIO NA ENTIDADE.....	57
2.8.1.3	QUALIFICAÇÃO DA FORÇA DE TRABALHO.....	58
2.8.1.4	INFORMAÇÃO QUANTO À CONCESSÃO DE GRATIFICAÇÕES, ADICIONAIS, AUXÍLIOS, REAJUSTES E AUMENTOS SALARIAIS	61
2.8.2	DESONERAÇÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO PROPICIADA PELO ART. 7º DA LEI 12.546/2011 E PELO ART. 2º DO DECRETO 7.828/2012	62
2.9	CONFORMIDADES E TRATAMENTO DE DISPOSIÇÕES LEGAIS E NORMATIVAS	63
2.9.1	TRATAMENTO DE DELIBERAÇÕES EXARADAS EM ACÓRDÃO DO TCU	63
2.9.2	DEMONSTRAÇÃO DE ADOÇÃO DE MEDIDAS ADMINISTRATIVAS PARA APURAR RESPONSABILIDADE POR OCORRÊNCIA DE DANO AO ERÁRIO, ESPECIFICANDO OS ESFORÇOS DA UNIDADE JURISDICIONADA PARA SANAR O DÉBITO NO ÂMBITO INTERNO.....	67

2.10 INFORMAÇÕES CONTÁBEIS	68
RELATÓRIO CONTÁBIL 185/2015	68
2.10.1 INFORMAÇÕES SOBRE A ADOÇÃO DE CRITÉRIOS E PROCEDIMENTOS ESTABELECIDOS PELAS NORMAS BRASILEIRAS DE CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO, PARA TRATAMENTO CONTÁBIL DA DEPRECIÇÃO, DA AMORTIZAÇÃO E DA EXAUSTÃO DE ITENS DO PATRIMÔNIO E AVALIAÇÃO E MENSURAÇÃO DE ATIVOS E PASSIVOS DA ENTIDADE.....	77
2.10.2 DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PREVISTAS PELA LEI Nº 4.320/64 E PELA NBC 16.6 APROVADA PELA RESOLUÇÃO CFC Nº 1.133/2008, OU AINDA PREVISTA NA LEI Nº 6.404/76, INCLUINDO AS NOTAS EXPLICATIVAS.....	78
2.10.2.1 BALANCETE ANALÍTICO DE VERIFICAÇÃO	78
2.10.2.2 BALANÇO PATRIMONIAL	107
2.10.2.3 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	112
2.10.2.4 BALANÇO FINANCEIRO	116
2.10.2.5 COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM ARRECADADA	120
2.10.2.5 COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM REALIZADA ...	124
2.10.2.6 DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	130
2.11 RELACIONAMENTO COM A SOCIEDADE	134
2.11.1 MEDIDAS ADOTADAS PELOS ÓRGÃOS OU ENTIDADES COM VISTAS AO CUMPRIMENTO DAS NORMAS RELATIVAS À ACESSIBILIDADE, EM ESPECIAL A LEI 10.098/2000, O DECRETO 5.296/2004 E AS NORMAS TÉCNICAS DA ABNT APLICÁVEIS.	134
2.12 OUTRAS INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO	135
2.12.1 OUTRAS INFORMAÇÕES CONSIDERADAS RELEVANTES PELA ENTIDADE PARA DEMONSTRAR A CONFORMIDADE E O DESEMPENHO DA GESTÃO NO EXERCÍCIO.....	135
2.13 RESULTADOS E CONCLUSÕES	138
ANEXOS	140

2.1 INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO

O Relatório de Gestão do exercício de 2014 está estruturado conforme o estabelecido pelo Tribunal de Conta da União para a Prestação de Contas através do Anexo II da Decisão Normativa TCU-Nº 134/2013. Ao decorrer do relatório, apresentaremos informações de grande relevância sobre o Conselho Regional de Enfermagem – Coren-RJ, assim como sobre seu funcionamento.

Primeiramente, será possível encontrar dados concernentes à identificação e às normas legais relacionadas a este Regional, assim como um breve relato a respeito da finalidade e competências. Apresentamos também o organograma funcional desta Autarquia, relatando como está estruturada e as competências de cada setor que a compõe.

No Planejamento da Unidade e Resultados Alcançados, há uma descrição sucinta do Planejamento Estratégico elaborado por esta Gestão, listando as metas, objetivos e os resultados conquistados no exercício de 2014, com a descrição das ações que foram adotadas para que isso fosse possível. Essa descrição conta com a demonstração e contextualização dos resultados.

Na Estrutura de Governança e de Autocontrole da Gestão relatamos como ocorre o controle, por parte da Gestão, dos atos administrativos desempenhados pelo Regional. Demonstramos a execução das atividades de correção e disponibilizamos uma relação com os principais dirigentes.

Apresentamos a previsão orçamentária e financeira com a demonstração da receita e com a demonstração e análise do desempenho da entidade no tópico de Programa e Execução Orçamentária e Financeira.

Disponibilizamos informação quanto à estrutura de pessoal à disposição do Coren-RJ, com a qualificação, idade e nível de escolaridade e a forma de ingresso ao quadro funcional.

As informações contábeis, as informações de como ocorre o relacionamento do Regional com a sociedade e os resultados e conclusões encerram a estrutura deste Relatório.

Conforme orientado pelo COFEN, alguns itens e subitens do Anexo II da DN TCU-Nº 134/2013 não se aplicam aos Conselhos de Fiscalização Profissional. Dentre os citados na decisão normativa os itens abaixo não se encontram neste relatório de gestão pois estes pontos não se enquadram a este Regional.

- **Subitem 1.4** - Macroprocessos finalísticos da unidade jurisdicionada;
- **Subitem 2.2** - Informações sobre a atuação da unidade de auditoria interna;
- **Subitem 2.4** - Avaliação, pelos próprios dirigentes da unidade jurisdicionada, da qualidade e suficiência dos controles internos administrativos instituídos para garantir a consecução dos seus objetivos estratégicos;
- **Item 3** - Relacionamento com a Sociedade. Desde item, apenas subitem 3.6 é aplicável;
- **Item 4** - Ambiente de Atuação;
- **Subitem 5.2 partes “b” e “c”** - Relação das ações da Lei Orçamentária Anual do exercício que estiveram na responsabilidade da unidade jurisdicionada e/ou de unidade jurisdicionada consolidada no relatório de

- gestão e fatores intervenientes que concorreram para os resultados de objetivo e/ou de ação de responsabilidade da unidade jurisdicionada;
- **Subitem 5.5** - Avaliação sobre possíveis alterações significativas nos custos de produtos e/ou serviços ofertados;
 - **Subitem 6.2** - Informações sobre despesas com ações de publicidade e propaganda;
 - **Subitem 6.3** - Demonstração e justificação de eventuais passivos reconhecidos no exercício, contabilizados ou não, sem respectivo crédito autorizado no orçamento;
 - **Subitem 6.4** - Demonstração da movimentação e saldos de restos a pagar de exercícios anteriores;
 - **Subitem 6.6** - Informações sobre suprimento de fundos, contas bancárias tipo B e cartões de pagamento do governo federal;
 - **Subitem 6.7** - Informações sobre renúncia de receitas;
 - **Subitem 6.8** - Gestão de precatórios;
 - **Subitem 7.1** - Estrutura de pessoal da unidade jurisdicionada. Desde subitem, apenas os tópicos “a” e “d” são aplicáveis;
 - **Subitem 7.2** - Informações sobre a contratação de mão de obra de apoio e sobre a política de contratação de estagiários;
 - **Item 8** - Gestão do Patrimônio Mobiliário e Imobiliário;
 - **Item 9** - Gestão da Tecnologia da Informação;
 - **Item 10** - Gestão do Uso dos Recursos Renováveis e Sustentabilidade Ambiental;
 - **Subitem 11.5** - Demonstração, com a identificação do gestor responsável, da correção e tempestividade da inserção das informações referentes a contratos e convênios ou outros instrumentos congêneres respectivamente no Sistema Integrado de Administração de Serviços Gerais – SIASG e no Sistema de Gestão de Convênios, Contratos de Repasse e Termos de Parceria – SICONV, conforme estabelece a Lei de Diretrizes Orçamentárias do exercício de referência do relatório de gestão;
 - **Subitem 12.2** - Demonstração sucinta do estágio de desenvolvimento e da sistemática de apuração dos custos dos programas e das unidades administrativas, bem como dos bens e serviços resultantes da atuação da unidade jurisdicionada, especialmente aqueles decorrentes da execução dos seus objetivos estratégicos;
 - **Subitem 12.3** - Informações sobre a conformidade contábil dos atos e fatos da gestão orçamentária, financeira e patrimonial da unidade jurisdicionada;
 - **Subitem 12.4** - Declaração do contador responsável por unidade jurisdicionada que tenha executado sua contabilidade no Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal – SIAFI;
 - **Subitem 12.7** - Demonstração da composição acionária do capital social, indicando os principais acionistas e respectivos percentuais de participação, assim como a posição da unidade jurisdicionada como detentora de investimento permanente em outras sociedades.

Durante o ano de 2014, a Gestão do Coren/RJ conseguiu alcançar diversas realizações, dentre as principais podemos citar:

- A finalização da obra do 4º andar e reforma do 5º andar do edifício que abriga a Sede do Conselho;
- Processo administrativo de manutenção preventiva e corretiva da Sede e Subseções;
- Continuidade de uso do manual de procedimentos administrativos;
- Conclusão da instalação do equipamento de *datacenter*;
- Organização patrimonial;
- Reorganização dos setores administrativos e,
- Realização de Licitações.

As principais dificuldades encontradas pela Gestão para o alcance das realizações citadas acima ocorreram, praticamente, devido a empresa vencedora no processo de licitação para fornecimento do *no break*, ter entregue o equipamento diferente do que fora licitado, tendo sido estabelecido pelo Coren-RJ um prazo para a troca que não foi atendido. Foi necessário a adesão de uma Ata de Registro de Preços para que fosse possível a instalação do *datacenter*.

Esse transtorno causado pela aquisição do *no break* estendeu-se até a conclusão da obra do 5º andar, por termos mantido um servidor paralelo em funcionamento, para não interrompermos as atividades fundamentais desta Autarquia, o que acabou atrapalhando o andamento da obra.

Para o exercício de 2015, o Coren-RJ já possui alguns projetos e planos concretos. Dentre eles podemos citar:

- A redução da inadimplência, com projeto para formalização de medidas cabíveis,
- A reforma do 6º andar do edifício Sede do Conselho, adequando o ambiente de trabalho;
- O Parque Tecnológico, com atualização dos equipamentos de informática;
- Manutenção preventiva e corretiva nas Subseções, para gerar mais conforto para funcionários e titulares e,
- A excelência no atendimento online com aperfeiçoamento dos serviços oferecidos pela internet.

2.2 IDENTIFICAÇÃO E OUTROS ATRIBUTOS DA UNIDADE

Quadro 1 – Identificação e outros atributos da unidade

Identificação da Unidade Jurisdicionada			
Denominação completa: Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro			
Denominação abreviada: COREN-RJ			
Código SIORG: Não aplicável	Código LOA: Não aplicável	Código SIAFI: Não aplicável	
Situação: Ativa			
Natureza Jurídica: Autarquia Federal			
Principal Atividade: Administração Pública Federal			Código CNAE: 110-4
Telefones/Fax de contato:	(021) 3232-8730	(021) 2516-1353	-
E-mail: secretariageral@coren-rj.org.br			
Página na Internet: http://www.coren-rj.org.br/			
Endereço Postal: Av Presidente Vargas, 502 - 5º andar - Centro - Rio de Janeiro - RJ - CEP 20071-000			
Normas relacionadas à Unidade Jurisdicionada			
Normas de criação e alteração da Unidade Jurisdicionada			
Lei de criação 5905/1973 e Resolução COFEN-242/2000			
Outras normas infralegais relacionadas à gestão e estrutura da Unidade Jurisdicionada			
Resolução COFEN 340/2008 - Regulamenta da Administração Financeira e Contábil.			
Resolução COFEN Nº 0443/2013 - Aprova a reformulação parcial do Manual do Suprimento de Fundos.			
Resolução COFEN Nº 0447/2013 - Aprova e adota o Manual de Procedimentos para Padronização das Rotinas de Atendimento aos Profissionais de Enfermagem.			
Resolução COFEN Nº 0448/2013 - Aprova e adota o Manual de Procedimentos Administrativos para registro e inscrição de profissionais.			
Decisão COREN/RJ 1848/2013 - Altera anexo da Decisão COREN/RJ 1817/2012 Ref. Regimento Interno.			
Decisão COREN/RJ 1891/2013 - Institui normas gerais para concessão e pagamento de diárias e concessão de passagens aéreas.			
Manuais e publicações relacionadas às atividades da Unidade Jurisdicionada			
Não aplicável			

2.3 FINALIDADE E COMPETÊNCIAS INSTITUCIONAIS DA UNIDADE

Os Conselhos de Enfermagem possuem natureza de pessoa jurídica de direito público interno, visto terem sido criados pela Lei nº 5.905/73, art. 1º, sob a forma de autarquia federal, nos termos do art. 37, inciso XIX, da Constituição da República, tendo como **finalidade** a fiscalização e regulamentação da profissão de enfermeiros, técnicos e auxiliares de enfermagem, não exercendo nenhuma atividade econômica, mas sim atividade de caráter Público Estatal, portanto, indelegável ao particular.

Assim, o Sistema Cofen/Conselhos Regionais é composto de uma entidade de cúpula e por pessoas administrativas nas demais unidades federativas¹, como pessoa jurídica de direito público, integrante da Administração Indireta Federal², possuindo todas as prerrogativas e limitações inerentes às funções típicas de estado – que exigem o efetivo exercício da supremacia do interesse público sobre o particular.

Nesse sentido, as competências do Conselho Regional do Rio de Janeiro encontram-se estabelecidas em Regimento Interno e estão em consonância com o que estabelece o art. 15 da Lei nº 5.905/1973, das quais destacamos:

- a) Disciplinar e fiscalizar o exercício profissional, observadas as diretrizes gerais do Conselho Federal;
- b) Conhecer e decidir os assuntos atinentes à ética profissional, impondo as penalidades cabíveis;
- c) Deliberar sobre inscrição no Conselho e o seu cancelamento, mantendo o registro dos profissionais com exercício dentro da sua respectiva jurisdição;
- d) Funcionar como órgão consultivo em problemas de competência do Coren-RJ no âmbito regional, em conformidade com as diretrizes emanadas pelo Cofen;

No exercício de 2014, o Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro, no exercício de suas funções e competências exerceu seu papel de forma eficaz. Tanto que, para demonstrar, trazemos à baila as informações referentes aos nossos resultados.

Destacamos às ações referentes à fiscalização do exercício profissional e aos processos éticos, as ações relacionadas aos registros profissionais, bem como os pareceres elaborados pelas Câmaras Técnicas, que são, sem sombra de dúvida, as principais funções do Conselho de Fiscalização Profissional.

No que refere à fiscalização do exercício profissional, informamos que as suas ações ocorrem de forma permanente e ininterrupta. O aprimoramento e aperfeiçoamento dos processos de trabalho resultaram em benefício direto para a sociedade, com apresentação de um diagnóstico da saúde, relacionado à enfermagem, dentro da nossa área jurisdicional, baseado nos seguintes pilares:

- 1) Legalidade do exercício profissional de enfermagem;
- 2) Dimensionamento adequado dos profissionais de enfermagem;
- 3) Sistematização da assistência de enfermagem e
- 4) Legislações afins.

A fiscalização ainda realiza atos e procedimentos para prevenir a ocorrência de infração às legislações que regulam o exercício da enfermagem e inspeciona as

¹ Lei 5.903/73 (...) Art. 4º - Haverá um Conselho Regional em cada Estado e Território, com sede na respectiva capital, e no Distrito Federal.

² CARVALHO FILHO, José dos Santos – *Manual de Direito Administrativo*, 21.ª edição, Lumen Juris, Rio de Janeiro, 2009, pp. 445 e 446. O art. 4.º, inciso II, alínea “a” do Dec. Lei 200 de 25 de fevereiro de 1967 dispõe: art. 4.º A Administração Federal compreende: (...) II - A Administração indireta, que compreende as seguintes categorias de entidades, dotadas de personalidade jurídica própria: a) Autarquias.

irregularidades e infrações verificadas, orientando a sua correção, colhendo elementos para a instauração de processos de sua competência e encaminhando aos órgãos repartições assuntos de sua responsabilidade. Promove ações que proporcionam a aproximação do Coren-RJ com os profissionais de enfermagem atuando como principal órgão de articulação das atividades do Sistema Cofen/Conselhos Regionais.

No exercício de 2014 foram realizadas 526 (quinhentas e vinte e seis) incursões fiscalizatórias, entre fiscalização padrão, visitas técnicas e diligências, fiscalizando 347 (trezentas e quarenta e sete) instituições de saúde. Hospitais Gerais, especializados, universitários, atenção básica e pronto socorros são os tipos de instituições mais fiscalizadas.

Foram realizadas, ainda, 336 (trezentas e trinta e seis) notificações administrativas, 116 (cento e dezesseis) relatórios circunstanciados e 218 (duzentos e dezoito) relatórios circunstanciados complementares, sendo realizados 1049 (mil e quarenta e nove) atendimentos presenciais.

Também dentro de nossas competências, merece destaque as ações relacionadas à ética profissional. Conforme o próprio Código de ética dispõe, “o profissional de enfermagem atua na promoção, prevenção, recuperação e reabilitação da saúde, com autonomia e em consonância com os preceitos éticos e legais”. Aos profissionais que não observam os princípios da ética e da bioética estão sujeitos às penalidades previstas nos instrumentos normativos vigentes.

No decorrer do exercício de 2014, as Comissões de Ética instituídas no âmbito do Conselho Regional de Enfermagem apresentam o seguinte:

1. Denúncias – Foram recebidas 127 (cento e vinte e sete) denúncias - realizadas 163 (cento e sessenta e três) reuniões de esclarecimento/admissibilidade – promovidos: 84 (oitenta e quatro) arquivamentos, 26 (vinte e seis) conciliações, 10 (dez) recursos de denúncia e estão sendo processadas 44 (quarenta e três) denúncias;
2. Processos Éticos – Foram abertos 22 (vinte e dois), 4 (quatro) concluídos ainda não julgados; 28 (vinte e oito) processos éticos julgados, interposição de 3 (três) recursos.
3. Comissões Internas de Instrução – foram realizadas 307 (trezentas e sete) reuniões e foram colhidos 233 (duzentos e trinta e três) depoimentos;
4. Diligências – 87 (oitenta e sete) diligências realizadas pelas Comissões, 52 (cinquenta e duas) diligências realizadas pela coordenação/conselheiros, 111 (cento e onze) diligências realizadas com a finalidade de implantação de comissões de ética a nível local, totalizando 250 (duzentos e cinquenta) diligências;
5. Portarias – designação de defensores: 11 (onze), designação de relatores: 158 (cento e cinquenta e oito), abertura de processos éticos: 22 (vinte e dois), designação de comissões eleitorais institucionais: 13 (treze), designação de comissão de instrução: 2 duas);
6. Comissões de Ética Institucionais: 13 (treze) comissões de ética institucionais implantadas.

No que tange às inscrições profissionais temos que no exercício de 2014 foram realizadas 15.995 (quinze mil novecentos e noventa e cinco) inscrições definitivas, entre os Quadros I, II e III.

As Câmaras Técnicas também merecem destaque ao desempenhar o papel consultivo com relação a problemas de competência do Coren-RJ em âmbito regional.

Criados por meio da Lei nº 5.905, de 12 de junho de 1973, os Conselho Regionais de Enfermagem e o Conselho Federal de Enfermagem, em seu conjunto formam uma Autarquia.

Sua finalidade é disciplinar o exercício da profissão de enfermeiro e das demais profissões compreendidas nos serviços da enfermagem, destacando-se: Técnico de Enfermagem e Auxiliar de Enfermagem, nos termos do art. 2º da Lei nº 5.905/1973.

Os Conselhos Regionais tem suas competências previstas no art. 15 da Lei nº 5.905/1973, e no seu Regimento Interno, das quais destacamos:

- a) Disciplinar e fiscalizar o exercício profissional, observadas as diretrizes gerais do Conselho Federal;
- b) Conhecer e decidir os assuntos atinentes à ética profissional, impondo as penalidades cabíveis;
- c) Deliberar sobre inscrição no Conselho e o seu cancelamento, mantendo o registro dos profissionais com exercício dentro da sua respectiva jurisdição;
- d) Elaborar proposta orçamentária anual submetendo-a ao Conselho Federal, bem como, apresentar sua prestação de contas até o dia 28 de fevereiro de cada ano.

2.4 ORGANOGRAMA FUNCIONAL

Demostramos no Anexo I deste relatório o organograma oficial do COREN-RJ, e abaixo informamos as atribuições das áreas componentes da Estrutura Organizacional do COREN-RJ.

Assessoria Técnica

Assessorar e executar as determinações do Presidente, da Diretoria e do Plenário, bem como executar e coordenar outras as atividades técnico-administrativas; oferecer apoio técnico-administrativo ao Plenário, à Diretoria, e demais comissões existentes no COREN-RJ; estabelecer o relacionamento com as Escolas de Formação de Profissionais de Enfermagem; elaborar banco de dados que possibilite consultar o cadastro das escolas de enfermagem e os responsáveis pela emissão dos certificados e aprimorar o relacionamento com elas; elaborar e difundir estudos técnicos relativos à Enfermagem; orientar a prática profissional pautada no conhecimento técnico da Enfermagem.

Comissão de Ética

Receber as denúncias provenientes da Fiscalização; receber solicitações de representações contra profissionais de enfermagem; apurar previamente o conteúdo e a veracidade da denúncia; realizar diligências e oitivas com o intuito de apreciar se os elementos que compõem a denúncia são válidos; zelar pelo desempenho dos profissionais e o cumprimento do código de ética profissional da Enfermagem.

Fiscalização

Fiscalizar o exercício profissional de enfermagem em todas as instituições de saúde; divulgar amplamente os preceitos do Código de Ética dos Profissionais de Enfermagem; divulgar a Lei do exercício profissional e seu Decreto regulamentador; divulgar as Resoluções e Decisões do Conselho Federal de Enfermagem e os atos do COREN-RJ, que normatizam as atividades de enfermagem; estabelecer contato com os profissionais de enfermagem; fiscalizar os atos de divulgação das entidades de saúde, referentes a assuntos de enfermagem.

Procuradoria Geral

Assessorar o Presidente, o Plenário, a Diretoria e a Comissão de Tomada de Contas em todos os assuntos de natureza legal (jurídica), de interesse do COREN-RJ; emitir pareceres em assuntos de natureza jurídica; exercer a advocacia judicial do COREN-RJ em todas as Comarcas do Estado do Rio de Janeiro e Instância; propor medidas que facilitem a uniformidade de procedimento e a aplicação da legislação; coordenar o serviço de arrecadação da dívida ativa do COREN-RJ; elaborar os termos de obrigações, contratos, convênios, ajustes, protocolos e acordos a serem firmados em nome do COREN-RJ; assessorar os responsáveis pela condução de processos éticos, administrativos e licitatórios do COREN-RJ.

Controladoria Geral

A Controladoria destina-se ao assessoramento técnico da Diretoria e Plenário, visando controlar as atividades administrativas, orçamentário-financeira, contábil e patrimonial, sob os aspectos da legalidade, publicidade, legitimidade, economicidade, eficiência e eficácia, das unidades integrantes do Coren-RJ, na forma e atribuições definidas em Resolução do Cofen.

Administração Geral

Integrar as ações administrativas do COREN-RJ; chefiar e coordenar as atividades desenvolvidas nos departamentos, sendo o elo, a ligação desses com a Diretoria; planejar, coordenar, supervisionar e viabilizar as ações que permitam atingir os objetivos e metas do COREN-RJ; assistir o Presidente na gestão administrativa do COREN-RJ; desenvolver cronograma de atividades junto com cada departamento; aprovar e revisar os planos de trabalho anuais elaborados por cada departamento; aprimorar a gestão do COREN-RJ; propor melhorias utilizando ferramentas de melhorias de processo e gestão da qualidade; cumprir as diretrizes emanadas pela Diretoria; implantar as ações necessárias a consecução dos objetivos e metas traçados no planejamento estratégico do COREN-RJ.

Secretaria Executiva

Desempenhar a ação executiva da Diretoria através da Presidência, atuando diretamente sobre os órgãos técnicos e administrativos integrantes da estrutura do COREN-RJ, expedindo a documentação necessária ao desenvolvimento das atividades do conselho; expedir todos os documentos oriundos do Presidente; realizar a publicação dos atos na imprensa oficial; promover a integração entre os setores do COREN-RJ, distribuindo uniformemente os comunicados e demais correspondências e informes necessários a execução das atividades.

Coordenação das Subseções

Preparar as rotinas administrativas; suprir de insumos necessários a realização do serviço, o setor, os fiscais e as subseções; assessorar os funcionários das subseções, elucidando dúvidas e auxiliá-los quanto aos procedimentos administrativos; dar suporte a todas as atividades administrativas destinadas ao bom funcionamento das Subseções do COREN-RJ.

Gestão de Pessoas

Executar todos os serviços inerentes à administração de pessoal, dentre os quais: processos de admissão e demissão de empregados; programar e promover a educação continuada dos empregados; controlar a frequência dos empregados; coordenar a implantação, acompanhar e avaliar os resultados da execução da política de recursos humanos do conselho; propor e acompanhar a elaboração e avaliar a implantação de plano de cargos e salários; acompanhar a execução das atividades de medicina e segurança do trabalho; elaborar as normas e instruções, referentes as atividades de administração de pessoal e desenvolvimento de recursos; representar o Presidente do

COREN-RJ na qualidade de preposto; elaborar a folha de pagamento dos empregados; calcular os valores dos encargos sociais; preparar, dentro dos prazos previstos na legislação própria, toda a documentação necessária para o cumprimento dos dispositivos legais; responsabilizar-se pela área de benefícios e auxílios previstos na legislação trabalhista ou em acordos realizados com sindicatos; executar todas as atividades de pagamento, movimentação, cadastro de pessoal, recolhimentos, bem como as rotinas relativas as determinações da legislação trabalhista e previdenciária.

Comunicação Social

Assessorar o Presidente, o Plenário e a Diretoria nos assuntos afetos à comunicação social e que sejam de interesse do COREN-RJ; elaborar o Boletim Informativo do COREN-RJ, órgão oficial da Autarquia; gerir o site informativo do COREN-RJ; programar e propor campanhas de informação aos titulares do COREN-RJ; os programas de orientação aos titulares de enfermagem; desenvolver estratégia de mobilização e valorização dos profissionais de enfermagem; desenvolver trabalhos gráficos para o Conselho, além de projetos de cartazes, símbolos, logotipos, diagramação gráfica, no âmbito do COREN-RJ; responsabilizar-se pela criação e produção de material de comunicação visual a ser utilizado em campanhas.

Orçamento e Planejamento

Minutar a proposta orçamentária, suas reformulações, bem como a abertura de créditos adicionais, especiais ou suplementares; efetuar os empenhos, cancelamentos, reformulações dentro do exercício financeiro; informar as disponibilidades orçamentárias no decorrer do exercício financeiro; verificar e validar todo o procedimento para realização de despesa e a documentação correspondente, em obediência à legislação específica; acompanhar a execução orçamentária; planejar, coordenar e acompanhar as atividades relativas ao orçamento, coordenar e elaborar as atividades necessárias à execução do orçamento.

Financeiro

Supervisionar as demonstrações financeiras, de apuração, análise e controle de custos do conselho; elaborar o cronograma de trabalho para o encerramento do exercício financeiro e estabelecer rotinas para a manutenção das práticas contábeis; planejar sistemas de registro das informações, controlar aspectos financeiros dos contratos e convênios de prestação de serviços; apresentar relatório mensal da execução financeira e a programação de despesas para os meses subsequentes.

Protocolo Geral e Arquivo

Planejar a formulação da política de arquivamento de documentos e processos; planejar, executar e controlar as atividades de arquivo e movimentação de documentos; padronizar e executar os procedimentos técnicos relativos às atividades de produção, classificação, registro, tramitação, arquivamento, preservação, consulta, expedição, avaliação, transferência e recolhimento de documentos; preservar os atos oficiais de natureza privativa das autoridades do COREN-RJ; efetuar o controle das correspondências recebidas.

Infraestrutura

Controlar à execução dos serviços gerais do COREN-RJ, bem como coordenar as atividades técnico-administrativas dos setores de telefonia/fax, transporte, copa, manutenção, limpeza e conservação das instalações; fiscalizar os referidos serviços/contratos, efetuar o controle da expedição de malotes; responsabilizar-se pelos veículos de propriedade da Autarquia; gerenciar, acompanhar e avaliar a execução dos serviços contratados, afetos a sua área de competência.

Atendimento e Registro e Cadastro

Atendimento ao público externo: atendimento pessoal, atendimento telefônico; atendimento pelo sistema de correios e malotes; realização de novas inscrições de pessoas físicas e jurídicas de acordo com as normas vigentes; alterações em inscrições já realizadas: alterações de nome e dados cadastrais, lançamento de inscrição remida, lançamento de qualificação e especialização de profissionais, transferência de profissionais, cancelamento de inscrição, conversão de inscrição provisória em definitiva.

Compras e Suprimentos

Providenciar os orçamentos necessários para execução de compras em geral; promover a confecção de Projetos Básicos; encaminhar a CPL os processos de aquisições que necessitam ser licitados; especificar de acordo com a legislação vigente a forma de aquisição das solicitações de compras; acompanhar o inventário do Almoxarifado; controlar os preços de materiais, de equipamentos e de serviços, através de sistemas de registro de preços; efetivar o diligenciamento das compras realizadas, tendo em vista o cumprimento dos prazos de entrega estabelecidos no ato da compra, propondo as medidas cabíveis; analisar processos, verificando sua adequação às normas internas e à legislação relativa à compra, alienação, serviços e outros; acompanhar as licitações relativas à compra de materiais ou equipamentos, contratação de serviços, observando os dados necessários à decisão da proposta que melhor atenda às justificativas técnicas apresentadas; pesquisar e estudar no mercado de fornecimento de materiais e serviços, buscando o desenvolvimento de alternativas.

Comissão Permanente de Licitação e Comissão de Pregão

Elaborar editais nas modalidades de licitações previstas em lei; conduzir os certames; atentar para as alterações na legislação de licitações, encaminhar o procedimento para homologação e adjudicação pela autoridade competente; prestar os esclarecimentos necessários a condução dos certames; manter a ética e o zelo profissional, desenvolvendo a cordialidade sem estreitar vínculos com os licitantes; atentar para a obediência rigorosa aos princípios que regem a administração pública e as licitações; encaminhar para julgamento da autoridade superior os casos necessários à consideração deste.

Almoxarifado

Efetuar e coordenar as atividades de controle de materiais; Realizar a previsão de materiais; promover o levantamento do estoque, receber os materiais e responsabilizar-se pelos estoques; atualizar e manter atualizado o controle de estoques; promover a distribuição dos materiais solicitados pelos setores do COREN-RJ; promover o inventário do Almoxarifado; manter o sistema de classificação de material do Conselho, através de identificação, codificação e catalogação dos itens mantidos em estoque; propor a baixa, permuta ou revenda de bens permanentes inservíveis ou em desuso.

Dívida Ativa

Organizar, dirigir, coordenar, executar, supervisionar, controlar e avaliar as atividades sob sua responsabilidade; prestar suporte técnico aos órgãos do COREN-RJ nos assuntos relacionados à sua área de atuação; realizar e acompanhar o parcelamento de débitos dos inscritos; executar as atividades de cobrança da dívida da Autarquia; elaborar anualmente relatório das atividades da Divisão e Plano de Trabalho para o próximo exercício; executar os demais serviços conexos e peculiares à matéria; apresentar relatórios quando determinados pelo Procurador Geral ou Presidente.

Tecnologia da Informação (TI)

Definir o plano diretor de informática do COREN-RJ; planejar e coordenar a concepção, o desenvolvimento, a implantação e a manutenção de sistemas informatizados; elaborar os sistemas e programas conforme solicitação da Diretoria; assessorar a Diretoria na prospecção de novas soluções de informática; elaborar pareceres e emitir relatórios; avaliar sistemas a serem adquiridos; promover a manutenção preventiva e corretiva nos sistemas instalados no COREN-RJ; zelar pela segurança, integridade e confiabilidade dos dados armazenados em meio eletrônico; manter sob sua guarda e responsabilidade os programas elaborados e adquiridos, assim como suas correspondentes licenças de uso; desenvolver estudos e pesquisas, visando acompanhar o desenvolvimento tecnológico; compilar, editar, distribuir e guardar toda a documentação referente ao dicionário de dados e sistemas informatizados; executar rotinas de segurança dos sistemas e estabelecer normas de segurança das instalações.

Quadro 2 - Informativo de responsáveis pelos Departamentos/Setores do COREN-RJ

Departamento/Setor	Responsável	Cargo	Data de Nomeação
Assessoria Técnica	Maria da Luz Barbosa Gomes	Conselheira	12/03/2012
	Úrsula Dias Pereira	Assistente Técnico de Ensino e Pesquisa	24/08/2011
Comissão de Ética	Ana Lúcia Telles Fonseca	Conselheira	12/03/2012
	Márcia Dutra Câmara	Responsável pelo Expediente da Comissão de Ética	01/07/2008
Procuradoria Geral	Fabia Suzana Abreu dos Santos Souza	Procuradora Geral	01/12/2009
Administração Geral	Jussara de Santana Martins	Administradora Geral	02/04/2012
Coordenação das Subseções	Rafael Vasconcelos Vieira	Coordenação das Subseções	04/11/2013
Comunicação Social	Tania Athayde Santos Silva	Assessora de Comunicação e Eventos	18/06/2012
Financeiro	Normeli Fernandes	Assessor Técnico Nível I	02/01/2013
Infraestrutura	Marcelus Argento de Araujo	Assessor Técnico Nível I	10/12/2012
Compras e Suprimentos	Vivian Lucia Xavier Pereira	Assessor Técnico de Compras	10/04/2012
Almoxarifado	Diego Emanuel da Silva Pereira	Chefe do Setor de Almoxarifado	16/04/2012
Tecnologia da Informação (TI)	Arlindo Souza Amaral Neto	Chefe do Departamento de TI	15/02/2011
Fiscalização	Fernando Rocha Porto	Conselheiro	12/03/2012
	Luiza Mara Correa	Conselheira	12/03/2012
	Fátima Virgínia Siqueira de Menezes Silva	Conselheira	12/03/2012
	Heloise Conceição Gonçalves	Coordenadora Adm. do Departamento de Fiscalização	06/08/2013
Controladoria Geral	Eduardo Esposito Gentile	Controlador Geral	02/01/2013
Secretaria Executiva	Ana Cristina de Souza Faria	Assessor Técnico para Assuntos Estratégicos	02/07/2012
Gestão de Pessoas	Renata Machado Candido	Chefe do Departamento de Gestão de Pessoas	24/08/2011
Orçamento e Planejamento	Fernando Jose Cardoso	Assessor Técnico Nível I	
Protocolo Geral e Arquivo	Maria de Lourdes da Silva dos Santos	Chefe de Arquivo, Protocolo e Movimentação Externa de Documentos	30/08/2013
Atendimento e Registro e Cadastro	Demarie Amaral Goncalves	Assessor Técnico Nível II	11/06/2012
Comissão Permanente de Licitação/Pregão	Jussara de Santana Martins	Pregoeira	09/04/2013
Dívida Ativa	Carolina Carvalho Effgen	Procurador Adjunto de Tributária e Dívida Ativa	08/02/2010

2.5 PLANEJAMENTO DA UNIDADE E RESULTADOS ALCANÇADOS

2.5.1 DESCRIÇÃO SUCINTA DO PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO OU DO PLANO DE AÇÃO DA ENTIDADE, REALÇANDO OS PRINCIPAIS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS TRAÇADOS PARA A ENTIDADE PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA DO RELATÓRIO DE GESTÃO

O Planejamento Estratégico que norteou a Gestão 2012/2014, propiciou ao Conselho Regional de Enfermagem avanços em todas as áreas de atuação e ainda possibilitou a reorganização administrativa de setores e de processos de trabalho, contudo o PPA 2013/2015 elencou outras prioridades e metas a serem alcançadas.

Através do Planejamento Estratégico o COREN-RJ elencou as prioridades da gestão nas propostas orçamentárias subsequentes, elevando seus resultados em ações já mais alcançadas por esta Autarquia, como por exemplo, a modernização das instalações da sede, valorização dos profissionais de enfermagem, investimentos tecnológicos, entre outros.

No cunho administrativo avançou com o mapeamento dos processos, operacionalizados nesta nova fase através de manuais, como os de fiscalização do exercício profissional, fiscalização de contratos administrativos e manual de formalização documental.

Já o PPA 2013/2015, propiciou a gestão uma visão ainda mais estratégica dos Projetos e Atividades, promovendo a valorização e capacitação dos profissionais de enfermagem, bem como, ampliação dos serviços oferecidos, visando agilidade, qualidade e acesso irrestrito aos profissionais de enfermagem.

A que se considerar ainda o término da instalação do DATACENTER, que propiciará para janeiro de 2015 o serviço de autoatendimento aos titulares desta Autarquia que coaduna com o objetivo de atingir padrões de excelência no atendimento.

Por fim cabe ressaltar abertura de novo Procedimento Administrativo para dar continuidade ao planejamento estratégico que será executado pela Gestão 2015/2017, visando avaliar as metas alcançadas por esta gestão e a discussão de novas propostas e definições de padrão de qualidade dos serviços prestados aos profissionais de enfermagem, com a finalidade de obter maior eficiência e eficácia na administração desta Autarquia.

PLANO ESTRATÉGICO 2010-2014

Em abril de 2010, o Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro – COREN-RJ iniciou os trabalhos de implantação de seu Programa de Gestão Estratégica.

Sua abordagem é, sem dúvida, suficientemente ampla e adequada à melhoria dos resultados da organização. Em outras palavras, isto significa que a elaboração do Plano Estratégico e da sua sistemática de gerenciamento, que virá em seguida, será de extrema relevância para que o COREN-RJ alcance os resultados esperados por todos. Além disso, programas de divulgação interna e capacitação fomentarão as bases para a consecução dos objetivos contidos no plano.

2.5.2 INFORMAÇÕES SOBRE AS AÇÕES ADOTADAS PELA ENTIDADE PARA ATINGIR OS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS DO EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA DO RELATÓRIO DE GESTÃO

No processo de gerenciamento do Plano Estratégico, foi identificado a necessidade de reformulação do referido plano, pelas mudanças de rumo e bases legais não previstas à época de sua construção, além de cronogramas com marcos muito exigentes e pouco viáveis e expectativas pouco realistas, apesar do índice de resultados ter alcançado a marca de 77,52%.

Assim, o gerenciamento do plano esteve prejudicado, tendo sido encontrado dissonâncias entre este e o PPA da Autarquia, o que culminou na decisão de realização de reformulação do Plano Estratégico, cujo processo administrativo encontra-se em tramitação para a sua viabilização.

Quadro 3 – Objetivos Estratégicos

Objetivo Estratégico		Planejado	Realizado	IR	Desvio de Execução
1	Implantar a Gestão Estratégica por Processos	35,00	19,25	55,00%	-45,00%
2	Alcançar padrões de excelência no atendimento	16,00	13,00	81,25%	-18,75%
3	Aumentar a conformidade do sistema	42,00	29,50	70,24%	-29,76
4	Desenvolver Tecnologia da Informação	38,00	36,15	95,13%	-4,87%
5	Modernizar as Instalações	21,00	16,75	79,76%	-20,24%
6	Implantar a Gestão de Pessoas	25,00	22,00	88,00%	-12,00%
7	Modernizar a Comunicação Externa e Interna	12,50	9,85	78,80%	-21,20%
8	Valorizar os profissionais de Enfermagem	14,50	12,50	86,21%	-13,79%
9	Reduzir a inadimplência	9,50	6,50	68,42%	-31,58%
Resultado do Plano Estratégico - 2014		213,50	165,50	77,52%	-22,49%

2.5.3 DEMONSTRAÇÃO E CONTEXTUALIZAÇÃO DOS RESULTADOS ALCANÇADOS NO EXERCÍCIO

Objetivo Estratégico 01	Implantar a gestão estratégica por processos	Índice de Realização 55,00%	Desvio de Execução -45,00%
--------------------------------	---	--	---------------------------------------

O incremento percentual no processo de implantação da gestão estratégica no exercício de 2014 foi obtido, principalmente com a aprovação do Regimento Interno do Coren-RJ, tendo alavancado diversos procedimentos, como por exemplo, o mapeamento dos processos administrativos, financeiros e fiscalizatório deste Regional, bem como, análise pela Controladoria Geral de todos os processos que demandam controle preventivo.

Contudo, para atingir a meta estipulada, novas ações devem ser implementadas, visando o mapeamento de todos os Setores administrativos com a finalidade de avaliar novas normas e procedimentos que possibilitarão a melhoria dos processos de trabalho.

Outra meta gerencial é a implantação da auditoria no âmbito do Coren-RJ.

Objetivo Estratégico 02	Alcançar padrões de excelência no atendimento	Índice de Realização 81,25%	Desvio de Execução 18,75%
--------------------------------	--	--	--------------------------------------

Neste objetivo estratégico em especial, foram desenhadas ações para diagnóstico situacional do atendimento e implantação das melhorias na qualidade deste, percebidas pelo cliente cidadão desta Autarquia.

Estas ações vêm sendo desenvolvidas continuamente, por ter sido os processos de registro e cadastro classificados à época como processo crítico do Coren-RJ. Desta forma, desde 2011 vem sendo implantada mudanças com o apoio da Tecnologia da Informação. Os processos foram mapeados e analisados com a participação dos funcionários dos setores envolvidos, tendo sido propostas mudanças para as melhorias do setor, que são continuamente executadas e avaliadas e corrigidas, se necessário. O processo de treinamento e capacitação contribuiu sensivelmente para a padronização dos processos.

A implantação da gestão estratégica por processos nos setores envolvidos com o atendimento, cadastro e registro profissional está sendo fundamental para o alcance do padrão de excelência no atendimento, gerando satisfação do profissional de enfermagem.

A implantação do atendimento on line prevista para janeiro de 2015 possibilitará aos nossos titulares maior comodidade, celeridade e qualidade no atendimento, que se refere a uma grande parcela nos padrões de excelência no atendimento.

