



**CONSELHO REGIONAL DE SERVIÇO SOCIAL 23ª REGIÃO
RO/AC**

Relatório de Gestão do exercício 2014

Relatório de Gestão do exercício 2014

CONSELHO REGIONAL DE SERVIÇO SOCIAL 23ª REGIÃO RO/AC

Relatório de Gestão do exercício de 2014 apresentado aos órgãos de controle interno e externo como prestação de contas anual a que esta Unidade está obrigada nos termos do art. 70 da Constituição Federal, elaborado de acordo com as disposições da IN TCU nº 63/2010, da DN TCU nº 127/2013, da Portaria TCU nº 175/2013 e das orientações do órgão de controle interno

Sumário

RELAÇÃO DE SIGLAS DO RELATÓRIO	3
INTRODUÇÃO	4
1 - IDENTIFICAÇÃO E ATRIBUTOS DA ENTIDADE	5
1.1 Entidade - Informações sobre a entidade	5
1.2 Normas - Normas Relacionadas às Unidades Jurisdicionadas Agregadora e Agregadas	5
1.3 Competências - Finalidade e competências institucionais da entidade jurisdicionada	6
1.4 Organograma - Apresentação do organograma funcional com descrição sucinta das competências e das atribuições das áreas	7
2 - PLANEJAMENTOS E RESULTADOS	8
2.1 Plano estratégico - 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	8
2.2 Plano estratégico - Informações sobre as ações adotadas pela entidade para atingir os objetivos estratégicos do exercício de referência do relatório de gestão	11
2.3 Resultados - Demonstração e contextualização dos resultados alcançados no exercício	12
2.4 Indicadores - 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 correções e de mudanças de rumos, etc.	14
3 - ESTRUTURA DE GOVERNANÇA E DE AUTOCONTROLE DA GESTÃO	15
3.1 Estrutura de governança da entidade	15
3.2 Auditoria	16
3.3 Informações sobre a estrutura e as atividades do sistema de correição	16
3.4 Dirigentes e membros de conselhos	16
3.5 Remuneração paga aos administradores, membros da diretoria e Conselho	19
4 - INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO	21
4.1 Demonstração da receita	21
4.2.1 Programação de Despesas Correntes e de Capital	23
4.2.2 Execução das despesas por modalidade de Contratação	25
4.2.3 Execução Orçamentária das Despesas Correntes e de Capital	26
4.2.4 Indicadores institucionais para medir o desempenho orçamentário	36
4.3 Transferências	38
5. GESTÃO DE PESSOAS, TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO DE OBRA E CUSTOS	40
5.1.1 Força de trabalho	40
5.1.2 Processo de ingresso de funcionários na entidade no exercício	40
5.1.3 - Qualificação da força de trabalho de acordo com a estrutura de cargos em Comissão e das Funções Gratificadas	41

5.1.4 Qualificação da força de trabalho por faixa etária	41
5.1.5 Qualificação da força de trabalho por Nível de Escolaridade	41
5.2 Desoneração da folha de pagamento	41
6 - RECOMENDAÇÕES	41
6.1 Recomendações TCU	41
6.2 Recomendações Internas	41
6.3 Danos Erários	42
7 - INFORMAÇÕES CONTÁBEIS	42
7.1 Adoção NCASP	42
7.2 Demonstrações Contábeis	43
7.3 Relatório da auditoria independente sobre as demonstrações contábeis	43
8 - RELAÇÕES COM A SOCIEDADE	43
8.1 Relações com a Sociedade	43
9 - OUTRAS INFORMAÇÕES	43
9.1 Outras informações consideradas relevantes pela entidade para demonstrar a conformidade e o desempenho da gestão no exercício	43
CONCLUSÕES	44
ASSINATURA(S)	45
ANEXOS	46

Relação de Siglas do Relatório

CFESS - Conselho Federal de Serviço Social;
CRESS - Conselho Regional de Serviço Social;
IN - Instrução Normativa;
TCU - Tribunal de Contas da União;
DN - Decisão Normativa;
RO - Rondônia;
AC - Acre

Introdução

O Conselho Regional de Serviço Social - CRESS 23ª Região RO/AC é uma Autarquia Federal vinculado ao Conselho Federal de Serviço Social - CFESS - tem como objetivo o fortalecimento político da categoria, junto as normativas do Conjunto CFESS/CRESS.

