

Balanço Orçamentário

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	23.582.594,23	23.692.594,23	6.296.506,42	-17.396.087,81
RECEITA TRIBUTÁRIA	16.522.787,96	16.522.787,96	1.441.106,26	-15.081.681,70
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	16.522.787,96	16.522.787,96	1.441.106,26	-15.081.681,70
ANUIDADES	16.522.787,96	16.522.787,96	1.441.106,26	-15.081.681,70
Anuidades Pessoas Físicas	9.400.000,00	9.400.000,00	676.240,48	-8.723.759,52
Anuidades Pessoas Jurídicas	7.122.787,96	7.122.787,96	764.865,78	-6.357.922,18
RECEITA PATRIMONIAL	762.246,07	762.246,07	58.190,84	-704.055,23
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	762.246,07	762.246,07	58.190,84	-704.055,23
Juros Caderneta de Poupança	0,00	0,00	11,76	11,76
Correção Monetária Aplicações Em CDB e RDB	143.350,95	143.350,95	0,49	-143.350,46
Juros Aplicações em CDB e RDB	615.267,79	615.267,79	58.178,59	-557.089,20
Outros Rendimentos	3.627,33	3.627,33	0,00	-3.627,33
RECEITAS DE SERVIÇOS	474.000,00	474.000,00	96.782,82	-377.217,18
EMOLUMENTOS COM A INSCRIÇÃO	0,00	0,00	62.441,59	62.441,59
Pessoa Física	0,00	0,00	24.818,45	24.818,45
Pessoa Jurídica	0,00	0,00	37.623,14	37.623,14
Pessoa Física - 1ª Inscrição - recém-inscrito - nível superior	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoa Física - 1ª Inscrição - recém-inscrito - nível médio	0,00	0,00	0,00	0,00
EMOLUMENTOS COM A EXPEDIÇÃO DE CARTEIRAS	20.000,00	20.000,00	7.035,13	-12.964,87
Pessoa Física	20.000,00	20.000,00	6.863,83	-13.136,17