Neste objetivo estratégico, a sua reformulação é justificada para adequação à realidade atual. O fato de ter alcançado 81,25% no objetivo desde o exercício de 2011, não impacta o resultado dos exercícios posteriores e não reflete a busca constante pela qualidade total, preocupação dos coordenadores e funcionários envolvidos, que se esforçam continuamente para que os produtos desenvolvidos pelos respectivos setores atendam a necessidade dos profissionais de enfermagem, que são refletidas no índice de satisfação do cliente.

Objetivo Estratégico 03	Aumentar a conformidade do sistema	Índice de Realização 70,24%	Desvio de Execução -29,76%
--------------------------------	---	--	---------------------------------------

Este objetivo estratégico subsidia o cumprimento da função precípua do Coren-RJ de assegurar o exercício profissional legítimo através de atos fiscalizatórios.

Os ganhos percentuais no resultado do exercício de 2013 e 2014 do Departamento de Fiscalização refletem o verdadeiro impacto das ações de fiscalização na gestão do Coren-RJ, contribuindo para o resgate da credibilidade da Autarquia. A padronização dos processos, a manutenção e o aprimoramento dos fluxos internos otimizaram o tempo de tramitação dos processos. A descentralização para os enfermeiros fiscais do poder de emitir pareceres em matéria de fiscalização solicitadas pelo Ministério Público e outros órgãos gestores da saúde permitiram uma maior possibilidade dos profissionais/instituições fiscalizados de atender aos princípios da Ampla Defesa e do Contraditório e da Publicidade, conferindo maior celeridade na tramitação do processo e na reversão das infrações legais.

Objetivo Estratégico 04	Desenvolver a tecnologia da informação	Índice de Realização 95,13%	Desvio de Execução -4,87%
--------------------------------	---	--	--------------------------------------

Em 2010, quando na fase de elaboração do PE, os seus objetivos foram estabelecidos em função da realidade institucional à época. A aquisição do novo sistema de cadastro, dos equipamentos de informática e *softwares* eram metas prementes.

Durante o gerenciamento do PE, foi identificado que a falta de estrutura básica influenciava negativamente a execução das outras metas gerenciais definidas para o desenvolvimento da tecnologia da informação. Deste modo, outras necessidades foram surgindo decorrentes de eventos não previstos e tiveram que ser providenciadas, enquanto que algumas outras metas gerenciais contempladas no PE foram preteridas. Pode-se citar a implantação final do *datacenter* no final de 2014, que melhorou toda a estrutura de servidores de informática, e possibilitará o crescimento e desenvolvimento tecnológico do Coren-RJ, oferecendo assim, um ambiente propício para o alcance efetivo do objetivo estratégico.

Objetivo Estratégico 05	Modernizar as instalações	Índice de Realização 79,76%	Desvio de Execução -20,24%
--------------------------------	----------------------------------	--	---------------------------------------

O relativo ganho percentual neste objetivo verificado entre os exercícios fiscais de 2012 e 2014, deveu-se ao término das obras do 4º e 5º andar da sede do Coren-RJ. A mudança no final do exercício, para estes andares, de setores relacionados à atividade-fim deste Conselho e a instalação do *datacenter*, por um lado, permitiu prover uma melhor acomodação e ambiência para os funcionários destas áreas do Coren-RJ, melhorando o clima organizacional e por outro lado, a estruturação da TI da Autarquia, impactando positivamente na eficácia da gestão.

A contratação de empresa de manutenção predial no fim do exercício de 2013 também contribuiu para o ganho percentual neste objetivo.

Objetivo Estratégico 06	Implantar a gestão de pessoas	Índice de Realização 88,00%	Desvio de Execução -12,00%
--------------------------------	--------------------------------------	--	---------------------------------------

O impedimento jurídico de contratação de pessoal impossibilitou a reposição das vagas ociosas do 1º concurso Público do Coren-RJ, ocasionando um colapso no número de funcionários, obrigando a esta autarquia a fazer uma série de remanejamentos, dificultando as ações de planejamento e priorizando a execução de tarefas primordiais e urgentes, tivemos entretanto, um ganho percentual neste objetivo estratégico pois reavaliamos perfis, e através de acordos coletivos de trabalho que valorizaram o quadro de pessoal com ganhos significativos de benefícios fizeram com que os indicadores permanecessem positivos.

Objetivo Estratégico 07	Modernizar a comunicação externa e interna	Índice de Realização 78,80%	Desvio de Execução 21,20%
--------------------------------	---	--	--------------------------------------

A comunicação interna no âmbito do Coren-RJ foi estabelecida através do sistema de comunicação Spark, o que permitiu o estabelecimento de comunicação entre os setores da sede e subseções.

A comunicação externa é feita atualmente através do sítio eletrônico do Coren-RJ e de aplicativos como *facebook*, *twitter*. O Setor de Comunicação utiliza-se da ferramenta de *email marketing* para a divulgação de ações do Coren-RJ.

E quanto a comunicação externa a implantação do atendimento on line a partir de janeiro de 2015 possibilitará maior interação com nossos titulares.

Objetivo Estratégico 08	Valorizar os profissionais de enfermagem	Índice de Realização 86,21%	Desvio de Execução -13,79%
--------------------------------	---	--	---------------------------------------

As metas previstas buscam valorizar os Profissionais de Enfermagem, em todos os seus níveis, apontando-lhes caminhos e contribuindo para seu efetivo desenvolvimento.

A capacitação dos profissionais de enfermagem vem sendo realizada desde 2009 através do Projeto Capacita Coren, e em 2014 alcançou a marca de 19.103 pessoas capacitadas. Deste total, 6.922 eram enfermeiros, 8.031 de técnicos de enfermagem, 448 auxiliares de enfermagem e 3.702 estudantes.

O Projeto Boas Vindas foi criado com o objetivo de promover a entrega de franquias provisórias e código de ética nas formaturas de enfermagem no nível técnico e superior. A extinção das franquias provisórias em 2011, através de resolução do Cofen inviabilizou a entrega de franquias provisórias nas formaturas. Contudo, o Projeto Boas Vindas foi reformulado, inserido no Coren Itinerante e representa um investimento nas relações do Coren-RJ com os futuros profissionais da enfermagem. O Projeto Boas Vindas estabeleceu parcerias com instituições de ensino para estimular maior rapidez no processo de homologação dos diplomas, acelerando a entrega da inscrição definitiva do Coren-RJ permitindo um rápido acesso deste no mercado de trabalho. São realizados também, reuniões com os estudantes - Encontro Regional de Estudantes de Enfermagem. Nestas, são realizadas palestras educativas para melhor compreensão das

atribuições do seu Conselho Profissional e para a dinamização do processo de inscrição profissional.

A implantação de benefícios para os profissionais de enfermagem é a meta gerencial prioritária deste objetivo estratégico, por representar um atendimento às necessidades dos profissionais de enfermagem. Contudo, a falta de estrutura tecnológica aliado ao grande volume de profissionais em seu cadastro, inviabilizou o estabelecimento de convênios com administradoras de planos de saúde, rede de farmácias, etc, conforme metas e planos de ações traçados. A implantação do *datacenter* no fim do ano de 2013 propiciou a estrutura tecnológica para o controle de convênios.

A meta gerencial que prevê a aprovação da carga horária de 30 horas e do piso salarial nacional para a enfermagem é feita através da participação de Conselheiros do Coren-RJ no Fórum de 30 horas e nas manifestações deliberadas pelo Fórum para a sensibilização dos deputados federais e senadores. Neste fórum de negociação concentram-se membros do Sistema Cofen-Conselhos Regionais, associações de classe, federação e sindicatos. O Coren-RJ apoia as manifestações realizadas pelo Fórum, custeando o deslocamento de profissionais de enfermagem ao(s) local(is) de manifestação.

Objetivo Estratégico 09	Reduzir a inadimplência	Índice de Realização 68,42%	Desvio de Execução -31,58%
--------------------------------	--------------------------------	--	---------------------------------------

Não houve ganho percentual neste objetivo estratégico no exercício de 2014. Estima-se com a implantação do *datacenter* e a operacionalização integral das funcionalidades do sistema Incorp, proporcionarão uma melhor comunicação entre os sistemas, acarretando em uma melhora do cadastro.

Identificamos ações tímidas para a divulgação do programa do REFIS.

Iniciamos no exercício de 2014 operações para a higienização do cadastro do Coren-RJ, mas o número reduzido de profissionais devido às demissões, inviabilizou este processo.

2.5.4 INDICADORES UTILIZADOS PELA ENTIDADE PARA MONITORAR E AVALIAR A GESTÃO, ACOMPANHAR O ALCANCE DAS METAS, IDENTIFICAR OS AVANÇOS E AS MELHORIAS NA QUALIDADE DOS SERVIÇOS PRESTADOS, IDENTIFICAR NECESSIDADE DE CORREÇÃO E DE MUDANÇA DE RUMOS, ETC.

Todos os indicadores utilizados encontram-se descritos no Plano Estratégico do Coren-RJ, anexo no item 2.5.1.

No exercício de 2014, houve mudanças importantes e indesejáveis na estrutura organizacional da Autarquia, devido a grande rotatividade de funcionários do Coren-RJ, situação agravada no exercício de 2013 devido a um impedimento jurídico de contratação para substituição dos demitidos.

Paralelamente aos infortúnios, o ganho de pontos percentuais na consecução dos objetivos no exercício, deu-se em função da implantação de gestão por processos nos setores de fiscalização e de cadastro e registro profissional e a conclusão de obras de reforma do 4º e 5º andar, ambos previstos no plano estratégico do Coren-RJ.

Apesar de não previsto no PE, conforme detalhado no objetivo estratégico nº 4, a gestão atual empreendeu esforços para a implantação do datacenter, que apesar de não ter sido estabelecido no objetivo estratégico específico, propiciará meios para o alcance das metas traçadas para os outros objetivos estratégicos e de implementação de políticas e programas para atingir as metas e ações.

Outro indicador que podemos destacar é o Plano Pluri Anual – PPA, que estabeleceu descritivamente as metas de 2013 a 2015 conforme demonstrado no Anexo II.

O COREN-RJ realizou no exercício de 2014, 1º CONFLUENF (IV Seminário de Ética, I Encontro de Enfermagem na Atenção Primária de Saúde, I Seminário das Câmaras Técnicas, I Fórum de Enfermeiros Gestores da Saúde Fluminense e o I Encontro de Especialistas de Enfermagem). No valor total de R\$ 1.751.280,21 (sendo R\$ 500.000,00 referente a contrapartida do Convênio firmado entre o Município do Rio de Janeiro, através da Secretaria de Municipal de Saúde e R\$ 1.251.280,21 por conta do COREN-RJ).

2.6 ESTRUTURA DE GOVERNANÇA E DE AUTOCONTROLE DA GESTÃO

2.6.1 ESTRUTURA DE GOVERNANÇA DA ENTIDADE, TAIS COMO UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA, COMITÊ DE AUDITORIA, CONSELHOS, COMITÊS DE AVALIAÇÕES, COMITÊ DE CONTROLES INTERNOS E COMPLIANCE, OUVIDORIA ETC. DESCRREVENDO DE MANEIRA SUCINTA A BASE NORMATIVA, AS ATRIBUIÇÕES E A FORMA DE ATUAÇÃO DE CADA INSTÂNCIA.

A princípio, a forma de controle utilizada para padronizar e controlar os processos era apenas através do Manual de Procedimentos para Fiscalização de Contratos, Sistema de Registro de Preços e Formalização Processual. Tendo como objetivo orientar aos fiscais de contrato quanto ao controle da execução dos mesmos, implantando ferramentas que permitem detectar possíveis anomalias nos serviços e controlar de forma rígida os saldos dos empenhos emitidos de cada fornecedor.

Durante os anos de 2013 e 2014, a Controladoria passou por um processo de criação de procedimentos para que pudéssemos de forma eficaz, realizar um controle efetivo das principais atividades administrativas deste Regional. Nosso objetivo é implantar uma metodologia de trabalho de forma a desenvolver nossas atividades de forma dinâmica e precisa, mantendo o foco no aprimoramento da gestão.

As principais atividades desenvolvidas e realizadas no ano de 2014 foram:

- Análise de processos econômico-financeiros (PEFs);
- Análise de processos administrativos (PADs);
- Monitoramento da receita;
- Análise de balancetes contábeis.

Estes exames analisam a documentação sobre aspectos administrativos, patrimoniais, financeiros e contábeis, com fim de averiguar a exatidão e a regularidade dos atos e fatos da gestão, visando o fiel cumprimento das decisões superiores e das normas reguladoras da espécie, atentando para o cumprimento dos princípios básicos da Administração Pública e autenticidade da documentação suporte.

Os exames e pareceres utilizados nos Processos Econômico-Financeiros são:

Para garantir a segurança dos pagamentos realizados por este Regional, esta Controladoria analisou todos os processos econômicos-financeiros (PEFs) nos anos de 2014, todas as vezes em que houveram solicitação de pagamento.

Estas análises tiveram o objetivo realizar a conferência de processos econômicos financeiros (PEFs) antes da liquidação e pagamento da despesa, de acordo com as normas e parâmetros legais que regem cada solicitação de pagamento. Para isso, utilizamos como ferramenta os exames preventivo de controle interno e o exame de liquidação.

a) Exame preventivo de controle interno

Este exame tem como objetivo realizar a conferência de processos econômicos financeiros (PEFs) e dos documentos comprobatórios da realização da despesa, antes da liquidação e pagamento da despesa e todas as vezes que houver solicitação de pagamento. Este exame é variado para os diversos tipos de pagamento, são eles: diárias, fornecedores, auxílio representação e jeton, férias, rescisão, suprimimento de fundos, folha de Pagamento, custas e sentenças Judiciais.

Cabe ao Controle Interno a responsabilidade de conferir os PEFs realizando as verificações dos seguintes documentos:

- Para diárias
 - Memorando de solicitação de diárias;
 - Autorização do ordenador da despesa;
 - Formulário de requisição de diárias totalmente preenchido;
 - Formulário de requisição de passagens aéreas, quando for o caso;
 - Portaria designando o colaborador/ servidor/conselheiro;
 - Cálculo de diárias;
 - Disponibilidade financeira;
 - Dotação orçamentária;
 - Nota de empenho.

- Para fornecedores
 - Terceirizados:
 - Memorando de solicitação de pagamento;
 - Nota Fiscal atestada pelo(s) fiscal(s) do contrato;
 - Termo de Avaliação dos Serviços assinada pelo(s) fiscal(s) do contrato;
 - Cópia da Nota de Empenho;
 - Cópia do contrato e/ou aditivo, quando for o caso;
 - Portaria designando o gestor/fiscal do contrato;
 - Certidões negativas (FGTS, CND e Dívida Ativa da União);

 - Não Terceirizados:
 - Memorando de solicitação de pagamento;
 - Nota Fiscal atestada pelo(s) fiscal(s) do contrato;
 - Termo de Avaliação dos Serviços assinada pelo(s) fiscal(s) do contrato;
 - Cópia da Nota de Empenho;
 - Cópia do contrato e/ou aditivo, quando for o caso;
 - Portaria designando o gestor/fiscal do contrato;
 - Certidões negativas (FGTS, CND e Dívida Ativa da União);

- Auxílio Representação e Jeton
 - Relatório de atividades ou lista de presença da ROP e/ou REP;
 - Requisição autorizada pelo ordenador da despesa;
 - Nota de Empenho;
 - Planilha resumo com o cálculo do número de auxílios.

- Férias
 - Folha de pagamento sintética (cálculos);
 - Solicitação de férias;
 - Aviso de férias feito com 30 dias de antecedência;
 - Período aquisitivo de 12 meses correspondente ao período já trabalhado;
 - Relatório de médias.

- Rescisão
 - Portaria de exoneração, despacho ou pedido de demissão;
 - Publicação no D.O.U.;
 - Termo de Rescisão;
 - Nota de Empenho (para casos onde há necessidade do pagamento de verba rescisória de 40% sobre do FGTS).

- Suprimento de fundos
 - Da concessão:
 - Motivo para concessão;
 - Portaria designando o colaborador/ servidor;
 - Autorização do ordenador da despesa;
 - Disponibilidade financeira;
 - Dotação orçamentária;
 - Nota de empenho.

 - Da Prestação de Contas:
 - Prestação de contas apresentada no prazo;
 - Controle da data-limite para comprovação das despesas;
 - Mapa discriminativo da despesa;
 - Exame da Assessoria Técnica Financeira.

- Folha de Pagamento
 - Relatório analítico da folha de pagamento;
 - Documentação comprobatória da inclusão dos proventos e descontos no mês;
 - Valor pago de FGTS;
 - Valor pago de INSS;
 - Valor pago de PIS;
 - Ofício de autorização à gerência bancária.

- Custas e Sentenças Judiciais
 - Memorando de solicitação de pagamento;
 - Justificativa para pagamento da custa ou sentença;
 - Disponibilidade financeira;
 - Dotação orçamentária;
 - Nota de empenho.

Após esta verificação, caso o processo esteja com toda a documentação correta, é autorizado a liquidação da despesa pelo Chefe da Divisão de Controle Interno.

Caso haja alguma falha na documentação, a mesma será informada através de despacho e o PEF será enviado ao fiscal do contrato ou área solicitante do pagamento para regularização do mesmo.

Com a pendência regularizada, o fiscal do contrato ou área solicitante do pagamento enviará o PEF à Controladoria para que seja feita nova verificação e, caso a documentação esteja correta, proceder com a liquidação da despesa.

b) Exame da liquidação

Este exame verifica o direito adquirido pelo credor, tendo por base os títulos e documentos comprobatórios do respectivo crédito. Antecede ao pagamento da despesa e é realizado após o exame preventivo de controle interno, caso este exame não tenha apontado nenhuma irregularidade, todas as vezes que houver solicitação de pagamento.

Os itens verificados são:

- Nome do credor;
- Tipo da despesa;
- Instrumento jurídico principal;
- Número do elemento da despesa;
- Número do empenho;
- Saldo de empenho disponível;
- Valor da nota fiscal;
- Retenções de impostos, caso haja;
- Classificada na natureza de despesa adequada;
- Atesto do fiscal na nota fiscal ou documento comprobatório da despesa;
- Cálculo e o controle do valor para o recolhimento das obrigações patronais ao INSS (quando para pagamento de contribuinte individual ou por cooperativas).
- Quando o exame é feito para pagamento de empresas terceirizadas, ainda há verificação de:
 - Cópias das guias da GPS (INSS), GFIP (FGTS) e o arquivo SEFIP, no caso de pagamentos a empresas terceirizadas;
 - Relação dos empregados;
 - Comprovante de pagamento de salários, vale refeição e vale transporte aos empregados.

Caso haja algum item pendente, o PEF será enviado através de despacho com as informações que precisam ser corrigidas ao fiscal do contrato ou área solicitante do pagamento para regularização do mesmo.

Após a regularização e com todos os itens atendidos, é feita a liquidação através do sistema Implanta e o processo segue para o Parecer Conclusivo.

c) Parecer conclusivo

Após o exame preventivo de controle interno e o exame da liquidação é realizada uma análise do processo e da documentação necessária para o pagamento da despesa. Esta análise consiste em quatro etapas: objeto, análise, conclusão e recomendações. Não encontrando nenhum impedimento que evite o pagamento da despesa, o Controlador opina pelo pagamento da despesa, caso haja algum ponto pelo qual o fiscal do contrato precise se atentar ou alguma anormalidade no PEF, é feita recomendação para o fiscal do contrato e/ou ordenador da despesa.

Durante o ano de 2014, as análises dos Processos Administrativos (PADs) se dividiram de acordo com o objeto analisado em exames licitatórios e emissão de parecer para alterações contratuais.

a) Exames Licitatórios

Este exame analisou a licitação realizada. Foi feito antes da homologação e verificou o PAD de acordo com os preceitos da Lei 8.666/93 e com outras legislações complementares, segundo a modalidade de licitação.

b) Parecer para contratações diretas e alterações contratuais

Antes da publicação, os PADs que tratam de contratações diretas e alterações contratuais são analisados quanto à documentação necessária para efetivar o contrato ou aditivo, considerando a real necessidade ou obrigatoriedade da contratação/aquisição do serviço/bem e quanto ao cumprimento das orientações dadas no parecer da Procuradoria Geral. A análise será feita segundo os preceitos da Lei 8.666/93, considerando ainda a real necessidade ou obrigatoriedade da contratação/aquisição do serviço/bem.

Esta análise consiste em quatro etapas: objeto, análise, justificativas, custos e viabilidade orçamentária e financeira, documentação e conclusão.

- Objeto: onde será definido o que esta sendo analisado.
- Análise: onde são apontados todos os aspectos que foram analisados.
- Justificativas: são observadas as justificativas para a alteração e/ou renovação contratual com a empresa em questão.
- Custos e viabilidade orçamentária e financeira: verifica-se se há disponibilidade financeira e orçamentária e, se for o caso, o acréscimo ou supressão solicitado no valor esta de acordo com a Lei 8.666/1993.
- Documentação: onde são apontados a documentação presente no processo.
- Conclusão: não encontrando nenhum impeditivo que impeça o a celebração do aditivo, opina-se pela prorrogação do contrato.

Além da análise das despesas, também foi implementada em 2013 a análise das receitas. Através do Monitoramento da Receita são verificados o mapa contábil mensal, extrato bancário mensal e relatório de baixas contábeis. Também são selecionados dois dias aleatoriamente no mês nos quais, por amostragem, é feita verificação e comparação com o relatório com as guias baixadas no sistema Incorp. Tendo como base estes documentos, são feitas as seguintes verificações:

- Conferência dos valores do mapa contábil: a soma das contas presentes no mapa contábil, confrontado com o valor bruto deste mesmo relatório. Também foram verificados o valor da cota parte e o valor líquido.
- Comparativo dos valores totais (VT Mapa Contábil x VT Extrato): foram comparados o valor líquido do mapa contábil com a soma dos créditos do extrato bancário.
- Análise por Amostragem das Baixas Contábeis Realizadas: nesta verificação, foram analisados os relatórios com de guias lançadas dos dias solicitados. Foram selecionados, aleatoriamente, algumas guias que foram conferidas no sistema Incorp sob dois aspectos: se os valores constantes no relatório correspondem aos valores contabilizados analisados e se as baixas analisadas foram realizadas corretamente nas devidas contas contábeis.

Com o objetivo analisar as atividades orçamentárias durante o exercício vigente, também são analisados os relatórios contábeis enviados mensalmente pela empresa que realiza os serviços de contabilidade deste Conselho. Ao final de cada mês a empresa de contabilidade realiza o fechamento contábil e através dos relatórios encaminhados para a Controladoria Geral, são analisados seguintes documentos: comparativo das despesas autorizadas com as realizadas, comparativo das receitas orçadas e arrecadadas, composição do saldo de todas as contas ativas e passivas, análise dos demonstrativos contábeis e transposições, remanejamentos e reformulações orçamentárias.

Caso haja alguma outra conta ou item que mostre uma variação significativa entre os períodos comparados, também é realizada uma análise da mesma, buscando encontrar explicações para tal variação.

Ao final da verificação, a Controladoria confecciona um relatório com estas observações e emite sua opinião quanto à aprovação dos relatórios, que pode ser: aprovado sem ressalvas, aprovado com ressalvas e indeferido.

Apesar de já terem sido elaborados e implantados diversos tipos de controle neste Regional, ainda estamos trabalhando para o aprimoramento dos mesmos e para estabelecimento de novos, de maneira a proporcionar maior segurança e padronização aos procedimentos internos e maior agilidade no desempenho das atividades da Controladoria.

Contudo, apesar de já terem sido elaborados e implantados diversos tipos de controle neste Regional, ainda estamos trabalhando para o aprimoramento dos mesmos e para criação de novos, de maneira a proporcionar maior segurança e padronização aos procedimentos internos e maior agilidade no desempenho das atividades da Controladoria. Por fim, podemos destacar que a principal meta para o exercício de 2015 será o mapeamento das diversas áreas administrativas de modo a criar normas e padrões bem definidos para o aperfeiçoamento de todas as atividades operacionais do COREN-RJ.

2.6.2 DEMOSTRAÇÃO DA ATUAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA

A Controladoria Geral do Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro foi criada em 12 de dezembro de 2012 através da Decisão COREN/RJ nº 1827/2012, começando suas atividades no início de 2013. Apesar dos grandes esforços feitos durante os anos de 2013 e 2014 para criação da sua estrutura completa, composta da Divisão de Controle Interno, Auditoria Interna e Ouvidoria Geral, ainda não foi criada a unidade de Auditoria Interna neste Regional.

A perspectiva de acordo com a realidade do quadro atual de servidores desta Autarquia, com relação a implantação da auditoria interna no âmbito deste Regional de enfermagem será ao final do exercício de 2016.

2.6.3 DEMONSTRAÇÃO DA EXECUÇÃO DAS ATIVIDADES DE CORREIÇÃO NO ÂMBITO DA UNIDADE JURISDICIONADA

Mister, inicialmente, estabelecer o conceito utilizado para abordagem do tema.

O termo “correição”, com base em um dos principais dicionários de Língua Portuguesa, o Dicionário Aurélio Buarque de Holanda, tem diversos significados. Nesta abordagem utilizaremos como “Ato ou efeito de corrigir; correção”

Assim, como ato que visa a correção de condutas verifica-se que a “correição” está ligada ao exercício do “poder disciplinar”, que consiste em:

- a) para Hely Lopes Meirelles, o poder disciplinar seria “a faculdade de punir internamente as infrações disciplinares dos servidores e demais pessoas sujeitas à disciplina dos órgãos e serviços da Administração Pública”;
- b) para Maria Sylvia Zanello Di Pietro, o Poder Disciplinar “é o que cabe à Administração Pública para apurar infrações e aplicar penalidades aos servidores públicos e demais pessoas sujeitas à disciplina administrativa”;
- c) para Marcello Caetano, o “Poder Disciplinar tem origem e razão de ser no interesse e na necessidade de aperfeiçoamento progressivo do serviço público”.

Assim, a correição consiste nas atividades relacionadas à apuração de possíveis irregularidades cometidas por servidores públicos e à aplicação das devidas penalidades, por meio de um Processo Administrativo Disciplinar.

Assim, a Administração utiliza-se de meios para se organizar, controlar e corrigir suas ações para executar as atividades que lhe são incumbidas, com eficiência. Para tanto, faz-se necessário também o estabelecimento de meios hábeis a garantir a regularidade e o bom funcionamento de suas atividades, a disciplina de seus subordinados e a estrita observância às leis e regulamentos, o que, no conjunto, denomina-se Direito Administrativo Disciplinar.

Temos, portanto, que o Direito Administrativo Disciplinar é um ramo do Direito Administrativo, que tem por objetivo regular a relação da Administração Pública com seu corpo funcional, estabelecendo regras de comportamento a título de deveres e proibições, bem como, a previsão da pena a ser aplicada.

No âmbito do Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro – COREN-RJ, essa previsão está contida no parágrafo único do art. 76 do Regimento Interno aprovado pela Decisão nº 1848/2013:

“Parágrafo Único – Aos empregados admitidos por concurso público fica assegurada a estabilidade, podendo ser demitidos somente por decisão judicial ou **processo administrativo disciplinar em que seja assegurada a ampla defesa e o contraditório.**” (negritamos).

No âmbito do Sistema Cofen/Conselhos Regionais, temos a Resolução Cofen nº 155/1992, que aprova as normas de procedimento administrativo.

Não existe, atualmente, um sistema formal de correição no âmbito do Sistema, todavia a ausência de normativo próprio não impossibilita a apuração de possíveis irregularidades cometidas por servidores públicos com aplicação de penalidades.

A apuração é feita por Comissões especialmente designadas para esse fim, composta por, pelo menos, 03 (três) pessoas, servidores da Autarquia.

O Processo Administrativo Disciplinar demanda, assim, uma integração entre a legislação existente, bem como com os princípios norteadores da Administração Pública, como os da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência, além de princípios processuais, tais como o do devido processo legal, da ampla defesa, do contraditório, da presunção de não culpabilidade etc, valendo dizer, ainda, que as outras normas infralegais podem ser usadas de forma subsidiária.

No que tange à legislação vigente, destacamos:

- a) Lei no 9.784/99 – Lei de Processo Administrativo, que regula o processo administrativo no âmbito da Administração Pública Federal.
- b) Lei no 8.429/92 – Lei de Improbidade Administrativa, que apresenta disposições para responsabilizar agentes públicos por atos de improbidade, definindo os atos de improbidade administrativa e cominando penas passíveis de serem aplicadas a agentes públicos.

Assim, o poder disciplinar é exercido e a finalidade do sistema de correição é atingida sem quaisquer impedimentos à apuração de possíveis irregularidades cometidas por servidores públicos desta Autarquia, bem como a aplicação das devidas penalidades, por meio de um Processo Administrativo Disciplinar.

2.6.4 RELAÇÃO DOS PRINCIPAIS DIRIGENTES E MEMBROS DO CONSELHO

Relação dos principais dirigentes e membros de conselhos, indicando o período de gestão, o seguimento, o órgão ou a entidade que cada um representa.

Os membros do Plenário eleito pelo pleito de 18/01/2012, homologado pela decisão COFEN 0037/2012, Gestão 2012/2014 tiveram seu período efetivo de exercício compreendido entre 12/03/2012 a 31/12/2012.

Tabela 1 – Relação dos principais dirigentes e membros do conselho

CONSELHEIROS	MEMBROS EFETIVOS/ SUPLENTE
Pedro de Jesus Silva	Membro efetivo
Maria Therezinha Nóbrega da Silva	Membro efetivo
Maria José dos Santos Peixoto	Membro efetivo
Paulo Murilo de Paiva	Membro efetivo
Nádia Mattos Ramalho	Membro efetivo
Glória Maria de Carvalho	Membro efetivo
Ana Lúcia Telles Fonseca	Membro efetivo
Fernando Rocha Porto	Membro efetivo
Glacy Kelly Gomes da Cunha Bisaggio	Membro efetivo
Glauca Regina Motta da Silveira Castro	Membro efetivo
Luiza Mara Correia	Membro efetivo
Marcia Cristina Cid Araújo	Membro efetivo
Marcia Cristina Guimarães Oliveira	Membro efetivo
Maria da Luz Barbosa Gomes	Membro efetivo
Sidênia Alves Sidrião de Alencar Mendes	Membro efetivo
José Aurino dos Santos Piassabussu	Membro efetivo
Marco Antônio Tinoco de Carvalho	Membro efetivo
Maria da Glória do Desterro Costa	Membro efetivo
Maria Lucia Tanajura Machado	Membro efetivo
Rosana Teixeira Affonso	Membro efetivo
Rosimere Maria da Silva	Membro efetivo
Fátima Virginia Siqueira de Menezes Silva	Membro suplente
Itaaci Brum Ruas	Membro suplente
Lilian Prates Belem Behring	Membro suplente
Enir Braga dos Santos	Membro suplente
Marta Sauthier	Membro suplente
Neusa Maria de Azevedo	Membro suplente
Georgina Rodrigues de Freitas	Membro suplente
Sara Miranda	Membro suplente
Danielle Bessler	Membro suplente
Lucia Helena de França Ferreira	Membro suplente
Regina Célia Carvalho Veras	Membro suplente
Rita Maria de Oliveira Ribas Assis	Membro suplente
Rogéria Maria Silva do Nascimento	Membro suplente
Sonia Silva Paiva Mota Gonçalves	Membro suplente
Tereza Cristina Abrahão Fernandes	Membro suplente
Valéria de Oliveira Lange	Membro suplente
Adriana dos Santos Silva	Membro suplente
Alderson José dos Santos Filho	Membro suplente
José Américo da Silva Roberto	Membro suplente
Luciano de Oliveira Pinheiro	Membro suplente
Shirley da Conceição Sizenando	Membro suplente

Alguns conselheiros, efetivos ou suplentes, têm atribuições distintas sendo responsável por áreas e/ou projetos diferenciados, como segue abaixo.

Tabela 2 – Relação dos dirigentes com atribuições

CONSELHEIROS	SETOR DE AÇÃO - ATIVIDADES	DESIGNAÇÃO
Pedro de Jesus Silva	Diretoria - Presidente	Decisão COREN-RJ 1791/2012 - 12/03/2012
Maria Therezinha Nóbrega da Silva	Diretoria - Vice - Presidente	Decisão COREN-RJ 1791/2012 - 12/03/2013
Maria José dos Santos Peixoto	Diretoria - 1ª Tesoureiro	Decisão COREN-RJ 1791/2012 - 12/03/2014
Paulo Murilo de Paiva	Diretoria - 2ª Tesoureira	Decisão COREN-RJ 1791/2012 - 12/03/2015
Nádia Mattos Ramalho	Diretoria - 1ª Secretária	Decisão COREN-RJ 1791/2012 - 12/03/2016
Glória Maria de Carvalho	Diretoria - 2ª Secretária	Decisão COREN-RJ 1791/2012 - 12/03/2012
Ana Lúcia Telles Fonseca	Comissão de ética	Portaria nº 727/2009 - 16/11/2009
Fernando Rocha Porto	Projetos câmaras técnicas	Portaria nº 321/2012 - 06/12/12
Glacy Kelly Gomes da Cunha Bisaggio	Projetos especiais / Coren Móvel	Portaria nº 22/2011 - 31/01/2011
Gláucia Regina Motta da Silveira Castro	Projetos câmaras técnicas	Portaria nº 321/2012 - 06/12/12
Luiza Mara Correia	Projetos câmaras técnicas	Portaria nº 321/2012 - 06/12/12
Marcia Cristina Cid Araújo	Projetos câmaras técnicas	Portaria nº 321/2012 - 06/12/12
Maria da Luz Barbosa Gomes	Assessoria técnica	Portaria nº 728/2009 - 16/11/2009
Sidênia Alves Sidrião de Alencar Mendes	Projetos câmaras técnicas	Portaria nº 245/2012 - 03/09/2012
Marco Antônio Tinoco de Carvalho	Responsável subseção	Portaria nº 050/2013 - 22/02/2013
Maria da Glória do Desterro Costa	Projetos câmaras técnicas	Portaria nº 321/2012 - 06/12/12
Maria Lucia Tanajura Machado	Comissão de ética	Portaria nº 004/2011 - 03/01/2011
Rosana Teixeira Affonso	Responsável subseção	Portaria nº 050/2013 - 22/02/2013
Itaaci Brum Ruas	Responsável subseção	Portaria nº 050/2013 - 22/02/2013
Lilian Prates Belem Behring	Projeto capacita COREN-RJ	Portaria nº 137/2012 - 30/05/2012
Enir Braga dos Santos	Responsável subseção	Portaria nº 050/2013 - 22/02/2013
Marta Sauthier	Projetos câmaras técnicas	Portaria nº 321/2012 - 06/12/12
Neusa Maria de Azevedo	Projetos câmaras técnicas	Portaria nº 321/2012 - 06/12/12
Shirley da Conceição Sizenando da Silva	Responsável subseção	Portaria nº 050/2013 - 22/02/2013
Sonia Silva Paiva Mota Gonçalves	Responsável subseção	Portaria nº 050/2013 - 22/02/2013

2.6.5 REMUNERAÇÃO PAGA AOS ADMINISTRADORES

Não se aplica à natureza jurídica da UJ.

Conforme artigo 14 do Regimento Interno do COREN/RJ aprovado pela Resolução 1848/2013, o mandato dos membros do Plenário do Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro são honoríficos, tendo duração de 03 anos, admitindo-se uma reeleição consecutiva.

2.7 PROGRAMAÇÃO E EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

2.7.1 DEMOSTRAÇÃO DA RECEITA

Quadro 4 – Demonstração da Receita

Demonstração da Receita		
	2013	2014
a) Origem das receitas (anuidades; taxas de serviço; multas; doações etc.)		
CONTRIBUIÇÕES ANUIDADE DE PESSOAS FÍSICAS	16.427.565,72	18.564.491,12
CONTRIBUIÇÕES ANUIDADE DE PESSOAS JURIDICAS	320.380,77	120.162,30
RECEITAS IMOBILIÁRIAS	-	-
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	332.660,01	596.278,35
JUROS E MULTAS SOBRE EMPRÉSTIMOS	-	-
RECEITAS DE SERVIÇOS	2.141.216,10	1.848.710,30
TRANSFÊRENCIAS CORRENTES	-	-
MULTAS, JUROS E CORREÇÕES SOBRE ANUIDADE DE PESSOA FÍSICA	365.072,71	368.265,41
MULTAS, JUROS E CORREÇÕES SOBRE DE PESSOA JURÍDICA	3.278,80	2.051,91
INDENIZAÇÕES e RESTITUIÇÕES	100,00	-
RECEITAS DA DÍVIDA ATIVA	5.854.684,58	6.152.593,87
RECEITAS DIVERSAS (ESPECIFICAR)	24.893,61	519.892,98
b) Previsão e arrecadação por natureza, justificando eventuais oscilações significativas.	Previsão	Arrecadação
CONTRIBUIÇÕES ANUIDADE DE PESSOAS FÍSICAS	18.770.466,00	18.564.491,12
CONTRIBUIÇÕES ANUIDADE DE PESSOAS JURIDICAS	387.600,00	120.162,30
RECEITAS IMOBILIÁRIAS	-	-
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	650.000,00	596.278,35
JUROS E MULTAS SOBRE EMPRÉSTIMOS	-	-
RECEITAS DE SERVIÇOS	4.527.846,00	1.848.710,30
TRANSFÊRENCIAS CORRENTES	-	-
MULTAS, JUROS E CORREÇÕES SOBRE ANUIDADE DE PESSOA FÍSICA	526.014,00	368.265,41
MULTAS, JUROS E CORREÇÕES SOBRE DE PESSOA JURÍDICA	246.428,00	2.051,91
INDENIZAÇÕES e RESTITUIÇÕES	-	-
RECEITAS DA DÍVIDA ATIVA	5.729.426,40	6.152.593,87
RECEITAS DIVERSAS (ESPECIFICAR)	870.399,60	519.892,98
c) Forma de partilha da receita entre as unidades central, regionais ou estaduais, caso o montante apresentado refira-se ao total arrecadado pela entidade de fiscalização do exercício profissional.	2013	2014
Receita Total Arrecadada	25.469.852,30	28.172.446,24
Receita Total Compartilhada	25.112.298,68	27.056.274,91
Valor da Cota Parte ao Federal 25%	6.278.074,67	6.764.070,81

2.7.2 DEMONSTRAÇÃO E ANÁLISE DO DESEMPENHO DA ENTIDADE NA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

2.7.2.1 PROGRAMAÇÃO

Quadro 5 – Programação de despesas

Unidade Orçamentária :		Código UO:	UGO:	
Origem dos Créditos Orçamentários		Grupos de Despesa Correntes		
		1 – Pessoal e Encargos Sociais	2 – Juros e Encargos da Dívida	3- Outras Despesas Correntes
DOTAÇÃO INICIAL		11.168.000,00		19.829.960,00
CRÉDITOS	Suplementares			981.500,00
	Especiais	Abertos		
		Reabertos		
	Extraordinários	Abertos		
		Reabertos		
Créditos Cancelados				
Outras Operações				
Dotação final 2014 (A)		11.168.000,00		20.811.460,00
Dotação final 2013 (B)		11.440.350,00		16.211.283,33
Variação (B/A-1)*100		2,44		-22,10
Origem dos Créditos Orçamentários		Grupos de Despesa Capital		
		4 – Investimentos	5 – Inversões Financeiras	6- Amortização da Dívida
DOTAÇÃO INICIAL		235.000,00		
CRÉDITOS	Suplementares			
	Especiais	Abertos		
		Reabertos		
	Extraordinários	Abertos		
		Reabertos		
Créditos Cancelados				
Outras Operações				
Dotação final 2014 (A)		235.000,00		
Dotação final 2013 (B)		1.138.666,67		
Variação (A/B-1)*100		79,36		

2.7.2.1.1 ANÁLISE CRÍTICA

No exercício de 2014 a arrecadação total do Regional foi de R\$ 28.172.446,24, correspondente a 87,45% da Proposta Orçamentária para o exercício, que foi de R\$ 32.214.460,00; este valor total da Proposta orçamentária surge após a 1ª e 2ª Reformulações Orçamentárias, onde foram autorizados créditos adicionais com origem em superávits de exercícios anteriores no montante de R\$ 481.500,00 e acréscimo de receitas, em especial de Convênio firmado entre o COREN/RJ e a Prefeitura Municipal do Estado do Rio de Janeiro no valor de R\$ 500.000,00.

As reformulações tiveram o propósito de equilibrar a proposta orçamentária em virtude da execução da despesa, que da mesma forma remetia a um cenário que necessitava de complementação para o custeio do regional, face à estimativa de receita que em meados de outubro dava sinal de aumento real em relação ao exercício anterior.

Cabe ainda ressaltar que a 1ª reformulação orçamentária, realizada no início do exercício deveu-se face à utilização de Crédito Adicional, em respeito a Lei 4.320/64 art.43§ 1º, crédito este advindo de superávits de exercícios anteriores, no valor total de R\$ 481.500,00.

Expurgando da Proposta Orçamentária as receitas de capital (créditos adicionais), arrecadação atingiu 88,85% das receitas correntes compromissadas.

A despesa realizada no ano de 2014 totalizou R\$ 28.976.736,09, correspondente a 89,95% da Proposta Orçamentária para o exercício, que foi de R\$ 35.214.460,00 (após a 2ª Reformulação Orçamentária).

Resultado Orçamentário

O Regional encerrou o exercício com Déficit Orçamentário de R\$ 804.289,85, se comparada a Receita Arrecadada com a despesa realizada. No entanto, o déficit orçamentário foi inteiramente coberto com recursos próprios, conforme 1º e 2º reformulação orçamentária, onde foram autorizados créditos adicionais com origem em superávits de exercícios anteriores e acréscimo de receitas, em especial de convênio firmado entre o COREN-RJ e a Prefeitura Municipal do Estado do Rio de Janeiro.

Resultado Financeiro

O lastro financeiro apurado no exercício de 2014 (ático financeiro-passivo financeiro) monta em R\$ 106.793,24, com comprometimento real na ordem de 1.07 (índice de liquidez total).

O Regional encerra o resultado de 2014 com disponibilidade imediata de R\$ 486.541,28.