Nossa missão é atuar com eficácia na orientação, fiscalização e valorização do exercício profissional de acordo com os princípios éticos, políticos e normas gerais estabelecidos pelo conjunto CFESS/CRESS e nos termos que dispõe a legislação.

O presente relatório atende a orientação estabelecida pelo Ofício Circular CFESS nº139/2013 de 08 de agosto de 2013, referente a prestação de contas das entidades de fiscalização do exercício profissional.

No ano de 2014 foram realizadas ações com o afinalidade de ampliar a fiscalização e defesa do exercício profissional do/ a Assistente Social do Estado de Rondônia com o objetivo de fortalecer a profissão de Serviço Social.

Tendo por base o relatório de deliberações da 43 Encontro Nacional do Conjunto CFESS-CRESS, os eixos propostos no referido documento foram ponto de discussão nas Reuniões de Diretoria e Pleno para a aplicabilidade, dentro da realidade local e possibilidade institucional. Para a implantação dos eixos deliberados pelo conjunto, foram realizadas as seguintes ações durante ano de 2014: Ampliação da Fiscalização profissional por meio da divisão do Estado em 08 microrregiões ; realização de encontros de orientações e dialogo com a base profissional de Assistentes Sociais nas microrregiões; realização de 04 cursos de ética profissional nos municípios considerados polos: Porto Velho, Ji-Paraná, Rolim de Moura e Vilhena; realização de eventos alusivos ao dia do Assistente Social.

Cabe ressaltar que apesar das ações articuladas realizadas com a base nas microrregiões e polos, as ações pertinentes ao funcionamento do conselho transcorreram normalmente: reuniões da diretoria e de Pleno; trabalho das comissões de registro e inscrição, Orientação e Fiscalização Profissional e de ética.

Entretanto, alguns pontos que não foram atingidos em 2014, servirão de avaliação e pauta para a reunião de pleno e assembleia geral para serem efetivadas no ano de 2015. Postos estes que estão relacionados a articulação política para a defesa dos diretores da categoria (30 horas, Piso Salarial, ensino de serviço social gratuito em universidade) , reforma administrativa (elaboração de PCCS e realização de concurso público em parceria com outros CRESS da região norte) e melhoramento na estrutura física da CRESS 23 RO.

1 - Identificação e Atributos da Entidade

1.1 Entidade - Informações sobre a entidade

DENOMINAÇÃO COMPLETA	CONSELHO REGIONAL DE SERVIÇO SOCIAL RO E AC		
DENOMINAÇÃO ABREVIADA	CONSELHO REGIONAL DE SERVIÇO SOCIAL RO E AC / SEDE ADMINISTRATIVA	CNPJ	02.939.925/0001-28
NATUREZA JURÍDICA	Autarquia Federal	CONTATO	(69) 3221-7636
CÓDIGO CNAE	84.11-6-00		
ENDEREÇO ELETRÔNICO	cressro23@gmail.com		
PÁGINA INTERNET	www.cress-ro.org.br		
ENDEREÇO POSTAL	Rua do Estanho nº4355- Conjunto Marechal Rondon		
CIDADE	Porto Velho	UF	RO
BAIRRO	Flodoaldo Pontes Pinto	CEP	76820706
INFORMAÇÕES ADICIONAIS			

1.2 Normas - Normas Relacionadas às Unidades Jurisdicionadas Agregadora e Agregadas

Normas de criação e alteração das Unidades Jurisdicionadas:

Em 27 de outubro 1998 foi instituído através da Resolução CFESS nº 372/98. Ementa que Cria o Conselho Regional de Serviço Social 23ª Região RO/AC, com jurisdição nos Estados de Rondônia e Acre e sede na Capital Porto Velho.