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Pessoa Física - Substituição ou 2ª via de Carteira/Cédula de Identidade Profissional	0,00	0,00	171,30	171,30
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÃO DE CERTIDÕES	0,00	0,00	2.697,45	2.697,45
Pessoa Física	0,00	0,00	2.000,15	2.000,15
Pessoa Jurídica	0,00	0,00	256,90	256,90
Pessoa Física - Certidão de Habilidade Técnica	0,00	0,00	55,05	55,05
Pessoa Física - Certidão de para Fins de Aposentadoria	0,00	0,00	18,35	18,35
Pessoa Física - Certidão para Fins de Inscrição Secundária em outro Regional	0,00	0,00	36,70	36,70
PESSOA JURÍDICA - CERTIDÃO PARA FINS DE LICITAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoa Física - Certidão para Fins de Transferência em: outro Regional	0,00	0,00	330,30	330,30
Pessoa Física - Certidões de outra natureza	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DIVERSAS	454.000,00	454.000,00	24.608,65	-429.391,35
Outras Receitas Diversas	400.000,00	400.000,00	21.600,65	-378.399,35
Porte de Rem e Retorno Autos	54.000,00	54.000,00	3.008,00	-50.992,00
EXPEDIÇÃO DE 2ª VIA CERTIFICADO DE REGULARIDADE IMPRESSO EM PAPEL MOEDA	0,00	0,00	0,00	0,00
PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS CORRENTES	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
TRANSFERENCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
Transferências Entidades	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
Transferências Recebidas	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.823.560,20	5.823.560,20	4.700.426,50	-1.123.133,70
MULTAS DE INFRAÇÕES	3.397.260,20	3.397.260,20	2.118.770,13	-1.278.490,07
Multas de Processos Éticos	1.100,52	1.100,52	0,00	-1.100,52
Multas Eleitorais	196.159,68	196.159,68	56.063,39	-140.096,29
Outras Multas	3.200.000,00	3.200.000,00	2.062.706,74	-1.137.293,26
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	100,00	100,00	0,00	-100,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Restituições	100,00	100,00	0,00	-100,00
DÍVIDA ATIVA - EM FASE ADMINISTRATIVA	523.200,00	523.200,00	2.131.488,90	1.608.288,90
Anuidades P.F. - Dívida Administrativa	200.000,00	200.000,00	56.871,03	-143.128,97
Multas sobre Anuidades - Dívida Administrativa	100,00	100,00	0,00	-100,00
Outras Multas - Dívida Administrativa	300.000,00	300.000,00	2.050.763,44	1.750.763,44
Anuidades P.J. Dívida Ativa	20.000,00	20.000,00	4.341,74	-15.658,26
Protesto - Anuidades P.F.	1.000,00	1.000,00	11.355,67	10.355,67
Protesto - Anuidade P.J.	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Protesto - Multa Fiscal	1.000,00	1.000,00	8.157,02	7.157,02
Protesto - Multa Eleitoral	100,00	100,00	0,00	-100,00
DÍVIDA ATIVA - EM FASE EXECUTIVA	1.903.000,00	1.903.000,00	450.167,47	-1.452.832,53
Anuidades P.J. - Dívida Fase Executiva	3.000,00	3.000,00	4.581,36	1.581,36
Outras Multas - Dívida Executiva	1.500.000,00	1.500.000,00	365.283,64	-1.134.716,36
Anuidades P.F. - Dívida Fase Executiva	400.000,00	400.000,00	80.302,47	-319.697,53
RECEITA DE CAPITAL	6.570.000,00	6.570.000,00	0,00	-6.570.000,00
OPERAÇÕES DE CREDITO	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
EMPRESTIMOS TOMADOS	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
Empréstimos P/ Aquisição, Constr. e Reforma de Sede	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	-1.250.000,00
ALIENACAO DE BENS	4.320.000,00	4.320.000,00	0,00	-4.320.000,00
ALIENAÇÕES DE BENS MÓVEIS	70.000,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
Veículos	70.000,00	70.000,00	0,00	-70.000,00
ALIENAÇÕES DE BENS IMÓVEIS	4.250.000,00	4.250.000,00	0,00	-4.250.000,00
Edifícios	4.250.000,00	4.250.000,00	0,00	-4.250.000,00
AMORTIZACAO DE EMPRESTIMO	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
OUTRAS AMORTIZACOES EMPREST. A ENTIDADES PUBLICAS	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
Empréstimos P/ Aquisição, Constr. e Reforma de Sede	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO	
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	0,00	0,00	0,00	
SUB-TOTAL DAS RECEITAS		30.152.594,23	30.262.594,23	6.296.506,42	-23.966.087,81	
DÉFICIT		0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL		30.152.594,23	30.262.594,23	6.296.506,42	-23.966.087,81	
ESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESAS CORRENTES	23.582.594,23	25.192.594,23	1.452.769,30	6.132.787,84	6.154.778,57	23.739.824,93
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	10.809.786,28	11.649.214,41	1.274.263,32	3.418.347,98	3.418.347,98	10.374.951,09
REMUNERAÇÃO PESSOAL	7.699.706,28	8.122.595,77	635.891,81	2.379.997,59	2.379.997,59	7.486.703,96
Vencimentos e Salários	5.622.706,28	5.579.555,41	-53.277,09	1.468.711,19	1.468.711,19	5.632.832,50
Gratificação por Exercício de Cargos e Funções	410.000,00	476.000,00	41.456,43	103.545,58	103.545,58	434.543,57
Férias Vencidas e Proporcionais	690.000,00	782.000,00	176.923,46	176.923,66	176.923,66	605.076,54
13º Salário	335.000,00	635.142,15	464.890,80	464.890,80	464.890,80	170.251,35
Outras Despesas de Pessoal	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Gratificação Adicional por Tempo de Serviços	642.000,00	619.898,21	5.898,21	165.926,36	165.926,36	614.000,00
Auxílio Alimentação - Folha	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
DESPESAS COM PESSOAL VARIÁVEL	1.050.000,00	831.606,65	233.147,03	325.190,22	325.190,22	598.459,62
Férias - Abono Pecuniário	88.000,00	88.000,00	23.139,13	23.139,13	23.139,13	64.860,87
Serviços Extraordinários	30.000,00	20.000,00	-11.675,25	809,42	809,42	31.675,25
Diárias de Empregado	130.000,00	24.860,00	3.680,50	3.680,50	3.680,50	21.179,50
Gratificação Decenal - ACT	5.000,00	4.393,16	3.393,16	4.393,16	4.393,16	1.000,00
Gratif.de Substituições Funcionais	40.000,00	33.147,70	4.147,70	6.839,45	6.839,45	29.000,00
Diárias para fiscalização	240.000,00	129.927,00	42.183,00	42.183,00	42.183,00	87.744,00
Gratificação - Escolaridade	130.000,00	122.009,72	9.009,72	37.136,57	37.136,57	113.000,00
Auxílio Alimentação - Folha	250.000,00	270.702,08	20.702,08	68.442,00	68.442,00	250.000,00
Cesta Natalina	137.000,00	138.566,99	138.566,99	138.566,99	138.566,99	0,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
ENCARGOS PATRONAIS	2.060.080,00	2.695.011,99	405.224,48	713.160,17	713.160,17	2.289.787,51
I.N.S.S	1.490.080,00	1.956.075,56	282.094,22	543.546,72	543.546,72	1.673.981,34
F.G.T.S	500.000,00	654.553,34	121.686,17	150.057,57	150.057,57	532.867,17
P.A.S.E.P	70.000,00	84.383,09	1.444,09	19.555,88	19.555,88	82.939,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	5.671.302,20	5.803.238,27	182.178,04	1.091.023,07	1.113.013,80	5.621.060,23
BENEFÍCIOS A PESSOAL	2.091.479,65	2.576.143,27	307.062,72	532.461,35	532.461,35	2.269.080,55
Auxílio Transporte	100.000,00	73.000,00	-35.492,38	2.179,04	2.179,04	108.492,38
Auxílio Alimentação e Refeição	1.250.847,73	1.608.686,32	350.839,37	350.839,37	350.839,37	1.257.846,95
Plano de Saúde, Serviços Hospitalares e Farmacêuticos	740.631,92	894.456,95	-8.284,27	179.442,94	179.442,94	902.741,22
USO DE BENS E SERVIÇOS	3.579.822,55	3.227.095,00	-124.884,68	558.561,72	580.552,45	3.351.979,68
CONSUMO DE MATERIAL	310.408,09	362.740,30	-54.205,89	11.765,92	20.921,53	416.946,19
Material de Expediente	65.000,00	37.754,91	-0,79	2.839,20	2.839,20	37.755,70
Material de Higiene, Limpeza, Conservação e Utensílios Domésticos	1.000,00	7.914,07	576,90	0,00	0,00	7.337,17
Material e Acessório para Manutenção e Conservação de Bens Móveis e Imóveis	5.000,00	3.767,10	0,00	0,00	0,00	3.767,10
Gêneros de Alimentação	3.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Vestimentas, Uniformes, Calçados, Tecidos e Aviamentos	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Material de Copa e Cozinha	0,00	1.232,90	0,00	0,00	0,00	1.232,90
Material e Acessórios para Informática	4.000,00	6.801,33	0,00	0,00	0,00	6.801,33
Bandeiras, Flâmulas, Insígnias e Placas	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	125.000,00	98.457,90	-36.003,52	15.006,20	15.006,20	134.461,42
Peças, Acessórios e Materiais para Manutenção de Veículos	3.500,00	1.385,93	0,00	0,00	0,00	1.385,93
Material para Festividades e Homenagens	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Outros Materiais de Consumo	11.000,00	198,67	0,00	0,00	0,00	198,67
Suprimento de Fundos (Mat.de Cons.) Seccional	13.000,00	13.800,00	-7.343,65	-4.143,65	627,64	21.143,65
Reembolso material/serviço ao CFF	63.860,55	66.379,95	0,00	0,00	0,00	66.379,95

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Curso EDUFAR (Material)	2.947,54	947,54	0,00	0,00	0,00	947,54
Suprimento de Fundos (Mat.de Cons.) Sede	12.000,00	12.000,00	-7.924,83	-3.924,83	459,49	19.924,83
EPI - COVID-19	0,00	110.000,00	-3.510,00	1.989,00	1.989,00	113.510,00
DIARIAS	158.000,00	69.891,19	3.238,00	3.238,00	3.238,00	66.653,19
Diárias de Diretoria	88.000,00	31.100,69	2.156,00	2.156,00	2.156,00	28.944,69
Diárias do Plenário	10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Diárias com as Comissões e Câmaras	30.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Outros Tipos de Diárias	1.000,00	4.790,50	1.082,00	1.082,00	1.082,00	3.708,50
Diárias Ministrantes - EDUFAR	28.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
Diárias - Simpósios, Fóruns, Conferências, Workshops	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA FÍSICA	417.627,85	294.211,77	-25.852,17	46.564,21	46.564,21	320.063,94
Remuneração a Estagiários	215.000,00	175.000,00	-24.755,32	30.920,57	30.920,57	199.755,32
Remuneração a Menores Aprendizizes	32.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
Remuneração de Serviços Pessoais sem Vínculo Empregatício	5.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
INSS sobre Remuneração de Serviços Prestados	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Locação de Bens Móveis, Imóveis e Condomínio Pessoa Física	45.000,00	53.583,92	4.225,02	11.892,05	11.892,05	49.358,90
Indenizações, Restituições e Reposições	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Outros Serviços Prestados por Pessoa Física	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Vale Transporte - Estagiários	62.127,85	42.127,85	-5.692,95	3.380,51	3.380,51	47.820,80
Curso EDUFAR - Ministrantes	45.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
Reembolso de Despesas (Combustível, Pedágio, Alimentação e Transporte)	10.000,00	6.000,00	371,08	371,08	371,08	5.628,92
Curso Excelência Farmacêutica - Ministrantes	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
VERBAS DE PARTICIPAÇÃO EM REUNIÕES	96.100,00	169.262,00	8.774,91	53.728,91	53.728,91	160.487,09
Verba de Representação	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Jeton - Diretoria	50.000,00	76.566,00	1.060,00	25.830,00	25.830,00	75.506,00

ESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Jeton - Conselheiro	40.000,00	88.596,00	7.368,00	27.552,00	27.552,00	81.228,00
Reembolso de Despesas - Diretoria	3.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Reembolso de Despesas - Conselheiros	3.000,00	3.000,00	346,91	346,91	346,91	2.653,09
SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA JURÍDICA	2.597.686,61	2.330.989,74	-56.839,53	443.264,68	456.099,80	2.387.829,27
Assinaturas de Periódicos e Anuidades	4.403,41	403,41	0,00	0,00	0,00	403,41
Locação de Imóveis e Condomínio Pessoa Jurídica	165.000,00	155.000,00	562,29	30.597,09	30.597,09	154.437,71
Seguros em Geral	7.000,00	11.818,68	0,00	5.937,56	5.937,56	11.818,68
Serviços de Energia Elétrica e Gás	112.000,00	125.420,00	-35.727,67	21.299,32	21.299,32	161.147,67
Serviços de Comunicação em Geral	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Despesas com Passagens Aéreas, Terrestres, Fluviais ou Marítimas e com Locomoção	165.000,00	65.000,00	-28.035,36	9.559,53	9.559,53	93.035,36
Imóveis e Imóveis Serviço de Manutenção, Adaptação, e Conservação de Bens	160.000,00	357.877,68	-5.611,79	28.237,06	28.237,07	363.489,47
Serviço de Manutenção e Atualização de Software	112.000,00	120.622,32	-829,34	18.543,63	18.543,64	121.451,66
Serviço de Divulgação e Publicidade	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Serviços Gráficos e Serv.de Impressão e Encadernação	50.000,00	16.135,00	8.285,00	125,00	125,00	7.850,00
Serviço de Seleção, Treinamento e Orientação Profissional	25.535,77	20.649,09	0,00	0,00	0,00	20.649,09
Serviço de Medicina do Trabalho	5.000,00	5.068,00	-3.170,40	366,80	366,80	8.238,40
Suprimento de Fundos (Prest. Serv.) - Fiscais	31.500,00	35.750,00	-19.758,55	-11.836,05	999,05	55.508,55
Serviços Bancários	20.000,00	20.000,00	-11.773,22	2.004,42	2.004,42	31.773,22
Festividades, Recepções, Hospedagens e Homenagens	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Indenizações, Restituições e Reposições	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Exposições, Congressos, Conferencias e Eventos Similares	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Serviços Postais	180.337,03	100.000,00	-23.732,45	22.472,30	22.472,30	123.732,45
INSS Sobre Remuneração de Serviços Pessoa Jurídica	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Outros Serviços Prestados por Pessoa Jurídica	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Serviços de Telecomunicações	76.000,00	82.582,60	-25.320,76	14.997,22	14.997,22	107.903,36

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Locação de Bens Móveis ou Intangíveis Pessoa Jurídica	65.000,00	71.500,00	-1.760,22	16.744,69	16.744,69	73.260,22
Locação de Veículos	370.000,00	328.256,50	2.982,62	81.829,42	81.829,42	325.273,88
Despesas Miúdas de Pronto Pagamento	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Serviços de Asseio e Higiene	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Serviços de Água e Esgoto	20.600,00	35.927,20	-4.930,71	7.316,58	7.316,58	40.857,91
Serviços de Divulgação e Imprensa	37.810,40	62.440,64	10.000,00	10.000,00	10.000,00	52.440,64
Prestação de Serviços Pessoa Jurídica	600.000,00	519.538,62	69.674,43	158.297,43	158.297,43	449.864,19
Serviços de Segurança	135.000,00	135.000,00	17.919,52	17.919,52	17.919,52	117.080,48
Serviços de Arquitetura	100.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Serviços de Engenharia	100.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Serviços de Sistemas de Informação	38.000,00	35.500,00	1.632,08	5.798,16	5.798,16	33.867,92
Serviços de Seleção de Estagiários	15.000,00	22.000,00	-7.245,00	3.055,00	3.055,00	29.245,00
10º Congresso RIOPHARMA	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
Locação Espaço Evento	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Serviços de Organização	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Outros Custos	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	6.255.380,47	6.618.663,77	-30.178,12	1.556.757,10	1.556.757,10	6.648.841,89
TRIBUTOS	25.380,47	15.584,88	4.725,02	5.439,50	5.439,50	10.859,86
Impostos e Taxas	17.280,47	7.484,88	4.957,43	4.957,43	4.957,43	2.527,45
Despesas Judiciais	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
IPTU - Locação Imóveis	8.000,00	8.000,00	-232,41	482,07	482,07	8.232,41
CONTRIBUIÇÕES	6.230.000,00	6.603.078,89	-34.903,14	1.551.317,60	1.551.317,60	6.637.982,03
Cota Parte - CFF	6.200.000,00	6.593.078,89	-30.311,14	1.549.813,60	1.549.813,60	6.623.390,03
Cota Parte - CFF 50%	30.000,00	10.000,00	-4.592,00	1.504,00	1.504,00	14.592,00
DIVERSAS DESPESAS DE CUSTEIO	787.072,64	1.059.425,14	26.506,06	56.884,25	56.884,25	1.032.919,08
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	555.250,00	392.680,35	-32.568,35	0,00	0,00	425.248,70

ESPEAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Despesas de Exercícios Anteriores	500.000,00	391.743,50	-32.568,35	0,00	0,00	424.311,85
OF.CFF.TES 005/2017 Cota Parte CFF 2009, 2011, 2012 e 2013	55.250,00	936,85	0,00	0,00	0,00	936,85
SENTENÇAS JUDICIAIS	231.822,64	666.744,79	59.074,41	56.884,25	56.884,25	607.670,38
Pagamento de Sentenças Judiciais - Condenação	35.803,86	408.846,16	0,00	0,00	0,00	408.846,16
Honorários de Sucumbência	48.031,99	114.893,69	26.316,34	25.908,04	25.908,04	88.577,35
Honorários Advocatícios	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Custas Judiciais	146.986,79	142.004,94	32.758,07	30.976,21	30.976,21	109.246,87
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	59.052,64	62.052,64	0,00	9.775,44	9.775,44	62.052,64
SUBVENÇÕES SOCIAIS	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PÚBLICAS	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Subvenções Sociais a Outras Entidades	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
CONTRIBUIÇÕES A FUNDO	58.652,64	61.652,64	0,00	9.775,44	9.775,44	61.652,64
Fundo de Assistências § 1º, Art. 27 Lei 3820/60	58.652,64	61.652,64	0,00	9.775,44	9.775,44	61.652,64
ENCARGOS DA DÍVIDA INTERNA	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
Juros da Dívida Contratada	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Outros Encargos da Dívida Contratada	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Juros sobre Adiantamento Bancários	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CAPITAL	6.570.000,00	5.070.000,00	0,00	0,00	0,00	5.070.000,00
INVESTIMENTOS	5.158.000,00	4.658.000,00	0,00	0,00	0,00	4.658.000,00
OBRAS, INSTALAÇÕES E REFORMAS	500.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
Obras em Andamentos	500.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
BENS MOVEIS	585.560,00	335.560,00	0,00	0,00	0,00	335.560,00
Mobiliário em Geral e Utensílios de Escritório	500.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
Aparelhos e Utensílios de Copa e Cozinha	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Equipamentos de Informática e Periféricos	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Desenvolvimento de Software	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Outros Materiais de Uso Duradouro	5.560,00	5.560,00	0,00	0,00	0,00	5.560,00
BENS IMÓVEIS	4.071.440,00	4.071.440,00	0,00	0,00	0,00	4.071.440,00
Salas	4.071.440,00	4.071.440,00	0,00	0,00	0,00	4.071.440,00
INTANGÍVEL	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Marcas e Patentes	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	1.412.000,00	412.000,00	0,00	0,00	0,00	412.000,00
INTANGÍVEL	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
Direito de Uso - Programas	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	1.400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00
Aquisição, Reforma e Construção de Sede	1.400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00
SUB-TOTAL DAS DESPESAS	30.152.594,23	30.262.594,23	1.452.769,30	6.132.787,84	6.154.778,57	28.809.824,93
SUPERÁVIT	0,00	0,00	4.843.737,12	0,00	0,00	4.843.737,12
TOTAL	30.152.594,23	30.262.594,23	6.296.506,42	6.132.787,84	6.154.778,57	23.966.087,81

Rio de Janeiro-RJ, 31 de dezembro de 2020



Tania Maria Lemos Mouço
Presidente

490.807.687-15



Carla Patrícia de Moraes e Coura
Tesoureira

839.491.864-68



Alessandra Pereira Cardoso
Contadora

CRC / RJ - 128735/O-2

072.213.377-48



Luiz Roberto Escafura Fagundes
Técnico Contábil

CRC / RJ - 117424/O-4

127.556.657-00

Balanco Patrimonial

ATIVO		PASSIVO	
Especificação	Exercício Atual	Especificação	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	16.973.883,04	PASSIVO CIRCULANTE	1.748.644,43
DISPONÍVEL	16.314.527,53	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.706.929,22
CREDITOS A CURTO PRAZO	659.149,04	EMPRESIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS/CONTRIBUIÇÕES A RECEBER	78,33	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	41.715,21
DIVERSOS RESPONSÁVEIS	57,71	OBRIGACOES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
ENTIDADES PÚBLICAS DEVEDORAS	4.452,85	OBRIGACOES DE REPARTICAO A OUTROS ENTES	0,00
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CREDITOS A CURTO PRAZO	654.560,15	DESPESAS DIVERSAS	0,00
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	206,47	PROVISOES A CURTO PRAZO	0,00
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	0,00	DEMAIS OBRIGACOES A CURTO PRAZO	0,00
ESTOQUES	0,00		0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00		0,00
ATIVO NAO-CIRCULANTE	26.577.013,28	PASSIVO NAO-CIRCULANTE	0,00
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	24.780.307,60	OBRIGACOES TRABALHISTAS, PREVIDENCIARIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
CREDITOS A LONGO PRAZO	24.773.056,65	EMPRESIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	28,57	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	0,00
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	24.773.028,08	OBRIGACOES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	6.015,16	PROVISOES A LONGO PRAZO	0,00
ESTOQUES	719,95	DEMAIS OBRIGACOES A LONGO PRAZO	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	515,84	RESULTADO DIFERIDO	0,00
INVESTIMENTOS	0,00		0,00
IMOBILIZADO	1.778.184,68		0,00
BENS MOVEIS	1.772.199,18		0,00
BENS IMOVEIS	5.985,50		0,00
INTANGIVEL	18.521,00		0,00
SOFTWARES	15.850,00		0,00

DRF/RJ

ATIVO		PASSIVO	
Especificação	Exercício Atual	Especificação	Exercício Atual
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS	2.671,00		0,00
		TOTAL DO PASSIVO	1.748.644,43
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
		Especificação	Exercício Atual
		Patrimônio Social e Capital Social	19.924.380,29
		Ajuste de avaliação Patrimonial	0,00
		Demais Reservas	0,00
		Resultados Acumulados	21.877.871,60
		TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	41.802.251,89
TOTAL	43.550.896,32	TOTAL	43.550.896,32
ATIVO FINANCEIRO	16.319.664,11	PASSIVO FINANCEIRO	1.897.902,35
ATIVO PERMANENTE	27.231.232,21	PASSIVO PERMANENTE	0,00
SALDO PATRIMONIAL			41.652.993,97

Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
		Saldo do Atos Potenciais Passivos	
Saldo do Atos Potenciais Ativos			
Execução de Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Execução de Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Execução de Direitos Conveniados	0,00	Execução de Obrigações Conveniadas	0,00
Execução de Direitos Contratuais	0,00	Execução de Obrigações Contratuais	0,00
Execução de Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	Execução de Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00
TOTAL	0,00	TOTAL	0,00

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Superávit Financeiro	14.421.761,76	12.070.819,75

Rio de Janeiro-RJ, 31 de dezembro de 2020



Tania Maria Lemos Mouço
Presidente

490.807.687-15



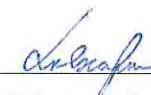
Carla Patrícia de Moraes e Coura
Tesoureira