2.7.2.2 EXECUÇÃO DA DESPESA COM CRÉDITOS ORIGINÁRIOS

Quadro 6 – Despesas por Modalidade de Contratação

Modalidade de Contratação	Despesa Liquidada		Despesa paga	
	2014	2013	2014	2013
1. Modalidade de Licitação (a+b+c+d+e+f)	5.441.023,38	4.451.275,42	5.441.023,38	4.102.365,74
a) Convite	-	-	-	-
b) Tomada de Preços	-	80.881,85	-	76.818,94
c) Concorrência	-	-	-	-
d) Pregão	6.396.523,70	4.370.393,57	6.396.523,70	4.025.546,80
e) Concurso	-	-	-	-
f) Consulta	-	-	-	-
2. Contratações Diretas (g+h)	624.359,63	1.412.511,53	603.097,07	899.519,62
g) Dispensa	52.682,62	95.866,10	52.682,62	93.457,60
h) Inexigibilidade	571.677,01	1.316.645,43	550.414,45	806.062,02
3. Regime de Execução Especial	5.887,40	12.996,87	5.887,40	12.996,87
i) Suprimento de Fundos	5.887,40	12.996,87	5.887,40	12.996,87
4. Pagamento de Pessoal (j+k)	11.200.553,04	11.047.089,82	11.200.073,04	11.046.881,92
j) Pagamento em Folha	10.962.673,04	10.775.539,82	10.962.673,04	10.775.331,92
k) Diárias	237.880,00	271.550,00	237.400,00	271.550,00
5. Outros	10.917.280,68	9.677.757,51	10.808.751,10	9.340.216,09
6. Total (1+2+3+4+5)	29.144.604,45	26.601.631,15	29.014.332,31	25.401.980,24

2.7.2.3 DESPESAS POR GRUPO E ELEMENTO DE DESPESA

Quadro 7 – Despesas por grupo e elemento de despesa

DESPESAS CORRENTES								
Grupos de Despesa Exercícios	Despesa Empenhada		Despesa Liquidada		RP não processados		Valores Pagos	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
1. Despesas de Pessoal	11.369.136,35	11.535.897,93	11.052.953,04	11.152.293,01	-	-	11.052.953,04	11.152.085,11
3.1.10.01.04 - Vencimentos (Pessoal Fixo)	6.954.093,26	6.960.000,00	6.953.984,41	6.812.486,98	-	-	6.953.984,41	6.812.486,98
3.1.10.03.01 - Previdência Social - Cota Parte Empresa	1.709.258,32	1.714.000,00	1.704.426,47	1.663.726,43	-	-	1.704.426,47	1.663.726,43
3.1.10.03.02 - Fundo de Garantia por Tempo de Serviços	653.615,18	642.700,00	652.963,60	633.553,30	-	-	652.963,60	633.553,30
Demais elementos do grupo	2.052.169,59	2.219.197,93	1.741.578,56	2.042.526,30	-	-	1.741.578,56	2.042.318,40
2. Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-	-	-
Nome 1º elemento de despesa	-	-	-	-	-	-	-	-
Nome 2º elemento de despesa	-	-	-	-	-	-	-	-
Nome 3º elemento de despesa	-	-	-	-	-	-	-	-
Demais elementos do grupo	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Outras Despesas Correntes	21.086.825,38	16.638.085,22	17.489.893,31	14.026.108,05	-	160.737,71	17.367.389,17	13.210.134,81
3.2.10.04 - Cota parte COFEN (25%)	6.766.345,00	6.280.000,00	6.764.070,81	6.278.074,90	-	-	6.764.070,81	6.278.074,90
3.1.32.17 - Congressos, Convenções, Conferencias e Simpósios	1.694.053,30	26.057,94	98.400,00	26.057,94	-	-	98.400,00	26.057,94
3.1.32.32 - Despesas com Reuniões e Representações	1.676.763,17	1.399.707,06	1.483.538,01	1.277.724,07	-	-	1.425.248,29	1.250.805,72
Demais elementos do grupo	10.949.663,91	8.932.320,22	9.143.884,49	6.444.251,14	-	160.737,71	9.079.670,07	5.655.196,25
Totais	32.455.961,73	28.173.983,15	28.542.846,35	25.178.401,06	-	160.737,71	28.420.342,21	24.362.219,92

DESPESAS DE CAPITAL								
Grupos de Despesa	Despesa Empenhada		Despesa Liquidada		RP não processados		Valores Pagos	
Exercícios	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
4. Investimentos	628.663,90	1.138.252,36	601.758,10	167.400,00	-	917.852,36	593.990,10	167.400,00
4.1.20.19 - Mobiliário em Geral	299.261,00	7.912,50	299.261,00	-	-	7.912,50	299.261,00	-
4.1.20.99 - Outros Bens Móveis	131.358,00	-	131.358,00	-	-	-	123.590,00	-
4.1.20.23 - Software	109.605,80	-	82.700,00	-	-	-	82.700,00	-
Demais elementos do grupo	88.439,10	1.130.339,86	88.439,10	167.400,00	-	909.939,86	88.439,10	167.400,00
5. Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-
Nome 1º elemento de despesa	-	-	-	-	-	-	-	-
Nome 2º elemento de despesa	-	-	-	-	-	-	-	-
Nome 3º elemento de despesa	-	-	-	-	-	-	-	-
Demais elementos do grupo	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-	-	-
Nome 1º elemento de despesa	-	-	-	-	-	-	-	-
Nome 2º elemento de despesa	-	-	-	-	-	-	-	-
Nome 3º elemento de despesa	-	-	-	-	-	-	-	-
Demais elementos do grupo	-	-	-	-	-	-	-	-
Totais	628.663,90	1.138.252,36	601.758,10	167.400,00	-	917.852,36	593.990,10	167.400,00

2.7.2.3.1 ANÁLISE CRÍTICA

Analisando os quadros dos itens 2.7.2.2 e 2.7.2.3, destacamos a seguir as informações relevantes da Execução Orçamentária.

Das modalidades de licitação aplicadas no COREN-RJ em 2014, podemos alegar que o Pregão Presencial é sem dúvida a modalidade mais usual neste regional, representando 90% das despesas liquidadas. Utilizando esta modalidade, podemos utilizar o Registro de Preços como sendo a principal ferramenta de controle de gastos com custeio de materiais, suprimentos de diversos tipos, etc. Em face da adoção do Registro de Preços, o COREN-RJ conseguiu equilibrar sua real despesa frente a proposta orçamentária, possibilitando ao órgão maior eficiência em suas ações.

As contratações por inexigibilidade, com valores significativos em 2013 foram na Contratação do Banco do Brasil para gerenciamento de toda a operação de cobrança e arrecadação do regional. Entretanto em 2014, com o termino do contrato com o Banco do Brasil, foi realizado pregão para contratação de instituição bancaria oficial, no qual participaram o Banco do Brasil e a Caixa Econômica Federal, conforme determina o Ofício do COFEN Nº 284/2009.

É importante ressaltar a diminuição de 54,70% de gastos com o regime de suprimento especial, pois a liberação de suprimento de fundos ocorreu somente para o uso nas suas principais atribuições, gastos emergenciais e urgências.

Todavia, não houveram alterações significativas ocorridas no exercício, além daquelas já mencionadas que foi a utilização de crédito adicional concedido através da 1ª reformulação orçamentária.

Observamos também no exercício de 2014, aumento significativo na conta de Congressos, Convenções, Conferencias e Simpósios, se compararmos com o exercício de 2013. Este aumento é devido a realização do I Congresso Fluminense de Enfermagem em dezembro de 2014, previsto no PPA (Plano Pluri Anual).

Também podemos observar que não houve restos a pagar não processados, em virtude da total liquidação das despesas na sua competência correta.

Concluindo, dentre os eventos mais negativos que prejudicaram a execução orçamentária o corte orçamentário imposto pelo COFEN, teve como consequência um grande volume de transposições orçamentárias nos grupos e entre grupos para que o COREN-RJ pudesse honrar com vários compromissos assumidos.

2.7.2.4 DEMONSTRAÇÃO E ANÁLISE DE INDICADORES

A ferramenta utilizada para demonstrar e medir o desempenho orçamentário consiste em analisar o Balanço Orçamentário mensalmente, através do quadro demonstrado abaixo, a qual nos permite verificar em termos percentuais o andamento por grupo de despesa e receita.

O quadro a seguir mostra o resultado anual do desempenho orçamentário e consequentemente financeiro deste regional, o que consideramos pelo percentual de despesa de -10,05% e da receita em -12,55%, que a previsão, mostrou equilíbrio planejado com as ações executadas.

Quadro 8 – Balanço Orçamentário 2014

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - 2014			
CATEGORIA ECONÔMICA	PREVISÃO	ARRECADAÇÃO	VARIAÇÃO %
RECEITA CORRENTE	31.708.180,00	28.172.446,24	-11,15%
Anuidade Pessoas Físicas	18.770.466,00	18.564.491,12	-1,10%
Anuidade Pessoas Jurídicas	387.600,00	120.162,30	-69,00%
Receita Patrimonial	650.000,00	596.278,35	-8,26%
Receita com Serviços	4.527.846,00	1.848.710,30	-59,17%
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00%
Multas, Juros e Correções	772.442,00	370.317,32	-52,06%
Receita Dívida Ativa	5.729.426,40	6.152.593,87	7,39%
Receitas Diversas	870.399,60	519.892,98	-40,27%
-	0,00	0,00	0,00%
RECEITA CAPITAL	506.280,00	0,00	0,00%
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00%
Alienação Bens Móveis	24.780,00	0,00	0,00%
Alienação Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00%
Amort. Empréstimos	0,00	0,00	0,00%
Transferências Capital	0,00	0,00	0,00%
Outras Receitas Capital	481.500,00	0,00	0,00%
		0,00	0,00%
TOTAL R\$	32.214.460,00	28.172.446,24	-12,55%

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - 2014			
CATEGORIA ECONÔMICA	AUTORIZADA	EXECUTADA	VARIAÇÃO %
DESPESA CORRENTE	31.554.760,00	28.348.072,19	-10,16%
Despesas Custeio	24.788.415,00	21.584.001,38	-12,93%
Pessoal Civil	11.111.488,59	10.608.712,39	-4,52%
Material Consumo	742.181,70	678.343,71	-8,60%
Serviços Terceiros e Encargos	2.742.457,50	2.667.411,89	-2,74%
Outros Serviços e Encargos	9.771.856,85	7.218.402,36	-26,13%
Diversas Despesas de Custeio	420.430,36	411.131,03	-2,21%
Transferências Correntes	6.766.345,00	6.764.070,81	-0,03%
Cota Parte COFEN	6.766.345,00	6.764.070,81	-0,03%
Apoio Financeiro / Patrocínios	0,00	0,00	0,00%
-	0,00	0,00	0,00%
DESPESA CAPITAL	659.700,00	628.663,90	-4,70%
Obras e Instalações	0,00	0,00	0,00%
Equipamentos e Materiais	659.700,00	628.663,90	-4,70%
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00%
-	0,00	0,00	0,00%
TOTAL R\$	32.214.460,00	28.976.736,09	-10,05%

2.7.3 TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS

2.7.3.1 RELAÇÃO DOS INSTRUMENTOS DE TRANSFERÊNCIA VIGENTES NO EXERCÍCIO

Quadro 9 – Caracterização dos instrumentos de transferências vigentes no exercício de referência

Unidade Concedente ou Contratante									
Nome: Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro									
CNPJ: 27.149.095/0002-66				UG/GESTÃO: COREN-RJ					
Informações sobre as transferências									
Modalidade	Nº do instrumento	Beneficiário	Valores Pactuados		Valores Repassados		Vigência		Sit.
			Global	Contrapartida	No exercício	Acumulado até exercício	Início	Fim	
1	S/N	UNIVERSIDADE FEDERAL FLUMINENSE	636.715,00	287.615,00	0,00	43.193,00	28/11/2013	28/11/2016	2
Nota Explicativa:									
LEGENDA									
Modalidade:			Situação da Transferência:						
1 - Convênio			1 - Adimplente						
2 - Contrato de Repasse			2 - Inadimplente						
3 - Termo de Cooperação			3 - Inadimplência Suspensa						
4 - Termo de Compromisso			4 - Concluído						
			5 - Excluído						
			6 - Rescindido						
			7 - Arquivado						

2.7.3.2 QUANTIDADE DE INSTRUMENTOS DE TRANSFERÊNCIAS CELEBRADOS E VALORES REPASSADOS NOS TRÊS ÚLTIMOS EXERCÍCIOS

Quadro 10 – Resumo dos Instrumentos Celebrados Pela UJ nos Três Últimos Exercícios

Unidade Concedente ou Contratante						
Nome: Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro						
CNPJ: 27.149.095/0002-66						
UG/GESTÃO: COREN/RJ						
Modalidade	Quantidade de instrumentos celebrados em cada exercício			Montantes repassados em cada exercício, independentemente do ano de celebração do instrumento (em R\$ 1,00)		
	2014	2013	2012	2014	2013	2012
Convênio	0	1	1	-	43.193,00	-
Contrato de Repasse	0	0	0	-	-	-
Termo de Cooperação	0	0	0	-	-	-
Termo de Compromisso	0	0	0	-	-	-
Totais	0	1	0	-	43.193,00	-
Nota Explicativa:						

2.7.3.3 INFORMAÇÃO SOBRE AS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS REALIZADAS NO EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA

Quadro 11 – Resumo da prestação de contas sobre transferências concedidas pela UJ na modalidade de convênio, termo de cooperação e de contratos de repasse.

Valores em R\$ 1,00

Unidade Concedente					
Nome: Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro					
CNPJ: 27.149.095/0002-66			UG/GESTÃO: COREN/RJ		
Exercício da prestação das contas	Quantitativos e montante repassados		Instrumentos		
			(Quantidade e Montante Repassado)		
			Convênios	Termo de Cooperação	Contratos de Repasse
2014	Contas prestadas	Quantidade	-	-	-
		Montante Repassado	-	-	-
	Contas NÃO prestadas	Quantidade	-	-	-
		Montante Repassado	-	-	-
2013	Contas prestadas	Quantidade	-	-	-
		Montante Repassado	-	-	-
	Contas NÃO prestadas	Quantidade	1	-	-
		Montante Repassado	43.193,00	-	-
2012	Contas prestadas	Quantidade	-	-	-
		Montante Repassado	-	-	-
	Contas NÃO prestadas	Quantidade	-	-	-
		Montante Repassado	-	-	-
Anteriores a 2012	Contas NÃO prestadas	Quantidade	-	-	-
		Montante Repassado	-	-	-

Nota Explicativa: Foi paga uma única parcela no valor supracitado, o COREN-RJ notificou a UFF com o objetivo da regularização da prestação de contas do valor pago.

2.7.3.4 INFORMAÇÕES SOBRE A ANÁLISE DAS PRESTAÇÕES DE CONTAS DE CONVÊNIO E DE CONTRATOS DE REPASSE

Não houve análise, pois a prestação de contas ainda não foi entregue até 31/12/2014.

2.7.3.5 INFORMAÇÕES SOBRE A ANÁLISE DAS PRESTAÇÕES DE CONTAS DE CONVÊNIOS E DE CONTRATOS DE REPASSE

O convênio tem por objeto a realização do Mestrado Profissional de Enfermagem Assistencial, no intuito de fortalecer e aprofundar a formação do Enfermeiro na área específica do cuidado com a clientela, atendendo as demandas particulares e de arranjos produtivos com vistas ao desenvolvimento nacional, regional ou local.

Sendo este de grande valia aos profissionais de enfermagem, foi absorvido por este Regional, que tem participado ativamente do plano de trabalho no que nos compete. A Conselheira Maria Therezinha Nóbrega foi nomeada gestora do convênio para seu acompanhamento, por se tratar de tema relevante aos seus conhecimentos.

Ainda para auxiliar na execução do plano trabalho proposto, estamos criando o Setor de Prestação de Contas e de Convênio, que se responsabilizará pela conferência dos documentos, bem como pela aplicabilidade dos recursos, juntamente com a Controladoria Geral.

Concluimos por fim, que até 31 de dezembro de 2014 foi paga apenas uma única parcela no valor supracitado. O COREN-RJ notificou a UFF com o objetivo da regularização da prestação de contas do valor pago.

2.8 GESTÃO DE PESSOAS, TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA E CUSTOS RELACIONADOS

2.8.1 ESTRUTURA DE PESSOAL DA UNIDADE

2.8.1.1 DEMONSTRAÇÃO DA FORÇA DE TRABALHO À DISPOSIÇÃO DO CONSELHO

O COREN-RJ está composto por cento e cinquenta e seis funcionários, sendo vinte e um funcionários em cargos de comissão e vinte e cinco funcionários que exercem função gratificada.

Abaixo, demostramos de forma sucinta através de tabelas as características destes grupos de funcionários e de forma detalhada através das relações do Anexo II da versão impressa deste relatório.

2.8.1.1.1 LOTAÇÃO

Quadro 12 - Força de Trabalho da UJ – Situação Apurada Em 31/12

Tipologias dos Cargos	Lotação		Ingressos no exercício	Egressos no exercício
	Autorizada	Efetiva		
1. Servidores em cargos efetivos (1.1 + 1.2)	-	137	-	9
1.1. Membros de poder e agentes políticos	-	-	-	-
1.2. Servidores de Carreira (1.2.1+1.2.2+1.2.3+1.2.4)	-	137	-	9
1.2.1. Servidores de carreira vinculada ao órgão	Não há	137	-	9
1.2.2. Servidores de carreira em exercício descentralizado	Não há	-	-	-
1.2.3. Servidores de carreira em exercício provisório	Não há	-	-	-
1.2.4. Servidores requisitados de outros órgãos e esferas	Não há	-	-	-
2. Servidores com Contratos Temporários	Não há	-	-	-
3. Servidores sem Vínculo com a Administração Pública	Não há	19	2	1
3. Total de Servidores (1+2+3)	-	156	2	10

2.8.1.1.2 SITUAÇÕES QUE REDUZEM A FORÇA DE TRABALHO DO CONSELHO

Houve apenas uma, de acordo com a Requisição Defensoria Pública Federal - Lei Federal 9020/95 até 31 de dezembro.

2.8.1.2 PROCESSO DE INGRESSO DE FUNCIONÁRIO NA ENTIDADE

Durante o ano de 2014, não houve admissões de novos funcionários, porém houve dez egressos.

2.8.1.3 QUALIFICAÇÃO DA FORÇA DE TRABALHO

2.8.1.3.1 ESTRUTURA DE CARGOS E DE FUNÇÕES

Quadro 13 - Detalhamento Estrutura de Cargos em Comissão e Funções Gratificadas da UJ (Situação em 31/12)

Tipologias dos cargos em comissão e das funções gratificadas	Lotação		Ingressos no exercício	Egressos no exercício
	Autorizada	Efetiva		
1. Cargos em comissão	-	21	2	1
1.1. Cargos Natureza Especial	Não há	-	-	-
1.2. Grupo Direção e Assessoramento superior	Não há	-	-	-
1.2.1. Servidores de carreira vinculada ao órgão	Não há	2	-	-
1.2.2. Servidores de carreira em exercício descentralizado	Não há	-	-	-
1.2.3. Servidores de outros órgãos e esferas	Não há	1	-	-
1.2.4. Sem vínculo	Não há	18	2	1
1.2.5. Aposentados	Não há	-	-	-
2. Funções gratificadas	-	25	-	-
2.1. Servidores de carreira vinculada ao órgão	Não há	23	-	-
2.2. Servidores de carreira em exercício descentralizado	Não há	-	-	-
2.3. Servidores de outros órgãos e esferas	Não há	-	-	-
3. Total de servidores em cargo e em função (1+2)	-	46	2	1

2.8.1.3.2 QUALIFICAÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL DO CONSELHO SEGUNDO A IDADE

Quadro 14 - Quantidade de Servidores da UJ por Faixa Etária - Situação em 31/12

Tipologias do Cargo	Quantidade de Servidores por Faixa Etária				
	Até 30 anos	De 31 a 40 anos	De 41 a 50 anos	De 51 a 60 anos	Acima de 60 anos
1. Provimento de cargo efetivo	32	38	17	23	02
1.1. Membros de poder e agentes políticos	-	-	-	-	-
1.2. Servidores de Carreira	32	38	17	23	02
1.3. Servidores com Contratos Temporários	-	-	-	-	-
2. Provimento de cargo em comissão	11	16	7	12	0
2.1. Cargos de Natureza Especial	-	-	-	-	-
2.2. Grupo Direção e Assessoramento Superior	1	9	4	7	0
2.3. Funções gratificadas	11	6	3	5	0
3. Totais (1+2)	43	54	24	35	2

2.8.1.3.3 QUALIFICAÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL DO CONSELHO SEGUNDO A ESCOLARIDADE

Quadro 15 – Quantidade de Servidores da UJ por Nível de Escolaridade - Situação em 31/12

Tipologias do Cargo	Quantidade de pessoas por nível de escolaridade								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Provimento de cargo efetivo	0	0	1	4	43	28	23	12	1
1.1. Membros de poder e agentes políticos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2. Servidores de Carreira	0	0	1	4	43	28	23	12	1
1.3. Servidores com Contratos Temporários	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Provimento de cargo em comissão	0	0	0	0	15	22	9	0	0
2.1. Cargos de Natureza Especial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2. Grupo Direção e Assessoramento Superior	0	0	0	0	8	7	6	0	0
2.3. Funções gratificadas	0	0	0	0	7	15	3	0	0
3. Totais (1+2)	0	0	1	4	58	50	32	12	1
LEGENDA									
Nível de Escolaridade									
1 - Analfabeto; 2 - Alfabetizado sem cursos regulares; 3 - Primeiro grau incompleto; 4 - Primeiro grau; 5 - Segundo grau ou técnico; 6 - Superior; 7 - Aperfeiçoamento / Especialização / Pós-Graduação; 8 – Mestrado; 9 – Doutorado/Pós Doutorado/PhD/Livre Docência; 10 - Não Classificada.									

2.8.1.4 INFORMAÇÃO QUANTO À CONCESSÃO DE GRATIFICAÇÕES, ADICIONAIS, AUXÍLIOS, REAJUSTES E AUMENTOS SALARIAIS

A relação com os funcionários que receberam gratificações, adicionais, auxílios, reajustes e aumentos salariais esta presente no Anexo III da versão impressa deste relatório, onde é discriminada a vantagem recebida, a data de início do recebimento e o responsável pela concessão.

2.8.2 DESONERAÇÃO DA FOLHA DE PAGAMENTO PROPICIADA PELO ART. 7º DA LEI 12.546/2011 E PELO ART. 2º DO DECRETO 7.828/2012

Tendo em vista o artigo 7º da Lei 12.546/2011 e o artigo 2º do Decreto 7.828/2012, que alteram a alíquota da contribuição previdenciária patronal de 20% sobre o total das remunerações pagas para 1% a 2% sobre a receita bruta, diminuída de vendas canceladas e descontos incondicionais, para as empresas com atividade citadas nos referidos dispositivos, reconhecemos que o COREN/RJ não estava ciente de que a não observância da legislação pertinente à desoneração da folha de pagamento causaria impacto no valor firmado em contrato para a prestação de serviço no qual a mesma é aplicável.

Destacamos que, nas Prestações de Contas dos exercícios de 2012 e 2013, não foi solicitada nenhuma informação com relação à aplicabilidade do assunto, vindo a ser de nosso conhecimento sua obrigatoriedade através da Decisão Normativa nº 139/2014 do Tribunal de Contas da União.

Por não ser de possibilidade deste Regional, no presente momento, responder com precisão aos itens elencados na Decisão Normativa, informamos que estão sendo providenciadas as medidas necessárias para a revisão dos contratos sujeitos à regra de desoneração da folha de pagamento, assinados a partir de dezembro de 2011, respeitando o início da vigência da Lei 12.546/2011 para cada setor objeto de contratação enquadrado no referido dispositivo.

Caso seja constatado algum contrato firmado com valor superior ao realmente devido, este Regional providenciará junto à empresa alvo da contratação o ressarcimento do valor pago a maior.

Além da revisão dos contratos já assinados, está sendo estudada junto à Comissão de Licitação do COREN/RJ, a implementação de mecanismos de controle no processo licitatório com o objetivo de averiguar se a documentação apresentada pelas empresas licitantes observa o disposto no art. 7º da lei 12.546/2011 e no art. 2º do decreto 7.828/2012.

Ressaltamos ainda que este Conselho preza pela transparência e legalidade de todos os seus atos administrativos, lutando para minimizar ao máximo a ocorrência de irregularidades administrativas. Portanto, o COREN/RJ compromete-se a rever os contratos que possam ter causado a não observância da Lei 12.546/2011 e do Decreto 7.828/2012 e garantir que tal situação seja regularizada de imediato.

2.9 CONFORMIDADES E TRATAMENTO DE DISPOSIÇÕES LEGAIS E NORMATIVAS

2.9.1 TRATAMENTO DE DELIBERAÇÕES EXARADAS EM ACÓRDÃO DO TCU

2.9.1.1 Deliberações do TCU Atendidas no Exercício

Quadro 16 - Deliberações do TCU Atendidas no Exercício

Unidade Jurisdicionada			
Denominação Completa			Código SIORG
Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro			Não Aplicável
Recomendações do OCI			
Recomendações Expedidas pelo OCI			
Ordem	Identificação do Relatório de Auditoria	Item do RA	Comunicação Expedida
Órgão/Entidade Objeto da Recomendação			Código SIORG
Descrição da Recomendação			
Não houve deliberações do Tribunal de Contas da União que precisassem ser atendidas pelo COREN-RJ no exercício de 2014.			
Providências Adotadas			
Setor Responsável pela Implementação			Código SIORG
Síntese da Providência Adotada			
Síntese dos Resultados Obtidos			
Análise Crítica dos Fatores Positivos/Negativos que Facilitaram/Prejudicaram a Adoção de Providências pelo Gestor			

2.9.1.2 Deliberações do TCU Pendentes de Atendimento ao Final do Exercício

Quadro 17 - Deliberações do TCU Pendentes de Atendimento ao Final do Exercício

Unidade Jurisdicionada			
Denominação Completa			Código SIORG
Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro			Não Aplicável
Recomendações do OCI			
Recomendações Expedidas pelo OCI			
Ordem	Identificação do Relatório de Auditoria	Item do RA	Comunicação Expedida
Órgão/Entidade Objeto da Recomendação			Código SIORG
Descrição da Recomendação			
Não houve deliberações do Tribunal de Contas da União que precisassem ser atendidas pelo COREN-RJ no exercício de 2014.			
Providências Adotadas			
Setor Responsável pela Implementação			Código SIORG
Síntese da Providência Adotada			
Síntese dos Resultados Obtidos			
Análise Crítica dos Fatores Positivos/Negativos que Facilitaram/Prejudicaram a Adoção de Providências pelo Gestor			

2.9.2 Tratamento de Recomendações do OCI

2.9.2.1 Recomendações do Órgão de Controle Interno Atendidas no Exercício

Quadro 18 - Recomendações do Órgão de Controle Interno Atendidas no Exercício

Unidade Jurisdicionada			
Denominação Completa			Código SIORG
Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro			Não Aplicável
Recomendações do OCI			
Recomendações Expedidas pelo OCI			
Ordem	Identificação do Relatório de Auditoria	Item do RA	Comunicação Expedida
Órgão/Entidade Objeto da Recomendação			Código SIORG
Descrição da Recomendação			
Não houve recomendações do OCI e do Conselho Federal de Enfermagem que precisassem ser atendidas pelo COREN-RJ no exercício de 2014.			
Providências Adotadas			
Setor Responsável pela Implementação			Código SIORG
Síntese da Providência Adotada			
Síntese dos Resultados Obtidos			
Análise Crítica dos Fatores Positivos/Negativos que Facilitaram/Prejudicaram a Adoção de Providências pelo Gestor			

2.9.2.2 Recomendações do OCI Pendentes de Atendimento ao Final do Exercício

Quadro 19 - Recomendações do OCI Pendentes de Atendimento ao Final do Exercício

Unidade Jurisdicionada			
Denominação Completa			Código SIORG
Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro			Não Aplicável
Recomendações do OCI			
Recomendações Expedidas pelo OCI			
Ordem	Identificação do Relatório de Auditoria	Item do RA	Comunicação Expedida
Órgão/Entidade Objeto da Recomendação			Código SIORG
Descrição da Recomendação			
Não houve recomendações do OCI e do Conselho Federal de Enfermagem que precisassem ser atendidas pelo COREN-RJ no exercício de 2014.			
Providências Adotadas			
Setor Responsável pela Implementação			Código SIORG
Síntese da Providência Adotada			
Síntese dos Resultados Obtidos			
Análise Crítica dos Fatores Positivos/Negativos que Facilitaram/Prejudicaram a Adoção de Providências pelo Gestor			

2.9.2 DEMONSTRAÇÃO DE ADOÇÃO DE MEDIDAS ADMINISTRATIVAS PARA APURAR RESPONSABILIDADE POR OCORRÊNCIA DE DANO AO ERÁRIO, ESPECIFICANDO OS ESFORÇOS DA UNIDADE JURISDICIONADA PARA SANAR O DÉBITO NO ÂMBITO INTERNO

Durante o exercício de 2014, com apoio da Controladoria Geral, o COREN-RJ exerceu de forma preventiva e corretiva ações de controle interno que ajudaram a impedir que atos administrativos ou falhas de operacionalidade de ações rotineiras pudessem causar dano ao erário; Os controles internos foram aperfeiçoados de forma a garantir principalmente nos processos licitatórios a melhor e maior economicidade nas contratações. Os projetos básicos foram alvos constantes da ação da Procuradoria Geral que desenhava um modelo de rígido para a posterior divulgação dos editais de forma a impedir más interpretações por parte dos licitantes que pudessem então causar transtorno e prejuízos a administração do regional em posteriores contratações. Por conseguinte, nos deparamos com um cenário em que não constatamos danos causados ao erário e que, portanto não houve necessidade de adoção de medidas administrativas para apuração de responsabilidades por ocorrência de danos.

2.10 INFORMAÇÕES CONTÁBEIS

RELATÓRIO CONTÁBIL 185/2015

PARA: CONSELHO REGIONAL DE ENFERMAGEM DO RIO DE JANEIRO
COREN / RJ
Dr. Pedro de Jesus Silva
Presidente

Dra. Maria José dos Santos Peixoto
Tesoureira

DE: MANAGER – AUDIT., CONSULT. & CONTABILIDADE SS LTDA.
Dr. Arnaldo Gonçalves Dias
Contador

A/C.: **Dr. Eduardo Gentile**
Controlador Geral

ASSUNTO: Prestação de Contas do Exercício de 2014

Prezados Senhores,

Analisando a Prestação de Contas do Exercício de 2014, a situação orçamentária, financeira e patrimonial deste Regional encerrou o exercício conforme demonstrado a seguir:

1.0 – DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

1.1 – RECEITA

Foi arrecadado no ano de 2014, o valor de R\$ 28.172.446,24, correspondente a 87,45% da Proposta Orçamentária para o exercício que foi de R\$ 32.214.460,00 (Após a 2ª Retificação / Reformulação Orçamentária para o Exercício).

Expurgando da Proposta Orçamentária as receitas de capital (créditos adicionais), a arrecadação atingiu 88,85% das receitas correntes compromissadas.

A arrecadação foi contabilizada através dos valores creditados na conta Banco Conta Arrecadação. A arrecadação se dá de forma compartilhada (COREN /

COFEN)

1.2 – DESPESA

A despesa realizada no ano de 2014 totalizou R\$ 28.976.736,09, correspondente a 89,95% da Proposta Orçamentária para o exercício, que foi de R\$ 32.214.460,00 (Após a 2ª Retificação / Reformulação Orçamentária para o Exercício).

No exercício de 2014 foi apurado como transferência corrente (despesa de cota parte) o valor de R\$ 6.764.070,10, totalmente repassada ao COFEN na forma de compartilhamento. A despesa com cota parte equivaleu a 23,34% das despesas totais deste Regional no exercício.

1.3 – RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O Regional encerrou o exercício com Déficit Orçamentário de R\$ 804.289,85, se comparada a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada. O déficit orçamentário foi inteiramente coberto com recursos próprios, conforme 1ª e 2ª Reformulações Orçamentárias, onde foram autorizados créditos adicionais com origem em superávits de exercícios anteriores e acréscimo de receitas, em especial de Convênio firmado entre o COREN/RJ e a Prefeitura Municipal do Estado do Rio de Janeiro.

1.4 – DA RESPONSABILIDADE FISCAL

As despesas com pessoal civil corresponderam a 39,82% da arrecadação do exercício. .

2.0 – DO LASTRO FINANCEIRO (ativo – passivo)

O lastro financeiro apurado no exercício de 2014 (ativo financeiro menos passivo financeiro), monta em R\$ 106.793,24, com comprometimento real na ordem de 1.07 (índice de liquidez total).

Ressaltamos as provisões realizadas referentes a férias dos funcionários e respectivos encargos sociais, conforme preceitua a nova redação das normas contábeis.

3.0 – DO SALDO DISPONÍVEL

O Regional encerra o exercício de 2014 com disponibilidade imediata no montante de R\$ 486.541,28.

4.0 – DO ATIVO FINANCEIRO

Os saldos das contas do ativo estão compostos nas análises do Balanço Patrimonial.

5.0 – DO PASSIVO FINANCEIRO

Os saldos das contas do passivo estão compostos nas análises do Balanço Patrimonial.

6.0 – DA DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Conforme o Demonstrativo das Variações Patrimoniais, o exercício de 2014 encerrou com Superávit de R\$ 39.475.583,90. O resultado patrimonial reflete sempre o superávit/déficit orçamentário, imobilizações/baixas havidas e inscrições/baixas/cobranças da dívida ativa.

As variações diminutivas decorrentes de uso dos bens(depreciações) não foram provisionadas. O Regional encontra-se em fase de implantação dos mecanismos necessários aos cálculos próprios.

7.0 – OUTROS RELATÓRIOS

Em atendimento à convergência das normas contábeis brasileiras às normas internacionais de relatórios financeiros (IFRS) e, devido ao sistema contábil utilizado (fornecido pela Implanta) ainda não ter disponibilizado tais relatórios, estamos enviando em folha anexa a este relatório o mapa em milhares de reais (R\$/Mil) que denominamos “Demonstrativos em Atendimento à Convergência das Normas Contábeis Brasileiras às Normas Internacionais de Relatórios Contábeis”.

Este relatório trás em seu bojo, de forma sintética, o Balancete, o Demonstrativo do Resultado, o Demonstrativo Financeiro(Fluxo de Caixa) e o Demonstrativo do Superávit / Déficit Orçamentário do exercício de 2014, todos comparados com o exercício de 2013.

Também como anexos, segue um mapa onde aparecem as arrecadações e as despesas reais havidas nos oito últimos exercícios (2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 e 2014) e, gráficos demonstrando a evolução comparativa da arrecadação e da despesa verificados em cada exercício.

Como complemento das demonstrações contábeis, estamos enviando na forma de anexo um Balancete de Verificação em concordância com as novas normas contábeis aplicáveis na Administração Pública.

As notas explicativas estão sendo enviadas de forma apartada.

8.0 – DA CONCLUSÃO

Conclui-se conforme demonstrado, que a documentação ofertada para registro no exercício

de 2014, encontra-se de acordo com as normas disciplinadoras e contábeis

As pastas com os documentos que suportaram os lançamentos que deram origem aos demonstrativos contábeis tratados neste relatório, encontram-se arquivadas na sede do COREN/RJ, devidamente capeadas pelos respectivos relatórios dos documentos contabilizados.

Diante de todo o exposto, declaramos que os demonstrativos contábeis (Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial e a Demonstração das Variações Patrimoniais, previstos na Lei n.º 4.320, de 17 de março de 1964) refletem a adequada situação orçamentária, financeira e patrimonial.

Para quaisquer outros esclarecimentos que julgarem oportunos e necessários, como complemento das informações contidas neste relatório, ficamos a disposição de V.Sas. e subscrevemo-nos.

Atenciosamente

Rio de Janeiro, 09 de fevereiro de 2014

MANAGER – AUDITORIA, CONSULTORIA & CONTABILIDADE S/C LTDA.
CNPJ(MF) 40.180.044/0001-65 - CRC-RJ 2.519

**DE MONSTRATIVOS EM ATENDIMENTO À CONVERGÊNCIA DAS NORMAS CONTÁBEIS BRASILEIRAS ÀS
NORMAS INTERNACIONAIS DE RELATÓRIOS FINANCEIROS (IFRS)
ATÉ O MÊS EM MILHARES DE REAIS (R\$/MIL)**

	<u>EXERCÍCIO 2014</u>	<u>EXERCÍCIO 2013</u>	<u>VAR %</u>
BALANCETE MENSAL			
ATIVO	147.344	106.562	38,27%
FINANCEIRO (Caixa e Equivalente de Caixa)	487	3.924	-87,60%
REALIZÁVEL	823	11	7357,70%
RESULTADO PENDENTE	248	116	113,14%
PERMANENTE	7.676	7.512	2,18%
DÍVIDA ATIVA	105.600	65.956	60,11%
ALMOXARIFADO	296	253	16,80%
ATIVO TRANSITÓRIO(Exec.Org.Desp.)	28.977	27.035	7,18%
REFLEXO PATRIMONIAL(Dep.da Exec.Org.)	3.238	1.755	84,50%
PASSIVO	147.344	106.562	38,27%
FINANCEIRO	712	2.719	-73,81%
RESULTADO PENDENTE	739	850	-13,14%
PASSIVO TRANSITÓRIO(Exec.Org.Rec.)	28.172	25.470	10,61%
REFLEXO PATRIMONIAL(Dep.da Exec.Org.)	4.042	3.320	21,73%
SALDO PATRIMONIAL	113.678	74.203	53,20%
DE MONSTRATIVO DO RESULTADO			
RECEITAS BRUTAS	27.576	25.137	9,70%
(-) Deduções da Receita(Cota-Parte)	(6.764)	(6.278)	7,74%
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	20.812	18.859	10,36%
(-) Despesas Correntes e de Capital	(21.257)	(20.212)	5,17%
(+/-) Receitas / Despesas Financeiras	(359)	(213)	68,65%
SUPERÁVIT/ DÉFICITE DO PERÍODO	(804)	(1.566)	48,63%
DEMONSTRATIVO FINANCEIRO (Fluxo de Caixa)			
Receita Orçamentária Corrente	28.172	25.470	10,61%
Receita Orçamentária de Capital	0,00	0	0,00%
Receita Extraorçamentária	26.503	23.613	12,24%
Saldo do Exerc.Anterior(Caixa e Equiv.de Caixa)	3.924	4.763	-17,63%
TOTAL	58.599	53.846	8,83%
Despesa Orçamentária Corrente	28.348	25.950	9,24%
Despesa Orçamentária de Capital	628,66	1.085	-42,07%
Despesa Extra-Orçamentária	29.136	22.887	27,31%
Saldo para o Mês Seguinte(Caixa e Equiv.de Caixa)	487	3.924	-87,60%
TOTAL	58.599	53.846	8,83%
DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO			
	<u>Ex. 2014</u>	<u>Ex. 2013</u>	
(+) Receitas Corrente + Receitas de Capital	28.172	25.470	10,61%
(-) Despesas Correntes + Despesas de Capital	(28.977)	(27.035)	7,18%
SUPERÁVIT / DÉFICIT APURADO	(804)	(1.566)	48,63%

MANAGER - AUDITORIA, CONSULTORIA & CONTABILIDADE S/C LTDA.

CLIENTE: CONSELHO REGIONAL DE ENFERMAGEM DO RIO DE JANEIRO - COREN-RJ

COMPARATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS (2006 x 2014)

RECEITA

ANO	ATÉ DE ZEMBRO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAIS
2006	17.337.770	4.526.475	1.989.070	2.634.008	1.964.443	914.022	734.792	912.195	931.253	687.995	617.474	558.098	867.946	17.337.770
2007	19.480.710	4.889.924	2.345.463	2.960.891	1.884.548	999.247	801.153	978.295	959.710	814.950	1.014.835	879.229	952.463	19.480.710
2008	22.552.250	4.481.643	3.238.421	3.028.027	2.424.199	1.279.517	1.371.447	1.684.731	1.175.596	1.163.490	947.279	798.599	959.301	22.552.250
2009	20.251.433	1.462.525	4.506.299	3.172.745	2.832.632	1.345.521	1.116.489	1.293.995	1.023.254	898.333	841.664	765.346	992.631	20.251.433
2010	22.297.267	3.002.444	3.420.039	3.707.103	2.347.333	1.515.199	1.132.023	1.272.533	1.278.489	1.118.286	1.117.623	1.168.882	1.217.314	22.297.267
2011	23.765.474	3.331.304	4.046.108	3.618.074	2.630.911	1.609.531	1.190.125	1.238.048	1.372.409	1.166.305	1.062.606	1.047.564	1.452.491	23.765.474
2012	22.921.476	4.205.242	4.060.786	2.241.823	1.818.530	1.758.431	1.328.467	1.338.602	1.724.687	1.177.640	1.226.302	1.025.635	1.015.332	22.921.476
2013	25.469.852	4.877.818	3.651.503	2.920.030	2.735.358	1.925.712	1.656.477	1.742.035	1.228.966	1.348.562	1.375.117	1.129.513	878.761	25.469.852
2014	28.172.446	2.144.372	7.627.652	3.152.199	2.705.660	2.076.326	1.861.227	2.381.573	1.461.861	1.324.534	1.141.783	976.147	1.319.113	28.172.446

DESPESA

ANO	ATÉ DE ZEMBRO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAIS
2006	16.556.224	2.189.347	1.647.229	1.978.806	1.274.912	1.220.622	1.008.743	1.282.001	1.251.541	1.113.218	994.688	1.039.543	1.555.574	16.556.224
2007	19.107.719	2.217.864	1.734.999	1.889.793	1.587.759	1.507.555	1.228.159	1.202.243	1.718.881	1.177.490	1.406.527	1.374.381	2.062.069	19.107.719
2008	19.087.221	2.795.621	1.666.170	1.678.267	2.306.994	1.165.251	1.068.609	1.033.473	1.232.142	1.383.612	1.193.926	1.733.725	1.829.431	19.087.221
2009	16.976.089	1.312.424	2.202.153	2.030.901	1.467.416	778.031	1.101.072	998.640	1.029.010	1.162.581	1.268.689	1.064.495	2.560.677	16.976.089
2010	19.474.114	1.467.279	1.783.053	2.015.304	1.455.105	1.530.305	1.275.518	1.233.754	1.717.391	1.633.223	1.512.918	1.288.389	2.561.876	19.474.114
2011	27.948.944	1.627.267	2.127.346	2.341.673	1.938.198	2.187.655	1.881.250	2.052.403	2.731.319	1.743.302	2.110.941	2.459.189	4.748.404	27.948.944
2012	26.285.815	2.118.175	2.872.039	2.097.398	2.032.951	1.910.238	1.678.888	1.904.319	2.145.793	2.338.115	1.787.011	1.872.906	3.527.982	26.285.815

MANAGER - AUDITORIA, CONSULTORIA & CONTABILIDADE S/C LTDA.