Regimento Interno do CRESS 23ª Região, aprovado em Assembleia Geral realizada na data de 19 de fevereiro de 1999 conforme o Edital de 21 de janeiro de 1999.

Outras normas infralegais relacionadas à gestão e estrutura das Unidades Jurisdicionadas

Resolução CFESS nº469/2005 de 13 de maio de 2005-EMENTA: Regulamenta o Estatuto do Conjunto CFESS/CRESS, introduzindo as alterações modificações aprovadas pela Plenária Ampliada realizada em Brasília em março de 2005.

Resolução CFESS nº 659 de 01 de outubro de 2013 - EMENTA: Dispõe sobre as normas que Regulamentam o CÓDIGO ELEITORAL do Conjunto CFESS/CRESS, alterando e revogando a RESOLUÇÃO CFESS nº 586 de 30 de agosto de 2010.

Manuais e publicações relacionadas às atividades das Unidades Jurisdicionadas:

- o Foram publicadas em jornal de grande circulação do estado de Rondônia:
- o
- o Edital de Convocação: Assembléia Geral Extraordinária em 03/12/2014 que trata da Apresentação deliberação do 43º Encontro Nacional do Encontro Nacional do

Conjunto CFESS/CRESS; Prestação de Contas - parcial 2014; Plano de Metas 2015; Proposta Orçamentária de 2015; Anuidade 2015, Informes gerais;

-
- Edital de Convocação: Assembléia Geral Ordinária em 03/09/2014 que trata da Abertura e início dos trabalhos; Eleição de delegados(as) da base e referendo da delegação para representar o CRESS 23ª Região RO/AC, no 43º Encontro Nacional CFESS/CRESS realizado em Brasília-DF no período de 12 a 21 de setembro de 2014.
-
- Edital de Homologação de Inscrição das Chapas para Concorrerem a Eleição do Conjunto CFESS/CRESS no Triênio 2014/2017 realizada nos dias 19,20 e 21 de março de 2014 das 08 às 18:00. Chapa 01: "Juntos Somos Mais" e Chapa 02: "Dias de Luta".
-
- Portaria CRESS 23ª Região nº 001/2014; Ementa: Nomeia e Homologa a Comissão Regional Eleitoral do Acre. Esta portaria entrou em vigor no dia 15/01/2014.
-
- Portaria CRESS 23ª Região nº 002/2014; Ementa: Institui a Portaria de Nomeação dos Membros da Mesa Eleitoral RO. Esta portaria entrou em vigor no dia 15/01/2014.
-
- Realizada Semana do (a) Assistente Social no dia 13 de maio 2014 no Auditório da Emater-RO.

Informações adicionais:

O Ofício Circular CFESS Nº57/2014; Tem como Assunto: Resolução CFESS nº681/2014 - Homologa o Resultado final das eleições do CFESS; CRESS e Seccionais - Gestão 2014/2017. A chapa vencedora do CRESS 23ª Região foi a **chapa 01 "Junto Somos Mais"** a mesma tomou posse no dia 15/05/2014.

1.3 Competências - Finalidade e competências institucionais da entidade jurisdicionada

Finalidade e competências institucionais da entidade jurisdicionada

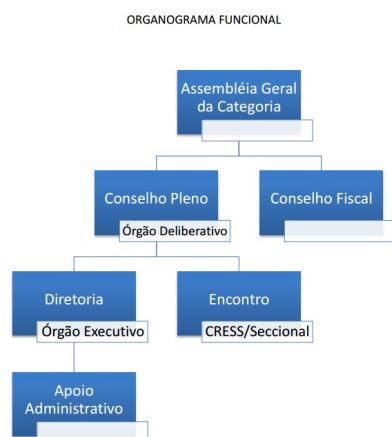
De acordo com o Regimento Interno Cap.I- Da Jurisdição e da Finalidade no seu Art. 1º e Art. 2º - O Conselho Regional de Serviço Social da 23ª Região é regulamentado pela Lei 8.662 de 07 de junho de 1993, constitui-se uma entidade de personalidade jurídica de direito público, com jurisdição nos Estados de Rondônia e Acre.