839.491.864-68



Alessandra Pereira Cardoso
Contadora

CRC / RJ - 128735/O-2
072.213.377-48



Luiz Roberto Escafura Fagundes
Técnico Contábil

CRC / RJ - 117424/O-4
127.556.657-00

Variações Patrimoniais

VARIACIONES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS					
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	34.338.820,56	34.045.696,81	VARIACAO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	24.289.086,24	24.644.314,29
CONTRIBUICOES	16.481.658,00	15.427.719,52	PESSOAL E ENCARGOS	13.566.257,98	13.386.003,06
CONTRIBUICOES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS	16.481.658,00	15.427.719,52	REMUNERACAO A PESSOAL	8.760.789,83	8.925.158,45
CONTRIBUICOES	16.481.658,00	15.427.719,52	REMUNERACAO A PESSOAL - RGPS	8.760.789,83	8.925.158,45
EXPLORACAO E VENDA DE BENS, SERVICOS E DIREITOS	1.018.032,47	3.491.246,00	ENCARGOS PATRONAIS	2.603.665,03	2.463.672,83
EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	1.018.032,47	3.491.246,00	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	2.603.665,03	2.463.672,83
VALOR BRUTO DE EXPLORACAO DE BENS E DIREITOS E PRESTACAO DE SERVICOS	1.018.032,47	3.491.246,00	BENEFICIOS A PESSOAL	2.201.803,12	1.997.171,78
OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	16.839.130,09	15.126.731,29	BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS	2.201.803,12	1.997.171,78
VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	11.997,28	4.482,20	USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	9.614.540,31	10.637.646,34
VARIACAO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	11.997,28	4.482,20	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	209.140,63	319.429,68
DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	16.827.132,81	15.122.249,09	CONSUMO DE MATERIAL	209.140,63	319.429,68
MULTAS ADMINISTRATIVAS	3.848.227,06	4.579.878,83	SERVICOS	9.405.399,68	10.318.216,66
INDENIZACOES	2.041,01	6.270,42	DIARIAS	28.008,50	214.807,44
DÍVIDA ATIVA	12.976.864,74	10.536.099,84	SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	386.906,11	614.054,19
			SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.742.632,30	2.575.186,69
			DIVERSAS DESPESAS DE CUSTEIO	7.247.852,77	6.914.168,34
			TRANSFERENCIAS CORRENTES	58.652,64	58.652,64
			CONTRIBUIÇÕES A FUNDO	58.652,64	58.652,64
			FUNDO DE ASSISTÊNCIA § 1º, ART. 27 LEI 3820/60	58.652,64	58.652,64
			DEVALORIZACAO E PERDA DE ATIVOS	89.620,00	0,00
			PERDAS COM ALIENACAO	89.620,00	0,00
			PERDAS COM ALIENACAO DE IMOBILIZADO	89.620,00	0,00
			OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	960.015,31	562.012,25
			DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	960.015,31	562.012,25
			VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	960.015,31	562.012,25
Total das Variações Ativas :	34.338.820,56	34.045.696,81	Total das Variações Passivas :	24.289.086,24	24.644.314,29

RESULTADO PATRIMONIAL

Déficit do Exercício		Superávit do Exercício	10.049.734,32	9.401.382,52
Total	34.338.820,56	34.045.696,81 Total	34.338.820,56	34.045.696,81

Rio de Janeiro-RJ, 31 de dezembro de 2020



Tania Maria Lemos Mouço
Presidente

490.807.687-15



Carla Patrícia de Moraes e Coura
Tesoureira

839.491.864-68



Alessandra Pereira Cardoso
Contadora

CRC / RJ - 128735/O-2
072.213.377-48



Luiz Roberto Escafura Fagundes
Técnico Contábil

CRC / RJ - 117424/O-4
127.556.657-00

**Variações Patrimoniais Qualitativas
(decorrentes da execução orçamentária)**

VARIAÇÕES ATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior	VARIAÇÕES PASSIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORACÃO DE ATIVOS	25.340,00	337.520,92	INCORPORACÃO DE PASSIVO	0,00	0,00
DESINCORPORACÃO DE PASSIVO	0,00	0,00	DESINCORPORACÃO DE ATIVO	81.500,00	0,00



Balanco Financeiro

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	6.296.506,42	3.428.733,41	Despesa Orçamentária	6.297.316,26	6.115.529,12
RECEITA REALIZADA	6.296.506,42	3.428.733,41	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	142.537,69	303.390,38
RECEITAS CORRENTES	6.296.506,42	3.428.733,41	CRÉDITO EMPENHADO PAGO	6.154.778,57	5.812.138,74
RECEITA TRIBUTÁRIA	1.441.106,26	493.972,08	DESPESAS CORRENTES	6.154.778,57	5.812.138,74
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	1.441.106,26	493.972,08	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.418.347,98	3.385.055,47
ANUIDADES	1.441.106,26	493.972,08	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.113.013,80	1.484.055,33
RECEITA PATRIMONIAL	58.190,84	151.643,86	TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.555.253,10	819.323,70
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	58.190,84	151.643,86	DIVERSAS DESPESAS DE CUSTEIO	56.884,25	103.249,08
RECEITAS DE SERVIÇOS	96.782,82	589.883,76	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	11.279,44	20.455,16
EMOLUMENTOS COM A INSCRIÇÃO	62.441,59	371.198,41			
EMOLUMENTOS COM A EXPEDIÇÃO DE CARTEIRAS	7.035,13	12.997,13			
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÃO DE CERTIDÕES	2.697,45	12.431,67			
RECEITAS DIVERSAS	24.608,65	193.256,55			
EXPEDIÇÃO DE 2ª VIA CERTIFICADO DE REGULARIDADE IMPRESSO EM PAPEL MOEDA					
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.700.426,50	2.193.233,71			
MULTAS DE INFRAÇÕES	2.118.770,13	1.183.521,83			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.591,59			
DÍVIDA ATIVA - EM FASE ADMINISTRATIVA	2.131.488,90	209.085,46			



INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
DÍVIDA ATIVA - EM FASE EXECUTIVA	450.167,47	799.034,83			
RECEITA DE CAPITAL					
ALIENACAO DE BENS					
ALIENAÇÕES DE BENS MÓVEIS					
Transferências Financeiras Recebidas			Transferências Financeiras Concedidas		
Recebimentos Extraorçamentários	5.491.291,46	4.555.082,15	Pagamentos Extraorçamentários	5.147.150,51	4.139.076,99
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	142.537,69	303.390,38	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		
Inscrição de Restos a Pagar Processados			Pagamentos de Restos a Pagar Processados		1.920,92
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados			Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados		
Outros Recebimentos Extraorçamentários	5.348.753,77	4.251.691,77	Outros Pagamentos Extraorçamentários	5.147.150,51	4.137.156,07
Saldo em espécie do Exercício Anterior	15.982.797,12	15.415.462,18	Saldo em espécie para o Exercício Seguinte	16.314.527,53	13.145.148,99
Caixa e Equivalente de Caixa	15.982.797,12	15.415.462,18	Caixa e Equivalente de Caixa	16.314.527,53	13.145.148,99
Depósitos. Rest. Vlr's Vinculados			Depósitos. Rest. Vlr's Vinculados		
Total:	27.770.595,00	23.399.277,74		27.758.994,30	23.399.755,10

Rio de Janeiro-RJ, 31 de dezembro de 2020



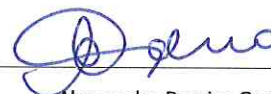
Tania Maria Lemos Mouço
Presidente

490.807.687-15



Carla Patrícia de Moraes e Coura
Tesoureira

839.491.864-68



Alessandra Pereira Cardoso
Contadora
CRC / RJ - 128735/O-2
072.213.377-48



Luiz Roberto Escafura Fagundes
Técnico Contábil
CRC / RJ - 117424/O-4
127.556.657-00

Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		
INGRESSOS		
RECEITAS CORRENTES	6.296.506,42	3.428.733,41
RECEITA TRIBUTÁRIA	1.441.106,26	493.972,08
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	1.441.106,26	493.972,08
ANUIDADES	1.441.106,26	493.972,08
RECEITA PATRIMONIAL	58.190,84	151.643,86
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	58.190,84	151.643,86
RECEITAS DE SERVIÇOS	96.782,82	589.883,76
EMOLUMENTOS COM A INSCRIÇÃO	62.441,59	371.198,41
EMOLUMENTOS COM A EXPEDIÇÃO DE CARTEIRAS	7.035,13	12.997,13
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÃO DE CERTIDÕES	2.697,45	12.431,67
RECEITAS DIVERSAS	24.608,65	193.256,55
EXPEDIÇÃO DE 2ª VIA CERTIFICADO DE REGULARIDADE IMPRESSO EM PAPEL MOEDA	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.700.426,50	2.193.233,71
MULTAS DE INFRAÇÕES	2.118.770,13	1.183.521,83
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	1.591,59
DÍVIDA ATIVA - EM FASE ADMINISTRATIVA	2.131.488,90	209.085,46
DÍVIDA ATIVA - EM FASE EXECUTIVA	450.167,47	799.034,83
OUTROS INGRESSOS	5.348.753,77	4.251.691,77
DESEMBOLSOS		
DESPESAS CORRENTES	6.154.778,57	5.812.138,74
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.418.347,98	3.385.055,47
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.113.013,80	1.484.055,33
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.555.253,10	819.323,70
DIVERSAS DESPESAS DE CUSTEIO	56.884,25	103.249,08
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	11.279,44	20.455,16
OUTROS DESEMBOLSOS	5.147.150,51	4.139.076,99
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	343.331,11	-2.270.790,55
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS		
ALIENACAO DE BENS	0,00	0,00
ALIENAÇÕES DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00
DESEMBOLSOS		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS		
DESEMBOLSOS		
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO		

	Exercício Atual	Exercício Anterior
GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	343.331,11	-2.270.790,55
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	15.982.797,12	15.415.462,18
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL	16.326.128,23	13.145.148,99

Rio de Janeiro-RJ, 31 de dezembro de 2020

Tania Maria Lemos Mouço
Presidente

490.807.687-15

Carla Patrícia de Moraes e Coura
Tesoureira

839.491.864-68

Alessandra Pereira Cardoso
ContadoraCRC / RJ - 128735/O-2
072.213.377-48Luiz Roberto Escafura Fagundes
Técnico ContábilCRC / RJ - 117424/O-4
127.556.657-00



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
CONSELHO REGIONAL DE FARMÁCIA DO
ESTADO DO RIO DE JANEIRO – CRF - RJ

Notas Explicativas (NE) às Demonstrações Contábeis

Contexto Operacional

O Conselho Regional de Farmácia do Estado do Rio de Janeiro (CRF-RJ) é uma autarquia federal criada pela Lei nº 3.820/60, modificada em 1995 pela Lei nº 9120/95, localizado na Rua Afonso Pena, nº 115, Tijuca, Rio de Janeiro, RJ. Dotado de personalidade jurídica de direito público e forma federativa, o CRF-RJ funciona como autarquia federal, com atuação no âmbito da fiscalização do exercício da profissão farmacêutica e órgão executivo do Conselho Federal de Farmácia, com autonomia administrativa e financeira, tendo sua estrutura, organização, constituição, sede e foro regulamentados no seu Regimento Interno, aprovado pela Deliberação nº 2.334/2020 e alterações.

O CRF-RJ, entre outras finalidades, presta serviço público, nos termos da legislação em vigor, e tem por função fiscalizar o exercício profissional, segundo princípios éticos, e de promover a Assistência Farmacêutica como parte integrante e fundamental das ações de saúde pública. Desta forma, o CRF-RJ deve ser entendido como uma instituição da sociedade que, por delegação de poder público, zela pela garantia de que a atividade farmacêutica, no âmbito de sua jurisdição, seja exercida por profissionais legalmente habilitados e conscientes da importância do seu papel social.

São atribuições dos Conselhos Regionais de Farmácia:

- Defender o âmbito profissional e esclarecer dúvidas relativas à competência do profissional farmacêutico;
- Garantir, em suas respectivas áreas de jurisdição, que a atividade farmacêutica seja exercida por profissionais legalmente habilitados;
- Habilitar o farmacêutico, por meio de inscrição, para o exercício legal da profissão;
- Manter registro sobre o local de atuação do farmacêutico junto ao mercado de trabalho.

Base da Preparação e Elaboração das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações Contábeis são de responsabilidade da Administração e foram elaboradas em observância às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP); em conformidade com a Lei n.º 4.320/64 e com a Resolução nº 531/2010 do CFF.

As demonstrações que compõem a Prestação de Contas da Gestão, exercício de 2020, são: o Balanço Patrimonial (BP), as Demonstrações das Variações Patrimoniais (DVP), o Balanço Financeiro (BF), o Balanço Orçamentário (BO), o Demonstrativo de Execução de Restos a Pagar Processados (RPP), Demonstração de Fluxo de Caixa (DFC), Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e as Notas Explicativas (NE). Os demonstrativos foram extraídos do Sistema de Contabilidade da IMPLANTA.

As Notas Explicativas fazem parte das demonstrações contábeis e nela estão evidenciados os critérios utilizados na elaboração dos demonstrativos. Além disso, têm por objetivo destacar e interpretar detalhes de informações relevantes que são complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas nos demonstrativos contábeis.

Uso de Estimativa e Premissas Contábeis Significativas

Na preparação das demonstrações financeiras, o CRF-RJ fez uso de estimativas que afetam diretamente o valor de avaliação dos ativos e passivos constantes nas demonstrações. As principais estimativas e premissas estão a seguir relacionadas:

- Controle Patrimonial - A Contabilidade aplicada ao Setor Público, como sistema de informações específico, vem incorporando novas metodologias e recuperando seu papel, adotando parâmetros de boa governança, demonstrando a importância de um sistema que forneça o apoio necessário à integração das informações. A inadequada evidência do patrimônio público e a ausência de procedimentos contábeis suportados por adequados conceitos e princípios revelam a necessidade de se desenvolverem diretrizes estratégicas para o aperfeiçoamento da Contabilidade aplicada ao Setor Público. É inquestionável que todo o processo de acompanhamento e controle do patrimônio público deve partir do estudo dos fenômenos e transações que o afetam. Consequentemente, deve existir a necessária integração e harmonização na interpretação dos atos e fatos administrativos.
- No tratamento contábil da depreciação, amortização e exaustão de itens do patrimônio e avaliação e mensuração de ativos e passivos, o Conselho deve adotar as normas NBCASP. A contabilização deve ser realizada conforme orientações no Manual de Procedimentos Contábeis Específicos, editado pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN), no processo de convergência da contabilidade pública às normas internacionais de contabilidade. A metodologia de cálculo da depreciação, amortização e exaustão é o método linear, em função da estimativa de vida útil dos bens.
- As provisões para riscos cíveis e trabalhistas são reconhecidas de acordo com a análise jurídica de cada ação e, dependendo da análise, poderão ser classificadas como passivo contingente ou como passivo exigível.
- Perda Estimada dos Créditos de Liquidação Duvidosa e Provisão de Cota-Parte - Ainda não foi aplicada a metodologia de cálculo para a apuração do percentual de inadimplência – Perda Estimada dos Créditos de Liquidação Duvidosa e Provisão de Cota-Parte, a qual terá como base uma média percentual dos recebimentos dos três últimos exercícios anteriores, do qual se inferirá o percentual de inadimplência a ser aplicado sobre o saldo final dos créditos a receber, nos termos estabelecidos na Resolução nº 531/2010 do CFF.
- As informações sobre a adoção de critérios e procedimentos estabelecidos pelas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC T 16.9 e NBC T 16.10 especificam o equivalente para tratamento contábil da depreciação, da amortização e exaustão de itens do patrimônio, assim como, a avaliação e mensuração de ativos e passivos da entidade.