CLIENTE: CONSELHO REGIONAL DE ENFERMAGEM DO RIO DE JANEIRO - COREN-RJ

DEMONSTRATIVO DA FONTE E USOS - ANOS 2013 E 2014 (COM VARIAÇÃO VERTICAL/HORIZONTAL)

VALORES EM R\$ 1,00

CÓDIGO	FONTES	ANO DE 2013		VAR HORIZ	ANO DE 2014	
		2013 ATÉ DEZEMBRO	VAR VERT %		2014 ATÉ DEZEMBRO	VAR VERT %
1.0.00.00	RECEITAS CORRENTES	25.469.852	100,0%	10,6%	28.172.446	100,0%
1.2.00.00	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	16.747.946	65,8%	11,6%	18.684.653	66,3%
1.2.10.01	ANUIDADES PESSOAS FÍSICAS	16.427.866	64,6%	13,0%	18.664.491	68,9%
1.2.10.02	ANUIDADES PESSOAS JURÍDICAS	320.381	1,3%	-62,6%	120.162	0,4%
1.3.00.00	RECEITAS PATRIMONIAS	332.660	1,3%	79,2%	596.278	2,1%
1.3.20.00	RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	332.660	1,3%	79,2%	596.278	2,1%
1.6.00.00	RECEITAS DE SERVIÇOS	2.141.216	8,4%	-13,7%	1.848.710	6,6%
1.6.10.00	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	2.141.216	8,4%	-13,7%	1.848.710	6,6%
1.9.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	6.248.030	24,5%	12,7%	7.042.804	25,0%
1.9.10.00	MULTAS, JUROS, E CM S/ANUIDADES	368.362	1,4%	0,6%	370.317	1,3%
1.9.30.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	100	0,0%	-100,0%	-	0,0%
1.9.40.00	RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	6.864.686	23,0%	6,1%	6.162.694	21,8%
1.9.90.00	RECEITAS DIVERSAS	24.694	0,1%	1968,6%	619.696	1,8%
CÓDIGO	USOS	ANO DE 2013		VAR HORIZ	ANO DE 2014	
		2013 ATÉ DEZEMBRO	VAR VERT %		2014 ATÉ DEZEMBRO	VAR VERT %
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	25.740.295	96,0%	10,1%	28.348.072	97,8%
3.1.00.00	DESPESAS DE CUSTEIO	19.672.105	73,3%	9,7%	21.584.001	74,5%
3.1.10.00	PESSOAL CIVIL (Salários e Encargos)	10.835.448	40,4%	-2,1%	10.608.712	36,6%
3.1.20.00	MATERIAL DE CONSUMO	593.322	2,2%	14,3%	678.344	2,3%
3.1.30.00	SERVIÇOS DE TERCEIROS E ENCARGOS	1.672.021	6,2%	59,5%	2.667.412	9,2%
3.1.30.01	SERVIÇOS PRESTADOS POR PF	331.177	1,2%	13,0%	374.345	1,3%
3.1.30.02	SERVIÇOS PRESTADOS POR PJ	1.340.844	6,0%	71,0%	2.293.067	7,9%
3.1.32.00	OUTROS SERVIÇOS E ENCARGOS	6.360.471	23,7%	13,5%	7.216.402	24,9%
3.1.33.00	DIVERSAS DESPESAS DE CUSTEIO	210.844	0,8%	95,0%	411.131	1,4%
3.2.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	6.068.190	22,6%	11,5%	6.764.071	23,3%
3.2.10.00	TRANSF. INTRAGOVERN. (COTA PARTE)	6.068.190	22,6%	11,6%	6.764.071	23,3%
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	1.085.252	4,0%	-42,1%	628.664	2,2%
4.1.10.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	942.640	3,6%	-100,0%	-	0,0%
4.1.20.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	142.413	0,6%	341,4%	628.664	2,2%
DESPESA TOTAL		26.825.547	100,0%	8,0%	28.976.736	100,0%
SUPERÁVIT / DÉFICIT		(1.355.695)	-5,3%	40,7%	(804.290)	-2,9%

Rio de Janeiro, 31 de Dezembro de 2014

ANÁLISE DOS DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS ATÉ O MÊS

DEZEMBRO/ 2014

ORÇAMENTO DO EXERCÍCIO(REC CORRENTE+REC DE CAPITAL)	32.214.460,00	
ORÇAMENTO DO EXERCÍCIO(SÓ RECEITAS CORRENTES)	31.708.180,00	
RECEITA REALIZADA NO EXERCÍCIO	28.172.446,24	
DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO	28.976.736,09	
SUPERÁVIT / DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO	(804.289,85)	
DESPESA COM COTA PARTE NO EXERCÍCIO(TRANSF PARA O COFEN)	6.764.070,81	
COMPARANDO EXERC ATUAL COM EXERC ANTERIOR:	EVOLUÇÃO DA RECEITA	10,61%
	EVOLUÇÃO DA DESPESA	7,18%
DISPONIBILIDADE IMEDIATA	486.541,28	
EVOLUÇÃO DA DISPONIBILIDADE IMEDIATA EM RELAÇÃO AO ANO ANTERIOR ATÉ O MÊS	-87,60%	
SUPERÁVIT / DÉFICIT PATRIMONIAL NO EXERCÍCIO	39.475.583,90	
SUPERÁVIT/ DÉFICIT CORRENTE(CONSIDERANDO DESPESAS E RECEITAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS)	(3.436.996,79)	
ARRECADAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA	6.152.593,87	

2.10.1 INFORMAÇÕES SOBRE A ADOÇÃO DE CRITÉRIOS E PROCEDIMENTOS ESTABELECIDOS PELAS NORMAS BRASILEIRAS DE CONTABILIDADE APLICADA AO SETOR PÚBLICO, PARA TRATAMENTO CONTÁBIL DA DEPRECIÇÃO, DA AMORTIZAÇÃO E DA EXAUSTÃO DE ITENS DO PATRIMÔNIO E AVALIAÇÃO E MENSURAÇÃO DE ATIVOS E PASSIVOS DA ENTIDADE.

Devido ao sistema contábil e patrimonial utilizado no exercício de 2014 não ter a funcionalidade de cálculo da depreciação, amortização e exaustão de itens do patrimônio e, estas informações estão nas notas explicativas.

No final do ano de 2014, este Conselho adquiriu um novo sistema contábil e patrimonial que realizará os cálculos informados acima.

2.10.2 DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PREVISTAS PELA LEI Nº 4.320/64 E PELA NBC 16.6 APROVADA PELA RESOLUÇÃO CFC Nº 1.133/2008, OU AINDA PREVISTA NA LEI Nº 6.404/76, INCLUINDO AS NOTAS EXPLICATIVAS.

2.10.2.1 BALANCETE ANALÍTICO DE VERIFICAÇÃO

Balancete Analítico de Verificação					
Período: 01/01/2013 a 31/12/2013					
Conta		Saldo Ant	Débitos	Créditos	Saldo
2	SISTEMA FINANCEIRO	2.163.322,05D	125.411.183,09	127.092.999,76	481.505,38D
2.1	ATIVO FINANCEIRO	5.177.685,37D	103.120.371,11	104.247.057,88	4.050.998,60D
2.1.1	DISPONIVEL	241.380,32D	82.631.198,41	82.689.986,00	182.592,73D
2.1.1.02	BANCO CONTA MOVIMENTO	185.147,61D	57.502.099,73	57.534.072,03	153.175,31D
2.1.1.02.01	Banco do Brasil S/A - c/c 33.038-8	185.131,62D	18.351.118,04	18.433.074,35	103.175,31D
2.1.1.02.03	Caixa Econômica Federal Ag 1327 Conta 603-9	15,99D	39.150.981,69	39.100.997,68	50.000,00D
2.1.1.03	BANCO CONTA ARRECADACAO	53.532,71D	25.112.298,68	25.139.113,97	26.717,42D
2.1.1.03.01	Banco do Brasil S/A - c/c 33.042-6	53.532,71D	25.112.298,68	25.139.113,97	26.717,42D
2.1.1.05	RESPONSAVEL POR SUPRIMENTO	2.700,00D	16.800,00	16.800,00	2.700,00D
2.1.1.05.01	Daniele Ribeiro Silva dos Santos	-	2.000,00	2.000,00	-
2.1.1.05.02	Otto Guilherme de Mattos de Almeida do Amaral	700,00D	2.800,00	2.800,00	700,00D
2.1.1.05.07	Marcelus Argento de Araujo	2.000,00D	12.000,00	12.000,00	2.000,00D
2.1.2	DISPONIVEL VINCULADO EM C/C	4.521.848,82D	19.893.189,89	20.674.093,37	3.740.945,34D
2.1.2.02	BANCOS CONTA VINCULADA A	4.521.848,82D	19.893.189,89	20.674.093,37	3.740.945,34D
2.1.2.02.07	Bco CEF Fic Movimrent. Automática cta 603-9	10.412,17D	2,04	10.414,21	-
2.1.2.02.08	Bco CEF CDB/RDB Ag 1327 conta 034.00000603-9	1.062.061,34D	15.722.882,79	13.043.998,79	3.740.945,34D
2.1.2.02.09	Bco CEF Fic Patrimonio Ind Preço cta 03.00000603-	3.449.375,31D	4.170.305,06	7.619.680,37	-
2.1.3	REALIZAVEL	20.344,95D	14.919,41	24.227,56	11.036,80D
2.1.3.02	DEVEDORES DA ENTIDADE	8.598,57D	13.575,57	12.481,18	9.692,96D
2.1.3.02.03	Transegur Vigilancia e Segurança Ltda	-	3.821,89	3.821,89	-
2.1.3.02.09	Márcio Valério Shueler de Souza	5.100,00D	-	-	5.100,00D
2.1.3.02.10	Nelson Rohen de Araujo	3.300,00D	-	-	3.300,00D
2.1.3.02.99	Diversos	198,57D	9.753,68	8.659,29	1.292,96D
2.1.3.03	ENTIDADES PUBLICAS DEVEDORAS	11.746,38D	1.343,84	11.746,38	1.343,84D
2.1.3.03.02	INSS a Recuperar	11.746,38D	-	11.746,38	-
2.1.3.03.06	CEF C/C 000000603-9	-	1.343,84	-	1.343,84D
2.1.4	RESULTADO PENDENTE	394.111,28D	581.063,40	858.750,95	116.423,73D
2.1.4.01	DESPESAS A REGULARIZAR	178.185,44D	574.391,37	656.026,13	96.550,68D
2.1.4.01.05	Adiantamento de Férias	130.566,62D	565.739,48	629.465,43	66.840,67D
2.1.4.01.07	Adiantamento 13º.Salario	-	7.473,95	7.473,95	-

2.1.4.01.09	Pensão Alimentícias	-	1.177,94	1.177,94	-
2.1.4.01.17	Deposito para quem de Direito	808,81D	-	808,81	-
2.1.4.01.18	DEV. DA ENTIDADE EXERCÍCIO ANTERIOR	46.810,01D	-	17.100,00	29.710,01D
2.1.4.01.18.01	Márcio Ferreira Barbosa	3.600,00D	-	-	3.600,00D
2.1.4.01.18.02	Robson Luiz dos Santos	3.400,00D	-	3.400,00	-
2.1.4.01.18.10	Luiz Tadeu Barros Gondim	8.000,00D	-	8.000,00	-
2.1.4.01.18.12	Dilma dos Santos da Silva	8.010,01D	-	-	8.010,01D
2.1.4.01.18.17	Wenceslau C. Constantino	2.300,00D	-	2.300,00	-
2.1.4.01.18.18	Angela Cristina Costa Pereira	1.300,00D	-	1.300,00	-
2.1.4.01.18.19	Roque de Freitas Pinto	2.100,00D	-	2.100,00	-
2.1.4.01.18.20	Roberto Simões	13.000,00D	-	-	13.000,00D
2.1.4.01.18.21	Carmem Beatriz Andrade Garcia	5.100,00D	-	-	5.100,00D
2.1.4.02	DESPESAS JUDICIAIS	215.925,84D	6.672,03	202.724,82	19.873,05D
2.1.4.02.01	Depositos Judiciais	215.925,84D	6.672,03	202.724,82	19.873,05D
2.2	PASSIVO FINANCEIRO	3.014.363,32C	22.025.229,37	22.580.359,27	3.569.493,22C
2.2.1	DIVIDA FLUTUANTE	2.240.320,81C	20.259.076,98	20.737.809,69	2.719.053,52C
2.2.1.01	RESTOS A PAGAR	1.693.964,63C	1.532.103,80	2.022.424,24	2.184.285,07C
2.2.1.01.01	PROCESSADOS	1.693.964,63C	1.532.103,80	943.834,17	1.105.695,00C
2.2.1.01.01.01	RESTOS A PAGAR - RJ	162.010,00C	-	-	162.010,00C
2.2.1.01.01.01.14	E-Taylor Comércio de Produtos de Informática Ltda	88.400,00C	-	-	88.400,00C
2.2.1.01.01.01.33	Hewlett - Packard Brasil Ltda	73.610,00C	-	-	73.610,00C
2.2.1.01.01.02	PROCESSADOS 2012	1.531.954,63C	1.532.103,80	149,17	-
2.2.1.01.01.02.01	CEMAX ADMINISTRAÇÃO E SERVIÇOS LTDA	46.330,04C	46.330,04	-	-
2.2.1.01.01.02.02	MG Automotores Ltda	20.475,00C	20.475,00	-	-
2.2.1.01.01.02.03	Limpapel RJ Comércio de Papeis Ltda	1.637,69C	1.637,69	-	-
2.2.1.01.01.02.04	JL Refrig. e com. e Dist de Água Mineral Ltda	495,00C	495,00	-	-
2.2.1.01.01.02.05	Implanta Informática Ltda	1.595,42C	1.595,42	-	-
2.2.1.01.01.02.06	Manager - Audit. Consult. & Contabilidade SS Ltda	3.805,30C	3.805,30	-	-
2.2.1.01.01.02.07	Stok Gestão Documental Ltda	9.952,24C	9.952,24	-	-
2.2.1.01.01.02.08	Devoluções de Despesas a Titulares	1.204,07C	1.204,07	-	-
2.2.1.01.01.02.08.01	Carlos Victor dos Santos Filho	60,59C	60,59	-	-
2.2.1.01.01.02.08.02	Carmen Luiza Nunes Lima	100,12C	100,12	-	-
2.2.1.01.01.02.08.03	Daiana de Mendonça Oliveira	209,19C	209,19	-	-
2.2.1.01.01.02.08.04	Debora Araujo de Alexandria	299,34C	299,34	-	-
2.2.1.01.01.02.08.05	Grace Siqueira Pereira	31,51C	31,51	-	-
2.2.1.01.01.02.08.06	Larissa Silva Ribeiro	19,80C	19,80	-	-

2.2.1.01.01.02.08.07	Liliane Soares de Almeida	85,36C	85,36	-	-
2.2.1.01.01.02.08.08	Marise Alves da Silva	65,60C	65,60	-	-
2.2.1.01.01.02.08.09	Maysa Alves da Silva Leonel	130,00C	130,00	-	-
2.2.1.01.01.02.08.10	Rogério Mello dos Santos	27,00C	27,00	-	-
2.2.1.01.01.02.08.11	Zelita Maria de Jesus da Silva	147,96C	147,96	-	-
2.2.1.01.01.02.08.12	Carlos Antonio Gonçalves de oliveira	14,00C	14,00	-	-
2.2.1.01.01.02.08.13	Celia Trajano de Oliveira	13,60C	13,60	-	-
2.2.1.01.01.02.09	Beneditinos Bazar e Papelaria Ltda Me	14.498,85C	14.498,85	-	-
2.2.1.01.01.02.10	Int Print Serviços de Informática Ltda	18.600,00C	18.600,00	-	-
2.2.1.01.01.02.11	Juliana Gonçalves Pinto Soares	1.007,88C	1.007,88	-	-
2.2.1.01.01.02.12	Alerte - utomat Leit e Recorte Diários Oficiais	358,00C	358,00	-	-
2.2.1.01.01.02.13	Imprensa Oficial do Estado do Rio de Janeiro	17.336,88C	17.336,88	-	-
2.2.1.01.01.02.14	Emprensa Brasileira de Correios e Telegrafos	422.420,92C	422.420,92	-	-
2.2.1.01.01.02.15	Sampaio Imoveis Ltda	1.130,00C	1.130,00	-	-
2.2.1.01.01.02.16	Light Serviços de Eletricidade S.A.	10.930,53C	10.930,53	-	-
2.2.1.01.01.02.17	Empresa Brasileira de Comunicação S/A	3.155,60C	3.155,60	-	-
2.2.1.01.01.02.18	Amil Assistencia Medica Internacional Ltda	91.154,96C	91.154,96	-	-
2.2.1.01.01.02.19	Embratel - Empresa Brasileira de Telecom S.A.	3,98C	3,98	-	-
2.2.1.01.01.02.20	Limpmax Serviços Auxiliares Ltda	31.676,68C	31.676,68	-	-
2.2.1.01.01.02.21	Lapa Terceirização e Planejamento Ltda	3.355,29C	3.355,29	-	-
2.2.1.01.01.02.22	Eliana Montechiari e Silva	939,51C	939,51	-	-
2.2.1.01.01.02.23	Georgina Rodrigues de Freitas	1.679,80C	1.679,80	-	-
2.2.1.01.01.02.24	Trivale Administração Ltda	9.048,28C	9.048,28	-	-
2.2.1.01.01.02.25	Incorp Technology Informática Ltda	3.584,59C	3.584,59	-	-
2.2.1.01.01.02.26	BRX Park Estacionamentos Ltda	2.067,70C	2.067,70	-	-
2.2.1.01.01.02.27	Belluno Veiculos Ltda	2.504,43C	2.504,43	-	-
2.2.1.01.01.02.28	MP2CS Consultoria em Internet Ltda	225,00C	225,00	-	-
2.2.1.01.01.02.29	CGMP - Centro de Gestão de Meios de	995,98C	995,98	-	-
2.2.1.01.01.02.30	Mares Mafre Riscos Especiais Seguradores S/A	602,93C	602,93	-	-
2.2.1.01.01.02.31	Gráfica e Editora Formato 3 Ltda	6.490,00C	6.490,00	-	-

2.2.1.01.01.02.32	Artel Serviços Tecnicos Ltda	1.040,00C	1.040,00	-	-
2.2.1.01.01.02.33	Imprensa Nacional	11.297,98C	11.297,98	-	-
2.2.1.01.01.02.34	Comissão de Ética	8.735,04C	8.735,04	-	-
2.2.1.01.01.02.34.01	Márcia Cristina Guimarães de Oliveira	1.259,88C	1.259,88	-	-
2.2.1.01.01.02.34.02	Maria Madalena de Andrade Santiago	335,96C	335,96	-	-
2.2.1.01.01.02.34.03	Rosemeri Maria da Silva	1.259,88C	1.259,88	-	-
2.2.1.01.01.02.34.04	Tereza Cristina Marcelino Soares	1.007,88C	1.007,88	-	-
2.2.1.01.01.02.34.05	Aisar Santana Matos	1.007,88C	1.007,88	-	-
2.2.1.01.01.02.34.06	Zuleida Vidal de Andrade	1.007,88C	1.007,88	-	-
2.2.1.01.01.02.34.07	Carlos Alberto Mendes	1.007,88C	1.007,88	-	-
2.2.1.01.01.02.34.08	Marcia Cristina Cid Araujo	839,92C	839,92	-	-
2.2.1.01.01.02.34.09	Marta Souza de Freitas dos Santos	1.007,88C	1.007,88	-	-
2.2.1.01.01.02.35	Representantes Subseções	12.718,70C	12.718,70	-	-
2.2.1.01.01.02.35.01	Enir Braga dos Santos	5.999,50C	5.999,50	-	-
2.2.1.01.01.02.35.02	Rosana Teixeira Affonso	3.359,60C	3.359,60	-	-
2.2.1.01.01.02.35.03	Marco Antonio Tinoco de Carvalho	3.359,60C	3.359,60	-	-
2.2.1.01.01.02.36	Transegur Vigilância e Segurança Ltda	17.266,94C	17.266,94	-	-
2.2.1.01.01.02.37	Ampla Energia e Serviços S/A	816,57C	816,57	-	-
2.2.1.01.01.02.38	Yeshua Comércio e Serviços Dias Ltda	45.910,02C	45.910,02	-	-
2.2.1.01.01.02.39	Ilumina Soluções Prestadora de Serviços Ltda	224.324,18C	224.324,18	-	-
2.2.1.01.01.02.40	Nx Empreendimentos Serviços e Comércios Ltda	22.250,00C	22.250,00	-	-
2.2.1.01.01.02.41	Benetron Comercial Ltda - EPP	42.500,00C	42.500,00	-	-
2.2.1.01.01.02.42	Mundivox Telecomunicações Ltda	2.650,10C	2.650,10	-	-
2.2.1.01.01.02.43	Green Solution Comércio e Serviços Ltda	117.401,00C	117.401,00	-	-
2.2.1.01.01.02.44	Big Blue Service Ltda	540,00C	540,00	-	-
2.2.1.01.01.02.45	Huthil Tecnologia	2.580,00C	2.580,00	-	-
2.2.1.01.01.02.46	Experian Brasil Ltda	16.760,00C	16.760,00	-	-
2.2.1.01.01.02.47	Nasajon Sistemas Ltda	1.681,48C	1.830,65	149,17	-
2.2.1.01.01.02.48	Ka Ique Comercio e Serviços Ltda Me	29.843,92C	29.843,92	-	-
2.2.1.01.01.02.49	Sodexo Pass do Brasil	60.000,00C	60.000,00	-	-

2.2.1.01.01.02.50	Banedita Maria Rego Deusdara Rodrigues	2.351,72C	2.351,72	-	-
2.2.1.01.01.02.51	Ivis Emilia de Oliveira Souza	2.351,72C	2.351,72	-	-
2.2.1.01.01.02.52	Telemar Norte Leste S/A - Oi Fixo	20.198,73C	20.198,73	-	-
2.2.1.01.01.02.53	Single Serv. Terc. de Limp e Conservação Ltda	71.757,65C	71.757,65	-	-
2.2.1.01.01.02.54	Enfemed Saude Serviços Ltda	18.000,00C	18.000,00	-	-
2.2.1.01.01.02.55	Camaras Tecnicas - Conselheiros	1.469,84C	1.469,84	-	-
2.2.1.01.01.02.55.01	Fernando Rocha Porta	419,95C	419,95	-	-
2.2.1.01.01.02.55.02	Marcia Cristina Cid de Araujo	629,93C	629,93	-	-
2.2.1.01.01.02.55.03	Neusa Cristina de Azevedo	209,98C	209,98	-	-
2.2.1.01.01.02.55.04	Marta Sauthier	209,98C	209,98	-	-
2.2.1.01.01.02.56	Itaeci Brum Ruas	1.469,83C	1.469,83	-	-
2.2.1.01.01.02.57	Camaras Tecnicas - Colaboradores	10.246,78C	10.246,78	-	-
2.2.1.01.01.02.57.01	Maria Antonieta Rubio Tyrrel	671,92C	671,92	-	-
2.2.1.01.01.02.57.02	Ricardo Jose Oliveira Moura	671,92C	671,92	-	-
2.2.1.01.01.02.57.03	Adriana Lemos Pereira	839,90C	839,90	-	-
2.2.1.01.01.02.57.04	Maysa Ludovice Gomes	671,92C	671,92	-	-
2.2.1.01.01.02.57.05	Luzia Mara Correia	839,90C	839,90	-	-
2.2.1.01.01.02.57.06	Nebia Maria Almeida de Figueiredo	1.679,80C	1.679,80	-	-
2.2.1.01.01.02.57.07	Iraci dos Santos	335,96C	335,96	-	-
2.2.1.01.01.02.57.08	Maria de Fatima Batalha de Menezes	335,96C	335,96	-	-
2.2.1.01.01.02.57.09	Luiz dos Santos	671,92C	671,92	-	-
2.2.1.01.01.02.57.10	Marcia Assunção Ferreira	335,96C	335,96	-	-
2.2.1.01.01.02.57.11	Wellington Mendonça de Amorim	671,92C	671,92	-	-
2.2.1.01.01.02.57.12	Ilda Cecilia Moreira da Silva	503,94C	503,94	-	-
2.2.1.01.01.02.57.13	Maria Lucia Freitas dos Santos	335,96C	335,96	-	-
2.2.1.01.01.02.57.14	Carlos Alberto Mendes	1.007,88C	1.007,88	-	-
2.2.1.01.01.02.57.15	Abgail Moura	335,96C	335,96	-	-
2.2.1.01.01.02.57.16	Marcio tadeu Ribeiro Francisco	335,96C	335,96	-	-
2.2.1.01.01.02.58	Jorge Paulo dos Santos	168,54C	168,54	-	-
2.2.1.01.01.02.59	Alexsander Soares de Sena	14.515,80C	14.515,80	-	-

2.2.1.01.01.02.60	Ana lucia Telles Fonseca	600,00C	600,00	-	-
2.2.1.01.01.02.61	Condominio do Edificio Cecisa II	391,00C	391,00	-	-
2.2.1.01.01.02.63	Condominio Edificio Centro Emp São gonçalo	532,14C	532,14	-	-
2.2.1.01.01.02.64	Elizangela Ximenes Alves	131,56C	131,56	-	-
2.2.1.01.01.02.66	Izio Mauro Cudisevici	1.600,00C	1.600,00	-	-
2.2.1.01.01.02.67	Jose Maria Pereira Machado	818,09C	818,09	-	-
2.2.1.01.01.02.69	Livraria Café do Wilsinho Ltda	2.579,00C	2.579,00	-	-
2.2.1.01.01.02.70	Marcio Valerio Shueler de Souza	2.673,22C	2.673,22	-	-
2.2.1.01.01.02.71	Maria Lucia Tanajura Machado	600,00C	600,00	-	-
2.2.1.01.01.02.72	Marilia Nascimento Tavares	580,00C	580,00	-	-
2.2.1.01.01.02.73	Moyses Liberman	12.500,00C	12.500,00	-	-
2.2.1.01.01.02.74	Nutytec Comércio Produtos Alimenticios e Serviços	998,00C	998,00	-	-
2.2.1.01.01.02.76	Prefeitura Municipal de Itaperuna	4,90C	4,90	-	-
2.2.1.01.01.02.77	Roda Viva Ltda	12.415,00C	12.415,00	-	-
2.2.1.01.01.02.78	Roma Empreendimentos Imobiliários Ltda	638,72C	638,72	-	-
2.2.1.01.01.02.79	Viggiani Negocios e serviços Ltda	2.083,91C	2.083,91	-	-
2.2.1.01.01.02.80	Otto Guilherme de Matos de Almeida	700,00C	700,00	-	-
2.2.1.01.01.02.81	Marcelus Argento de Araujo	2.000,00C	2.000,00	-	-
2.2.1.01.01.03	PROCESSADOS 2013	-	-	943.685,00	943.685,00C
2.2.1.01.01.03.01	Telemar Norte Leste (Oi Fixo)	-	-	13.199,12	13.199,12C
2.2.1.01.01.03.02	Ampla Energia e Serviços S/A	-	-	1.725,27	1.725,27C
2.2.1.01.01.03.03	Incorp Technology Informatica Ltda	-	-	4.122,27	4.122,27C
2.2.1.01.01.03.04	Condominio Ed. Centro Empresarial São Gonçalo	-	-	648,61	648,61C
2.2.1.01.01.03.05	Moyses Liberman	-	-	13.500,00	13.500,00C
2.2.1.01.01.03.06	José Maria Pereira Machado	-	-	856,14	856,14C
2.2.1.01.01.03.07	Eliana Montechiari e Silva	-	-	954,13	954,13C
2.2.1.01.01.03.08	Marilia Nascimento Tavares	-	-	1.300,00	1.300,00C
2.2.1.01.01.03.09	BRX Park Estacionamento Ltda	-	-	2.274,50	2.274,50C
2.2.1.01.01.03.10	Condominio do Ed. Cecisa II	-	-	432,10	432,10C
2.2.1.01.01.03.11	CONSELHEIROS E COLABORADORES	-	-	28.718,35	28.718,35C

2.2.1.01.01.03.11.01	Juliana Gonçalves Pinto Soares	-	-	1.007,88	1.007,88C
2.2.1.01.01.03.11.02	Enir Braga dos Santos	-	-	6.299,25	6.299,25C
2.2.1.01.01.03.11.03	Rosana Teixeira Affonso	-	-	3.359,60	3.359,60C
2.2.1.01.01.03.11.04	Marco Antonio Tinoco de Carvalho	-	-	3.359,60	3.359,60C
2.2.1.01.01.03.11.05	Rogeria Maria Silva do Nascimento	-	-	839,90	839,90C
2.2.1.01.01.03.11.06	Fernando Rocha Porto	-	-	839,92	839,92C
2.2.1.01.01.03.11.07	Marcia Cristina Guimaraes de Oliveira	-	-	1.469,86	1.469,86C
2.2.1.01.01.03.11.08	Rosimere Maria da Silva	-	-	1.679,84	1.679,84C
2.2.1.01.01.03.11.09	Tereza Cristina Marcelino Soares	-	-	1.007,76	1.007,76C
2.2.1.01.01.03.11.10	Zuleida Vidal de Andrade	-	-	839,80	839,80C
2.2.1.01.01.03.11.11	Marta Souza de Freitas dos Santos	-	-	839,80	839,80C
2.2.1.01.01.03.11.12	Carlos Alberto Mendes	-	-	1.007,76	1.007,76C
2.2.1.01.01.03.11.13	Aisar Santana Mattos	-	-	839,80	839,80C
2.2.1.01.01.03.11.14	Paulo Afonso Alves de Souza	-	-	1.800,00	1.800,00C
2.2.1.01.01.03.11.15	Shirley da Conceição Sizenando da Silva	-	-	1.679,80	1.679,80C
2.2.1.01.01.03.11.16	Ligia de Oliveira Viana	-	-	1.175,86	1.175,86C
2.2.1.01.01.03.11.17	Gilce Erbe de Miranda Silva	-	-	671,92	671,92C
2.2.1.01.01.03.12	Lizete da Gloria Almeida de Oliveira	-	-	537,18	537,18C
2.2.1.01.01.03.13	Ticket Servicos S/A	-	-	10.164,75	10.164,75C
2.2.1.01.01.03.14	MP2CS Consultoria em Internet Ltda	-	-	290,00	290,00C
2.2.1.01.01.03.15	Limpmax Serviços Auxiliares Ltda	-	-	36.123,95	36.123,95C
2.2.1.01.01.03.16	Sodexo Pass do Brasil Serviços e Comércio S.A.	-	-	127.503,86	127.503,86C
2.2.1.01.01.03.17	Manager - Audit., Consult. & Contab. SS LTDA	-	-	4.062,91	4.062,91C
2.2.1.01.01.03.18	Izio Mauro Cudisevici	-	-	1.682,58	1.682,58C
2.2.1.01.01.03.19	Serasa S. A.	-	-	2.496,66	2.496,66C
2.2.1.01.01.03.20	Mundivox Telecomunicações Ltda	-	-	1.527,00	1.527,00C
2.2.1.01.01.03.21	Implanta Informática Ltda	-	-	1.702,88	1.702,88C
2.2.1.01.01.03.22	CGMP - Centro de Gestão de Meios de	-	-	1.387,04	1.387,04C
2.2.1.01.01.03.23	Single Serv Terceirizados de Limp. e Conserv Ltda	-	-	32.128,06	32.128,06C
2.2.1.01.01.03.24	MG Automotores Ltda	-	-	23.609,34	23.609,34C

2.2.1.01.01.03.25	Transegur Vigilancia e Segurança Ltda	-	-	14.243,42	14.243,42C
2.2.1.01.01.03.26	Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos - ECT	-	-	448.108,00	448.108,00C
2.2.1.01.01.03.27	Imprensa Nacional	-	-	8.928,78	8.928,78C
2.2.1.01.01.03.28	Imprensa Oficial do Estado do Rio de Janeiro	-	-	37.362,60	37.362,60C
2.2.1.01.01.03.29	Viggiani Negocios e Serviços Ltda	-	-	1.600,00	1.600,00C
2.2.1.01.01.03.30	Ka Ique Comercio e Serviços Ltda ME	-	-	9.977,28	9.977,28C
2.2.1.01.01.03.31	CEMAX Administração e Serviços Ltda	-	-	16.037,64	16.037,64C
2.2.1.01.01.03.32	JL Refrig. e Com. e Distrib. de Água Mineral Ltda	-	-	1.732,50	1.732,50C
2.2.1.01.01.03.33	Artel Serviços Tecnicos Ltda - ME	-	-	1.040,00	1.040,00C
2.2.1.01.01.03.34	FETRANSPOR	-	-	207,90	207,90C
2.2.1.01.01.03.35	Empresa Brasil de Comunicação S.A - EBC	-	-	8.971,84	8.971,84C
2.2.1.01.01.03.36	Alerte Aut. de Leit. e Rec. de Diarios Oficiais	-	-	386,00	386,00C
2.2.1.01.01.03.37	Enfemed Saude Serviços Ltda	-	-	279,00	279,00C
2.2.1.01.01.03.38	Marcio Valerio Scheler de Souza	-	-	3.350,27	3.350,27C
2.2.1.01.01.03.39	Sampaio Imoveis Ltda	-	-	1.190,00	1.190,00C
2.2.1.01.01.03.40	Amil Assistencia Medica Internacional S/A	-	-	51.217,52	51.217,52C
2.2.1.01.01.03.41	Light Serviços de Eletricidade S/A	-	-	7.443,95	7.443,95C
2.2.1.01.01.03.42	Stok Gestao Documental Ltda - EPP	-	-	9.331,84	9.331,84C
2.2.1.01.01.03.43	Cleusa dos Santos Paulino	-	-	14,28	14,28C
2.2.1.01.01.03.44	Nelsina Aparecida Anzolin	-	-	87,61	87,61C
2.2.1.01.01.03.45	Maria Solanea de Lima Thosi	-	-	49,60	49,60C
2.2.1.01.01.03.46	Maria da Conceicao da Silva Santos	-	-	126,04	126,04C
2.2.1.01.01.03.47	Iraci Rosa da Silva	-	-	152,80	152,80C
2.2.1.01.01.03.48	Maria Helena Bernardo	-	-	51,04	51,04C
2.2.1.01.01.03.49	Jeane Santana de Souza	-	-	397,55	397,55C
2.2.1.01.01.03.50	Agil Andrade Comercio e Serviço Ltda - ME	-	-	6.891,95	6.891,95C
2.2.1.01.01.03.51	Condominio do Ed. Acic	-	-	650,32	650,32C
2.2.1.01.01.03.52	Cartório do 1º Ofício de Notas do Rio de Janeiro	-	-	2.878,57	2.878,57C
2.2.1.01.01.03.53	Justiça Federal de Primeiro Grau do Rio de Janeiro	-	-	30,00	30,00C
2.2.1.01.02	NAO PROCESSADOS	-	-	1.078.590,07	1.078.590,07C

2.2.1.01.02.01	NAO PROCESSADOS 2013	-	-	1.078.590,07	1.078.590,07C
2.2.1.01.02.01.01	JR & M Refrigeraçao e Comercio Ltda - ME	-	-	7.900,00	7.900,00C
2.2.1.01.02.01.02	Yeshua Comercio e Serviços Dias Ltda	-	-	7.912,50	7.912,50C
2.2.1.01.02.01.03	Banco do Brasil S.A.	-	-	28.000,00	28.000,00C
2.2.1.01.02.01.04	Nicole Dias dos Santos	-	-	94,00	94,00C
2.2.1.01.02.01.05	Comercial Gaulia Ltda EPP	-	-	1.517,70	1.517,70C
2.2.1.01.02.01.06	Grafica e Editora Formato 3 Ltda	-	-	1.756,30	1.756,30C
2.2.1.01.02.01.07	Barra Livre Eventos e Promoções Ltda - EPP	-	-	5.250,00	5.250,00C
2.2.1.01.02.01.08	M.M.O. 2000 Informatica Eireli - EPP	-	-	7.900,00	7.900,00C
2.2.1.01.02.01.09	Otto Guilherme de Matos de Almeida do Amaral	-	-	700,00	700,00C
2.2.1.01.02.01.10	Marcelus Argento de Araujo	-	-	2.000,00	2.000,00C
2.2.1.01.02.01.11	2G Turismo & Eventos Ltda - ME	-	-	6.119,71	6.119,71C
2.2.1.01.02.01.12	Ilumina Solucoes Prestadora de Servicos Ltda	-	-	909.939,86	909.939,86C
2.2.1.01.02.01.13	CONTECK CONSTRUÇÕES E PARTICIPAÇÕES	-	-	99.500,00	99.500,00C
2.2.1.03	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	1.289,29C	1.289,29	1.080,07	1.080,07C
2.2.1.03.01	Depositos e Créditos não Identificados	1.289,29C	1.289,29	-	-
2.2.1.03.05	Banco do Brasil C/C 33.038-8	-	-	96,13	96,13C
2.2.1.03.06	CEF C/C 00000603-9	-	-	983,94	983,94C
2.2.1.04	CONSIGNACOES	94.975,52C	1.656.099,89	1.643.516,26	82.391,89C
2.2.1.04.01	Pensão Alimentícia	-	28.440,63	28.440,63	-
2.2.1.04.02	Impostos Retidos s/ Terceiros	7,75C	293.164,84	294.820,72	1.663,63C
2.2.1.04.02.01	IR, PIS, COFINS E CSLL s/ Terceiros	-	125.631,62	125.631,62	-
2.2.1.04.02.02	INSS s/ Terceiros	-	101.254,38	101.254,38	-
2.2.1.04.02.03	ISS s/ Terceiros	7,75C	26.762,16	26.754,41	-
2.2.1.04.02.04	IRRF S/ Autonomos	-	7.571,77	9.235,40	1.663,63C
2.2.1.04.02.05	IRRF s/ Aluguel	-	31.944,91	31.944,91	-
2.2.1.04.04	I.N.S.S. s/ Folha Pagto	46.039,17C	664.843,84	648.110,60	29.305,93C
2.2.1.04.05	I.R.R.F.	38.253,37C	517.793,76	521.958,60	42.418,21C
2.2.1.04.07	Consignação em Folha	-	25.144,68	25.144,68	-
2.2.1.04.07.02	Caixa Economica Federal	-	25.144,68	25.144,68	-
2.2.1.04.08	IRRF S/ Autonomos	1.753,87C	1.753,87	-	-
2.2.1.04.09	Contribuição Sindical	-	15.695,01	15.695,01	-
2.2.1.04.10	Coopfispro	6.559,69C	82.739,02	83.074,22	6.894,89C
2.2.1.04.11	Abrasce	254,56C	2.781,29	2.754,13	227,40C
2.2.1.04.14	Assistência Medica	619,74C	6.900,71	6.644,55	363,58C
2.2.1.04.15	Assistência Funeral	9,88C	164,75	167,92	13,05C
2.2.1.04.16	Good Card	649,66C	4.938,20	4.771,38	482,84C
2.2.1.04.18	Sinsafispro	827,83C	11.739,29	11.933,82	1.022,36C

2.2.1.05	CREDORES DA ENTIDADE	213,40C	14.839.034,84	14.838.826,63	5,19C
2.2.1.05.01	Salários a Pagar	-	6.777.272,76	6.777.272,76	-
2.2.1.05.06	Empenhos Liquidados	-	8.061.548,68	8.061.548,68	-
2.2.1.05.99	Diversos	213,40C	213,40	5,19	5,19C
2.2.1.06	ENTIDADES PUBLICAS CREDORAS	449.877,97C	2.230.549,16	2.231.962,49	451.291,30C
2.2.1.06.01	Conselho Federal de Enfermagem-COFEN	241.473,62C	-	-	241.473,62C
2.2.1.06.02	I.N.S.S.	129.398,01C	1.530.433,56	1.531.340,96	130.305,41C
2.2.1.06.04	F.G.T.S.	70.171,77C	622.716,86	623.189,21	70.644,12C
2.2.1.06.05	P.A.S.E.P.	8.834,57C	77.330,17	77.363,75	8.868,15C
2.2.1.06.06	Banco do Brasil S/A	-	68,57	68,57	-
2.2.2	RESULTADO PENDENTE	774.042,51C	1.766.152,39	1.842.549,58	850.439,70C
2.2.2.01	Despesas de Pessoal a Pagar	774.042,51C	1.766.152,39	1.842.549,58	850.439,70C
2.2.2.01.01	PROVISÕES DE FÉRIAS E ENCARGOS	774.042,51C	982.804,92	1.059.202,11	850.439,70C
2.2.2.01.01.01	Férias	600.032,92C	763.999,13	823.184,45	659.218,24C
2.2.2.01.01.02	INSS	126.007,87C	160.404,41	172.867,77	138.471,23C
2.2.2.01.01.03	FGTS	48.001,72C	58.401,38	63.149,89	52.750,23C
2.2.2.01.02	PROVISÕES DE 13º SALÁRIO E ENCARGOS	-	783.347,47	783.347,47	-
2.2.2.01.02.01	13º Salário	-	574.650,05	574.650,05	-
2.2.2.01.02.02	INSS	-	158.496,47	158.496,47	-
2.2.2.01.02.03	FGTS	-	50.200,95	50.200,95	-
2.4	CONTAS DE INTERFERENCIAS	-	265.582,61	265.582,61	-
2.4.1	INTERFERENCIA FINANCEIRA	-	265.582,61	265.582,61	-
2.4.1.01	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	-	265.582,61	265.582,61	-
2.4.1.01.01	Transferencia Financeira	-	265.582,61	265.582,61	-
3	SISTEMA PATRIMONIAL	2.163.322,05C	248.971.231,44	247.289.414,77	481.505,38C
3.1	ATIVO PERMANENTE	27.697.079,35D	52.814.808,44	6.790.708,57	73.721.179,22D
3.1.1	BENS PATRIMONIAIS	6.734.916,37D	1.077.339,86	299.826,96	7.512.429,27D
3.1.1.01	BENS MOVEIS	3.861.316,64D	134.500,00	299.826,96	3.695.989,68D
3.1.1.01.01	Automoveis, Autocaminhoes, Outros Veiculos,	487.880,00D	-	-	487.880,00D
3.1.1.01.02	Maquinas, Aparelhos de Escritorio e Oficina	423.039,97D	-	-	423.039,97D
3.1.1.01.03	Biblioteca e Objeto de Artes	18.643,00D	-	-	18.643,00D
3.1.1.01.07	Aparelhos Foto-Cinematograficos e Som	14.332,10D	-	-	14.332,10D
3.1.1.01.08	Aparelhos de Intercomunicacao	39.602,35D	-	-	39.602,35D
3.1.1.01.10	Aparelhos de Usos Diversos	292.749,03D	-	139.478,30	153.270,73D
3.1.1.01.13	Diversos Equipamentos e Instalacoes	901.301,17D	-	-	901.301,17D
3.1.1.01.14	Insignias, Flamulas e Bandeiras	8.836,38D	-	-	8.836,38D
3.1.1.01.15	Equipamentos de Processamento de dados	792.471,00D	134.500,00	90.442,04	836.528,96D
3.1.1.01.16	Pecas Avulsas p/Colecao de Biblioteca,Discotecas	10.376,90D	-	-	10.376,90D
3.1.1.01.19	Mobiliario em Geral e Utensilios de Escritorio	403.392,74D	-	55.500,00	347.892,74D
3.1.1.01.20	Utensilios de Copa, Cozinha,Dormitorio e Enfermari	5.568,82D	-	-	5.568,82D
3.1.1.01.21	Outros Bens Moveis	47.046,87D	-	-	47.046,87D