O CRESS 23ª Região é dotado de autonomia administrativa e financeira, sem prejuízo de sua vinculação ao Conselho Federal de Serviço Social e tem como objetivo básico, disciplinar, orientar, fiscalizar e defender o exercício da profissão de Assistente Social em seu âmbito de jurisdição de acordo com os princípios e normas gerais estabelecidas pelo Encontro Nacional CFESS/CRESS, e nos termos que dispõem as 8662/93 e a Lei 9649, publicada no DOU de 28/05/98.

De acordo com o Regimento Interno Cap.III- Das Competências no seu Art. 21- Compete ao CRESS 23ª Região em sua área jurisdição:

- Orientar, disciplinar, fiscalizar e defender o exercício da profissão do Assistente Social;
- Zelar pelo livre exercício, dignidade e autonomia da profissão;
- Organizar e manter o registro profissional dos Assistentes Sociais e das pessoas jurídicas que prestem serviços de consultoria, assessoria, planejamento, capacitação e outros em Serviço Social;
- Zelar pelo cumprimento e observância do Código de Ética Profissional, funcionando como órgão de 1ª instância;
- Aplicar as sanções previstas no Código de Ética Profissional, após regular instauração, processamento e julgamento de processo disciplinar - ético;
- Manifestar -se ética, política e tecnicamente, perante os organismo públicos e privados em matéria de Serviço Social;
- Estabelecer políticas de ação em conformidade com as deliberações do Encontro Nacional CFESS/CRESS;
- Representar a profissão de Assistente Social, perante os órgãos da administração pública e privada, podendo delegar tal encargos aos membros das seccionais de sua jurisdição;
- Expedir Carteiras Profissionais e Cédulas de Identidade para os Assistentes Sociais inscritos, bem como certificados de registro de pessoas jurídicas;
- Disciplinar, fiscalizar e normatizar as atividades de pessoas jurídicas que tenham como objetivo prestar serviços em assessoria, consultoria, planejamento e capacitação em Serviço Social;
- Cumprir o Estatuto do Conjunto CFESS/CRESS, as Resoluções instruções e o presente Regimento;
- Elaborar propostas para os Encontros Descentralizados e Encontro Nacional CFESS/CRESS;
- Coordenar a realização do Encontro Descentralizado quando ocorrer no âmbito de sua jurisdição.

1.4 Organograma - Apresentação do organograma funcional com descrição sucinta das competências e das atribuições das áreas



organograma_cress.jpg

2 - Planejamentos e Resultados

2.1 Plano estratégico - 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

Apresentação da técnica de planejamento estratégico adotada

A gestão deste CRESS 23^a no triênio 2014/2017, esta obedecendo o Manual de Procedimentos Administrativos, Financeiros e Contábeis, como também, as deliberações aprovadas no Encontro Nacional do Conjunto CFESS/CRESS realizado a cada ano.

Com a demanda solicitada pelo TCU, optamos em realizar o exercício da utilização da ferramenta denominada de Planejamento Estratégico, que é uma ferramenta projetada para longo prazo e que envolve uma organização como um todo, subsidiando seus líderes a visualizarem um cenário futuro através de procedimentos e operações necessárias para conseguir seus objetivos, identificando problemas e sugerindo soluções corretivas.

Para operacionalização desse escopo necessário se fez a adoção da ferramenta SWOT, que consiste em recolher dados importantes que caracterizam o ambiente interno (forças e fraquezas) e externo (oportunidades e ameaças) da organização buscando um efetivo plano de trabalho. A Diretoria reuniu-se com seus membros e assessores, e construíram um plano mínimo de procedimentos necessários para a operacionalização do planejamento, com os seguintes itens: 1) a formação profissional, o exercício profissional, a organização do sistema operacional (IMPLANTA); 2) As deliberações do Encontro Nacional do Conjunto CFESS/CRESS e dos GT . 3) o estabelecimento de novos objetivos estratégicos.