Moeda Funcional e de Apresentação

As demonstrações financeiras são apresentadas em reais, que é a moeda funcional das operações do CRF-RJ, cujos saldos estão assim evidenciados em reais.

Principais Práticas Contábeis

As principais práticas contábeis utilizadas na preparação das demonstrações contábeis estão definidas e demonstradas a seguir. Ressalta-se que essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os períodos apresentados, salvo disposição em contrário.

Balanço Patrimonial (BP)

O BP evidencia a situação patrimonial do Conselho em 31 de dezembro de 2020 e demonstra a posição estática dos ativos e passivos no final do exercício, possibilitando ao usuário conhecer, qualitativa e quantitativamente, a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos) e dos resultados acumulados da gestão patrimonial ao longo de vários exercícios (patrimônio líquido).

Nota Explicativa 1

Dos saldos dos Ativos

Os valores em Ativo representam os bens e direitos da entidade, financeiros e materiais.

ATIVO		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	16.973.883,04	13.804.504,50
DISPONÍVEL	16.314.527,53	13.145.148,99
CREDITOS A CURTO PRAZO	659.149,04	659.149,04
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS/CONTRIBUIÇÕES A RECEBER	78,33	78,33
DIVERSOS RESPONSÁVEIS	57,71	57,71
ENTIDADES PÚBLICAS DEVEDORAS	4.452,85	4.452,85
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CREDITOS A CURTO PRAZO	654.560,15	654.560,15
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	206,47	206,47
INVESTIMENTOS E APLICACOES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ESTOQUES	0,00	0,00
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00
ATIVO NAO-CIRCULANTE	26.577.013,28	18.717.541,49
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	24.780.307,60	16.775.055,81
CREDITOS A LONGO PRAZO	24.773.056,65	16.767.631,73
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	28,57	28,57
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	24.773.028,08	16.767.603,16
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	6.015,16	6.015,16
ESTOQUES	719,95	893,08
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	515,84	515,84
INVESTIMENTOS	0,00	0,00
IMOBILIZADO	1.778.184,68	1.923.964,68
BENS MOVEIS	1.772.199,18	1.917.979,18
BENS IMOVEIS	5.985,50	5.985,50
INTANGIVEL	18.521,00	18.521,00
SOFTWARES	15.850,00	15.850,00
MARCAS, DIREITOS E PATENTES INDUSTRIAIS	2.671,00	2.671,00
TOTAL	43.550.896,32	32.522.045,99

Nota Explicativa 2

Caixa e Equivalentes de Caixa

Os recursos disponíveis em caixa ou equivalentes de caixa, são administrados pelo Conselho Regional de Farmácia do Estado do Rio de Janeiro, em consonância com o § 3º do art. 164 da Constituição da República Federativa do Brasil de 1988.

“§ 3º - As disponibilidades de caixa da União serão depositadas no Banco Central; as dos Estados, do Distrito Federal, dos Municípios e dos órgãos ou entidades do Poder Público e das empresas por ele controladas, em instituições financeiras oficiais, ressalvados os casos previstos em lei.” (Constituição da República Federativa do Brasil de 1.988, Art. 164, § 3º).

As disponibilidades em conta movimento e aplicações financeiras estão depositadas em instituições financeiras oficiais com observância aos limites e condições de proteção e prudência financeira, alinhados com o que dispõe o §1º do art. 43 da Lei Complementar n.º 101/2000. Em 2020, os investimentos foram reaplicados em fundos com o perfil conservador, de menor risco e, conseqüentemente, menores rendimentos.

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
DISPONÍVEL	16.314.527,53	13.145.148,99

Nota Explicativa 3

Créditos a Receber de Curto Prazo e Longo Prazo

1. Créditos a Receber

A composição dos créditos a receber está prevista no art.27, da Lei nº3.820/1960:

“Art. 27 - A renda de cada Conselho Regional será constituída do seguinte:

- a) 3/4 da taxa de expedição de carteira profissional;
- b) 3/4 das anuidades;
- c) 3/4 das multas aplicadas de acordo com a presente lei;
- d) doações ou legados;
- e) subvenções dos governos, ou dos órgãos autárquicos ou dos para-estatais;
- f) 3/4 da renda das certidões;
- g) qualquer renda eventual.

Os direitos e os títulos de créditos são mensurados ou avaliados pelo valor original na data do Balanço Patrimonial.

Os créditos foram contabilizados pelo regime de competência, no curto e/ou longo prazo, como créditos a receber e o seu reflexo foi evidenciado nas variações aumentativas.

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
CREDITOS A CURTO PRAZO	659.149,04	659.149,04
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS/CONTRIBUIÇÕES A RECEBER	78,33	78,33
DIVERSOS RESPONSÁVEIS	57,71	57,71
ENTIDADES PÚBLICAS DEVEDORAS	4.452,85	4.452,85
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CREDITOS A CURTO PRAZO	654.560,15	654.560,15
CREDITOS A LONGO PRAZO	24.773.056,65	16.767.631,73
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	28,57	28,57
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	24.773.028,08	16.767.603,16

2. Ajustes para Perdas de Créditos.

A metodologia de cálculo tem por base uma média percentual dos recebimentos ao longo dos três últimos exercícios, do qual se inferirá o percentual de inadimplência a ser aplicado sobre o saldo final dos créditos a receber. O CRF-RJ realiza a cobrança e o controle da dívida ativa em relação aos profissionais de farmácia. Porém, não há registro de ajuste para perdas e prescrição de créditos.

Aplicando-se o percentual de inadimplência sobre o total dos créditos a receber de curto prazo e longo prazo, obteve-se a provisão de perda estimada conforme segue:

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
(-) AJUSTES DE PERDAS DE CREDITOS A CURTO PRAZO	654.560,15	654.560,15

Nota Explicativa 4

Demais Créditos e Valores de Curto Prazo e Longo Prazo

Correspondem a adiantamentos concedidos a pessoal, a terceiros e outros créditos e valores a receber, até o término do exercício seguinte e no subseqüente.