3.1.1.01.23	Software	416.076,31D	-	14.406,62	401.669,69D
3.1.1.02	BENS IMOVEIS	2.873.599,73D	942.839,86	-	3.816.439,59D
3.1.1.02.01	Edificios	1.359.848,00D	-	-	1.359.848,00D
3.1.1.02.03	Obras em Andamentos	1.513.751,73D	942.839,86	-	2.456.591,59D
3.1.2	CREDITOS	20.752.507,71D	51.057.773,84	5.854.684,58	65.955.596,97D
3.1.2.01	DIVIDA ATIVA	20.752.507,71D	51.057.773,84	5.854.684,58	65.955.596,97D
3.1.2.01.01	Divida Ativa em Fase Administrativa	16.024.531,50D	5.832.817,99	5.489.786,97	16.367.562,52D
3.1.2.01.02	Divida Ativa em fase Executiva	4.727.976,21D	45.224.955,85	364.897,61	49.588.034,45D
3.1.3	VALORES	209.655,27D	679.694,74	636.197,03	253.152,98D
3.1.3.03	ALMOXARIFADOS	209.655,27D	679.694,74	636.197,03	253.152,98D
3.1.3.03.02	Material de Consumo	209.655,27D	679.694,74	636.197,03	253.152,98D
3.3	CONTAS DE RESULTADO PATRIMONIAL	29.860.401,40C	195.890.840,39	240.233.123,59	74.202.684,60C
3.3.1	SALDO PATRIMONIAL	29.860.401,40C	4.617.135,84	48.959.419,04	74.202.684,60C
3.3.1.01	PATRIMONIO	29.860.401,40C	4.617.135,84	48.959.419,04	74.202.684,60C
3.3.1.01.01	Passivo Real a Descoberto	4.617.135,84D	-	48.959.419,04	44.342.283,20C
3.3.1.01.02	Administracao Indireta (patrimonio Liquido)	34.477.537,24C	4.617.135,84	-	29.860.401,40C
3.3.2	REFLEXO PATRIMONIAL	-	191.273.704,55	191.273.704,55	-
3.3.2.01	VARIACOES ATIVAS	-	78.748.272,71	78.748.272,71	-
3.3.2.01.01	RESULTANTES DA EXECUCAO	-	27.226.886,90	27.226.886,90	-
3.3.2.01.01.01	RECEITA ORCAMENTARIA	-	25.469.852,30	25.469.852,30	-
3.3.2.01.01.01.01	RECEITAS CORRENTES	-	25.469.852,30	25.469.852,30	-
3.3.2.01.01.01.01.01	Receita de Contribuições	-	16.747.946,49	16.747.946,49	-
3.3.2.01.01.01.01.02	Receita Patrimonial	-	332.660,01	332.660,01	-
3.3.2.01.01.01.01.03	Receita de Serviços	-	2.141.216,10	2.141.216,10	-
3.3.2.01.01.01.01.05	Outras Receitas Correntes	-	6.248.029,70	6.248.029,70	-
3.3.2.01.01.02	MUTACOES PATRIMONIAIS	-	1.757.034,60	1.757.034,60	-
3.3.2.01.01.02.01	Aquisicao de Bens Moveis	-	134.500,00	134.500,00	-
3.3.2.01.01.02.02	Construcao ou Aquisicao de Bens Imoveis	-	909.939,86	909.939,86	-
3.3.2.01.01.02.06	Almoxarifado	-	679.694,74	679.694,74	-
3.3.2.01.01.02.99	Diversos	-	32.900,00	32.900,00	-
3.3.2.01.02	INDEPENDENTES DA EXECUCAO	-	51.521.385,81	51.521.385,81	-
3.3.2.01.02.01	Inscricao da Divida Ativa	-	51.057.773,84	51.057.773,84	-
3.3.2.01.02.04	Almoxarifado	-	314.266,02	314.266,02	-
3.3.2.01.02.05	De Restos a Pagar	-	148.315,95	148.315,95	-
3.3.2.01.02.06	De Outras Dividas Passivas	-	1.030,00	1.030,00	-
3.3.2.02	VARIACOES PASSIVAS	-	34.091.574,32	34.091.574,32	-
3.3.2.02.01	RESULTANTES DA EXECUCAO	-	27.035.432,31	27.035.432,31	-
3.3.2.02.01.01	DESPESAS ORCAMENTARIAS	-	27.035.432,31	27.035.432,31	-
	DESPESAS CORRENTES	-	19.672.105,05	19.672.105,05	-

3.3.2.02.01.01.01					
3.3.2.02.01.01.01.01	Despesas de Custeio	-	19.672.105,05	19.672.105,05	-
3.3.2.02.01.01.02	DESPESAS DE CAPITAL	-	7.363.327,26	7.363.327,26	-
3.3.2.02.01.01.02.01	Investimentos	-	6.278.074,90	6.278.074,90	-
3.3.2.02.01.01.02.02	Inversoes Financeiras	-	1.085.252,36	1.085.252,36	-
3.3.2.02.02	INDEPENDENTES DA EXECUCAO	-	7.056.142,01	7.056.142,01	-
3.3.2.02.02.04	DIVERSAS	-	7.056.142,01	7.056.142,01	-
3.3.2.02.02.04.03	Baixa de Bens	-	299.826,96	299.826,96	-
3.3.2.02.02.04.04	Cobrança da Divida Ativa	-	5.854.684,58	5.854.684,58	-
3.3.2.02.02.04.05	Almoxarifado	-	636.197,03	636.197,03	-
3.3.2.02.02.04.99	Diversos	-	265.433,44	265.433,44	-
3.3.2.03	RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCICIO	-	78.433.857,52	78.433.857,52	-
3.3.2.03.01	Superavit do Exercicio	-	78.433.857,52	78.433.857,52	-
3.4	CONTAS DE INTERFERENCIA	-	265.582,61	265.582,61	-
3.4.1	INTERFERENCIA PATRIMONIAL	-	265.582,61	265.582,61	-
3.4.1.01	Transferencias Patrimoniais	-	265.582,61	265.582,61	-
3.4.1.01.01	Divida Flutuante	-	265.582,61	265.582,61	-
1.0.00.00	RECEITAS CORRENTES	-	25.717.055,03	25.717.055,03	-
1.2.00.00	RECEITAS CONTRIBUICOES	-	16.747.946,49	16.747.946,49	-
1.2.10.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	-	16.747.946,49	16.747.946,49	-
1.2.10.01	ANUIDADE DE PESSOAS FÍSICAS	-	16.427.565,72	16.427.565,72	-
1.2.10.01.01	Anuidade de Pessoa Física do Exercício	-	16.427.565,72	16.427.565,72	-
1.2.10.01.01.01	Auxiliar	-	1.627.204,10	1.627.204,10	-
1.2.10.01.01.02	Técnico	-	8.838.193,00	8.838.193,00	-
1.2.10.01.01.03	Enfermeiro	-	5.962.168,62	5.962.168,62	-
1.2.10.02	ANUIDADE DE PESSOAS JURÍDICAS	-	320.380,77	320.380,77	-
1.2.10.02.01	Anuidade de Pessoas Jurídicas do Exercício	-	320.380,77	320.380,77	-
1.3.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	-	496.374,24	496.374,24	-
1.3.20.00	RECEITA DE VALORES MOBILIARIOS	-	496.374,24	496.374,24	-
1.3.20.04	Correcao Monetaria - Título de Renda	-	496.374,24	496.374,24	-
1.6.00.00	RECEITAS DE SERVICOS	-	2.224.704,60	2.224.704,60	-
1.6.10.00	SERVICOS ADMINISTRATIVOS	-	2.224.704,60	2.224.704,60	-
1.6.10.01	Inscrição de Pessoas Físicas	-	1.450.181,26	1.450.181,26	-
1.6.10.02	Inscrição de Pessoas Jurídicas	-	6.840,00	6.840,00	-
1.6.10.03	Expedição de Carteiras e Células	-	700.370,03	700.370,03	-
1.6.10.04	Expedição de Certidões	-	67.313,31	67.313,31	-
1.9.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	6.248.029,70	6.248.029,70	-

1.9.10.00	MULTAS, JUROS E CORREÇÃO	-	368.351,51	368.351,51	-
1.9.10.01	SOBRE ANUIDADE DE PESSOA FÍSICA	-	365.072,71	365.072,71	-
1.9.10.01.01	Juros, Multas s/Anuidade de Pessoa Física	-	365.072,71	365.072,71	-
1.9.10.02	SOBRE ANUIDADE DE PESSOA JURÍDICA	-	3.278,80	3.278,80	-
1.9.10.02.01	Juros, Multas s/Anuidade Pessoa jurídica	-	3.278,80	3.278,80	-
1.9.30.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	-	100,00	100,00	-
1.9.30.01	Indenizações	-	100,00	100,00	-
1.9.40.00	RECEITA DA DIVIDA ATIVA	-	5.854.684,58	5.854.684,58	-
1.9.40.01	DIVIDA ATIVA EM FASE ADMINISTRATIVA	-	5.489.786,97	5.489.786,97	-
1.9.40.01.01	Anuidades	-	3.821.314,23	3.821.314,23	-
1.9.40.01.02	Multas	-	76.414,27	76.414,27	-
1.9.40.01.03	Juros de Mora	-	1.592.058,47	1.592.058,47	-
1.9.40.02	DIVIDA ATIVA EM FASE EXECUTIVA	-	364.897,61	364.897,61	-
1.9.40.02.01	Anuidades	-	186.095,23	186.095,23	-
1.9.40.02.02	Multas	-	3.723,07	3.723,07	-
1.9.40.02.03	Juros de Mora	-	175.079,31	175.079,31	-
1.9.90.00	RECEITAS DIVERSAS	-	24.893,61	24.893,61	-
1.9.90.20	Recuperação de Despesas Bancárias	-	4.657,56	4.657,56	-
1.9.90.99	Outras Receitas	-	20.236,05	20.236,05	-
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	-	26.379.083,80	26.379.083,80	-
3.1.00.00	DESPESAS DE CUSTEIO	-	20.101.008,90	20.101.008,90	-
3.1.10.00	PESSOAL CIVIL	-	11.158.630,61	11.158.630,61	-
3.1.10.01	VENCIMENTOS E VANTAGENS	-	8.198.260,61	8.198.260,61	-
3.1.10.01.01	Gratificacoes de Chefias	-	448.702,20	448.702,20	-
3.1.10.01.02	Indenizacoes Trabalhistas	-	362.421,38	362.421,38	-
3.1.10.01.04	Vencimentos (Pessoal Fixo)	-	6.812.486,98	6.812.486,98	-
3.1.10.01.08	Gratificacao de Natal - 13°. Salario	-	574.650,05	574.650,05	-
3.1.10.02	DESPESAS VARIÁVEIS	-	585.697,22	585.697,22	-
3.1.10.02.01	Abono 1/3 constitucional	-	108.464,37	108.464,37	-
3.1.10.02.02	Diarias/Ajuda de Custos - Folha de Pagamento	-	136.960,00	136.960,00	-
3.1.10.02.04	Vale Transporte	-	256.074,21	256.074,21	-
3.1.10.02.07	Assistencia Social	-	1.148,64	1.148,64	-
3.1.10.02.07.05	Seguro de Vida	-	1.148,64	1.148,64	-
3.1.10.02.10	Auxílio Creche	-	83.050,00	83.050,00	-
3.1.10.03	OBRIGACOES PATRONAIS	-	2.374.672,78	2.374.672,78	-
3.1.10.03.01	Previdencia Social - Cota Parte Empresa	-	1.663.755,73	1.663.755,73	-
3.1.10.03.02	Fundo de Garantia por Tempo de Servicos	-	633.553,30	633.553,30	-
3.1.10.03.04	PIS/PASEP Sobre Folha de Pagamento	-	77.363,75	77.363,75	-
3.1.20.00	MATERIAL DE CONSUMO	-	600.213,98	600.213,98	-
3.1.20.01	Artigo de Expediente	-	50.923,02	50.923,02	-
3.1.20.02	Material Gráfico e Impressos	-	489.021,25	489.021,25	-
3.1.20.04	Artigos e Material p/ Higiene e Limpeza	-	35.887,75	35.887,75	-

3.1.20.11	Gêneros de Alimentação	-	16.796,60	16.796,60	-
3.1.20.22	Materiais de Informática	-	7.585,36	7.585,36	-
3.1.30.00	SERVICOS DE TERCEIROS E ENCARGOS	-	1.672.020,56	1.672.020,56	-
3.1.30.01	SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOAS	-	331.176,83	331.176,83	-
3.1.30.01.01	Remuneração de Serviços Pessoais	-	213.600,00	213.600,00	-
3.1.30.01.02	INSS sobre Serviços Pessoais - PF	-	46.800,00	46.800,00	-
3.1.30.01.03	Estagiários	-	70.776,83	70.776,83	-
3.1.30.02	SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA	-	1.340.843,73	1.340.843,73	-
3.1.30.02.03	Serviços de Segurança	-	182.543,16	182.543,16	-
3.1.30.02.05	Serviços de Asseio, Higiene e Dedetização	-	391.649,56	391.649,56	-
3.1.30.02.06	Serviços de Contabilidade	-	47.981,85	47.981,85	-
3.1.30.02.07	Serviços de Manutenção de Equipamentos	-	12.480,00	12.480,00	-
3.1.30.02.09	Serviços de Locação de Mão de Obra	-	496.601,00	496.601,00	-
3.1.30.02.09.01	Motoristas	-	377.103,42	377.103,42	-
3.1.30.02.09.03	Copeiras	-	34.336,62	34.336,62	-
3.1.30.02.09.04	Telefonistas	-	85.160,96	85.160,96	-
3.1.30.02.10	Serviços de Guarda de Documentação.	-	110.268,16	110.268,16	-
3.1.30.02.11	Serviços de Assessoria de Imprensa	-	99.320,00	99.320,00	-
3.1.32.00	OUTROS SERVICOS E ENCARGOS	-	6.455.142,25	6.455.142,25	-
3.1.32.02	Locacao de Imoveis	-	396.527,50	396.527,50	-
3.1.32.03	Locacao de Veiculos	-	266.595,60	266.595,60	-
3.1.32.06	Servico de Comunicacao em Geral	-	204.304,46	204.304,46	-
3.1.32.06.02	Telefone e Internet	-	204.304,46	204.304,46	-
3.1.32.07	Servico de Energia Eletrica e Gas	-	114.173,95	114.173,95	-
3.1.32.08	Passagens e Transportes	-	88.161,42	88.161,42	-
3.1.32.09	Reparos Adptacao e Conserv Bens Móveis e	-	107.400,00	107.400,00	-
3.1.32.10	Servico, Divulgacao e Imprensa	-	735.014,33	735.014,33	-
3.1.32.10.01	Jornal, Rádio e TV	-	209.585,47	209.585,47	-
3.1.32.10.01.01	Jornal, Rádio e TV-DOU, DOERJ, Etc	-	185.106,91	185.106,91	-
3.1.32.10.01.02	Jornal, Rádio e TV - Publicidade	-	16.463,26	16.463,26	-
3.1.32.10.01.03	Divulgação Institucional	-	8.015,30	8.015,30	-
3.1.32.10.03	Serviço de Expedição e Correio	-	525.428,86	525.428,86	-
3.1.32.11	Servico de Selecao, Trein. e Orient.	-	45.380,40	45.380,40	-
3.1.32.11.02	Palestras, Cursos e Treinamentos	-	45.380,40	45.380,40	-
3.1.32.12	Servicos Medicos, Hospitalares, Odontologicos e Fa	-	8.204,50	8.204,50	-
3.1.32.14	Despesas Miudas de Pronto Pagamento	-	15.696,87	15.696,87	-
3.1.32.15	Festividades Recepcao, Hospedagem e	-	159.158,59	159.158,59	-
3.1.32.16	Indenizacoes, Restituicoes e Reposicoes	-	18.170,85	18.170,85	-
3.1.32.17	Congressos, Convencoes, Conferencias e	-	26.057,94	26.057,94	-

3.1.32.18	Impostos, Taxas, Multas e Pedágios	-	37.224,33	37.224,33	-
3.1.32.18.01	Impostos, Taxas, Multas	-	20.916,95	20.916,95	-
3.1.32.18.02	Pedágios	-	16.307,38	16.307,38	-
3.1.32.19	Outros Encargos	-	1.598.580,10	1.598.580,10	-
3.1.32.19.01	Outros Encargos-Programa de Alimentação - PAT	-	1.025.922,12	1.025.922,12	-
3.1.32.19.02	Outros Encargos-Plano de Saúde	-	572.657,98	572.657,98	-
3.1.32.20	Serviços de Informática	-	7.900,00	7.900,00	-
3.1.32.21	Locação e Manutenção de Software	-	72.455,85	72.455,85	-
3.1.32.23	Locação de Bens Móveis	-	47.276,27	47.276,27	-
3.1.32.26	Custas Judiciais	-	34.317,97	34.317,97	-
3.1.32.27	Despesas com Condomínios	-	279.355,84	279.355,84	-
3.1.32.30	Serviços com Veículos	-	143.832,69	143.832,69	-
3.1.32.32	Despesas com Reuniões e	-	1.286.636,83	1.286.636,83	-
3.1.32.32.01	Diárias	-	1.174.721,86	1.174.721,86	-
3.1.32.32.01.02	Representantes Regionais	-	976.885,78	976.885,78	-
3.1.32.32.01.03	Colaboradores	-	197.836,08	197.836,08	-
3.1.32.32.04	Gratificação de Presença em Plenário Jeton	-	111.914,97	111.914,97	-
3.1.32.33	Congresso, Seminários, Eventos e	-	142.220,00	142.220,00	-
3.1.32.33.01	Diárias Nacionais	-	142.220,00	142.220,00	-
3.1.32.33.01.01	Conselheiros	-	118.500,00	118.500,00	-
3.1.32.33.01.02	Colaboradores	-	23.720,00	23.720,00	-
3.1.32.35	Despesas bancárias - Cobranças e	-	545.516,96	545.516,96	-
3.1.32.35.01	Com Cobranças	-	486.096,33	486.096,33	-
3.1.32.35.02	Com Tarifas	-	59.420,63	59.420,63	-
3.1.32.37	Locação de Veículos-Estacionamento	-	27.294,00	27.294,00	-
3.1.32.41	Convênios	-	43.193,00	43.193,00	-
3.1.32.99	Outros Serviços	-	4.492,00	4.492,00	-
3.1.33.00	DIVERSAS DESPESAS DE CUSTEIO	-	32.432,25	32.432,25	-
3.1.33.01	Sentenças Judiciais	-	32.432,25	32.432,25	-
3.1.90.00	DIVERSAS DESPESAS DE CUSTEIO	-	182.569,25	182.569,25	-
3.1.90.01	Despesas de Exercícios Anteriores	-	182.569,25	182.569,25	-
3.2.00.00	TRANSFERENCIAS CORRENTES	-	6.278.074,90	6.278.074,90	-
3.2.10.00	TRANSFERENCIAS	-	6.278.074,90	6.278.074,90	-
3.2.10.04	Cota parte COFEN (25%)	-	6.278.074,90	6.278.074,90	-
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	-	1.085.252,36	1.085.252,36	-
4.1.00.00	INVESTIMENTOS	-	1.085.252,36	1.085.252,36	-
4.1.10.00	OBRAS E INSTALACOES	-	942.839,86	942.839,86	-
4.1.10.01	Obras e Instalacoes	-	942.839,86	942.839,86	-
4.1.20.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAIS	-	142.412,50	142.412,50	-
4.1.20.15	Equipamentos de Processamento de Dados	-	134.500,00	134.500,00	-
4.1.20.19	Mobiliário em Geral	-	7.912,50	7.912,50	-

	Total das Despesas Correntes	-	26.379.083,80	26.379.083,80	-
	Total das Despesas de Capital	-	1.085.252,36	1.085.252,36	-
	Total das Despesas	-	27.464.336,16	27.464.336,16	-
	Total das Receitas Correntes	-	25.717.055,03	25.717.055,03	-
	Total das Receitas de Capital	-	-	-	-
	Total das Receitas	-	25.717.055,03	25.717.055,03	-
Total:		-	427.563.805,72	427.563.805,72	-

Balancete Analítico de Verificação

Período: 01/01/2014 a 31/12/2014

Conta	Saldo Ant	Débitos	Créditos	Saldo	
2	SISTEMA FINANCEIRO	481.505,38D	132.461.009,84	133.265.299,69	322.784,47C
2.1	ATIVO FINANCEIRO	4.050.998,60D	105.394.929,12	107.888.212,66	1.557.715,06D
2.1.1	DISPONIVEL	182.592,73D	85.208.608,69	85.216.489,03	174.712,39D
2.1.1.02	BANCO CONTA MOVIMENTO	153.175,31D	57.844.533,78	57.837.922,47	159.786,62D
2.1.1.02.01	Banco do Brasil S/A - c/c 33.038-8	103.175,31D	19.891.416,15	19.899.383,13	95.208,33D
2.1.1.02.03	Caixa Econômica Federal Ag 1327 Conta 603-9	50.000,00D	2.761.677,46	2.811.306,96	370,50D
2.1.1.02.05	Caixa Econômica Federal Ag 4775 Conta 30-2	-	35.191.440,17	35.127.232,38	64.207,79D
2.1.1.03	BANCO CONTA ARRECADACAO	26.717,42D	27.353.274,91	27.365.066,56	14.925,77D
2.1.1.03.01	Banco do Brasil S/A - c/c 33.042-6	26.717,42D	27.353.274,91	27.365.066,56	14.925,77D
2.1.1.05	RESPONSAVEL POR SUPRIMENTO	2.700,00D	10.800,00	13.500,00	-
2.1.1.05.01	Daniele Ribeiro Silva dos Santos	-	4.000,00	4.000,00	-
2.1.1.05.02	Otto Guilherme de Mattos de Almeida do Amaral	700,00D	2.100,00	2.800,00	-
2.1.1.05.06	José Luiz Baptista de Lima Junior	-	700,00	700,00	-
2.1.1.05.07	Marcelus Argento de Araujo	2.000,00D	4.000,00	6.000,00	-
2.1.2	DISPONIVEL VINCULADO EM C/C	3.740.945,34D	18.116.278,35	21.545.394,80	311.828,89D
2.1.2.02	BANCOS CONTA VINCULADA A	3.740.945,34D	18.116.278,35	21.545.394,80	311.828,89D
2.1.2.02.08	Bco CEF CDB/RDB Ag 1327 conta 034.00000603-9	3.740.945,34D	869.292,96	4.610.238,30	-
2.1.2.02.10	Bco CEF CDB/RDB Ag 4775 conta 30-2	-	17.246.985,39	16.935.156,50	311.828,89D
2.1.3	REALIZAVEL	11.036,80D	826.393,22	14.397,43	823.032,59D
2.1.3.02	DEVEDORES DA ENTIDADE	9.692,96D	48.888,82	13.053,59	45.528,19D
2.1.3.02.04	Vale Transporte	-	26.611,69	-	26.611,69D
2.1.3.02.09	Márcio Valério Shueler de Souza	5.100,00D	-	-	5.100,00D
2.1.3.02.10	Nelson Rohen de Araujo	3.300,00D	-	-	3.300,00D
2.1.3.02.99	Diversos	1.292,96D	22.277,13	13.053,59	10.516,50D
2.1.3.03	ENTIDADES PUBLICAS DEVEDORAS	1.343,84D	777.504,40	1.343,84	777.504,40D
2.1.3.03.06	CEF C/C 00000603-9	1.343,84D	-	1.343,84	-
2.1.3.03.07	PMRJ - Secretaria de Saúde	-	500.000,00	-	500.000,00D
2.1.3.03.08	Banco do Brasil Ag 1769-8 c/c 33042-6	-	277.504,40	-	277.504,40D
2.1.4	RESULTADO PENDENTE	116.423,73D	1.243.648,86	1.111.931,40	248.141,19D
2.1.4.01	DESPESAS A REGULARIZAR	96.550,68D	1.095.139,79	1.111.931,40	79.759,07D
2.1.4.01.05	Adiantamento de Férias	66.840,67D	579.844,06	596.635,67	50.049,06D
2.1.4.01.07	Adiantamento 13º.Salario	-	515.295,73	515.295,73	-
2.1.4.01.18	DEV. DA ENTIDADE EXERCÍCIO ANTERIOR	29.710,01D	-	-	29.710,01D
2.1.4.01.18.01	Márcio Ferreira Barbosa	3.600,00D	-	-	3.600,00D
2.1.4.01.18.12	Dilma dos Santos da Silva	8.010,01D	-	-	8.010,01D
2.1.4.01.18.20	Roberto Simões	13.000,00D	-	-	13.000,00D

2.1.4.01.18.21	Carmem Beatriz Andrade Garcia	5.100,00D	-	-	5.100,00D
2.1.4.02	DESPESAS JUDICIAIS	19.873,05D	148.509,07	-	168.382,12D
2.1.4.02.01	Depositos Judiciais	19.873,05D	148.509,07	-	168.382,12D
2.2	PASSIVO FINANCEIRO	3.569.493,22C	27.064.108,37	24.945.536,97	1.450.921,82C
2.2.1	DIVIDA FLUTUANTE	2.719.053,52C	24.873.320,53	22.866.506,94	712.239,93C
2.2.1.01	RESTOS A PAGAR	2.184.285,07C	2.184.285,07	360.690,74	360.690,74C
2.2.1.01.01	PROCESSADOS	1.105.695,00C	1.105.695,00	128.523,94	128.523,94C
2.2.1.01.01.01	RESTOS A PAGAR - RJ	162.010,00C	162.010,00	-	-
2.2.1.01.01.01.14	E-Taylor Comércio de Produtos de Informática Ltda	88.400,00C	88.400,00	-	-
2.2.1.01.01.01.33	Hewlett - Packard Brasil Ltda	73.610,00C	73.610,00	-	-
2.2.1.01.01.03	PROCESSADOS 2013	943.685,00C	943.685,00	-	-
2.2.1.01.01.03.01	Telemar Norte Leste (Oi Fixo)	13.199,12C	13.199,12	-	-
2.2.1.01.01.03.02	Ampla Energia e Serviços Ltda	1.725,27C	1.725,27	-	-
2.2.1.01.01.03.03	Incorp Technology Informática Ltda	4.122,27C	4.122,27	-	-
2.2.1.01.01.03.04	Condominio Ed Centro Empresarial Santos	648,61C	648,61	-	-
2.2.1.01.01.03.05	Moyses Liberman	13.500,00C	13.500,00	-	-
2.2.1.01.01.03.06	José Maria Pereira Machado	856,14C	856,14	-	-
2.2.1.01.01.03.07	Eliana Montechiari e Silva	954,13C	954,13	-	-
2.2.1.01.01.03.08	Marilia Nascimento Tavares	1.300,00C	1.300,00	-	-
2.2.1.01.01.03.09	BRX Park Estacionamento Ltda	2.274,50C	2.274,50	-	-
2.2.1.01.01.03.10	Condomínio do Ed. Cesisa II	432,10C	432,10	-	-
2.2.1.01.01.03.11	CONSELHEIROS E COLABORADORES	28.718,35C	28.718,35	-	-
2.2.1.01.01.03.11.01	Juliana Gonçalves Pinto Soares	1.007,88C	1.007,88	-	-
2.2.1.01.01.03.11.02	Enir Braga dos Santos	6.299,25C	6.299,25	-	-
2.2.1.01.01.03.11.03	Rosana Teixeira Affonso	3.359,60C	3.359,60	-	-
2.2.1.01.01.03.11.04	Marco Antonio Tinoco de Carvalho	3.359,60C	3.359,60	-	-
2.2.1.01.01.03.11.05	Rogeria Maria Silva do Nascimento	839,90C	839,90	-	-
2.2.1.01.01.03.11.06	Fernando Rocha Porto	839,92C	839,92	-	-
2.2.1.01.01.03.11.07	Marcia Cristina Guimarães de Oliveira	1.469,86C	1.469,86	-	-
2.2.1.01.01.03.11.08	Rosimere Maria da Silva	1.679,84C	1.679,84	-	-
2.2.1.01.01.03.11.09	Tereza Cristina Marcelino Soares	1.007,76C	1.007,76	-	-
2.2.1.01.01.03.11.10	Zuleira Vidal de Andrade	839,80C	839,80	-	-
2.2.1.01.01.03.11.11	Marta Souza de Freitas dos Santos	839,80C	839,80	-	-
2.2.1.01.01.03.11.12	Carlos Alberto Mendes	1.007,76C	1.007,76	-	-
2.2.1.01.01.03.11.13	Aisar Santana Mattos	839,80C	839,80	-	-
2.2.1.01.01.03.11.14	Paulo Afonso Alves de Souza	1.800,00C	1.800,00	-	-
2.2.1.01.01.03.11.15	Ahirley da Conceição Sizenando da Silva	1.679,80C	1.679,80	-	-
2.2.1.01.01.03.11.16	Ligia de Oliveira Viana	1.175,86C	1.175,86	-	-
2.2.1.01.01.03.11.17	Gilce Erbe de Miranda Silva	671,92C	671,92	-	-
2.2.1.01.01.03.12	Lizete da Glória Almeida de Oliveira	537,18C	537,18	-	-

2.2.1.01.01.03.13	Ticket Serviços S/A	10.164,75C	10.164,75	-	-
2.2.1.01.01.03.14	MP2CS Consultoria em Internet Ltda	290,00C	290,00	-	-
2.2.1.01.01.03.15	Limpmax Serviços Auxiliares Ltda	36.123,95C	36.123,95	-	-
2.2.1.01.01.03.16	Sodexo Pass do Brasil Serviços e e Comércio S.A.	127.503,86C	127.503,86	-	-
2.2.1.01.01.03.17	Manager - Audit., Consult. & Contab. S/S Ltda	4.062,91C	4.062,91	-	-
2.2.1.01.01.03.18	Izio Mauro Cudisevici	1.682,58C	1.682,58	-	-
2.2.1.01.01.03.19	Serasa S. A.	2.496,66C	2.496,66	-	-
2.2.1.01.01.03.20	Mundivox Telecomunicações Ltda	1.527,00C	1.527,00	-	-
2.2.1.01.01.03.21	Implanta Informática Ltda	1.702,88C	1.702,88	-	-
2.2.1.01.01.03.22	CGMP - Centro de Gestão de Meios de	1.387,04C	1.387,04	-	-
2.2.1.01.01.03.23	Single Serv Terceirizados de Limp e Conserc Ltda	32.128,06C	32.128,06	-	-
2.2.1.01.01.03.24	MG Automotores Ltda	23.609,34C	23.609,34	-	-
2.2.1.01.01.03.25	Transegur Vigilância e Segurança Ltda	14.243,42C	14.243,42	-	-
2.2.1.01.01.03.26	Empresa Brasileira de Correios e Telegrafos	448.108,00C	448.108,00	-	-
2.2.1.01.01.03.27	Imprensa Nacional	8.928,78C	8.928,78	-	-
2.2.1.01.01.03.28	Imprensa Oficial do Estado do Rio de Janeiro	37.362,60C	37.362,60	-	-
2.2.1.01.01.03.29	Viggiani Negocios e Serviços Ltda	1.600,00C	1.600,00	-	-
2.2.1.01.01.03.30	Ka Ique Comércio e Serviços Ltda ME	9.977,28C	9.977,28	-	-
2.2.1.01.01.03.31	CEMAX Administração e Serviços Ltda	16.037,64C	16.037,64	-	-
2.2.1.01.01.03.32	JL Refrig e Com de Distrib de Agua Mineral Ltda	1.732,50C	1.732,50	-	-
2.2.1.01.01.03.33	Artel Serviços Tecnicos Ltda ME	1.040,00C	1.040,00	-	-
2.2.1.01.01.03.34	Fetranspor	207,90C	207,90	-	-
2.2.1.01.01.03.35	Empresa Brasil Comunicação	8.971,84C	8.971,84	-	-
2.2.1.01.01.03.36	Alerte Aut de Leit e Rec de Diarios Ltda	386,00C	386,00	-	-
2.2.1.01.01.03.37	Enfemed Saude Serviços Ltda	279,00C	279,00	-	-
2.2.1.01.01.03.38	Marcio Valerio Scheler de Souza	3.350,27C	3.350,27	-	-
2.2.1.01.01.03.39	Sampaio Imóveis Ltda	1.190,00C	1.190,00	-	-
2.2.1.01.01.03.40	Amil Assistencia Medica Internacional Ltda	51.217,52C	51.217,52	-	-
2.2.1.01.01.03.41	Light Serviços de Eletricidade S/A	7.443,95C	7.443,95	-	-
2.2.1.01.01.03.42	Stok Gestão Documental Ltda - EPP	9.331,84C	9.331,84	-	-
2.2.1.01.01.03.43	Cleusa dos Santos Paulino	14,28C	14,28	-	-
2.2.1.01.01.03.44	Nelsina Aparecida Anzolin	87,61C	87,61	-	-
2.2.1.01.01.03.45	Maria Solanea de Lima Thosi	49,60C	49,60	-	-
2.2.1.01.01.03.46	Maria da Conceição da Silva Santos	126,04C	126,04	-	-
2.2.1.01.01.03.47	Iraci Rosa da Silva	152,80C	152,80	-	-
2.2.1.01.01.03.48	Maria Helena Bernardo	51,04C	51,04	-	-
2.2.1.01.01.03.49	Jeane Santana de Souza	397,55C	397,55	-	-
2.2.1.01.01.03.50	Agil Andrade Comercio e Serviço Ltda	6.891,95C	6.891,95	-	-

2.2.1.01.01.03.51	Condominio do Ed Acic	650,32C	650,32	-	-
2.2.1.01.01.03.52	Cartório do 1º Ofício de Notas do Rio de Janeiro	2.878,57C	2.878,57	-	-
2.2.1.01.01.03.53	Justiça Federal de Primeiro Grau do Rio de Janeiro	30,00C	30,00	-	-
2.2.1.01.01.04	PROCESSADOS 2014	-	-	128.523,94	128.523,94C
2.2.1.01.01.04.01	Telemar Norte Leste (Oi Fixo)	-	-	11.382,61	11.382,61C
2.2.1.01.01.04.02	Lizete da Gloria Alemida de Oliveira	-	-	756,80	756,80C
2.2.1.01.01.04.03	Condominio do Edificio Cecisa II	-	-	462,35	462,35C
2.2.1.01.01.04.04	REPRESENTANTES REGIONAIS	-	-	66.185,72	66.185,72C
2.2.1.01.01.04.04.01	Marcia Cristina Guimaraes de Oliveira	-	-	1.730,00	1.730,00C
2.2.1.01.01.04.04.02	Maria da Gloria do Desterro Costa	-	-	1.940,00	1.940,00C
2.2.1.01.01.04.04.03	Luiza Mara Correia	-	-	4.460,00	4.460,00C
2.2.1.01.01.04.04.04	Rosimere Maria da Silva	-	-	2.570,00	2.570,00C
2.2.1.01.01.04.04.05	Aisar Santana Matos	-	-	1.008,00	1.008,00C
2.2.1.01.01.04.04.06	Teresa Cristina Marcelino Soares	-	-	672,00	672,00C
2.2.1.01.01.04.04.07	Carlos Alberto Mendes	-	-	3.864,00	3.864,00C
2.2.1.01.01.04.04.08	Shirley da Conceição Sizenando	-	-	2.466,00	2.466,00C
2.2.1.01.01.04.04.09	Fabio Fortes de Araújo	-	-	6.888,00	6.888,00C
2.2.1.01.01.04.04.10	Fátima Virginia Siqueira de Menezes Silva	-	-	3.620,00	3.620,00C
2.2.1.01.01.04.04.11	Fernando Rocha Porto	-	-	1.416,00	1.416,00C
2.2.1.01.01.04.04.12	Marcia Cristina Cid Araújo	-	-	3.148,00	3.148,00C
2.2.1.01.01.04.04.13	Nebia Maria Almeida de Figueiredo	-	-	1.512,00	1.512,00C
2.2.1.01.01.04.04.14	Neusa Maria de Azevedo	-	-	996,00	996,00C
2.2.1.01.01.04.04.15	Marta Freita de Souza dos Santos	-	-	2.687,36	2.687,36C
2.2.1.01.01.04.04.16	Angela Maria La Cava de Souza	-	-	840,00	840,00C
2.2.1.01.01.04.04.17	Isabel Cristina de Morais Gomes	-	-	672,00	672,00C
2.2.1.01.01.04.04.18	Carla Luiza França Araujo	-	-	1.848,00	1.848,00C
2.2.1.01.01.04.04.19	Sonia Acioli de Oliveira	-	-	167,96	167,96C
2.2.1.01.01.04.04.20	Priscila Brigolini Porfirio Ferreira	-	-	840,00	840,00C
2.2.1.01.01.04.04.21	Zuleide Alzira de Santana Aguiar	-	-	504,00	504,00C
2.2.1.01.01.04.04.22	Hamilton Delgado de Almeida	-	-	840,00	840,00C
2.2.1.01.01.04.04.23	Silvia Teresa Carvalho de Araújo	-	-	1.008,00	1.008,00C
2.2.1.01.01.04.04.24	Adriana dos Santos Silva	-	-	262,00	262,00C
2.2.1.01.01.04.04.25	Ana Lucia Telles Fonseca	-	-	1.310,00	1.310,00C
2.2.1.01.01.04.04.26	Enir Braga dos Santos	-	-	524,00	524,00C
2.2.1.01.01.04.04.27	Georgina Rodrigues de Freitas	-	-	786,00	786,00C
2.2.1.01.01.04.04.28	Glacy Kelly Gomes da Cunha Bisaggio	-	-	524,00	524,00C
2.2.1.01.01.04.04.29	Gloria Maria de Carvalho	-	-	1.310,00	1.310,00C
2.2.1.01.01.04.04.30	Jose Americo da Silva Ribeiro	-	-	786,00	786,00C
2.2.1.01.01.04.04.31	Jose Aurino dos Santos Piassabussu	-	-	524,00	524,00C
2.2.1.01.01.04.04.32	Lilian Prates Belem Behring	-	-	786,00	786,00C

2.2.1.01.01.04.04.33	Lucia Helena de França Ferreira	-	-	262,00	262,00C
2.2.1.01.01.04.04.34	Luciano de Oliveira Pinheiro	-	-	524,00	524,00C
2.2.1.01.01.04.04.35	Marco Antonio Tinoco de Carvalho	-	-	1.310,00	1.310,00C
2.2.1.01.01.04.04.36	Maria da Luz Barbosa Gomes	-	-	1.310,00	1.310,00C
2.2.1.01.01.04.04.37	Maria José dos Santos Peixoto	-	-	1.310,00	1.310,00C
2.2.1.01.01.04.04.38	Maria Lucia Tanajura Machado	-	-	1.310,00	1.310,00C
2.2.1.01.01.04.04.39	Nadia Mattos Ramalho	-	-	1.310,00	1.310,00C
2.2.1.01.01.04.04.40	Paulo Murilo de Paiva	-	-	786,00	786,00C
2.2.1.01.01.04.04.41	Pedro de Jesus Silva	-	-	1.362,40	1.362,40C
2.2.1.01.01.04.04.42	Regina Celia Carvalho Veras	-	-	786,00	786,00C
2.2.1.01.01.04.04.43	Rogeria Maria Silva do Nascimento	-	-	786,00	786,00C
2.2.1.01.01.04.04.44	Rosana Teixeira Affonso	-	-	1.310,00	1.310,00C
2.2.1.01.01.04.04.45	Sara Miranda	-	-	786,00	786,00C
2.2.1.01.01.04.04.46	Sidênia Alves Sidrião de Alencar Mendes	-	-	262,00	262,00C
2.2.1.01.01.04.04.47	Tereza Cristina Abrahão Fernandes	-	-	262,00	262,00C
2.2.1.01.01.04.05	Implanta Informática LTDA	-	-	14.605,80	14.605,80C
2.2.1.01.01.04.06	Rose Brandão Honório	-	-	800,00	800,00C
2.2.1.01.01.04.07	Claudia Maria Messias	-	-	1.600,00	1.600,00C
2.2.1.01.01.04.08	Jose Maria Pereira Machado	-	-	950,92	950,92C
2.2.1.01.01.04.09	Afranio Peixoto de Moura	-	-	1.600,00	1.600,00C
2.2.1.01.01.04.10	Prefeitura Municipal de Campos dos Goytacazes	-	-	30,10	30,10C
2.2.1.01.01.04.11	Imprensa Oficial do Estado do Rio de Janeiro	-	-	21.262,56	21.262,56C
2.2.1.01.01.04.12	Universo das Letras Comunicação Visual LTDA	-	-	7.768,00	7.768,00C
2.2.1.01.01.04.13	Ana Teresa Ferreira de Souza	-	-	240,00	240,00C
2.2.1.01.01.04.15	Patricia Vieira Nascimento	-	-	480,00	480,00C
2.2.1.01.01.04.16	Temes Barcelos Terra Oliveira	-	-	7,55	7,55C
2.2.1.01.01.04.17	Luiza de Fátima Alves Teixeira Reis	-	-	15,09	15,09C
2.2.1.01.01.04.18	Ampla Energia e Serviços S/A	-	-	38,16	38,16C
2.2.1.01.01.04.19	Cartorio 6º Ofício Registro de Distribuições	-	-	338,28	338,28C
2.2.1.01.02	NAO PROCESSADOS	1.078.590,07C	1.078.590,07	232.166,80	232.166,80C
2.2.1.01.02.01	NAO PROCESSADOS 2013	1.078.590,07C	1.078.590,07	-	-
2.2.1.01.02.01.01	JR & M Refrigeração e Comércio Ltda	7.900,00C	7.900,00	-	-
2.2.1.01.02.01.02	Yeshua Comércio e Serviços Dias Ltda	7.912,50C	7.912,50	-	-
2.2.1.01.02.01.03	Banco do Brasil S/A	28.000,00C	28.000,00	-	-
2.2.1.01.02.01.04	Nicole Dias dos Santos	94,00C	94,00	-	-
2.2.1.01.02.01.05	Comercial Gaulia Ltda EPP	1.517,70C	1.517,70	-	-
2.2.1.01.02.01.06	Grafica e Editora Formato 3 Ltda	1.756,30C	1.756,30	-	-
2.2.1.01.02.01.07	Barra Livre Eventos e Promoções Ltda	5.250,00C	5.250,00	-	-
2.2.1.01.02.01.08	M.M.O. 2000 Informática Eireli - EPP	7.900,00C	7.900,00	-	-