Visão

Ser reconhecido pelos profissionais de Serviço Social, pelas instituições de ensino e pela sociedade como conselho profissional essencial na defesa do exercício profissional com eficácia e credibilidade.

Missão

Atuar com eficácia na orientação, fiscalização e valorização do exercício profissional de acordo com os princípios éticos, políticos e normas gerais estabelecidos pelo projeto ético - político do conjunto CFESS/CRESS e nos termos que dispõe a legislação.

Valores

- Imparcialidade;
- Legalidade;
- Transparência;
- Ética;
- Publicidade;
- Eficiência/Eficácia;
- Valorização profissional;
- Inovação.

Análise de ambiente interno

Em Rondônia, o curso de Serviço Social é realizado, presencialmente, em três instituições de ensino: ULBRA em Ji-Paraná, outro na FIMCA em Porto Velho e mais um na cidade de Vilhena na Faculdade da Amazônia, além de vários na modalidade de ensino à distância. As exigências da vida social no contexto local, em que o Estado convive com várias questões sociais e a necessidade de efetivação de direitos conquistados através das diversas legislações sociais (SUS, ECA, SUAS Estatuto das Cidades, o Estatuto do Idoso, dentre outras), ampliou o número de inscrições e registros no CRESS RO em mais de 80% no período de 2012 a Fevereiro/2015, estando atualmente com 2.920 profissionais (entre registros ativos, cancelados, isentos, falecidos e transferidos). Essa realidade impacta no mercado de trabalho e na agenda política da categoria na defesa de um projeto profissional que busque a construção da emancipação humana.

As pressões e demandas do mercado interno, exigem mudanças administrativas para a contratação de novas tecnologias e produtos permitindo que os funcionários imprimam eficiência e qualidade nos serviços prestados a clientela de profissionais que procuram o CRESS/RO.

Análise de ambiente externo

A crescente ampliação do mercado de trabalho para os profissionais de serviço social elevou a procura pelo curso no Brasil inteiro, segundo dados do Conselho Federal de Serviço Social (CFESS) ainda é maioria da ação profissional na esfera pública (78,6% em 2005). Dos empregados 40,97% na esfera municipal, 24% na esfera estadual, 13,19% na federal, 13,19% na esfera privada e 8,6% em outros espaços sócio-ocupacionais. Ressalta-se que o maior índice dos profissionais empregados concentra-se, predominantemente, na área da saúde e em seguida na área da assistência social e esta predominância também se constata em Rondônia.

Mediante esse crescimento, a agenda de lutas do Conjunto CFESS/CRESS compõe a articulação e o posicionamento contra a mercantilização da educação e de todas as formas precárias de expansão, que atinge principalmente o ensino superior que criam a ilusão da equidade, mas no entanto alijam os sujeitos do ensino com qualidade. Segundo pesquisa realizada em 2009 (UFF) dos 332 cursos existentes no país, mais de 205 foram autorizados a funcionar entre 2003 e 2009, sendo 91,7% de natureza privada e destes 50% é à distância. Operacionalmente essa inserção de profissionais no ensino impacta, também, nas ações dos CRESS exigindo um aparato administrativo financeiro coerente com a função precípua do CRESS que é a fiscalização.

Fatores críticos para o sucesso do planejamento estratégico

- Reduzida articulação do sistema profissional com o sistema de formação;
- Dificuldade de internalização, pelas instituições de ensino, das resoluções do CFESS sobre estágio supervisionado;
- Necessidade de requalificação dos funcionários para atender a clientela com qualidade e eficiência;
- Evasão de profissionais da base para a composição das comissões e outras frentes realizadas pelo CRESS 23 RO.