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
DEMAIS CREDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	206,47	206,47
DEMAIS CREDITOS E VALORES A LONGO PRAZO	6.015,16	6.015,16

Nota Explicativa 5

Estoques

Compreende o somatório dos bens adquiridos pelo CRF-RJ, com o objetivo de utilização própria no curso normal de suas atividades operacionais e administrativas, composto de materiais de expediente; impressos, formulários e papéis; materiais de informática; materiais elétricos e de telefonia; materiais de copa e cozinha; gêneros de alimentação; materiais de higiene, limpeza e conservação; e outros.

Os bens em almoxarifado estão avaliados, na entrada, pelo valor original das aquisições. O método para mensuração e avaliação das saídas dos estoques é o custo médio ponderado, considerando o custo histórico dos materiais. As apropriações provenientes da utilização são contabilizadas em contas de resultado.

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ESTOQUES	719,95	893,08

Nota Explicativa 6

Variações Patrimoniais Diminutivas pagas Antecipadamente

Compreendem o registro de despesas com seguros, assinaturas de periódicos e créditos da Imprensa Nacional e são apropriadas ao resultado de acordo com os prazos dos respectivos contratos.

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	515,84	515,84

Nota Explicativa 7

Ativo Realizável a Longo Prazo

É o conjunto de bens e direitos que podem ser realizados apenas no próximo exercício contábil. Ou seja, são os ativos com prazo de realização acima de 360 dias (um ano). Além disso, também são classificados nesse grupo as contas e direitos com prazo de vencimento indeterminado ou incerto, como é o caso dos recebimentos advindos da Dívida Ativa.

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	24.780.307,60	16.775.055,81
CREDITOS A LONGO PRAZO	24.773.056,65	16.767.631,73
CREDITOS TRIBUTARIOS A RECEBER	28,57	28,57
DIVIDA ATIVA TRIBUTARIA	24.773.028,08	16.767.603,16

Nota Explicativa 8

Imobilizado

O Imobilizado corresponde aos bens móveis e imóveis do CRF-RJ, sendo:
 Os bens móveis correspondem a mobiliário, equipamentos de informática e veículos.
 Os valores em bens imóveis correspondem a benfeitorias em propriedade de Terceiros.

Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMOBILIZADO	1.778.184,68	1.923.964,68
BENS MOVEIS	1.772.199,18	1.917.979,18
BENS IMOVEIS	5.985,50	5.985,50

Em setembro de 2019, foi realizado junto a Empresa Implanta um curso de aprendizado e utilização do sistema especializado, juntamente com o Manual do Patrimônio, para a correta classificação contábil do inventário físico no sistema SISPAT.NET acerca do lançamento das aquisições, movimentações e gerar a depreciação dos bens móveis que são adquiridos pelo CRF-RJ, com a devida compatibilização nos saldos contábeis do SISCONT.NET. Contudo, devido à alta complexidade de tal serviço, o mesmo ainda não pôde ser completamente concluído.

Nesse contexto, foram estabelecidas metas físicas que se desdobram de macro objetivos, que contribuem para o desenvolvimento da Contabilidade, cujas implantações deverão ocorrer a partir do exercício de 2021.

Nota Explicativa 9

Patrimônio Líquido/Social

O patrimônio é constituído de recursos próprios, sofrendo variações em decorrência de superávits ou déficits apurados anualmente.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Patrimônio Social e Capital Social	19.924.380,29	19.924.380,29
Ajuste de avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	21.877.871,60	11.828.310,49
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	41.802.251,89	31.752.690,78
TOTAL	43.550.896,32	32.522.045,99

As maiores movimentações foram em função dos ajustes das provisões de perdas de créditos a receber a curto e a longo prazo; da provisão de cota parte; dos ajustes nas provisões de contingências trabalhistas e cíveis; e de perdas por prescrição, decisão judicial ou deliberação.

Nota Explicativa 10

Resultado Financeiro

O Resultado Financeiro é representado pela diferença entre o ativo financeiro e o passivo financeiro, apurado em conformidade com a Lei n.º 4.320/64, alinhado às orientações do Controle Interno do CRF-RJ.

Foi apurado um superávit financeiro de R\$ 14.421.761,76, que poderá servir como fonte de recursos para alterações orçamentárias no exercício seguinte, assim como para pagamentos de possíveis demandas trabalhistas e cíveis do próximo exercício, bem como reserva orçamentária para programa de combate ao Covid-19.

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Superávit Financeiro	14.421.761,76	12.070.819,75

Nota Explicativa 11

Demonstração das Variações Patrimoniais

A DVP evidencia as alterações ocorridas no patrimônio do Conselho durante o exercício financeiro. Essa demonstração apura o resultado patrimonial, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido entre as variações aumentativas e diminutivas. O valor apurado compõe o patrimônio líquido demonstrado no BP.

Resultado Patrimonial

O Regional apresentou um Superávit do Exercício de R\$ 10.049.734,32, em função, principalmente, do aumento de adimplência dos profissionais, com vistas à regularização do registro junto ao Conselho, bem como novas inscrições, para fins de empregabilidade. Este movimento ascendente se deu por conta da alta demanda empregatícia no setor devido à pandemia do Covid-19.

VARIACÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS				
	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior
RESULTADO PATRIMONIAL				
Déficit do Exercício		Superávit do Exercício	10.049.734,32	9.401.382,52

Nota Explicativa 12

Balanço Financeiro

O BF apresenta os ingressos e os dispêndios, evidenciando as receitas e as despesas orçamentárias, bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extra orçamentários, conjugados com os saldos financeiros advindos do exercício anterior. Dessa movimentação resulta um saldo financeiro, que é transferido para o exercício seguinte.

Ingressos e Dispêndios extra orçamentários

Os saldos dos ingressos e dispêndios extra orçamentários referem-se à movimentação dos depósitos restituíveis, aos valores vinculados a processos judiciais, aos inscritos em restos a pagar e aos pagos de exercícios anteriores, bem como ao cancelamento de restos a pagar, dentre outros.

Nota Explicativa 13

Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas, conforme art. 102 da Lei 4.320/64.

Resultado Orçamentário

O orçamento para o exercício de 2020 foi aprovado e publicado no DOU, de acordo com a legislação vigente. Nele, estão contabilizados os valores das receitas arrecadadas e as despesas liquidadas.

O superávit orçamentário corresponde à diferença entre as receitas arrecadadas e as despesas empenhadas e liquidadas no exercício.

Foi apurado um superávit orçamentário de R\$ 2.350.942,09, em função, principalmente, do aumento na arrecadação, proveniente de cobranças administrativas e judiciais intensas, bem como ao contingenciamento de despesas. Além disso, houve um aumento significativo de adimplência dos profissionais, com vistas à regularização do registro junto ao Conselho, bem como novas inscrições, para fins de empregabilidade. Este movimento ascendente se deu por conta da alta demanda empregatícia no setor devido à pandemia do Covid-19

Rio de Janeiro, 01/03/2021.



Alessandra Pereira Cardoso

Contadora do CRF-RJ

CRC 128735/O-2