2.2.1.01.02.01.09	Otto Guilherme de Mattos de Almeida do Amaral	700,00C	700,00	-	-
2.2.1.01.02.01.10	Marcelus Argento de Araujo	2.000,00C	2.000,00	-	-
2.2.1.01.02.01.11	2G Turismo & Eventos Ltda - ME	6.119,71C	6.119,71	-	-
2.2.1.01.02.01.12	Ilumina Soluções Prestadora de Serviços Ltda	909.939,86C	909.939,86	-	-
2.2.1.01.02.01.13	Conteck Construções e Participações	99.500,00C	99.500,00	-	-
2.2.1.01.02.02	NÃO PROCESSADOS 2014	-	-	232.166,80	232.166,80C
2.2.1.01.02.02.01	Manager, Auditoria, Consultoria & Contabilidade SS	-	-	4.281,67	4.281,67C
2.2.1.01.02.02.02	Centro de Gestão de Meios de Ppto S/A	-	-	1.455,32	1.455,32C
2.2.1.01.02.02.03	BRX Park Estacionamentos EIRELI EPP	-	-	2.570,00	2.570,00C
2.2.1.01.02.02.04	Alerte Aut. de Leitura e Recorte de D.Oficial LTDA	-	-	624,00	624,00C
2.2.1.01.02.02.05	Afrânio Peixoto de Moura	-	-	1.727,74	1.727,74C
2.2.1.01.02.02.06	CEMAX Administração e Serviços LTDA	-	-	34.692,81	34.692,81C
2.2.1.01.02.02.07	Viggiani Negócios e Serviços LTDA	-	-	7,22	7,22C
2.2.1.01.02.02.08	Artel Serviços técnicos LTDA-ME	-	-	1.040,00	1.040,00C
2.2.1.01.02.02.09	Limpmax Serviços Auxiliares LTDA	-	-	38.659,18	38.659,18C
2.2.1.01.02.02.10	Single Serv. Terceirizados de Limp e Conserv.	-	-	31.403,66	31.403,66C
2.2.1.01.02.02.11	Cartórios	-	-	837,02	837,02C
2.2.1.01.02.02.12	Transegur Vigilância e Segurança LTDA	-	-	20.200,00	20.200,00C
2.2.1.01.02.02.13	Aqui Gás Comércios e Serviços LTDA	-	-	1.935,00	1.935,00C
2.2.1.01.02.02.14	Izio Mauro Cudisevici	-	-	1.820,00	1.820,00C
2.2.1.01.02.02.15	Prefeitura Municipal de Niterói	-	-	83,25	83,25C
2.2.1.01.02.02.16	Moyses Liberman	-	-	14.800,00	14.800,00C
2.2.1.01.02.02.17	Ka-Ique Comercios e Serviços LTDA-ME	-	-	8.256,83	8.256,83C
2.2.1.01.02.02.18	P&P Turismo LTDA- ME	-	-	9.867,58	9.867,58C
2.2.1.01.02.02.19	Enfemed Saúde e Serviços LTDA	-	-	132,16	132,16C
2.2.1.01.02.02.20	Incorp Technology Informática LTDA	-	-	26.560,03	26.560,03C
2.2.1.01.02.02.21	Mundivox Telecomunicações LTDA	-	-	1.638,47	1.638,47C
2.2.1.01.02.02.22	Light Serviços de Eletricidade S/A	-	-	16.671,35	16.671,35C
2.2.1.01.02.02.23	Mp2 CS Concultoria em Internet LTDA	-	-	318,00	318,00C
2.2.1.01.02.02.24	Stok Gestão Documental LTDA - EPP	-	-	7.947,23	7.947,23C
2.2.1.01.02.02.25	Sampaio Imóveis LTDA	-	-	1.502,00	1.502,00C
2.2.1.01.02.02.26	Eliana Montechiari e Silva	-	-	1.057,88	1.057,88C
2.2.1.01.02.02.27	Ampla Energia e Serviços S/A	-	-	814,83	814,83C
2.2.1.01.02.02.28	Implanta Informática LTDA	-	-	1.263,57	1.263,57C
2.2.1.03	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	1.080,07C	1.080,07	1.376,06	1.376,06C
2.2.1.03.05	Banco do Brasil C/C 33.038-8	96,13C	96,13	-	-
2.2.1.03.06	CEF C/C 00000603-9	983,94C	983,94	1.376,06	1.376,06C
2.2.1.04	CONSIGNACOES	82.391,89C	2.045.964,59	2.094.471,43	130.898,73C
2.2.1.04.01	Pensão Alimentícia	-	60.834,91	60.834,91	-

2.2.1.04.02	Impostos Retidos s/ Terceiros	1.663,63C	533.055,80	563.346,72	31.954,55C
2.2.1.04.02.01	IR, PIS, COFINS E CSLL s/ Terceiros	-	254.913,88	254.913,88	-
2.2.1.04.02.02	INSS s/ Terceiros	-	190.155,83	214.791,49	24.635,66C
2.2.1.04.02.03	ISS s/ Terceiros	-	46.928,08	52.905,12	5.977,04C
2.2.1.04.02.04	IRRF S/ Autonomos	1.663,63C	5.812,12	5.490,34	1.341,85C
2.2.1.04.02.05	IRRF s/ Aluguel	-	35.245,89	35.245,89	-
2.2.1.04.04	I.N.S.S. s/ Folha Pagto	29.305,93C	641.636,51	657.015,42	44.684,84C
2.2.1.04.05	I.R.R.F.	42.418,21C	559.197,08	558.516,86	41.737,99C
2.2.1.04.06	Plano de Saude	-	107.136,64	119.037,53	11.900,89C
2.2.1.04.07	Consignação em Folha	-	4.444,70	4.444,70	-
2.2.1.04.07.02	Caixa Economica Federal	-	4.444,70	4.444,70	-
2.2.1.04.10	Coopfispro	6.894,89C	100.121,64	93.226,75	-
2.2.1.04.11	Abrasce	227,40C	549,87	322,47	-
2.2.1.04.14	Assistência Medica	363,58C	3.494,38	3.130,80	-
2.2.1.04.15	Assistência Funeral	13,05C	256,05	243,00	-
2.2.1.04.16	Good Card	482,84C	778,96	296,12	-
2.2.1.04.17	Sindicato	-	15.595,11	16.167,71	572,60C
2.2.1.04.18	Sinsafispro	1.022,36C	18.862,94	17.888,44	47,86C
2.2.1.05	CREDORES DA ENTIDADE	5,19C	18.111.618,30	18.112.572,68	959,57C
2.2.1.05.01	Salários a Pagar	-	7.112.679,88	7.112.679,88	-
2.2.1.05.06	Empenhos Liquidados	-	10.992.989,44	10.992.989,44	-
2.2.1.05.07	Estorno de Pagamentos	-	5.817,11	5.817,11	-
2.2.1.05.99	Diversos	5,19C	131,87	1.086,25	959,57C
2.2.1.06	ENTIDADES PUBLICAS CREDORAS	451.291,30C	2.530.372,50	2.297.396,03	218.314,83C
2.2.1.06.01	Conselho Federal de Enfermagem-COFEN	241.473,62C	241.473,62	-	-
2.2.1.06.02	I.N.S.S.	130.305,41C	1.575.383,49	1.579.466,42	134.388,34C
2.2.1.06.04	F.G.T.S.	70.644,12C	632.221,06	636.229,13	74.652,19C
2.2.1.06.05	P.A.S.E.P.	8.868,15C	79.608,61	80.014,76	9.274,30C
2.2.1.06.08	Caixa Economica Federal	-	1.685,72	1.685,72	-
2.2.2	RESULTADO PENDENTE	850.439,70C	2.190.787,84	2.079.030,03	738.681,89C
2.2.2.01	Despesas de Pessoal a Pagar	850.439,70C	2.190.787,84	2.079.030,03	738.681,89C
2.2.2.01.01	PROVISÕES DE FÉRIAS E ENCARGOS	850.439,70C	1.191.974,96	1.080.217,15	738.681,89C
2.2.2.01.01.01	Férias	659.218,24C	931.688,67	845.092,45	572.622,02C
2.2.2.01.01.02	INSS	138.471,23C	188.483,38	170.262,78	120.250,63C
2.2.2.01.01.03	FGTS	52.750,23C	71.802,91	64.861,92	45.809,24C
2.2.2.01.02	PROVISÕES DE 13º SALARIO E ENCARGOS	-	998.812,88	998.812,88	-
2.2.2.01.02.01	13º Salário	-	782.265,40	782.265,40	-
2.2.2.01.02.02	INSS	-	166.568,65	166.568,65	-
2.2.2.01.02.03	FGTS	-	49.978,83	49.978,83	-
2.4	CONTAS DE INTERFERENCIAS	-	1.972,35	431.550,06	429.577,71C

2.4.1	INTERFERENCIA FINANCEIRA	-	1.972,35	431.550,06	429.577,71C
2.4.1.01	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	-	1.972,35	431.550,06	429.577,71C
2.4.1.01.01	Transferencia Financeira	-	1.972,35	431.550,06	429.577,71C
3	SISTEMA PATRIMONIAL	481.505,38C	137.027.345,68	137.027.345,68	481.505,38C
3.1	ATIVO PERMANENTE	73.721.179,22D	97.350.627,03	57.535.004,79	113.536.801,46D
3.1.1	BENS PATRIMONIAIS	7.512.429,27D	593.990,10	465.056,49	7.641.362,88D
3.1.1.01	BENS MOVEIS	3.695.989,68D	593.990,10	465.056,49	3.824.923,29D
3.1.1.01.01	Automoveis, Autocaminhoes, Outros Veiculos,	487.880,00D	-	-	487.880,00D
3.1.1.01.02	Maquinas, Aparelhos de Escritorio e Oficina	423.039,97D	-	93.377,55	329.662,42D
3.1.1.01.03	Biblioteca e Objeto de Artes	18.643,00D	-	-	18.643,00D
3.1.1.01.07	Aparelhos Foto-Cinematograficos e Som	14.332,10D	-	13.760,00	572,10D
3.1.1.01.08	Aparelhos de Intercomunicacao	39.602,35D	-	676,00	38.926,35D
3.1.1.01.10	Aparelhos de Usos Diversos	153.270,73D	-	45.048,97	108.221,76D
3.1.1.01.13	Diversos Equipamentos e Instalacoes	901.301,17D	-	269.442,31	631.858,86D
3.1.1.01.14	Insignias, Flamulas e Bandeiras	8.836,38D	-	-	8.836,38D
3.1.1.01.15	Equipamentos de Processamento de dados	836.528,96D	88.439,10	1,00	924.967,06D
3.1.1.01.16	Pecas Avulsas p/Colecao de Biblioteca,Discotecas	10.376,90D	-	-	10.376,90D
3.1.1.01.19	Mobiliario em Geral e Utensilios de Escritorio	347.892,74D	299.261,00	39.522,73	607.631,01D
3.1.1.01.20	Utensilios de Copa, Cozinha,Dormitorio e Enfermari	5.568,82D	-	3.226,93	2.341,89D
3.1.1.01.21	Outros Bens Moveis	47.046,87D	123.590,00	-	170.636,87D
3.1.1.01.23	Software	401.669,69D	82.700,00	1,00	484.368,69D
3.1.1.02	BENS IMOVEIS	3.816.439,59D	-	-	3.816.439,59D
3.1.1.02.01	Edificios	1.359.848,00D	-	-	1.359.848,00D
3.1.1.02.03	Obras em Andamentos	2.456.591,59D	-	-	2.456.591,59D
3.1.2	CREDITOS	65.955.596,97D	96.304.419,90	56.660.253,06	105.599.763,81D
3.1.2.01	DIVIDA ATIVA	65.955.596,97D	96.304.419,90	56.660.253,06	105.599.763,81D
3.1.2.01.01	Divida Ativa em Fase Administrativa	16.367.562,52D	48.152.209,95	55.319.302,69	9.200.469,78D
3.1.2.01.02	Divida Ativa em fase Executiva	49.588.034,45D	48.152.209,95	1.340.950,37	96.399.294,03D
3.1.3	VALORES	253.152,98D	452.217,03	409.695,24	295.674,77D
3.1.3.03	ALMOXARIFADOS	253.152,98D	452.217,03	409.695,24	295.674,77D
3.1.3.03.02	Material de Consumo	253.152,98D	452.217,03	409.695,24	295.674,77D
3.3	CONTAS DE RESULTADO PATRIMONIAL	74.202.684,60C	39.245.168,59	79.490.368,54	114.447.884,55C
3.3.1	SALDO PATRIMONIAL	74.202.684,60C	29.860.401,40	29.860.401,40	74.202.684,60C
3.3.1.01	PATRIMONIO	74.202.684,60C	29.860.401,40	29.860.401,40	74.202.684,60C
3.3.1.01.01	Passivo Real a Descoberto	44.342.283,20C	-	29.860.401,40	74.202.684,60C
3.3.1.01.02	Administracao Indireta (patrimonio Liquido)	29.860.401,40C	29.860.401,40	-	-
3.3.2	REFLEXO PATRIMONIAL	-	9.384.767,19	49.629.967,14	40.245.199,95C
3.3.2.01	VARIACOES ATIVAS	-	-	49.629.967,14	49.629.967,14C

3.3.2.01.01	RESULTANTES DA EXECUCAO	-	-	1.046.207,13	1.046.207,13C
3.3.2.01.01.02	MUTACOES PATRIMONIAIS	-	-	1.046.207,13	1.046.207,13C
3.3.2.01.01.02.01	Aquisicao de Bens Moveis	-	-	511.290,10	511.290,10C
3.3.2.01.01.02.06	Almoxarifado	-	-	452.217,03	452.217,03C
3.3.2.01.01.02.99	Diversos	-	-	82.700,00	82.700,00C
3.3.2.01.02	INDEPENDENTES DA EXECUCAO	-	-	48.583.760,01	48.583.760,01C
3.3.2.01.02.01	Inscricao da Divida Ativa	-	-	48.152.209,95	48.152.209,95C
3.3.2.01.02.05	De Restos a Pagar	-	-	190.076,44	190.076,44C
3.3.2.01.02.06	De Outras Dividas Passivas	-	-	241.473,62	241.473,62C
3.3.2.02	VARIACOES PASSIVAS	-	9.384.767,19	-	9.384.767,19D
3.3.2.02.02	INDEPENDENTES DA EXECUCAO	-	9.384.767,19	-	9.384.767,19D
3.3.2.02.02.01	Cancelamento da Divida Ativa	-	2.355.449,24	-	2.355.449,24D
3.3.2.02.02.04	DIVERSAS	-	7.029.317,95	-	7.029.317,95D
3.3.2.02.02.04.03	Baixa de Bens	-	465.056,49	-	465.056,49D
3.3.2.02.02.04.04	Cobrança da Divida Ativa	-	6.152.593,87	-	6.152.593,87D
3.3.2.02.02.04.05	Almoxarifado	-	409.695,24	-	409.695,24D
3.3.2.02.02.04.99	Diversos	-	1.972,35	-	1.972,35D
3.4	CONTAS DE INTERFERENCIA	-	431.550,06	1.972,35	429.577,71D
3.4.1	INTERFERENCIA PATRIMONIAL	-	431.550,06	1.972,35	429.577,71D
3.4.1.01	Transferencias Patrimoniais	-	431.550,06	1.972,35	429.577,71D
3.4.1.01.01	Divida Flutuante	-	431.550,06	1.972,35	429.577,71D
1.0.00.00	RECEITAS CORRENTES	-	-	28.172.446,24	28.172.446,24C
1.2.00.00	RECEITAS CONTRIBUICOES	-	-	18.684.653,42	18.684.653,42C
1.2.10.00	CONTRIBUICOES SOCIAIS	-	-	18.684.653,42	18.684.653,42C
1.2.10.01	ANUIDADE DE PESSOAS FÍSICAS	-	-	18.564.491,12	18.564.491,12C
1.2.10.01.01	Anuidade de Pessoa Física do Exercício	-	-	18.564.491,12	18.564.491,12C
1.2.10.01.01.01	Auxiliar	-	-	1.669.342,56	1.669.342,56C
1.2.10.01.01.02	Técnico	-	-	10.094.005,39	10.094.005,39C
1.2.10.01.01.03	Enfermeiro	-	-	6.801.143,17	6.801.143,17C
1.2.10.02	ANUIDADE DE PESSOAS JURÍDICAS	-	-	120.162,30	120.162,30C
1.2.10.02.01	Anuidade de Pessoas Jurídicas do Exercício	-	-	120.162,30	120.162,30C
1.3.00.00	RECEITA PATRIMONIAL	-	-	596.278,35	596.278,35C
1.3.20.00	RECEITA DE VALORES MOBILIARIOS	-	-	596.278,35	596.278,35C
1.3.20.04	Correcao Monetaria - Título de Renda	-	-	596.278,35	596.278,35C
1.6.00.00	RECEITAS DE SERVICOS	-	-	1.848.710,30	1.848.710,30C
1.6.10.00	SERVICOS ADMINISTRATIVOS	-	-	1.848.710,30	1.848.710,30C
1.6.10.01	Inscrição de Pessoas Físicas	-	-	1.109.096,11	1.109.096,11C
1.6.10.02	Inscrição de Pessoas Jurídicas	-	-	11.750,99	11.750,99C
1.6.10.03	Expedição de Carteiras e Células	-	-	637.505,21	637.505,21C
1.6.10.04	Expedição de Certidões	-	-	90.357,99	90.357,99C

1.9.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	-	-	7.042.804,17	7.042.804,17C
1.9.10.00	MULTAS, JUROS E CORREÇÃO	-	-	370.317,32	370.317,32C
1.9.10.01	SOBRE ANUIDADE DE PESSOA FÍSICA	-	-	368.265,41	368.265,41C
1.9.10.01.01	Juros, Multas s/Anuidade de Pessoa Física	-	-	368.265,41	368.265,41C
1.9.10.02	SOBRE ANUIDADE DE PESSOA JURÍDICA	-	-	2.051,91	2.051,91C
1.9.10.02.01	Juros, Multas s/Anuidade Pessoa jurídica	-	-	2.051,91	2.051,91C
1.9.40.00	RECEITA DA DIVIDA ATIVA	-	-	6.152.593,87	6.152.593,87C
1.9.40.01	DIVIDA ATIVA EM FASE ADMINISTRATIVA	-	-	4.811.643,50	4.811.643,50C
1.9.40.01.01	Anuidades	-	-	3.381.358,63	3.381.358,63C
1.9.40.01.02	Multas	-	-	65.495,57	65.495,57C
1.9.40.01.03	Juros de Mora	-	-	1.364.789,30	1.364.789,30C
1.9.40.02	DIVIDA ATIVA EM FASE EXECUTIVA	-	-	1.340.950,37	1.340.950,37C
1.9.40.02.01	Anuidades	-	-	687.192,39	687.192,39C
1.9.40.02.02	Multas	-	-	13.744,38	13.744,38C
1.9.40.02.03	Juros de Mora	-	-	640.013,60	640.013,60C
1.9.90.00	RECEITAS DIVERSAS	-	-	519.892,98	519.892,98C
1.9.90.20	Recuperação de Despesas Bancárias	-	-	79,90	79,90C
1.9.90.26	Receita de Convênios	-	-	500.000,00	500.000,00C
1.9.90.99	Outras Receitas	-	-	19.813,08	19.813,08C
3.0.00.00	DESPESAS CORRENTES	-	28.978.893,31	630.821,12	28.348.072,19D
3.1.00.00	DESPESAS DE CUSTEIO	-	22.214.822,50	630.821,12	21.584.001,38D
3.1.10.00	PESSOAL CIVIL	-	11.144.598,73	535.886,34	10.608.712,39D
3.1.10.01	VENCIMENTOS E VANTAGENS	-	8.031.638,28	359.665,24	7.671.973,04D
3.1.10.01.01	Gratificacoes de Chefias	-	537.536,01	500,31	537.035,70D
3.1.10.01.02	Indenizacoes Trabalhistas	-	8.731,66	-	8.731,66D
3.1.10.01.04	Vencimentos (Pessoal Fixo)	-	6.953.984,41	320.664,93	6.633.319,48D
3.1.10.01.08	Gratificacao de Natal - 13º. Salario	-	531.386,20	38.500,00	492.886,20D
3.1.10.02	DESPESAS VARIÁVEIS	-	623.758,02	90.396,86	533.361,16D
3.1.10.02.01	Abono 1/3 constitucional	-	114.279,28	-	114.279,28D
3.1.10.02.02	Diarias/Ajuda de Custos - Folha de Pagamento	-	129.980,00	1.200,00	128.780,00D
3.1.10.02.04	Vale Transporte	-	245.857,63	85.114,94	160.742,69D
3.1.10.02.10	Auxílio Creche	-	133.641,11	4.081,92	129.559,19D
3.1.10.03	OBRIGACOES PATRONAIS	-	2.489.202,43	85.824,24	2.403.378,19D
3.1.10.03.01	Previdencia Social - Cota Parte Empresa	-	1.756.224,07	62.148,78	1.694.075,29D
3.1.10.03.02	Fundo de Garantia por Tempo de Servicos	-	652.963,60	23.675,46	629.288,14D
3.1.10.03.04	PIS/PASEP Sobre Folha de Pagamento	-	80.014,76	-	80.014,76D
3.1.20.00	MATERIAL DE CONSUMO	-	678.343,71	-	678.343,71D
3.1.20.01	Artigo de Expediente	-	61.539,02	-	61.539,02D
3.1.20.02	Material Gráfico e Impressos	-	128.580,00	-	128.580,00D

3.1.20.04	Artigos e Material p/ Higiene e Limpeza	-	25.212,80	-	25.212,80D
3.1.20.05	Material p/Manutencao, Conservacao e Reparos	-	439.478,39	-	439.478,39D
3.1.20.11	Gêneros de Alimentação	-	7.942,50	-	7.942,50D
3.1.20.22	Materiais de Informática	-	7.500,00	-	7.500,00D
3.1.20.99	Outros materiais de Consumo	-	8.091,00	-	8.091,00D
3.1.30.00	SERVICOS DE TERCEIROS E ENCARGOS	-	2.668.211,89	800,00	2.667.411,89D
3.1.30.01	SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOAS	-	375.144,99	800,00	374.344,99D
3.1.30.01.01	Remuneração de Serviços Pessoais	-	160.700,00	800,00	159.900,00D
3.1.30.01.02	INSS sobre Serviços Pessoais - PF	-	32.060,00	-	32.060,00D
3.1.30.01.03	Estagiários	-	182.384,99	-	182.384,99D
3.1.30.02	SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA	-	2.293.066,90	-	2.293.066,90D
3.1.30.02.03	Serviços de Segurança	-	214.104,67	-	214.104,67D
3.1.30.02.05	Serviços de Asseio, Higiene e Dedetização	-	469.106,49	-	469.106,49D
3.1.30.02.06	Serviços de Contabilidade	-	50.723,68	-	50.723,68D
3.1.30.02.07	Serviços de Manutenção de Equipamentos	-	12.480,00	-	12.480,00D
3.1.30.02.08	Serviços de Manutenção Predial	-	959.060,31	-	959.060,31D
3.1.30.02.09	Serviços de Locação de Mão de Obra	-	496.329,37	-	496.329,37D
3.1.30.02.09.01	Motoristas	-	397.486,00	-	397.486,00D
3.1.30.02.09.03	Copeiras	-	28.865,48	-	28.865,48D
3.1.30.02.09.04	Telefonistas	-	69.977,89	-	69.977,89D
3.1.30.02.10	Serviços de Guarda de Documentação.	-	91.262,38	-	91.262,38D
3.1.32.00	OUTROS SERVICOS E ENCARGOS	-	7.312.537,14	94.134,78	7.218.402,36D
3.1.32.02	Locacao de Imoveis	-	438.696,12	1.035,64	437.660,48D
3.1.32.03	Locacao de Veiculos	-	288.210,43	-	288.210,43D
3.1.32.06	Servico de Comunicacao em Geral	-	182.096,83	-	182.096,83D
3.1.32.06.02	Telefone e Internet	-	182.096,83	-	182.096,83D
3.1.32.07	Servico de Energia Eletrica e Gas	-	159.904,22	-	159.904,22D
3.1.32.08	Passagens e Transportes	-	197.583,89	211,00	197.372,89D
3.1.32.10	Servico, Divulgacao e Imprensa	-	345.697,39	-	345.697,39D
3.1.32.10.01	Jornal, Rádio e TV	-	281.558,41	-	281.558,41D
3.1.32.10.01.01	Jornal, Rádio e TV-DOU, DOERJ, Etc	-	272.758,41	-	272.758,41D
3.1.32.10.01.02	Jornal, Rádio e TV - Publicidade	-	8.800,00	-	8.800,00D
3.1.32.10.03	Serviço de Expedição e Correio	-	64.138,98	-	64.138,98D
3.1.32.11	Servico de Selecao, Trein. e Orient.	-	49.812,51	-	49.812,51D
3.1.32.11.02	Palestras, Cursos e Treinamentos	-	49.812,51	-	49.812,51D
3.1.32.12	Servicos Medicos, Hospitalares, Odontologicos e Fa	-	21.160,27	-	21.160,27D
3.1.32.14	Despesas Miúdas de Pronto Pagamento	-	7.162,81	-	7.162,81D
3.1.32.15	Festividades Recepcao, Hospedagem e	-	112.481,89	-	112.481,89D
3.1.32.16	Indenizacoes, Restituicoes e Reposicoes	-	20.655,57	291,51	20.364,06D

3.1.32.17	Congressos, Convenções, Conferências e	-	98.400,00	-	98.400,00D
3.1.32.18	Impostos, Taxas, Multas e Pedágios	-	39.977,28	661,72	39.315,56D
3.1.32.18.01	Impostos, Taxas, Multas	-	21.752,74	661,72	21.091,02D
3.1.32.18.02	Pedágios	-	18.224,54	-	18.224,54D
3.1.32.19	Outros Encargos	-	1.758.014,03	84.852,23	1.673.161,80D
3.1.32.19.01	Outros Encargos-Programa de Alimentação - PAT	-	1.122.560,73	2.662,00	1.119.898,73D
3.1.32.19.02	Outros Encargos-Plano de Saúde	-	604.498,74	82.190,23	522.308,51D
3.1.32.19.04	Outros Encargos - Auxílio Creche	-	30.954,56	-	30.954,56D
3.1.32.21	Locação e Manutenção de Software	-	75.769,30	-	75.769,30D
3.1.32.23	Locação de Bens Móveis	-	95.587,01	-	95.587,01D
3.1.32.24	Custas Judiciais	-	30.020,96	20,96	30.000,00D
3.1.32.26	Custas Judiciais	-	347.369,77	2.511,01	344.858,76D
3.1.32.27	Despesas com Condomínios	-	279.514,18	-	279.514,18D
3.1.32.28	Despesas com Eleição	-	5.500,00	-	5.500,00D
3.1.32.30	Serviços com Veículos	-	129.136,61	237,00	128.899,61D
3.1.32.32	Despesas com Reuniões e	-	1.493.617,69	2.183,68	1.491.434,01D
3.1.32.32.01	Diárias	-	1.375.530,80	2.183,68	1.373.347,12D
3.1.32.32.01.02	Representantes Regionais	-	1.375.380,80	2.183,68	1.373.197,12D
3.1.32.32.01.03	Colaboradores	-	150,00	-	150,00D
3.1.32.32.04	Gratificação de Presença em Plenário Jeton	-	118.086,89	-	118.086,89D
3.1.32.33	Congresso, Seminários, Eventos e	-	135.640,00	2.130,00	133.510,00D
3.1.32.33.01	Diárias Nacionais	-	135.640,00	2.130,00	133.510,00D
3.1.32.33.01.01	Conselheiros	-	110.200,00	1.250,00	108.950,00D
3.1.32.33.01.02	Colaboradores	-	25.440,00	880,00	24.560,00D
3.1.32.35	Despesas bancárias - Cobranças e	-	955.260,33	0,03	955.260,30D
3.1.32.35.01	Com Cobranças	-	955.260,33	0,03	955.260,30D
3.1.32.37	Locação de Veículos-Estacionamento	-	30.830,05	-	30.830,05D
3.1.32.99	Outros Serviços	-	14.438,00	-	14.438,00D
3.1.33.00	DIVERSAS DESPESAS DE CUSTEIO	-	411.131,03	-	411.131,03D
3.1.33.01	Sentenças Judiciais	-	61.249,99	-	61.249,99D
3.1.33.02	Despesas de Exercícios Anteriores	-	349.881,04	-	349.881,04D
3.2.00.00	TRANSFERENCIAS CORRENTES	-	6.764.070,81	-	6.764.070,81D
3.2.10.00	TRANSFERENCIAS	-	6.764.070,81	-	6.764.070,81D
3.2.10.04	Cota parte COFEN (25%)	-	6.764.070,81	-	6.764.070,81D
4.0.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	-	628.663,90	-	628.663,90D
4.1.00.00	INVESTIMENTOS	-	628.663,90	-	628.663,90D
4.1.20.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAIS	-	628.663,90	-	628.663,90D
4.1.20.15	Equipamentos de Processamento de Dados	-	88.439,10	-	88.439,10D
4.1.20.19	Mobiliário em Geral	-	299.261,00	-	299.261,00D
4.1.20.23	Software	-	109.605,80	-	109.605,80D

4.1.20.99	Outros Bens Móveis	-	131.358,00	-	131.358,00D
	Total das Despesas Correntes	-	28.978.893,31	630.821,12	28.348.072,19D
	Total das Despesas de Capital	-	628.663,90	-	628.663,90D
	Total das Despesas	-	29.607.557,21	630.821,12	28.976.736,09D
	Total das Receitas Correntes	-	-	28.172.446,24	28.172.446,24C
	Total das Receitas de Capital	-	-	-	-
	Total das Receitas	-	-	28.172.446,24	28.172.446,24C
Total:		-	299.095.912,73	299.095.912,73	-
Rio Janeiro - RJ, 31 de dezembro de 2014.					

2.10.2.2 BALANÇO PATRIMONIAL

Balanco Patrimonial			
Período: Dezembro/2013			
Ativo		Passivo	
ATIVO FINANCEIRO	4.050.998,60	PASSIVO FINANCEIRO	3.569.493,22
DISPONIVEL	182.592,73	DIVIDA FLUTUANTE	2.719.053,52
CAIXA	-	RESTOS A PAGAR	2.184.285,07
BANCO CONTA MOVIMENTO	153.175,31	SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	-
BANCO CONTA ARRECADACAO	26.717,42	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	1.080,07
DISPONIBILIDADE EM TRANSITO	-	CONSIGNACOES	82.391,89
RESPONSAVEL POR SUPRIMENTO	2.700,00	CREDORES DA ENTIDADE	5,19
DISPONIVEL VINCULADO EM C/C BANCARIA	3.740.945,34	ENTIDADES PUBLICAS CREDORAS	451.291,30
BANCO CONTA VINCULADA	-	RESULTADO PENDENTE	850.439,70
BANCOS CONTA VINCULADA A APLICACOES	3.740.945,34	Despesas de Pessoal a Pagar	850.439,70
OUTROS BANCOS	-	Despesas de Suprimentos a Comprovar	-
REALIZAVEL	11.036,80	DESPESAS IRREGULARES	-
DIVERSOS RESPONSAVEIS	-	RECEITA DO EXERCICIO SEGUINTE	-
DEVEDORES DA ENTIDADE	9.692,96		
ENTIDADES PUBLICAS DEVEDORAS	1.343,84		
TITULOS FEDERAIS	-		
RESULTADO PENDENTE	116.423,73		
DESPESAS A REGULARIZAR	96.550,68		
DESPESAS JUDICIAIS	19.873,05		
ATIVO PERMANENTE	73.721.179,22	PASSIVO PERMANENTE	-
BENS PATRIMONIAIS	7.512.429,27	DIVIDA FUNDADA	-
BENS MOVEIS	3.695.989,68	DIVIDA FUNDADA INTERNA	-
BENS IMOVEIS	3.816.439,59		
CREDITOS	65.955.596,97		
DIVIDA ATIVA	65.955.596,97		
OUTROS CREDITOS	-		
VALORES	253.152,98		
TITULOS DE EMPRESAS ESTATAIS	-		
TITULOS DA DIVIDA PUBLICA	-		
ALMOXARIFADOS	253.152,98		
OUTROS VALORES	-		
SOMA DO ATIVO REAL	77.772.177,82	SOMA DO PASSIVO REAL	3.569.493,22
SALDO PATRIMONIAL		SALDO PATRIMONIAL	
PATRIMONIO (Passivo Real a Descoberto)		PATRIMONIO (Ativo Real Líquido)	74.202.684,60
Total:	77.772.177,82	Total:	77.772.177,82

Balço Patrimonial			
			Período: Dezembro/2014
Ativo		Passivo	
ATIVO FINANCEIRO		PASSIVO FINANCEIRO	
	1.557.715,06		1.450.921,82
DISPONIVEL	174.712,39	DIVIDA FLUTUANTE	712.239,93
CAIXA	-	RESTOS A PAGAR	360.690,74
BANCO CONTA MOVIMENTO	159.786,62	SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	-
BANCO CONTA ARRECADACAO	14.925,77	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	1.376,06
DISPONIBILIDADE EM TRANSITO	-	CONSIGNACOES	130.898,73
RESPONSAVEL POR SUPRIMENTO	-	CREDORES DA ENTIDADE	959,57
DISPONIVEL VINCULADO EM C/C BANCARIA	311.828,89	ENTIDADES PUBLICAS CREDORAS	218.314,83
BANCO CONTA VINCULADA	-	RESULTADO PENDENTE	738.681,89
BANCOS CONTA VINCULADA A APLICACOES	311.828,89	Despesas de Pessoal a Pagar	738.681,89
OUTROS BANCOS	-	Despesas de Suprimentos a Comprovar	-
REALIZAVEL	823.032,59	DESPESAS IRREGULARES	-
DIVERSOS RESPONSAVEIS	-	RECEITA DO EXERCICIO SEGUINTE	-
DEVEDORES DA ENTIDADE	45.528,19		
ENTIDADES PUBLICAS DEVEDORAS	777.504,40		
TITULOS FEDERAIS	-		
RESULTADO PENDENTE	248.141,19		
DESPESAS A REGULARIZAR	79.759,07		
DESPESAS JUDICIAIS	168.382,12		
ATIVO PERMANENTE	113.536.801,46	PASSIVO PERMANENTE	-
BENS PATRIMONIAIS	7.641.362,88	DIVIDA FUNDADA	-
BENS MOVEIS	3.824.923,29	DIVIDA FUNDADA INTERNA	-
BENS IMOVEIS	3.816.439,59		
CREDITOS	105.599.763,81		
DIVIDA ATIVA	105.599.763,81		
OUTROS CREDITOS	-		
VALORES	295.674,77		
TITULOS DE EMPRESAS ESTATAIS	-		
TITULOS DA DIVIDA PUBLICA	-		
ALMOXARIFADOS	295.674,77		
OUTROS VALORES	-		
SOMA DO ATIVO REAL	115.094.516,52	SOMA DO PASSIVO REAL	1.450.921,82
SALDO PATRIMONIAL		SALDO PATRIMONIAL	
PATRIMONIO (Passivo Real a Descoberto)		PATRIMONIO (Ativo Real Líquido)	3.643.594,70
Total:	115.094.516,52	Total:	15.094.516,52

Balço Patrimonial Comparado

Período: Dezembro / 2013 e Dezembro / 2014

Ativo	Dez / 2013	Dez / 2014	Varição	Passivo	Dez / 2013	Dez / 2014	Varição
ATIVO FINANCEIRO	4.050.998,60	1.557.715,06	2.493.283,54 -	PASSIVO FINANCEIRO	3.569.493,22	1.450.921,82	2.118.571,40 -
DISPONIVEL	182.592,73	174.712,39	7.880,34 -	DIVIDA FLUTUANTE	2.719.053,52	712.239,93	2.006.813,59 -
CAIXA	-	-	-	RESTOS A PAGAR	2.184.285,07	360.690,74	1.823.594,33 -
Caixa	-	-	-	PROCESSADOS	1.105.695,00	128.523,94	977.171,06 -
CAIXA - SUBSECÇÕES	-	-	-	RESTOS A PAGAR - RJ	162.010,00	-	162.010,00 -
BANCO CONTA MOVIMENTO	153.175,31	159.786,62	6.611,31+	BRX Park Estacionamento Ltda	-	-	-
BANCO CONTA ARRECADACAO	26.717,42	14.925,77	11.791,65 -	PROCESSADOS 2012	-	-	-
DISPONIBILIDADE EM TRANSITO	-	-	-	Devoluções de Despesas a Titulares	-	-	-
RESPONSAVEL POR SUPRIMENTO	2.700,00	-	2.700,00 -	Comissão de Ética	-	-	-
DISPONIVEL VINCULADO EM C/C BANCARIA	3.740.945,34	311.828,89	3.429.116,45 -	Representantes Subseções	-	-	-
BANCO CONTA VINCULADA	-	-	-	Camaras Tecnicas - Conselheiros	-	-	-
BANCOS CONTA VINCULADA A APLICACOES	3.740.945,34	311.828,89	3.429.116,45 -	Camaras Tecnicas - Colaboradores	-	-	-
OUTROS BANCOS	-	-	-	PROCESSADOS 2013	943.685,00	-	943.685,00 -
REALIZAVEL	11.036,80	823.032,59	811.995,79+	CONSELHEIROS E COLABORADORES	28.718,35	-	28.718,35 -
DIVERSOS RESPONSAVEIS	-	-	-	PROCESSADOS 2014	-	128.523,94	128.523,94+
OUTROS RESPONSAVEIS	-	-	-	REPRESENTANTES REGIONAIS	-	66.185,72	66.185,72+
DEVEDORES DA ENTIDADE	9.692,96	45.528,19	35.835,23+	NAO PROCESSADOS	1.078.590,07	232.166,80	846.423,27 -
ENTIDADES PUBLICAS DEVEDORAS	1.343,84	777.504,40	776.160,56+	NAO PROCESSADOS 2013	1.078.590,07	-	1.078.590,07 -
TITULOS FEDERAIS	-	-	-	NÃO PROCESSADOS 2014	-	232.166,80	232.166,80+
RESULTADO PENDENTE	116.423,73	248.141,19	131.717,46+	SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	-	-	-
DESPESAS A REGULARIZAR	96.550,68	79.759,07	16.791,61 -	Amortizacao da Divida	-	-	-
EMPRESTIMOS CONSIGNAÇÃO	-	-	-	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	1.080,07	1.376,06	295,99+
DEV. DA ENTIDADE EXERCÍCIO	29.710,01	29.710,01	-	CONSIGNACOES	82.391,89	130.898,73	48.506,84+

ANTERIOR							
DESPESAS JUDICIAIS	19.873,05	168.382,12	148.509,07+	Impostos Retidos s/ Terceiros	1.663,63	31.954,55	30.290,92+
				IR, PIS, COFINS E CSLL - Darf 6190	-	-	-
				Consignação em Folha	-	-	-
				CREDORES DA ENTIDADE	5,19	959,57	954,38+
				ENTIDADES PUBLICAS CREDORAS	451.291,30	218.314,83	232.976,47 -
				RESULTADO PENDENTE	850.439,70	738.681,89	111.757,81 -
				Despesas de Pessoal a Pagar	850.439,70	738.681,89	111.757,81 -
				PROVISÕES DE FÉRIAS E ENCARGOS	850.439,70	738.681,89	111.757,81 -
				PROVISÕES DE 13º SALARIO E ENCARGOS	-	-	-
				Despesas de Suprimentos a Comprovar	-	-	-
				DESPESAS IRREGULARES	-	-	-
				SEM OU ALEM DO CREDITO	-	-	-
				POR FALTA DE EMPENHO	-	-	-
				POR CLASSIFICACAO IMPROPRIA	-	-	-
				POR COMPROVACAO IRREGULAR	-	-	-
				SEM COMPROVACAO	-	-	-
				POR FALTA DE LICITACAO	-	-	-
				RECEITA DO EXERCICIO SEGUINTE	-	-	-
				RECEITA FINANCEIRA FUTURA	-	-	-
ATIVO PERMANENTE	73.721.179,22	113.536.801,46	39.815.622,24+	PASSIVO PERMANENTE	-	-	-
BENS PATRIMONIAIS	7.512.429,27	7.641.362,88	128.933,61+	DIVIDA FUNDADA	-	-	-
BENS MOVEIS	3.695.989,68	3.824.923,29	128.933,61+	DIVIDA FUNDADA INTERNA	-	-	-
BENS IMOVEIS	3.816.439,59	3.816.439,59	-				