Identificação da estratégia atual

Fortalecer a luta contra a precarização da profissão e do exercício profissional até 2018.

Identificação da estratégia futura

- Ampliar parcerias com outros conselhos de classe, na luta pela valorização profissional frente ao mercado de trabalho atual;
- Fomentar a capacitação e a formação profissional objetivando a qualidade do exercício profissional;
- Incentivar e aprimorar os instrumentos de fiscalização do exercício profissional;
- Proporcionar a capacitação técnica e valorização profissional dos funcionários visando um atendimento qualificado;

Macro-objetivos, objetivos e Metas

MACRO-OBJETIVO

Ampliar parcerias com outros conselhos de classe na luta pela valorização profissional

Discutir com outras categorias um projeto coletivo de luta contra a precarização e mercantilização das profissões.

OBJETIVO

MACRO-OBJETIVO

Contribuir com as Instit. de Ensino na melhoria permanente da qualidade da formação profissional.

Estabelecer cronograma de visitas e reuniões com os núcleos estruturantes das faculdades.

MACRO-OBJETIVO

Fortalecer o CRESS como órgão comprometido com a excelência do exercício e atividades profissionais.

Contratação de empresa de RH para estabelecer plano de capacitação de funcionários nas diversas áreas: administrativa, pessoal, financeira e informática; Realização de concurso público para contratação de mais um agente fiscal e um técnico administrativa; Estender as ações do CRESS RO ao longo da BR 364, criando subseções nos Municípios de Ji-Paraná e Vilhena do Estado de Rondônia.

MACRO-OBJETIVO

Realizar a fiscalização do exercício profissional.

2.2 Plano estratégico - Informações sobre as ações adotadas pela entidade para atingir os objetivos estratégicos do exercício de referência do relatório de gestão

Introdução Plano de Ação:

A Gestão CRESS RO 2014/2017 esta dando continuidade as ações da Gestão 2011/2014, que são as direções tomadas e os investimentos feitos nesse período buscando alinhar os objetivos da entidade sempre com eficiência e eficácia dos serviços a partir das metas do conjunto CFESS/CRESS.

Objetivo / Meta: Ampliar parceiras com outros conselhos de classe na luta pela valorização profissional

■ **Ação:**

Participação em reuniões com outras entidades de classe

■ **Valor Planejado:**

0,00

■ **Descrição:**

Reunião com os profissionais que atuam da área de saúde que ainda não conquistaram o direito de 30 horas e/ou com possibilidade de perder esse direito.

■ **Duração Prevista:**

discussão permanente.

Objetivo / Meta: Contribuir com as Instit. de Ensino na melhoria permanente da qualidade da formação profissional.

■ **Ação:**

Estabelecimento de ações de controle e fiscalização do exercício profissional e da formação profissional

■ **Valor Planejado:**

0,00

■ **Descrição:**

Estabelecido através do plano de metas do setor de fiscalização, em média, 01 visita a cada dois meses nas instituições de ensino, e semestralmente de membros da diretoria.

■ **Duração Prevista:**

2011 a 2017.

Objetivo / Meta: Fortalecer o CRESS como órgão comprometido com a excelência

do exercício e atividades profissionais.

■ Ação:

Estabelecimento de ações voltadas ao cliente interno e externo

■ Valor Planejado:

0,00

■ Descrição:

Promover a capacitação e treinamento de 100% dos funcionários e assessores nos sistemas usados no conselho, estabelecer um plano de melhoria do ambiente com aquisição de tecnologia e móveis modernos, formular e elaborar processo de licitação para compra de um veículo para a instituição, tornar o sistema contábil acessível a diretoria e funcionários para assegurar a sustentabilidade financeira do órgão.

■ Duração Prevista:

2011 a 2017.

■ Informações Adicionais:

Em 2013 foi adquirido um veículo para o Conselho, através do processo licitatório.

Objetivo / Meta: Realizar a fiscalização do exercício profissional.