CREDITOS	65.955.596,97	105.599.763,81	39.644.166,84+				
DIVIDA ATIVA	65.955.596,97	105.599.763,81	39.644.166,84+				
OUTROS CREDITOS	-	-	-				
VALORES	253.152,98	295.674,77	42.521,79+				
TITULOS DE EMPRESAS ESTATAIS	-	-	-				
TITULOS DA DIVIDA PUBLICA	-	-	-				
ALMOXARIFADOS	253.152,98	295.674,77	42.521,79+				
OUTROS VALORES	-	-	-				
SOMA DO ATIVO REAL	77.772.177,82	115.094.516,52	37.322.338,70+	SOMA DO PASSIVO REAL	3.569.493,22	1.450.921,82	2.118.571,40 -
SALDO PATRIMONIAL				SALDO PATRIMONIAL			
PATRIMONIO (Passivo Real a Descoberto)				PATRIMONIO (Ativo Real Líquido)	74.202.684,60	113.643.594,70	39.440.910,10 +
Total:	77.772.177,82	115.094.516,52	37.322.338,70+	Total:	77.772.177,82	115.094.516,52	37.322.338,70+

2.10.2.3 BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Balanco Orçamentário							
Período: Janeiro / 2013 a Dezembro / 2013							
Contas	Previsão	Execução	Diferença	Contas	Fixação	Execução	Diferença
RECEITAS CORRENTES	26.606.000,00	25.469.852,30	(1.136.147,70)	DESPEAS CORRENTES	27.651.633,33	25.950.179,95	(1.701.453,38)
RECEITAS CONTRIBUCOES	17.780.000,00	16.747.946,49	(1.032.053,51)	DESPEAS DE CUSTEIO	21.179.611,58	19.672.105,05	(1.507.506,53)
RECEITA PATRIMONIAL	517.000,00	332.660,01	(184.339,99)	TRANSFERENCIAS CORRENTES	6.472.021,75	6.278.074,90	(193.946,85)
RECEITAS DE SERVICOS	2.314.000,00	2.141.216,10	(172.783,90)				
RANSFERENCIAS CORRENTES	-	-	-				
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.995.000,00	6.248.029,70	253.029,70				
RECEITAS DE CAPITAL	2.184.300,00	-	(2.184.300,00)	DESPEAS DE CAPITAL	1.138.666,67	1.085.252,36	(53.414,31)
OPERACOES DE CREDITOS	-	-	-	INVESTIMENTOS	1.138.666,67	1.085.252,36	(53.414,31)
ALIENACAO DE BENS	21.000,00	-	(21.000,00)	INVERSOES FINANCEIRAS	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	-	-	-	DESPEAS AUTORIZADAS ANULADAS	-	-	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	2.163.300,00	-	(2.163.300,00)	DESPEA AUTORIZADA CONTIDA	-	-	-
RECEITA ESTIMADA	-	-	-	CREDITOS SUPLEMENTARES AUTORIZADOS	-	-	-
				CREDITOS ESPECIAIS AUTORIZADOS	-	-	-

				EXECUCAO DAS DESPESAS	-	-	-
SUBTOTALS	28.790.300,00	25.469.852,30	(3.320.447,70)	SUBTOTALS	28.790.300,00	27.035.432,31	(1.754.867,69)
DÉFICIT	-	1.565.580,01	1.565.580,01	SUPERÁVIT	-	-	-
TOTAIS	28.790.300,00	27.035.432,31	(1.754.867,69)	TOTAIS	28.790.300,00	27.035.432,31	(1.754.867,69)

Balço Orçamentário							
Período: Janeiro/2014 a Dezembro /2014							
Contas	Previsão	Execução	Diferença	Contas	Fixação	Execução	Diferença
RECEITAS CORRENTES	31.708.180,00	28.172.446,24	(3.535.733,76)	DESPESAS CORRENTES	31.554.760,00	28.348.072,19	(3.206.687,81)
RECEITAS CONTRIBUICOES	19.158.066,00	18.684.653,42	(473.412,58)	DESPESAS DE CUSTEIO	24.788.415,00	21.584.001,38	(3.204.413,62)
RECEITA PATRIMONIAL	650.000,00	596.278,35	(53.721,65)	TRANSFERENCIAS CORRENTES	6.766.345,00	6.764.070,81	(2.274,19)
RECEITAS DE SERVICOS	4.527.846,00	1.848.710,30	(2.679.135,70)				
TRANSFERENCIAS CORRENTES	-	-	-				
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	7.372.268,00	7.042.804,17	(329.463,83)				
RECEITAS DE CAPITAL	506.280,00	-	(506.280,00)	DESPESAS DE CAPITAL	659.700,00	628.663,90	(31.036,10)
OPERACOES DE CREDITOS	-	-	-	INVESTIMENTOS	659.700,00	628.663,90	(31.036,10)
ALIENACAO DE BENS	24.780,00	-	(24.780,00)	INVERSOES FINANCEIRAS	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	-	-	-	DESPESAS AUTORIZADAS ANULADAS	-	-	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	481.500,00	-	(481.500,00)	DESPESA AUTORIZADA CONTIDA	-	-	-
				CREDITOS SUPLEMENTARES AUTORIZADOS	-	-	-
RECEITA ESTIMADA	-	-	-	CREDITOS ESPECIAIS AUTORIZADOS	-	-	-
				EXECUCAO DAS DESPESAS	-	-	-
SUBTOTALS	32.214.460,00	28.172.446,24	(4.042.013,76)	SUBTOTALS	32.214.460,00	28.976.736,09	(3.237.723,91)

DÉFICIT	-	804.289,85	804.289,85	SUPERÁVIT	-	-	-
TOTAIS	32.214.460,00	28.976.736,09	(3.237.723,91)	TOTAIS	32.214.460,00	28.976.736,09	(3.237.723,91)

2.10.2.4 BALANÇO FINANCEIRO

Período: Janeiro / 2013 a Dezembro / 2013			
Balanco Financeiro			
Receita		Despesa	
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	25.469.852,30	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	27.035.432,31
RECEITAS CORRENTES	25.469.852,30	DESPESAS CORRENTES	25.950.179,95
RECEITAS CONTRIBUICOES	16.747.946,49	DESPESAS DE CUSTEIO	19.672.105,05
RECEITA PATRIMONIAL	332.660,01	TRANSFERENCIAS CORRENTES	6.278.074,90
RECEITAS DE SERVICOS	2.141.216,10	DESPESAS DE CAPITAL	1.085.252,36
TRANSFERENCIAS CORRENTES	-	INVESTIMENTOS	1.085.252,36
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	6.248.029,70	INVERSOES FINANCEIRAS	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	DESPESAS AUTORIZADAS ANULADAS	-
OPERACOES DE CREDITOS	-	DESPESA AUTORIZADA CONTIDA	-
ALIENACAO DE BENS	-	CREDITOS SUPLEMENTARES	-
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	-	AUTORIZADOS	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	CREDITOS ESPECIAIS AUTORIZADOS	-
RECEITA ESTIMADA	-	EXECUCAO DAS DESPESAS	-
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	23.612.683,73	DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	22.886.794,79
DIVERSOS RESPONSÁVEIS	-	DIVERSOS RESPONSÁVEIS	-
DEVEDORES DA ENTIDADE	12.481,18	DEVEDORES DA ENTIDADE	13.575,57
ENTIDADES PUBLICAS DEVEDORAS	11.746,38	ENTIDADES PUBLICAS DEVEDORAS	1.343,84
TITULOS FEDERAIS	-	TITULOS FEDERAIS	-
DESPESAS A REGULARIZAR	656.026,13	DESPESAS A REGULARIZAR	574.391,37
DESPESAS JUDICIAIS	202.724,82	DESPESAS JUDICIAIS	6.672,03
RESTOS A PAGAR	2.022.424,24	RESTOS A PAGAR	1.532.103,80
SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	-	SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	-
DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	1.080,07	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	1.289,29
CONSIGNACOES	1.643.516,26	CONSIGNACOES	1.656.099,89
CREDORES DA ENTIDADE	14.838.826,63	CREDORES DA ENTIDADE	14.839.034,84
ENTIDADES PUBLICAS CREDORAS	2.231.962,49	ENTIDADES PUBLICAS CREDORAS	2.230.549,16
Despesas de Pessoal a Pagar	1.842.549,58	Despesas de Pessoal a Pagar	1.766.152,39
Despesas de Suprimentos a Comprovar	-	Despesas de Suprimentos a Comprovar	-
DESPESAS IRREGULARES	-	DESPESAS IRREGULARES	-
RECEITA DO EXERCICIO SEGUINTE	-	RECEITA DO EXERCICIO SEGUINTE	-
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	149.345,95	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	265.582,61
PARCELA DE CONVERSAO	-	PARCELA DE CONVERSAO MONETARIA	-
MONETARIA			
SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR	4.763.229,14	SALDOS PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	3.923.538,07
CAIXA	-	CAIXA	-
BANCO CONTA MOVIMENTO	185.147,61	BANCO CONTA MOVIMENTO	153.175,31
BANCO CONTA ARRECADACAO	53.532,71	BANCO CONTA ARRECADACAO	26.717,42

DISPONIBILIDADE EM TRANSITO	-	DISPONIBILIDADE EM TRANSITO	-
RESPONSAVEL POR SUPRIMENTO	2.700,00	RESPONSAVEL POR SUPRIMENTO	2.700,00
BANCO CONTA VINCULADA	-	BANCO CONTA VINCULADA	-
BANCOS CONTA VINCULADA A APLICACOES	4.521.848,82	BANCOS CONTA VINCULADA A APLICACOES	3.740.945,34
OUTROS BANCOS	-	OUTROS BANCOS	-
Total:	53.845.765,17	Total:	53.845.765,17

Balço Financeiro			
Período: Janeiro / 2014 a Dezembro / 2014			
Receita		Despesa	
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	28.172.446,24	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	28.976.736,09
RECEITAS CORRENTES	28.172.446,24	DESPESAS CORRENTES	28.348.072,19
RECEITAS CONTRIBUIÇOES	18.684.653,42	DESPESAS DE CUSTEIO	21.584.001,38
RECEITA PATRIMONIAL	596.278,35	TRANSFERENCIAS CORRENTES	6.764.070,81
RECEITAS DE SERVICOS	1.848.710,30	DESPESAS DE CAPITAL	628.663,90
TRANSFERENCIAS CORRENTES	-	INVESTIMENTOS	628.663,90
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	7.042.804,17	INVERSOES FINANCEIRAS	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	DESPESAS AUTORIZADAS ANULADAS	-
OPERACOES DE CREDITOS	-	DESPESA AUTORIZADA CONTIDA	-
ALIENACAO DE BENS	-	CREDITOS SUPLEMENTARES	-
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	-	AUTORIZADOS	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	CREDITOS ESPECIAIS AUTORIZADOS	-
RECEITA ESTIMADA	-	EXECUCAO DAS DESPESAS	-
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	26.503.415,86	DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA	29.136.122,80
DIVERSOS RESPONSÁVEIS	-	DIVERSOS RESPONSÁVEIS	-
DEVEDORES DA ENTIDADE	13.053,59	DEVEDORES DA ENTIDADE	48.888,82
ENTIDADES PUBLICAS DEVEDORAS	1.343,84	ENTIDADES PUBLICAS DEVEDORAS	777.504,40
TITULOS FEDERAIS	-	TITULOS FEDERAIS	-
DESPESAS A REGULARIZAR	1.111.931,40	DESPESAS A REGULARIZAR	1.095.139,79
DESPESAS JUDICIAIS	-	DESPESAS JUDICIAIS	148.509,07
RESTOS A PAGAR	360.690,74	RESTOS A PAGAR	2.184.285,07
SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	-	SERVICO DA DIVIDA A PAGAR	-
DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	1.376,06	DEPOSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	1.080,07
CONSIGNACOES	2.094.471,43	CONSIGNACOES	2.045.964,59
CREDORES DA ENTIDADE	18.112.572,68	CREDORES DA ENTIDADE	18.111.618,30
ENTIDADES PUBLICAS CREDORAS	2.297.396,03	ENTIDADES PUBLICAS CREDORAS	2.530.372,50
Despesas de Pessoal a Pagar	2.079.030,03	Despesas de Pessoal a Pagar	2.190.787,84
Despesas de Suprimentos a Comprovar	-	Despesas de Suprimentos a Comprovar	-
DESPESAS IRREGULARES	-	DESPESAS IRREGULARES	-
RECEITA DO EXERCICIO SEGUINTE	-	RECEITA DO EXERCICIO SEGUINTE	-
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	431.550,06	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	1.972,35
PARCELA DE CONVERSAO MONETARIA	-	PARCELA DE CONVERSAO MONETARIA	-
SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR	3.923.538,07	SALDOS PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	486.541,28
CAIXA	-	CAIXA	-
BANCO CONTA MOVIMENTO	153.175,31	BANCO CONTA MOVIMENTO	159.786,62
BANCO CONTA ARRECADACAO	26.717,42	BANCO CONTA ARRECADACAO	14.925,77
DISPONIBILIDADE EM TRANSITO	-	DISPONIBILIDADE EM TRANSITO	-
RESPONSÁVEL POR SUPRIMENTO	2.700,00	RESPONSÁVEL POR SUPRIMENTO	-
BANCO CONTA VINCULADA	-	BANCO CONTA VINCULADA	-

BANCOS CONTA VINCULADA A APLICACOES	3.740.945,34	BANCOS CONTA VINCULADA A APLICACOES	311.828,89
OUTROS BANCOS	-	OUTROS BANCOS	-
Total:	58.599.400,17	Total:	58.599.400,17

2.10.2.5 COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM ARRECADADA

Comparativo da Receita Orçada com Arrecadada				
Receita	Orçada	Arrec. Per.	Exercício	Diferença
1.0.00.00 - RECEITAS CORRENTES	26.606.000,00 -	25.469.852,30 -	25.469.852,30 -	1.136.147,70 -
1.2.00.00 - RECEITAS CONTRIBUICOES	17.780.000,00 -	16.747.946,49 -	16.747.946,49 -	1.032.053,51 -
1.2.10.00 - CONTRIBUICOES SOCIAIS	17.780.000,00 -	16.747.946,49 -	16.747.946,49 -	1.032.053,51 -
1.2.10.01 - ANUIDADE DE PESSOAS FÍSICAS	17.462.000,00 -	16.427.565,72 -	16.427.565,72 -	1.034.434,28 -
1.2.10.01.01 - Anuidade de Pessoa Física do Exercício	17.462.000,00 -	16.427.565,72 -	16.427.565,72 -	1.034.434,28 -
1.2.10.01.01.01 - Auxiliar	1.732.000,00 -	1.627.204,10 -	1.627.204,10 -	104.795,90 -
1.2.10.01.01.02 - Técnico	9.430.000,00 -	8.838.193,00 -	8.838.193,00 -	591.807,00 -
1.2.10.01.01.03 - Enfermeiro	6.300.000,00 -	5.962.168,62 -	5.962.168,62 -	337.831,38 -
1.2.10.02 - ANUIDADE DE PESSOAS JURÍDICAS	318.000,00 -	320.380,77 -	320.380,77 -	2.380,77+
1.2.10.02.01 - Anuidade de Pessoas Jurídicas do Exercício	258.000,00 -	320.380,77 -	320.380,77 -	62.380,77+
1.2.10.02.02 - Anuidade de Pessoas Jurídicas do Exerc. Anterior	60.000,00 -	-	-	60.000,00 -
1.3.00.00 - RECEITA PATRIMONIAL	517.000,00 -	332.660,01 -	332.660,01 -	184.339,99 -
1.3.20.00 - RECEITA DE VALORES MOBILIARIOS	517.000,00 -	332.660,01 -	332.660,01 -	184.339,99 -
1.3.20.04 - Correcao Monetaria - Título de Renda	517.000,00 -	332.660,01 -	332.660,01 -	184.339,99 -
1.6.00.00 - RECEITAS DE SERVICOS	2.314.000,00 -	2.141.216,10 -	2.141.216,10 -	172.783,90 -
1.6.10.00 - SERVICOS ADMINISTRATIVOS	2.314.000,00 -	2.141.216,10 -	2.141.216,10 -	172.783,90 -
1.6.10.01 - Inscrição de Pessoas Físicas	1.450.000,00 -	1.366.692,76 -	1.366.692,76 -	83.307,24 -
1.6.10.02 - Inscrição de Pessoas Jurídicas	74.000,00 -	6.840,00 -	6.840,00 -	67.160,00 -
1.6.10.03 - Expedição de Carteiras e Células	720.000,00 -	700.370,03 -	700.370,03 -	19.629,97 -
1.6.10.04 - Expedição de Certidões	70.000,00 -	67.313,31 -	67.313,31 -	2.686,69 -
1.9.00.00 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.995.000,00 -	6.248.029,70 -	6.248.029,70 -	253.029,70+
1.9.10.00 - MULTAS, JUROS E CORREÇÃO S/ANUIDADES	420.000,00 -	368.351,51 -	368.351,51 -	51.648,49 -
1.9.10.01 - SOBRE ANUIDADE DE PESSOA FÍSICA	413.000,00 -	365.072,71 -	365.072,71 -	47.927,29 -
1.9.10.01.01 - Juros, Multas s/Anuidade de Pessoa Física	413.000,00 -	365.072,71 -	365.072,71 -	47.927,29 -
1.9.10.02 - SOBRE ANUIDADE DE PESSOA JURÍDICA	7.000,00 -	3.278,80 -	3.278,80 -	3.721,20 -
1.9.10.02.01 - Juros, Multas s/Anuidade Pessoa jurídica	7.000,00 -	3.278,80 -	3.278,80 -	3.721,20 -
1.9.30.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00 -	100,00 -	100,00 -	100,00+
1.9.30.01 - Indenizações	0,00 -	100,00 -	100,00 -	100,00+
1.9.40.00 - RECEITA DA DIVIDA ATIVA	5.551.000,00 -	5.854.684,58 -	5.854.684,58 -	303.684,58+
1.9.40.01 - DIVIDA ATIVA EM FASE ADMINISTRATIVA	5.209.000,00 -	5.489.786,97 -	5.489.786,97 -	280.786,97+
1.9.40.01.01 - Anuidades	3.592.000,00 -	3.821.314,23 -	3.821.314,23 -	229.314,23+
1.9.40.01.02 - Multas	78.000,00 -	76.414,27 -	76.414,27 -	1.585,73 -
1.9.40.01.03 - Juros de Mora	1.539.000,00 -	1.592.058,47 -	1.592.058,47 -	53.058,47+
1.9.40.02 - DIVIDA ATIVA EM FASE EXECUTIVA	342.000,00 -	364.897,61 -	364.897,61 -	22.897,61+
1.9.40.02.01 - Anuidades	175.000,00 -	186.095,23 -	186.095,23 -	11.095,23+
1.9.40.02.02 - Multas	5.000,00 -	3.723,07 -	3.723,07 -	1.276,93 -

1.9.40.02.03 - Juros de Mora	162.000,00 -	175.079,31 -	175.079,31 -	13.079,31+
1.9.90.00 - RECEITAS DIVERSAS	24.000,00 -	24.893,61 -	24.893,61 -	893,61+
1.9.90.20 - Recuperação de Despesas Bancárias	5.000,00 -	4.657,56 -	4.657,56 -	342,44 -
1.9.90.99 - Outras Receitas	19.000,00 -	20.236,05 -	20.236,05 -	1.236,05+
2.0.00.00 - RECEITAS DE CAPITAL	2.184.300,00 -	-	-	2.184.300,00 -
2.2.00.00 - ALIENACAO DE BENS	21.000,00 -	-	-	21.000,00 -
2.2.10.00 - ALIENACAO DE BENS MÓVEIS	21.000,00 -	-	-	21.000,00 -
2.2.10.02 - Alienação de Bens Móveis	21.000,00 -	-	-	21.000,00 -
2.2.10.02.01 - Móveis e Utensílios	3.000,00 -	-	-	3.000,00 -
2.2.10.02.02 - Máquinas e Equipamentos	3.000,00 -	-	-	3.000,00 -
2.2.10.02.05 - Veículos	15.000,00 -	-	-	15.000,00 -
2.5.00.00 - OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	2.163.300,00 -	-	-	2.163.300,00 -
2.5.10.00 - OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	2.163.300,00 -	-	-	2.163.300,00 -
2.5.10.01 - Saldo do Exercício Anterior - Superavit	2.163.300,00 -	-	-	2.163.300,00 -
Total Executado a Maior				370.264,06
Total Executado a Menor				3.690.711,76
Total:	28.790.300,00 -	25.469.852,30 -	25.469.852,30 -	3.320.447,70 -

Comparativo da Receita Orçada com Arrecadada				
Período: 01/01/2014 a 31/12/2014				
Receita	Orçada	Arrec. Per.	Exercício	Diferença
1.0.00.00 - RECEITAS CORRENTES	31.708.180,00 -	28.172.446,24 -	28.172.446,24 -	3.535.733,76 -
1.2.00.00 - RECEITAS CONTRIBUICOES	19.158.066,00 -	18.684.653,42 -	18.684.653,42 -	473.412,58 -
1.2.10.00 - CONTRIBUICOES SOCIAIS	19.158.066,00 -	18.684.653,42 -	18.684.653,42 -	473.412,58 -
1.2.10.01 - ANUIDADE DE PESSOAS FÍSICAS	18.770.466,00 -	18.564.491,12 -	18.564.491,12 -	205.974,88 -
1.2.10.01.01 - Anuidade de Pessoa Física do Exercício	18.770.466,00 -	18.564.491,12 -	18.564.491,12 -	205.974,88 -
1.2.10.01.01.01 - Auxiliar	3.465.980,00 -	1.669.342,56 -	1.669.342,56 -	1.796.637,44 -
1.2.10.01.01.02 - Técnico	8.992.318,00 -	10.094.005,39 -	10.094.005,39 -	1.101.687,39+
1.2.10.01.01.03 - Enfermeiro	6.312.168,00 -	6.801.143,17 -	6.801.143,17 -	488.975,17+
1.2.10.02 - ANUIDADE DE PESSOAS JURÍDICAS	387.600,00 -	120.162,30 -	120.162,30 -	267.437,70 -
1.2.10.02.01 - Anuidade de Pessoas Jurídicas do Exercício	351.600,00 -	120.162,30 -	120.162,30 -	231.437,70 -
1.2.10.02.02 - Anuidade de Pessoas Jurídicas do Exerc. Anterior	36.000,00 -	-	-	36.000,00 -
1.3.00.00 - RECEITA PATRIMONIAL	650.000,00 -	596.278,35 -	596.278,35 -	53.721,65 -
1.3.20.00 - RECEITA DE VALORES MOBILIARIOS	650.000,00 -	596.278,35 -	596.278,35 -	53.721,65 -
1.3.20.04 - Correcao Monetaria - Título de Renda	650.000,00 -	596.278,35 -	596.278,35 -	53.721,65 -
1.6.00.00 - RECEITAS DE SERVICOS	4.527.846,00 -	1.848.710,30 -	1.848.710,30 -	2.679.135,70 -
1.6.10.00 - SERVICOS ADMINISTRATIVOS	4.527.846,00 -	1.848.710,30 -	1.848.710,30 -	2.679.135,70 -
1.6.10.01 - Inscrição de Pessoas Físicas	1.898.692,00 -	1.109.096,11 -	1.109.096,11 -	789.595,89 -
1.6.10.02 - Inscrição de Pessoas Jurídicas	629.154,00 -	11.750,99 -	11.750,99 -	617.403,01 -
1.6.10.03 - Expedição de Carteiras e Células	1.000.000,00 -	637.505,21 -	637.505,21 -	362.494,79 -
1.6.10.04 - Expedição de Certidões	1.000.000,00 -	90.357,99 -	90.357,99 -	909.642,01 -
1.9.00.00 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES	7.372.268,00 -	7.042.804,17 -	7.042.804,17 -	329.463,83 -
1.9.10.00 - MULTAS, JUROS E CORREÇÃO S/ANUIDADES	772.442,00 -	370.317,32 -	370.317,32 -	402.124,68 -
1.9.10.01 - SOBRE ANUIDADE DE PESSOA FÍSICA	526.014,00 -	368.265,41 -	368.265,41 -	157.748,59 -
1.9.10.01.01 - Juros, Multas s/Anuidade de Pessoa Física	526.014,00 -	368.265,41 -	368.265,41 -	157.748,59 -
1.9.10.02 - SOBRE ANUIDADE DE PESSOA JURÍDICA	246.428,00 -	2.051,91 -	2.051,91 -	244.376,09 -
1.9.10.02.01 - Juros, Multas s/Anuidade Pessoa jurídica	246.428,00 -	2.051,91 -	2.051,91 -	244.376,09 -
1.9.40.00 - RECEITA DA DIVIDA ATIVA	5.729.426,40 -	6.152.593,87 -	6.152.593,87 -	423.167,47+
1.9.40.01 - DIVIDA ATIVA EM FASE ADMINISTRATIVA	5.316.866,40 -	4.811.643,50 -	4.811.643,50 -	505.222,90 -
1.9.40.01.01 - Anuidades	3.578.958,00 -	3.381.358,63 -	3.381.358,63 -	197.599,37 -
1.9.40.01.02 - Multas	118.610,40 -	65.495,57 -	65.495,57 -	53.114,83 -
1.9.40.01.03 - Juros de Mora	1.619.298,00 -	1.364.789,30 -	1.364.789,30 -	254.508,70 -
1.9.40.02 - DIVIDA ATIVA EM FASE EXECUTIVA	412.560,00 -	1.340.950,37 -	1.340.950,37 -	928.390,37+
1.9.40.02.01 - Anuidades	216.594,00 -	687.192,39 -	687.192,39 -	470.598,39+
1.9.40.02.02 - Multas	10.314,00 -	13.744,38 -	13.744,38 -	3.430,38+
1.9.40.02.03 - Juros de Mora	185.652,00 -	640.013,60 -	640.013,60 -	454.361,60+

1.9.90.00 - RECEITAS DIVERSAS	870.399,60 -	519.892,98 -	519.892,98 -	350.506,62 -
1.9.90.20 - Recuperação de Despesas Bancárias	20.399,60 -	79,90 -	79,90 -	20.319,70 -
1.9.90.26 - Receita de Convênios	700.000,00 -	500.000,00 -	500.000,00 -	200.000,00 -
1.9.90.99 - Outras Receitas	150.000,00 -	19.813,08 -	19.813,08 -	130.186,92 -
2.0.00.00 - RECEITAS DE CAPITAL	506.280,00 -	-	-	506.280,00 -
2.2.00.00 - ALIENACAO DE BENS	24.780,00 -	-	-	24.780,00 -
2.2.10.00 - ALIENACAO DE BENS MÓVEIS	24.780,00 -	-	-	24.780,00 -
2.2.10.02 - Alienação de Bens Móveis	24.780,00 -	-	-	24.780,00 -
2.2.10.02.01 - Móveis e Utensílios	3.540,00 -	-	-	3.540,00 -
2.2.10.02.02 - Máquinas e Equipamentos	3.540,00 -	-	-	3.540,00 -
2.2.10.02.05 - Veículos	17.700,00 -	-	-	17.700,00 -
2.5.00.00 - OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	481.500,00 -	-	-	481.500,00 -
2.5.10.00 - OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	481.500,00 -	-	-	481.500,00 -
2.5.10.01 - Saldo do Exercício Anterior - Superavit	481.500,00 -	-	-	481.500,00 -
Total Executado a Maior				2.519.052,93
Total Executado a Menor				6.561.066,69
Total:	32.214.460,00 -	28.172.446,24 -	28.172.446,24 -	4.042.013,76 -

2.10.2.5 COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM REALIZADA

Comparativo da Despesa Autorizada com Realizada				
Período: 01/01/2013 a 31/12/2013				
Despesa	Orçada	Exec. Per.	Exercício	Diferença
3.0.00.00 - DESPESAS CORRENTES	27.651.633,33	25.950.179,95	25.950.179,95	1.701.453,38
3.1.00.00 - DESPESAS DE CUSTEIO	21.179.611,58	19.672.105,05	19.672.105,05	1.507.506,53
3.1.10.00 - PESSOAL CIVIL	11.440.350,00	10.835.447,85	10.835.447,85	604.902,15
3.1.10.01 - VENCIMENTOS E VANTAGENS	8.408.450,00	8.015.383,61	8.015.383,61	393.066,39
3.1.10.01.01 - Gratificacoes de Chefias	448.840,00	448.702,20	448.702,20	137,8
3.1.10.01.02 - Indenizacoes Trabalhistas	369.000,00	362.421,38	362.421,38	6.578,62
3.1.10.01.04 - Vencimentos (Pessoal Fixo)	6.978.000,00	6.718.852,41	6.718.852,41	259.147,59
3.1.10.01.08 - Gratificacao de Natal - 13º. Salario	612.610,00	485.407,62	485.407,62	127.202,38
3.1.10.02 - DESPESAS VARIAVEIS	629.550,00	482.405,10	482.405,10	147.144,90
3.1.10.02.01 - Abono 1/3 constitucional	113.150,00	108.464,37	108.464,37	4.685,63
3.1.10.02.02 - Diarias/Ajuda de Custos - Folha de Pagamento	150.260,00	130.760,00	130.760,00	19.500,00
3.1.10.02.04 - Vale Transporte	276.440,00	158.982,09	158.982,09	117.457,91
3.1.10.02.07 - Assistencia Social	1.150,00	1.148,64	1.148,64	1,36
3.1.10.02.07.05 - Seguro de Vida	1.150,00	1.148,64	1.148,64	1,36
3.1.10.02.10 - Auxílio Creche	88.550,00	83.050,00	83.050,00	5.500,00
3.1.10.03 - OBRIGACOES PATRONAIS	2.402.350,00	2.337.659,14	2.337.659,14	64.690,86
3.1.10.03.01 - Previdencia Social - Cota Parte Empresa	1.664.000,00	1.649.014,30	1.649.014,30	14.985,70
3.1.10.03.02 - Fundo de Garantia por Tempo de Servicos	657.700,00	611.281,09	611.281,09	46.418,91
3.1.10.03.04 - PIS/PASEP Sobre Folha de Pagamento	80.650,00	77.363,75	77.363,75	3.286,25
3.1.20.00 - MATERIAL DE CONSUMO	597.374,33	593.322,03	593.322,03	4.052,30
3.1.20.01 - Artigo de Expediente	51.100,00	50.923,02	50.923,02	176,98
3.1.20.02 - Material Gráfico e Impressos	489.041,00	489.021,25	489.021,25	19,75
3.1.20.04 - Artigos e Material p/ Higiene e Limpeza	30.300,00	28.995,80	28.995,80	1.304,20
3.1.20.11 - Gêneros de Alimentação	17.600,00	16.796,60	16.796,60	803,4
3.1.20.22 - Materiais de Informática	9.333,33	7.585,36	7.585,36	1.747,97
3.1.30.00 - SERVICOS DE TERCEIROS E ENCARGOS	1.785.701,85	1.672.020,56	1.672.020,56	113.681,29
3.1.30.01 - SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOAS FÍSICAS	358.600,00	331.176,83	331.176,83	27.423,17
3.1.30.01.01 - Remuneração de Serviços Pessoais	236.040,00	213.600,00	213.600,00	22.440,00
3.1.30.01.02 - INSS sobre Serviços Pessoais - PF	49.960,00	46.800,00	46.800,00	3.160,00
3.1.30.01.03 - Estagiários	72.600,00	70.776,83	70.776,83	1.823,17
3.1.30.02 - SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA JURÍDICA	1.427.101,85	1.340.843,73	1.340.843,73	86.258,12
3.1.30.02.03 - Serviços de Segurança	184.600,00	182.543,16	182.543,16	2.056,84
3.1.30.02.05 - Serviços de Asseio, Higiene e Dedetização	399.000,00	391.649,56	391.649,56	7.350,44
3.1.30.02.06 - Serviços de Contabilidade	47.981,85	47.981,85	47.981,85	0

3.1.30.02.07 - Serviços de Manutenção de Equipamentos	26.500,00	12.480,00	12.480,00	14.020,00
3.1.30.02.08 - Serviços de Manutenção Predial	47.800,00	0	0	47.800,00
3.1.30.02.09 - Serviços de Locação de Mão de Obra	500.500,00	496.601,00	496.601,00	3.899,00
3.1.30.02.09.01 - Motoristas	377.200,00	377.103,42	377.103,42	96,58
3.1.30.02.09.03 - Copeiras	35.450,00	34.336,62	34.336,62	1.113,38
3.1.30.02.09.04 - Telefonistas	87.850,00	85.160,96	85.160,96	2.689,04
3.1.30.02.10 - Serviços de Guarda de Documentação.	121.400,00	110.268,16	110.268,16	11.131,84
3.1.30.02.11 - Serviços de Assessoria de Imprensa	99.320,00	99.320,00	99.320,00	0
3.1.32.00 - OUTROS SERVICOS E ENCARGOS	7.136.914,00	6.360.470,87	6.360.470,87	776.443,13
3.1.32.02 - Locacao de Imoveis	415.900,00	395.218,09	395.218,09	20.681,91
3.1.32.03 - Locacao de Veiculos	266.600,00	266.595,60	266.595,60	4,4
3.1.32.06 - Servico de Comunicacao em Geral	223.400,00	204.046,56	204.046,56	19.353,44
3.1.32.06.02 - Telefone e Internet	223.400,00	204.046,56	204.046,56	19.353,44
3.1.32.07 - Servico de Energia Eletrica e Gas	121.100,00	114.001,85	114.001,85	7.098,15
3.1.32.08 - Passagens e Transportes	110.000,00	88.161,42	88.161,42	21.838,58
3.1.32.09 - Reparos Adptacao e Conserv Bens Móveis e Imoveis	107.500,00	107.400,00	107.400,00	100
3.1.32.10 - Servico, Divulgacao e Imprensa	852.014,00	734.843,80	734.843,80	117.170,20
3.1.32.10.01 - Jornal, Rádio e TV	292.049,00	209.585,47	209.585,47	82.463,53
3.1.32.10.01.01 - Jornal, Rádio e TV-DOU, DOERJ, Etc	266.790,00	185.106,91	185.106,91	81.683,09
3.1.32.10.01.02 - Jornal, Rádio e TV - Publicidade	17.000,00	16.463,26	16.463,26	536,74
3.1.32.10.01.03 - Divulgação Institucional	8.259,00	8.015,30	8.015,30	243,7
3.1.32.10.03 - Serviço de Expedição e Correio	559.965,00	525.258,33	525.258,33	34.706,67
3.1.32.11 - Servico de Selecao, Trein. e Orient. Profissional	46.300,00	45.380,40	45.380,40	919,6
3.1.32.11.02 - Palestras, Cursos e Treinamentos	46.300,00	45.380,40	45.380,40	919,6
3.1.32.12 - Servicos Medicos, Hospitalares, Odontologicos e Fa	31.640,00	8.204,50	8.204,50	23.435,50
3.1.32.14 - Despesas Miudas de Pronto Pagamento	21.000,00	15.696,87	15.696,87	5.303,13
3.1.32.15 - Festividades Recepcao, Hospedagem e Homenagens	178.000,00	159.158,59	159.158,59	18.841,41
3.1.32.16 - Indenizacoes, Restituicoes e Reposicoes	20.000,00	17.291,93	17.291,93	2.708,07
3.1.32.17 - Congressos, Convencoes, Conferencias e Simposios	26.100,00	26.057,94	26.057,94	42,06
3.1.32.18 - Impostos, Taxas, Multas e Pedagios	45.000,00	30.947,25	30.947,25	14.052,75
3.1.32.18.01 - Impostos, Taxas, Multas	28.000,00	14.639,87	14.639,87	13.360,13
3.1.32.18.02 - Pedágios	17.000,00	16.307,38	16.307,38	692,62
3.1.32.19 - Outros Encargos	1.701.886,00	1.525.515,20	1.525.515,20	176.370,80
3.1.32.19.01 - Outros Encargos-Programa de Alimentação - PAT	1.120.140,00	1.020.341,12	1.020.341,12	99.798,88
3.1.32.19.02 - Outros Encargos-Plano de Saúde	581.746,00	505.174,08	505.174,08	76.571,92
3.1.32.20 - Serviços de Informática	7.900,00	7.900,00	7.900,00	0
3.1.32.21 - Locação e Manutenção de Software	82.700,00	72.455,85	72.455,85	10.244,15
3.1.32.23 - Locação de Bens Móveis	47.280,00	47.276,27	47.276,27	3,73

3.1.32.26 - Custas Judiciais	34.500,00	34.287,97	34.287,97	212,03
3.1.32.27 - Despesas com Condomínios	289.000,00	279.355,84	279.355,84	9.644,16
3.1.32.30 - Serviços com Veículos	164.900,00	143.832,69	143.832,69	21.067,31
3.1.32.32 - Despesas com Reuniões e Representações	1.359.500,00	1.275.876,29	1.275.876,29	83.623,71
3.1.32.32.01 - Diárias	1.224.500,00	1.164.223,11	1.164.223,11	60.276,89
3.1.32.32.01.02 - Representantes Regionais	1.019.500,00	973.946,13	973.946,13	45.553,87
3.1.32.32.01.03 - Colaboradores	205.000,00	190.276,98	190.276,98	14.723,02
3.1.32.32.04 - Gratificação de Presença em Plenário Jeton	135.000,00	111.653,18	111.653,18	23.346,82
3.1.32.33 - Congresso, Seminários, Eventos e Outras Atividades	173.500,00	140.470,00	140.470,00	33.030,00
3.1.32.33.01 - Diárias Nacionais	173.500,00	140.470,00	140.470,00	33.030,00
3.1.32.33.01.01 - Conselheiros	130.500,00	117.150,00	117.150,00	13.350,00
3.1.32.33.01.02 - Colaboradores	43.000,00	23.320,00	23.320,00	19.680,00
3.1.32.35 - Despesas bancárias - Cobranças e Tarifas	733.700,00	545.516,96	545.516,96	188.183,04
3.1.32.35.01 - Com Cobranças	655.700,00	486.096,33	486.096,33	169.603,67
3.1.32.35.02 - Com Tarifas	78.000,00	59.420,63	59.420,63	18.579,37
3.1.32.37 - Locação de Veículos-Estacionamento	27.294,00	27.294,00	27.294,00	0
3.1.32.41 - Convênios	43.778,00	43.193,00	43.193,00	585
3.1.32.99 - Outros Serviços	6.422,00	4.492,00	4.492,00	1.930,00
3.1.33.00 - DIVERSAS DESPESAS DE CUSTEIO	30.653,25	28.274,49	28.274,49	2.378,76
3.1.33.01 - Sentenças Judiciais	30.653,25	28.274,49	28.274,49	2.378,76
3.1.90.00 - DIVERSAS DESPESAS DE CUSTEIO	188.618,15	182.569,25	182.569,25	6.048,90
3.1.90.01 - Despesas de Exercícios Anteriores	188.618,15	182.569,25	182.569,25	6.048,90
3.2.00.00 - TRANSFERENCIAS CORRENTES	6.472.021,75	6.278.074,90	6.278.074,90	193.946,85
3.2.10.00 - TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	6.472.021,75	6.278.074,90	6.278.074,90	193.946,85
3.2.10.04 - Cota parte COFEN (25%)	6.472.021,75	6.278.074,90	6.278.074,90	193.946,85
4.0.00.00 - DESPESAS DE CAPITAL	1.138.666,67	1.085.252,36	1.085.252,36	53.414,31
4.1.00.00 - INVESTIMENTOS	1.138.666,67	1.085.252,36	1.085.252,36	53.414,31
4.1.10.00 - OBRAS E INSTALACOES	943.254,17	942.839,86	942.839,86	414,31
4.1.10.01 - Obras e Instalacoes	943.254,17	942.839,86	942.839,86	414,31
4.1.20.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	195.412,50	142.412,50	142.412,50	53.000,00
4.1.20.15 - Equipamentos de Processamento de Dados	187.500,00	134.500,00	134.500,00	53.000,00
4.1.20.19 - Mobiliario em Geral	7.912,50	7.912,50	7.912,50	-
Total:	28.790.300,00	27.035.432,31	27.035.432,31	1.754.867,69

Comparativo da Despesa Autorizada com Realizada				
Período: 01/01/2014 a 31/12/2014				
Despesa	Orçada	Exec. Per.	Exercício	Diferença
3.0.00.00 - DESPESAS CORRENTES	31.554.760,00+	28.348.072,19+	28.348.072,19+	3.206.687,81+
3.1.00.00 - DESPESAS DE CUSTEIO	24.788.415,00+	21.584.001,38+	21.584.001,38+	3.204.413,62+
3.1.10.00 - PESSOAL CIVIL	11.111.488,59+	10.608.712,39+	10.608.712,39+	502.776,20+
3.1.10.01 - VENCIMENTOS E VANTAGENS	8.037.079,40+	7.671.973,04+	7.671.973,04+	365.106,36+
3.1.10.01.01 - Gratificacoes de Chefias	537.536,01+	537.035,70+	537.035,70+	500,31+
3.1.10.01.02 - Indenizacoes Trabalhistas	8.731,66+	8.731,66+	8.731,66+	-
3.1.10.01.04 - Vencimentos (Pessoal Fixo)	6.954.093,26+	6.633.319,48+	6.633.319,48+	320.773,78+
3.1.10.01.08 - Gratificacao de Natal - 13º. Salario	536.718,47+	492.886,20+	492.886,20+	43.832,27+
3.1.10.02 - DESPESAS VARIÁVEIS	635.051,11+	533.361,16+	533.361,16+	101.689,95+
3.1.10.02.01 - Abono 1/3 constitucional	114.300,00+	114.279,28+	114.279,28+	20,72+
3.1.10.02.02 - Diarias/Ajuda de Custos - Folha de Pagamento	133.000,00+	128.780,00+	128.780,00+	4.220,00+
3.1.10.02.04 - Vale Transporte	254.110,00+	160.742,69+	160.742,69+	93.367,31+
3.1.10.02.10 - Auxílio Creche	133.641,11+	129.559,19+	129.559,19+	4.081,92+
3.1.10.03 - OBRIGACOES PATRONAIS	2.439.358,08+	2.403.378,19+	2.403.378,19+	35.979,89+
3.1.10.03.01 - Previdencia Social - Cota Parte Empresa	1.704.458,32+	1.694.075,29+	1.694.075,29+	10.383,03+
3.1.10.03.02 - Fundo de Garantia por Tempo de Servicos	653.884,00+	629.288,14+	629.288,14+	24.595,86+
3.1.10.03.04 - PIS/PASEP Sobre Folha de Pagamento	81.015,76+	80.014,76+	80.014,76+	1.001,00+
3.1.20.00 - MATERIAL DE CONSUMO	742.181,70+	678.343,71+	678.343,71+	63.837,99+
3.1.20.01 - Artigo de Expediente	62.000,00+	61.539,02+	61.539,02+	460,98+
3.1.20.02 - Material Gráfico e Impressos	128.580,00+	128.580,00+	128.580,00+	-
3.1.20.04 - Artigos e Material p/ Higiene e Limpeza	26.000,00+	25.212,80+	25.212,80+	787,20+
3.1.20.05 - Material p/Manutencao, Conservacao e Reparos	458.000,00+	439.478,39+	439.478,39+	18.521,61+
3.1.20.11 - Gêneros de Alimentação	10.000,00+	7.942,50+	7.942,50+	2.057,50+
3.1.20.22 - Materiais de Informática	47.611,70+	7.500,00+	7.500,00+	40.111,70+
3.1.20.99 - Outros materiais de Consumo	9.990,00+	8.091,00+	8.091,00+	1.899,00+
3.1.30.00 - SERVICOS DE TERCEIROS E ENCARGOS	2.742.457,50+	2.667.411,89+	2.667.411,89+	75.045,61+
3.1.30.01 - SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOAS FÍSICAS	398.444,99+	374.344,99+	374.344,99+	24.100,00+
3.1.30.01.01 - Remuneração de Serviços Pessoais	184.000,00+	159.900,00+	159.900,00+	24.100,00+
3.1.30.01.02 - INSS sobre Serviços Pessoais - PF	32.060,00+	32.060,00+	32.060,00+	-
3.1.30.01.03 - Estagiários	182.384,99+	182.384,99+	182.384,99+	-
3.1.30.02 - SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA JURÍDICA	2.344.012,51+	2.293.066,90+	2.293.066,90+	50.945,61+
3.1.30.02.03 - Serviços de Segurança	214.104,72+	214.104,67+	214.104,67+	0,05+
3.1.30.02.05 - Serviços de Asseio, Higiene e Dedetização	469.177,75+	469.106,49+	469.106,49+	71,26+
3.1.30.02.06 - Serviços de Contabilidade	55.000,00+	50.723,68+	50.723,68+	4.276,32+
3.1.30.02.07 - Serviços de Manutenção de Equipamentos	12.781,56+	12.480,00+	12.480,00+	301,56+
3.1.30.02.08 - Serviços de Manutenção Predial	1.000.000,00+	959.060,31+	959.060,31+	40.939,69+

3.1.30.02.09 - Serviços de Locação de Mão de Obra	497.832,14+	496.329,37+	496.329,37+	1.502,77+
3.1.30.02.09.01 - Motoristas	397.488,32+	397.486,00+	397.486,00+	2,32+
3.1.30.02.09.03 - Copeiras	29.870,11+	28.865,48+	28.865,48+	1.004,63+
3.1.30.02.09.04 - Telefonistas	70.473,71+	69.977,89+	69.977,89+	495,82+
3.1.30.02.10 - Serviços de Guarda de Documentação.	95.116,34+	91.262,38+	91.262,38+	3.853,96+
3.1.32.00 - OUTROS SERVICOS E ENCARGOS	9.771.856,85+	7.218.402,36+	7.218.402,36+	2.553.454,49+
3.1.32.01 - Assinaturas Periodicos	350,00+	-	-	350,00+
3.1.32.02 - Locacao de Imoveis	451.800,00+	437.660,48+	437.660,48+	14.139,52+
3.1.32.03 - Locacao de Veiculos	314.627,10+	288.210,43+	288.210,43+	26.416,67+
3.1.32.06 - Servico de Comunicacao em Geral	190.000,00+	182.096,83+	182.096,83+	7.903,17+
3.1.32.06.02 - Telefone e Internet	190.000,00+	182.096,83+	182.096,83+	7.903,17+
3.1.32.07 - Servico de Energia Eletrica e Gas	177.200,00+	159.904,22+	159.904,22+	17.295,78+
3.1.32.08 - Passagens e Transportes	221.000,00+	197.372,89+	197.372,89+	23.627,11+
3.1.32.10 - Servico, Divulgacao e Imprensa	697.730,36+	345.697,39+	345.697,39+	352.032,97+
3.1.32.10.01 - Jornal, Rádio e TV	391.850,00+	281.558,41+	281.558,41+	110.291,59+
3.1.32.10.01.01 - Jornal, Rádio e TV-DOU, DOERJ, Etc	376.450,00+	272.758,41+	272.758,41+	103.691,59+
3.1.32.10.01.02 - Jornal, Rádio e TV - Publicidade	14.000,00+	8.800,00+	8.800,00+	5.200,00+
3.1.32.10.01.03 - Divulgação Institucional	1.400,00+	-	-	1.400,00+
3.1.32.10.03 - Serviço de Expedição e Correio	305.880,36+	64.138,98+	64.138,98+	241.741,38+
3.1.32.11 - Servico de Selecao, Trein. e Orient. Profissional	52.599,51+	49.812,51+	49.812,51+	2.787,00+
3.1.32.11.02 - Palestras, Cursos e Treinamentos	52.599,51+	49.812,51+	49.812,51+	2.787,00+
3.1.32.12 - Servicos Medicos, Hospitalares, Odontologicos e Fa	30.474,60+	21.160,27+	21.160,27+	9.314,33+
3.1.32.14 - Despesas Miudas de Pronto Pagamento	9.969,86+	7.162,81+	7.162,81+	2.807,05+
3.1.32.15 - Festividades Recepcao, Hospedagem e Homenagens	117.143,26+	112.481,89+	112.481,89+	4.661,37+
3.1.32.16 - Indenizacoes, Restituicoes e Reposicoes	23.000,00+	20.364,06+	20.364,06+	2.635,94+
3.1.32.17 - Congressos, Convencoes, Conferencias e Simposios	1.699.100,00+	98.400,00+	98.400,00+	1.600.700,00+
3.1.32.18 - Impostos, Taxas, Multas e Pedagogos	51.000,00+	39.315,56+	39.315,56+	11.684,44+
3.1.32.18.01 - Impostos, Taxas, Multas	32.000,00+	21.091,02+	21.091,02+	10.908,98+
3.1.32.18.02 - Pedagogos	19.000,00+	18.224,54+	18.224,54+	775,46+
3.1.32.19 - Outros Encargos	1.757.955,00+	1.673.161,80+	1.673.161,80+	84.793,20+
3.1.32.19.01 - Outros Encargos-Programa de Alimentação - PAT	1.140.000,00+	1.119.898,73+	1.119.898,73+	20.101,27+
3.1.32.19.02 - Outros Encargos-Plano de Saúde	585.000,00+	522.308,51+	522.308,51+	62.691,49+
3.1.32.19.03 - Outros Encargos-Seguro estagiários	2.000,00+	-	-	2.000,00+
3.1.32.19.04 - Outros Encargos - Auxílio Creche	30.955,00+	30.954,56+	30.954,56+	0,44+
3.1.32.21 - Locação e Manutenção de Software	95.500,00+	75.769,30+	75.769,30+	19.730,70+
3.1.32.23 - Locação de Bens Móveis	100.000,00+	95.587,01+	95.587,01+	4.412,99+
3.1.32.24 - Custas Judiciais	30.000,00+	30.000,00+	30.000,00+	-
3.1.32.26 - Custas Judiciais	350.000,00+	344.858,76+	344.858,76+	5.141,24+
3.1.32.27 - Despesas com Condomínios	295.000,00+	279.514,18+	279.514,18+	15.485,82+
3.1.32.28 - Despesas com Eleição	5.500,00+	5.500,00+	5.500,00+	-
3.1.32.30 - Serviços com Veículos	152.400,00+	128.899,61+	128.899,61+	23.500,39+

3.1.32.32 - Despesas com Reuniões e Representações	1.527.812,16+	1.491.434,01+	1.491.434,01+	36.378,15+
3.1.32.32.01 - Diárias	1.401.812,16+	1.373.347,12+	1.373.347,12+	28.465,04+
3.1.32.32.01.02 - Representantes Regionais	1.401.662,16+	1.373.197,12+	1.373.197,12+	28.465,04+
3.1.32.32.01.03 - Colaboradores	150,00+	150,00+	150,00+	-
3.1.32.32.04 - Gratificação de Presença em Plenário Jeton	126.000,00+	118.086,89+	118.086,89+	7.913,11+
3.1.32.33 - Congresso, Seminários, Eventos e Outras Atividades	135.137,00+	133.510,00+	133.510,00+	1.627,00+
3.1.32.33.01 - Diárias Nacionais	135.137,00+	133.510,00+	133.510,00+	1.627,00+
3.1.32.33.01.01 - Conselheiros	109.357,00+	108.950,00+	108.950,00+	407,00+
3.1.32.33.01.02 - Colaboradores	25.780,00+	24.560,00+	24.560,00+	1.220,00+
3.1.32.35 - Despesas bancárias - Cobranças e Tarifas	1.238.000,00+	955.260,30+	955.260,30+	282.739,70+
3.1.32.35.01 - Com Cobranças	1.237.000,00+	955.260,30+	955.260,30+	281.739,70+
3.1.32.35.02 - Com Tarifas	1.000,00+	-	-	1.000,00+
3.1.32.37 - Locação de Veículos-Estacionamento	31.000,00+	30.830,05+	30.830,05+	169,95+
3.1.32.99 - Outros Serviços	17.558,00+	14.438,00+	14.438,00+	3.120,00+
3.1.33.00 - DIVERSAS DESPESAS DE CUSTEIO	420.430,36+	411.131,03+	411.131,03+	9.299,33+
3.1.33.01 - Sentenças Judiciais	65.430,36+	61.249,99+	61.249,99+	4.180,37+
3.1.33.02 - Despesas de Exercícios Anteriores	355.000,00+	349.881,04+	349.881,04+	5.118,96+
3.2.00.00 - TRANSFERENCIAS CORRENTES	6.766.345,00+	6.764.070,81+	6.764.070,81+	2.274,19+
3.2.10.00 - TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	6.766.345,00+	6.764.070,81+	6.764.070,81+	2.274,19+
3.2.10.04 - Cota parte COFEN (25%)	6.766.345,00+	6.764.070,81+	6.764.070,81+	2.274,19+
4.0.00.00 - DESPESAS DE CAPITAL	659.700,00+	628.663,90+	628.663,90+	31.036,10+
4.1.00.00 - INVESTIMENTOS	659.700,00+	628.663,90+	628.663,90+	31.036,10+
4.1.20.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	659.700,00+	628.663,90+	628.663,90+	31.036,10+
4.1.20.15 - Equipamentos de Processamento de Dados	88.439,10+	88.439,10+	88.439,10+	-
4.1.20.19 - Mobiliário em Geral	305.560,90+	299.261,00+	299.261,00+	6.299,90+
4.1.20.23 - Software	134.100,00+	109.605,80+	109.605,80+	24.494,20+
4.1.20.99 - Outros Bens Móveis	131.600,00+	131.358,00+	131.358,00+	242,00+
Total:	32.214.460,00+	28.976.736,09+	28.976.736,09+	3.237.723,91+

2.10.2.6 DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Demonstrativo das Variações Patrimoniais			
Período: Janeiro / 2013 a Dezembro / 2013			
Variações Ativas		Variações Passivas	
RESULTANTES EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	27.226.886,90	RESULTANTES EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	27.035.432,31
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	25.469.852,30	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	27.035.432,31
RECEITAS CORRENTES	25.469.852,30	DESPESAS CORRENTES	25.950.179,95
RECEITAS CONTRIBUICOES	16.747.946,49	DESPESAS DE CUSTEIO	19.672.105,05
RECEITA PATRIMONIAL	332.660,01	TRANSFERENCIAS CORRENTES	6.278.074,90
RECEITAS DE SERVICOS	2.141.216,10	DESPESAS DE CAPITAL	1.085.252,36
TRANSFERENCIAS CORRENTES	-	INVESTIMENTOS	1.085.252,36
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	6.248.029,70	INVERSOES FINANCEIRAS	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	DESPESAS AUTORIZADAS ANULADAS	-
OPERACOES DE CREDITOS	-	DESPESA AUTORIZADA CONTIDA	-
ALIENACAO DE BENS	-	CREDITOS SUPLEMENTARES AUTORIZADOS	-
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	-	CREDITOS ESPECIAIS AUTORIZADOS	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	EXECUCAO DAS DESPESAS	-
RECEITA ESTIMADA	-		
MUTACOES PATRIMONIAIS	1.757.034,60	MUTACOES PATRIMONIAIS	-
Aquisicao de Bens Moveis	134.500,00	Cobranca da Divida Ativa	-
Construcao ou Aquisicao de Bens Imoveis	909.939,86	Alienacao de Bens Moveis	-
Aquisicao de Titulos e Valores	-	Alienacao de Bens Imoveis	-
Resgate de Empréstimos Tomados	-	Alienacao de Titulos e Valores	-
Empréstimos Concedidos	-	Empréstimos Tomados	-
Almoxarifado	679.694,74	Recebimentos de Creditos	-
Diversos	32.900,00	Diversas	-
INDEPENDENTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIA	51.206.970,62	INDEPENDENTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIAS	7.056.142,01
Inscricao da Divida Ativa	51.057.773,84	CANCELAMENTO DA DIVIDA ATIVA	-
Inscricao de Outros Creditos	-	ENCAMPACAO DE DIVIDAS PASSIVAS	-
Incorporacao de Bens	-	MATERIAIS DIVERSOS	-
Almoxarifado	-	Extincao de Centavos	-
De Restos a Pagar	148.166,78	Administracao Indireta	-
De Outras Dividas Passivas	1.030,00	Baixa de Bens	299.826,96
		Cobrança da Divida Ativa	5.854.684,58
		Almoxarifado	636.197,03
		Diversos	265.433,44
Total das Variações Ativas	78.433.857,52	Total das Variações Passivas	34.091.574,32

Resultado Patrimonial		Resultado Patrimonial	
- Déficit do Exercício	-	- Superavit do Exercício	44.342.283,20
Total:	78.433.857,52	Total:	78.433.857,52

Demonstrativo das Variações Patrimoniais			
Período: Janeiro / 2014 a Dezembro / 2014			
Variações Ativas		Variações Passivas	
RESULTANTES EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	29.218.653,37	RESULTANTES EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	28.976.736,09
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	28.172.446,24	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	28.976.736,09
RECEITAS CORRENTES	28.172.446,24	DESPESAS CORRENTES	28.348.072,19
RECEITAS CONTRIBUICOES	18.684.653,42	DESPESAS DE CUSTEIO	21.584.001,38
RECEITA PATRIMONIAL	596.278,35	TRANSFERENCIAS CORRENTES	6.764.070,81
RECEITAS DE SERVICOS	1.848.710,30	DESPESAS DE CAPITAL	628.663,90
TRANSFERENCIAS CORRENTES	-	INVESTIMENTOS	628.663,90
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	7.042.804,17	INVERSOES FINANCEIRAS	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	DESPESAS AUTORIZADAS ANULADAS	-
OPERACOES DE CREDITOS	-	DESPESA AUTORIZADA CONTIDA	-
ALIENACAO DE BENS	-	CREDITOS SUPLEMENTARES AUTORIZADOS	-
TRANSFERÊNCIA DE CAPITAL	-	CREDITOS ESPECIAIS AUTORIZADOS	-
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	EXECUCAO DAS DESPESAS	-
RECEITA ESTIMADA	-		
MUTACOES PATRIMONIAIS	1.046.207,13	MUTACOES PATRIMONIAIS	-
Aquisicao de Bens Moveis	511.290,10	Cobranca da Divida Ativa	-
Construcao ou Aquisicao de Bens Imoveis	-	Alienacao de Bens Moveis	-
Aquisicao de Títulos e Valores	-	Alienacao de Bens Imoveis	-
Resgate de Empréstimos Tomados	-	Alienacao de Títulos e Valores	-
Empréstimos Concedidos	-	Empréstimos Tomados	-
Almoxarifado	452.217,03	Recebimentos de Creditos	-
Diversos	82.700,00	Diversas	-
INDEPENDENTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIA	48.583.760,01	INDEPENDENTES DA EXECUCAO ORCAMENTARIAS	9.384.767,19
Inscricao da Divida Ativa	48.152.209,95	Cancelamento da Divida Ativa	2.355.449,24
Inscricao de Outros Creditos	-	ENCAMPACAO DE DIVIDAS PASSIVAS	-
Incorporacao de Bens	-	MATERIAIS DIVERSOS	-
Almoxarifado	-	Extincao de Centavos	-
De Restos a Pagar	190.076,44	Administracao Indireta	-
De Outras Dividas Passivas	241.473,62	Baixa de Bens	465.056,49
		Cobrança da Divida Ativa	6.152.593,87
		Almoxarifado	409.695,24
		Diversos	1.972,35
Total das Variações Ativas	77.802.413,38	Total das Variações Passivas	38.361.503,28

Resultado Patrimonial		Resultado Patrimonial	
- Déficit do Exercício	-	- Superavit do Exercício	39.440.910,10
Total:	77.802.413,38	Total:	77.802.413,38

2.11 RELACIONAMENTO COM A SOCIEDADE

2.11.1 MEDIDAS ADOTADAS PELOS ÓRGÃOS OU ENTIDADES COM VISTAS AO CUMPRIMENTO DAS NORMAS RELATIVAS À ACESSIBILIDADE, EM ESPECIAL A LEI 10.098/2000, O DECRETO 5.296/2004 E AS NORMAS TÉCNICAS DA ABNT APLICÁVEIS.

As obras ou manutenções realizadas na Sede e nas Subseções do Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro - COREN/RJ, foram executadas considerando as determinações da Lei nº 10.098/2000, do Decreto nº 5.296/2004 e das Normas Técnicas da ABNT no que tange ao atendimento prioritário às pessoas portadoras de deficiência ou com mobilidade reduzida, considerando as projeções de rampas nos desníveis das áreas de circulação internas, de larguras mínimas nas áreas de circulação e nas portas, os espaços reservados para pessoas que utilizam cadeira de rodas; nos projetos de sinalizações, de refrigeração e de iluminação. As reformas das edificações deste Conselho garantem, assim, pelo menos, um dos acessos ao seu interior, com comunicação com todas as suas dependências e serviços, livre de barreiras e de obstáculos que impeçam ou dificultem a sua acessibilidade.

Para o adequado atendimento aos usuários do COREN/RJ também especificamos e contratamos através do PAD nº 1253/2014 e 1258/2014, um conjunto de mobiliários ergonomicamente projetados para cada um dos seus diversos setores, adaptados à altura e às condições físicas de pessoas em cadeira de rodas, bem como, de um banheiro acessível com entrada independente dos sanitários coletivos, distribuindo-se seus equipamentos e acessórios de maneira que possam ser utilizados por pessoa portadora de deficiência ou com mobilidade reduzida, conforme estabelecido nas normas técnicas de acessibilidade da Associação Brasileira de Normas Técnicas.

Visando o acompanhamento e o controle das condições estabelecidas nas normativas já citadas o COREN/RJ contratou a empresa ENFEMED Saúde e Serviços LTDA, prestadora dos serviços de saúde ocupacional e medicina do trabalho para a preparação do Programa de Prevenção de Riscos Ambientais - PPRA, Programa de Controle Médico e Saúde Ocupacional - PCMSO, Avaliação Ergonômica, Laudo Técnico das Condições Ambientais de Trabalho - LTCAT, Perfil Profissiográfico Previdenciário - PPP e Comissão Interna de Prevenção de Acidentes - CIPA.

2.12 OUTRAS INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO

2.12.1 OUTRAS INFORMAÇÕES CONSIDERADAS RELEVANTES PELA ENTIDADE PARA DEMONSTRAR A CONFORMIDADE E O DESEMPENHO DA GESTÃO NO EXERCÍCIO.

A finalidade do COREN-RJ, estipulada nos termos do art. 2º da Lei nº 5.905/1973, é disciplinar e fiscalizar o exercício da profissão de enfermagem exercida por Enfermeiros, Técnicos em Enfermagem, Auxiliares de Enfermagem e demais ocupações de Enfermagem, observados as diretrizes gerais do COFEN.

Em seu art. 15 a Lei nº 5.905/1973 e no seu Regimento Interno, estipulado por meio da Decisão COREN-RJ nº 1848/2013, de 23 de maio de 2013, observa-se que as principais competências do Conselho Regional estão relacionadas às ações referentes à fiscalização do exercício profissional e a decisões referentes à ética profissional, além de ações de valorização com a capacitação dos profissionais da enfermagem.

No que se refere às atividades de fiscalização do exercício profissional realizadas em 2014, tivemos 526 incursões de fiscalização, 347 instituições fiscalizadas com uma cobertura fiscal de 25,8% do Estado do Rio de Janeiro.

A média fiscalizatória por ano é de 900 visitas, porém no ano de 2014, por conta dos inúmeros feriados decretados em decorrência do Rio de Janeiro ser uma das sedes da Copa do Mundo de 2014, a quantidade de dias úteis diminuiu significativamente, impactando diretamente na quantidade de visita realizadas.

Foram realizados no ano de 2014, 1.049 atendimentos fiscais presenciais de titulares na sede e nas subseções do COREN/RJ e 1.632 atendimentos fiscais por telefone.

Outros pontos significativos referentes à atividade fiscalizatória foram:

- Tratamento de 169 denúncias recebidas;
- 515 processos analisados administrativamente;
- 235 processos administrativos de fiscalização autuados;
- 94 listagens de profissionais institucionais processadas (inseridas no Sistema) manualmente;
- 2.034 documentos tramitados (internamente e a outros setores do COREN-RJ).

Já as ações relativas à Ética Profissional, o Conselho Regional de Enfermagem do Rio de Janeiro, atuou de forma veemente, tendo sido implantadas 13 (treze) Comissões de Ética a Nível Local, em instituições de saúde do Estado do Rio de Janeiro.

Um resumo dessas ações, ao longo do exercício de 2014, pode ser verificado abaixo:

- Quantitativo de denúncias recebidas: 127 (cento e vinte e sete)
- Quantitativo de reuniões de esclarecimento - admissibilidade (de acordo com a Resolução COFEN nº 370/10): 163 (cento e sessenta e três)
- Quantitativo de denúncias arquivadas: 84 (oitenta e quatro)
- Quantitativo de denúncias conciliadas/arquivadas: 26 (vinte e seis)
- Quantitativo de solicitações de recursos de denúncias: 10 (dez)
- Quantitativo de denúncias em andamento: 44 (quarenta e três)
- Quantitativo de abertura de processos éticos: 22 (vinte e dois)
- Quantitativo de processos éticos disciplinares com relatório final, aguardando julgamento: 04 (quatro)

- Quantitativo de processos éticos disciplinares julgados: 28 (vinte e oito)
 - 08 (oito) processos com absolvições;
 - 14 (quatorze) processos com penalidades;
 - 03 (três) processos com absolvições e penalidades (mais de um profissional processado);
 - 01 (uma) solicitação de revisão de pena;
 - 02 (dois) processos com solicitação de vistas.
- Quantitativo de solicitações de recursos de processos éticos: 03 (três)

As Comissões de Ética instituídas no âmbito do Conselho realizaram 307 (trezentas e sete) reuniões, colheram 233 (duzentos e trinta e três) depoimentos e realizaram 250 (duzentas e cinquenta) diligências.

No que diz respeito ao Setor de Atendimento, responsável pelo primeiro contato com os profissionais de enfermagem em todas as categorias, temos o seguinte panorama em 2014:

Quadro 16 – Principais Requerimentos

Tipo de Requerimento	AT	AUX	ENF	TEC	TOTAL	%
Certidão de regularidade (nada consta)	8	1.091	5.993	12.820	19.912	30,60%
Inscrição definitiva principal QII e QIII	1	674	21	12.231	12.927	19,87%
Parcelamento REFIS	0	1.664	1.815	6.982	10.461	16,08%
Anuidade vigente	0	420	1.135	3.462	5.017	7,71%
Inscrição definitiva principal QI	0	1	3.027	5	3.033	4,66%
Outros requerimentos	38	5.883	10.940	40.162	57.023	87,63%
Total	38	6.304	15.102	43.629	65.073	100,00%

Projeto que merece destaque e que vem atuando numa ação preventiva, é a capacitação dos profissionais de enfermagem por meio do Projeto CapacitaCoren, que no exercício de 2014, o Projeto capacitou 19.103 (dezenove mil cento e três) profissionais de enfermagem em 284 (duzentos e oitenta e quatro) cursos nas mais diversas áreas da enfermagem.

Não se pode deixar de destacar, também, a atuação da Procuradora da Dívida Ativa. Foram lançados administrativamente no exercício de 2014, 74.496 (setenta e quatro mil quatrocentos e noventa e seis) débitos referentes à anuidade de 2009, e consequentemente notificados os profissionais de enfermagem. Totalizando um valor de R\$ 21.232.812,89 (vinte e um milhões duzentos e trinta e dois mil oitocentos e doze reais e oitenta e nove centavos).

Na tabela abaixo, pode-se observar o quantitativo de profissionais de enfermagem que foram lançados e notificados nos exercícios anteriores.

Tabela 8 - Quantidade de lançamentos e notificações

Ano	Quantidade de lançamentos e notificações
2013	61.264
2012	57.950
2011	40.000
2010	10.292
2009	11.000
2008	33.410

2007	1.500
2006	842

Destacam-se ainda, os ajuizamentos e inscrições em dívida ativa realizados em 2014, consecutivamente em dívida ativa administrativa e executiva, 27.138 (vinte e sete mil cento e trinta e oito) execuções fiscais, totalizando R\$ 48.152.209,95 (quarenta e oito milhões cento e cinquenta e dois mil duzentos e nove reais e noventa e cinco centavos). Abaixo, demonstramos o histórico durante o período de 2010 a 2014 com o quantitativo e o montante de inscrições em dívida ativa.

Tabela 9 - Quantidade de ajuizamentos e inscrições

Ano	Quantidade de ajuizamentos e inscrições	Montante (em reais)
2014	27.138	48.152.209,95
2013	19.626	45.224.955,85
2012	1.002	2.838.752,50
2011	889	2.334.924,50
2010	1.410	1.444.380,00

2.13 RESULTADOS E CONCLUSÕES

Principais Realizações da Gestão no Exercício de 2014:

- Finalização da obra do 4º andar;
- Reforma do 5º andar;
- Processo Administrativo de manutenção preventiva e corretiva da Sede e Subseções;
- Continuidade de uso do manual de procedimentos administrativos;
- Conclusão da Instalação do Equipamento de DATACENTER;
- Organização Patrimonial;
- Reorganização dos setores administrativos;
- Realização de Licitações, sobretudo na modalidade Pregão.

Principais Dificuldades para Realização dos Objetivos da UJ:

- No break de grande porte para conclusão da instalação do equipamento de data center:

Foi realizado uma licitação na modalidade Pregão, tendo havido procura de 04 (quatro empresas). A empresa que ofertou o menor lance foi declarada vencedora, contudo, no ato do recebimento do material, foi constatado que o no break entregue era divergente do licitado, desta forma, abrimos prazo para nova entrega. Por conta da alta do dólar, a vencedora solicitou o prazo de 60 (sessenta) dias para nova entrega, tendo sido aceito pela Gestão, tendo em vista que seria mais custoso e talvez mais demorado a realização de outro procedimento licitatório.

Ainda no prazo dos sessenta dias, no quinquagésimo nono dia, a empresa nos informou a não possibilidade da entrega.

A solução mais rápida e menos onerosa foi a adesão de uma ata de registro de preços.

Diante de tantos entraves, conseguimos concluir a instalação do equipamento, porém com grande dificuldade.

- Ainda citando a dificuldade apresentada com a aquisição do no break, informo que o transtorno se estendeu a conclusão da obra do quinto andar. Visto que, mantivemos um servidor paralelo em funcionamento, com o objetivo de não pararmos as atividades fundamentais deste Órgão. Atrapalhando portanto, o andamento das obras.

Projetos e Planos Concretos para o Exercício Subsequente

- Inadimplência
Sobre o tema, temos o projeto de formalizarmos medidas cabíveis para a diminuição da inadimplência nas três categorias da enfermagem. Visando aumentar a arrecadação, com o intuito majoritário de trazeremos mais melhorias para a classe.

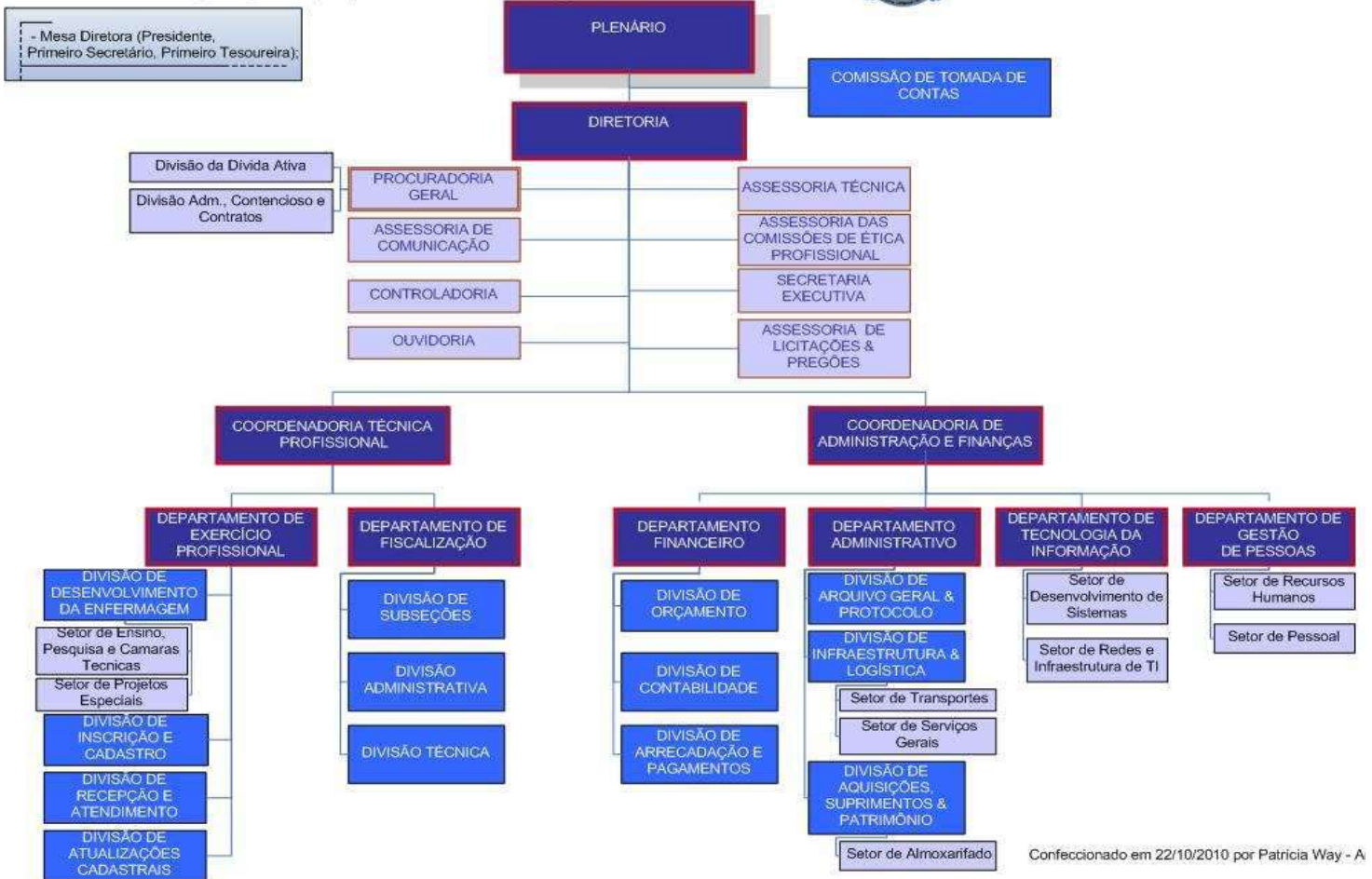
- Reforma do 6º andar
A fim de padronizar os setores, além de adequar o ambiente de trabalho, temos a previsão da realização da obra do 6º (sexto) andar. A conclusão dessa reforma finaliza os andares pertencentes a este Conselho (Edifício Sede).
- Parque Tecnológico
De acordo com um estudo realizado pelo Setor de Tecnologia da Informação, nossos equipamentos de informática necessitam de atualização, desde as máquinas aos softwares. Sendo fundamental na produção de resultados, além de agilidade e segurança nos dados.
- Subseções
Manutenção preventiva e corretiva nas Subseções, com objetivo de gerar mais conforto aos titulares e funcionários. Além de celeridade na entrega dos documentos emitidos.
- Excelência no atendimento online
Aperfeiçoamento dos serviços oferecidos pela internet. Criação de links, além de emissão de certidões, formulários, agenda, entre outros.
O atendimento online possibilita acesso de qualquer ambiente, de forma eficiente e segura, garantindo a comodidade dos nossos titulares.

ANEXOS

ANEXO I

COREN – RJ

Organograma proposto referente ao Regimento Interno de 2010.



ANEXO II

Programa n°: 01		Valorização e Capacitação dos Profissionais de Enfermagem							PPA GESTÃO 2013/2015		
Objetivo:		Promover a valorização dos profissionais de enfermagem									
PRIORIDADE	Unidade Responsável	Tipo	Produto (Bem Ou Serviço)	Unidades	Ano	Metas Físicas	Valores Totais	Realizado Valores Totais	Var %	Realizado Meta Física	Var %
Manutenção das atividades do Projeto Capacita Coren	Presidência	A	Vagas oferecidas	Profissionais de Enfermagem	2013	20.000	420.000,00	420.000,00	0,00%	26.877	34,39%
					2014	50.000	540.000,00	200.800,00	-62,81%	19.103	-61,79%
					2015	80.000	600.000,00				
					TOTAL NO PPA	150.000	1.560.000,00	620.800,00	-60,21%	45.980,00	-69,35%
Organização e Execução do COFENAPS - Congresso Fluminense de Enfermagem na Atenção Primária de Saúde	Secretaria Geral	A	Vagas	Congressista	2013	2.000	900.000,00	NE	-	-	-
					2014	-	0	900.000,00	100,00%	2.677	100,00%
					2015	3.000	900.000,00				
					TOTAL NO PPA	5.000	1.800.000,00	900.000,00	-50,00%	2.677,00	-46,46%
Organização e Execução do Seminário de Ética na Enfermagem	Coordenação de Comissão de Ética	A	Vagas	Seminaristas	2013	700	450.000,00	NE	-	-	-
					2014	800	450.000,00	30.000,00	-93,33%	-	-
					2015	900	450.000,00				
					TOTAL NO PPA	2.400	1.350.000,00	30.000,00	-97,78%	0,00	-100,00%
Criação e Implantação do Projeto Tele-enfermagem	Diretoria Executiva	P	Profissionais alcançados	Profissionais de Enfermagem	2013	180.000	150.000,00	NE	-	-	-
					2014	180.000	150.000,00	NE	-	-	-
					2015	180.000	150.000,00				

					TOTAL NO PPA	540.000	450.000,00	0,00	-100,00%	0,00	-100,00%
Semana Brasileira da Enfermagem	Diretoria Executiva	A	Profissionais alcançados	Profissionais de Enfermagem	2013	180.000	100.000,00	NE	-	-	-
					2014	180.000	100.000,00	NE	-	-	-
					2015	180.000	100.000,00				
					TOTAL NO PPA	540.000	300.000,00	0,00	-100,00%	0,00	-100,00%

Criação do Projeto Integração COREN-RJ	Vice Presidência	P	Funcionários e Gestores	Funcionários e Gestores	2013	200	50.000,00	NE	-	-	-
					2014	200	50.000,00	NE	-	-	-
					2015	-	-				
					TOTAL NO PPA	400	100.000,00	0,00	-100,00%	0,00	-100,00%
Manutenção do Convênio com a Universidade Federal Fluminense - UFF	Vice Presidência	A	Vagas oferecidas	Aluno (Mestrado)	2013	40	85.326,00	43.193,00	-49,38%	-	-
					2014	40	107.856,00	NE	-	-	-
					2015	40	94.373,00				
					TOTAL NO PPA	120	287.555,00	43.193,00	-84,98%	0,00	-100,00%
Participação no CBCENF - Congresso Brasileiro dos Conselhos de Enfermagem	Diretoria Executiva	A	Participante	Participantes	2013	50	100.000,00	31.786,17	-68,21%	25	-50,00%
					2014	50	200.000,00	97.310,34	-51,34%	31	-38,00%
					2015	50	200.000,00				
					TOTAL NO PPA	150	500.000,00	129.096,51	-74,18%	56,00	-62,67%
Participação nas Campanhas e Lutas da Categoria (30 horas, piso salarial, plano de carreira e etc)	Diretoria Executiva	A	Profissionais participantes	Profissionais	2013	320	50.000,00	6.550,00	-86,90%	-	-
					2014	320	50.000,00	10.937,08	-78,13%	-	-
					2015	320	50.000,00				
					TOTAL NO PPA	960	150.000,00	17.487,08	-88,34%	0,00	-100,00%

Participação do IIº CONATEN - PE - Congresso Nacional dos Auxiliares e Técnicos de Enfermagem	Diretoria Executiva	A	Participante	Participantes	2013	30	50.000,00	7.650,00	-84,70%	9	-70,00%
					0	0	0	0,00			
					0	0	0				
					TOTAL NO PPA	30	50.000,00	7.650,00	-84,70%	9,00	-70,00%
Realização do IIIº CONATEN - RJ - Congresso Nacional dos Auxiliares e Técnicos de Enfermagem	Diretoria Executiva	P	Profissionais de Enfermagem	Congressista	2013	-	0	NE	-	-	-
					2014	2.000	300.000,00	NE	-	-	-
					2015	-	0				
					TOTAL NO PPA	2.000	300.000,00	0,00	-100,00%	0,00	-100,00%
Criação do projeto das câmaras técnicas - Câmaras Técnicas de Enfermagem do COREN-RJ: Exercício Profissional e Seus Desafios	Coordenadora das Câmaras Técnicas	P	Profissionais de Enfermagem	Profissionais	2013	2.600	200.000,00	50.813,80	-74,59%	-	-
					2014	3.500	300.000,00	152.248,21	-49,25%	-	-
					2015	4.500	300.000,00				
					TOTAL NO PPA	10.600	800.000,00	203.062,01	-74,62%	0,00	-100,00%
Manutenção do Projeto Coren Itinerante	Projetos Especiais	A	Municípios Alcançados	Municípios	2013	80%	300.000,00	4.520,00	-98,49%	30,00%	-62,50%
					2014	90%	300.000,00	1.687,68	-99,44%	7,50%	-91,67%
					2015	100%	300.000,00				
					TOTAL NO PPA	100%	900.000,00	6.207,68	-99,31%	37,50%	-62,50%
Realização do Seminário Estadual dos Técnicos e Auxiliares de	Tesouraria	P	Profissionais de Enfermagem	Seminaristas	2013	2000	200.000,00	NE	-	-	-
					2014	-	-	-	-	-	-

Enfermagem - SETAE	2015	-	-						
	TOTAL NO PPA	2000	200.000,00	0,00	-100,00%	0,00	-100,00%		
TOTAL DO PROGRAMA				2013		3.055.326,00	564.512,97	-81,52%	
				2014		2.547.856,00	1.392.983,31	-45,33%	
				2015		3.144.373,00			
				TOTAL		8.747.555,00	1.957.496,28	-77,62%	

Programa nº: 02		Investimento Institucional							PPA GESTÃO 2013/2015		
Objetivo:		Ampliação dos serviços oferecidos, visando agilidade, qualidade e acesso irrestrito aos profissionais de enfermagem.									
PRIORIDADE	Unidade Responsável	Tipo	Produto (Bem Ou Serviço)	Unidades	Ano	Metas Físicas	Valores Totais	Realizado Valores Totais	Var %	Realizado Meta Física	Var %
Realização do Projeto de Atendimento e Cadastro Biométrico	Presidência	P	Profissionais alcançados	Profissionais	2013	40%	500.000,00	-	-	-	-
					2014	60%	500.000,00	-	-	-	
					2015	100%	500.000,00				
					TOTAL NO PPA	1	1.500.000,00	-	-	-	
Manutenção do Projeto COREN Móvel/ Subseção Volante	Projetos Especiais	A	Profissionais alcançados	Profissionais	2013	20	200.000,00	15.183	-92,41%	-	-
					2014	25	200.000,00	-	-	-	
					2015	30	200.000,00	-	-	-	
					TOTAL NO PPA	75	600.000,00	15.183	-2,41%	-	-
Projeto - Digitalização de documentos	Vice Presidência	P	Documentos digitalizados	Documentos	2013	-	-	-	-	-	-
					2014	-	-	-	-	-	
					2015	50%	200.000,00				
					TOTAL NO PPA		200.000,00	-	-	-	
Aquisição da Nova Sede	Presidência	P	Nova Sede	Sede	2013	-	-	-	-	-	-
					2014	-	-	-	-	-	

				2015	1	20.000.000,00				
				TOTAL NO PPA	1	20.000.000,00	-	-	-	-
	TOTAL DO PROGRAMA			2013		700.000,00	15.183	-97,83%	-	-
				2014		700.000,00	-	-	-	-
				2015		20.700.000,00				
				TOTAL		22.100.000,00	15.183	-7,83%	-	-

Programa n°: 03	Manutenção das Atividades Operacionais do COREN-RJ									PPA GESTÃO 2013/2015	
Objetivo:	Fazer face às atividades permanentes do Conselho.										
PRIORIDADE	Unidade Responsável	Tipo	Produto (Bem Ou Serviço)	Unidades	Ano	Metas Físicas	Valores Totais	Realizado Valores Totais	Var %	Realizado Meta Física	Var %
Manutenção das atividades Operacionais do COREN-RJ	Administração	A	Manutenção	Manutenção	2013		21.231.794,77	19.672.105,05	-7,35%		
					2014		25.000.000,00				
					2015		30.000.000,00				
					TOTAL NO PPA		76.231.794,77				
				TOTAL DO PROGRAMA	2013		21.231.794,77				
					2014		25.000.000,00				
					2015		30.000.000,00				
					TOTAL		76.231.794,77				