■ Ação:

Cumprir com o plano de metas de fiscalizações, aprovadas em Conselho Pleno e as viagens da Agente Fiscal.

■ Valor Planejado:

0,00

■ Descrição:

Fiscalização ao longo da BR 364 e na capital, no combate a inadimplência; acompanhamento de editais de concurso para averiguar possíveis irregularidades; participação em encontros nas instituições de ensino nos eventos do conjunto CFESS/CRESS; elaboração de material informativo sobre as ações do CRESS e da profissão; participação em reuniões de orientação para entrega das Carteira e Cédulas de Identidades profissionais .

■ Duração Prevista:

2011 a 2017.

2.3 Resultados - Demonstração e contextualização dos resultados alcançados no exercício

Introdução aos resultados alcançados

O Planejamento Estratégico, utilizado como ferramenta para operacionalizar as ações do Conjunto CFESS/CRESS, baseia-se na condução do projeto ético político da profissão através dos objetivos estratégicos. Neste item, buscar-se-á demonstrar os principais resultados alcançados no ano fazendo uma análise crítica em cima daqueles que não foram alcançados. Como poderá ser visto, não foi possível alcançar totalmente os resultados esperados contudo, mediante a realidade apresentada, estes conseguiram realizar mudanças significativas na atuação do CRESS.

Resultado: Ampliar parceiras com outros conselhos de classe na luta pela valorização profissional

Ação:

Participação em reuniões com outras entidades de classe

Resultado:

Parcialmente atingido

Valor Planejado:

0,00

Descrição:

Realização de encontros com os conselhos de fisioterapia e técnicos em radiologias para discussão da regulamentação das 30 horas e ampliação para outras categorias.

Disfunção estrutural:

Necessidade de apoio político para permanência das 30 horas.

Fatores contributivos:

Reuniões com representante Legislativo Estadual com a finalidade da regulamentação dentro do estado da Lei Federal nº12.317 de 26 de agosto de 2010.
Mobilização nacional da categoria através do CFESS.

Tempestividade:

2014-2017

Resultado: Contribuir com as Instit. de Ensino na melhoria permanente da qualidade da formação profissional.

Ação:

Estabelecimento de ações de controle e fiscalização do exercício profissional e da formação profissional

Resultado:

Parcialmente atingido

Valor Planejado:

0,00

Descrição:

Fortalecimento da comissão de fiscalização com a contratação de mais um Agente Fiscal e capacitação.

Disfunção estrutural:

Impedimento pela Justiça Federal para realização de concurso público.

Fatores contributivos:

Aprovação pelo Conselho Pleno da contratação de Agente Fiscal como prestador de serviço.

Resultado: Realizar a fiscalização do exercício profissional.

Ação:

Cumprir com o plano de metas de fiscalizações, aprovadas em Conselho Pleno e as viagens da Agente Fiscal.

Resultado:

Totalmente atingido

Valor Planejado:

0,00

Descrição:

Realização de 05 (cinco) oficinas de orientação para a entrega de Carteiras e Cédulas de Identidade Profissional para todas/as profissionais inscritos no CRESS, destas, 05 (cinco) foram realizadas na Capital e 01 (uma) no interior do Estado.

Fiscalização em 76 (setenta e seis) instituições, e 17 dezessete municípios no Estado de Rondônia, destas 25 (vinte cinco) instituições foram notificados.

Fiscalização de 106 (cento e seis) profissionais Assistente Sociais no Estado de Rondônia.

Acompanhamento nos editais de concurso público, bem como, no Cadastro Nacional dos Campos de Estágios.

Capacitação para agente multiplicador do Curso de Ética e Movimento.

Disfunção estrutural:

Demora na contratação de Agente Fiscal.

Fatores contributivos:

Contratação de Agente Fiscal a partir de junho de 2013.

A aquisição de um veículo para o órgão, contribuindo para a atingir o maior número de fiscalizações nas instituições e profissionais.

2.4 Indicadores - 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 correções e de mudanças de rumos, etc.

Introdução aos indicadores utilizados pela entidade

Nesta etapa, buscar-se-á apresentar de forma sucinta o acompanhamento e avaliação das metas ano de 2014 conforme os objetivos estratégicos traçados. Optou-se por acompanhar um indicador sistematicamente empregado na gestão do CRESS/RO - 23ª Região, que seria o indicador de número de fiscalizações e de processos de inscrição e registros efetivados. Assim comparativamente ao ano de 2012, houve melhorias no processo e celeridade no atendimento.

**MACRO-OBJETIVO
OBJETIVO****META****Indicador:**

Aprimorar os processos de trabalho de registro e acervo, fiscalização e atendimento no Sistema

■ Ação:

Cumprir com o plano de metas de fiscalizações, aprovadas em Conselho Pleno e as viagens da Agente Fiscal.

■ Meta do período:

90% a ser atingida;
70% atingida.

■ Período de Realização:

2014-2015

■ Unidade de Medida:

Número

■ Periodicidade de Atualização:

Mensal

■ Resultado:

Parcialmente atingido

■ Descrição:

Realização de visitas e fiscalização aos profissionais e instituição públicas e privadas.

Em maio de 2011 contávamos com 1.313 Inscritos neste CRESS e em dezembro de 2013 já somávamos 2.518, refletindo um acréscimo de 1.205 profissionais

■ Tipo de Indicador:

Qualidade

■ Valor Planejado:

0,00

■ Análise Crítica:

Não foi possível alcançar totalmente os resultados esperados em virtude da não realização de concurso público para suprir a deficiência de Recursos Humanos deste CRESS, contudo, mediante a realidade apresentada, estes conseguiram realizar mudanças significativas na atuação do CRESS.

3 - Estrutura de governança e de autocontrole da gestão

3.1 Estrutura de governança da entidade

A estrutura de governança do CRESS é composta pela Diretoria e pelo Conselho Fiscal.

De acordo com o Estatuto CFESS/CRESS 469/2005 Seção IV Art.27 - Compete a Diretoria:

- Cumprir as decisões do Conselho Pleno;
- Resolver os casos de urgência, "ad referendum" do Conselho Pleno;
- Proceder à aquisição ou alienação de bens patrimoniais; uma vez autorizado pelo Conselho pleno; cumpridos os procedimentos normativos previstos à espécie e as disposições da Lei 8.666/93;
- Propor a fixação de diárias, taxas e emolumentos, submetendo-as à aprovação do Conselho Pleno.
- Fornecer ao Conselho Fiscal, quando requisitados, os elementos necessários ao fiel cumprimento das atribuições do mesmo;
- Estabelecer normas de funcionamento dos serviços de Secretaria, Tesouraria e

- Contabilidade, bem como sua estrutura;
- Estabelecer os procedimentos administrativos necessários ao funcionamento do Conselho;
- Administrar o patrimônio do Conselho de acordo com as normas vigentes.

De acordo com o Estatuto CFESS/CRESS 469/2005 Seção V Art.28 - Compete o Conselho Fiscal:

- Acompanhar e fiscalizar a execução orçamentária do CFESS e dos CRESS;
- Examinar as Propostas e Reformulações Orçamentárias do CFESS e dos CRESS, emitindo parecer sobre os mesmos;
- Examinar os documentos contábeis do CFESS e dos CRESS, emitindo parecer sobre os mesmos;
- Examinar as prestações de contas do CFESS e dos CRESS, emitindo parecer conclusivo e fundamentado sobre cada uma;
- Requisitar das Direções do CFESS e dos CRESS os elementos necessários para o fiel cumprimento de suas atribuições fiscais.

3.2 Auditoria

O CRESS 23ª Região RO não dispõe de auditoria interna. Os meios de controle dos atos administrativos são feitos pela diretoria e seus conselheiros e, esporadicamente, pelo Conselho Federal de Serviço Social - CFESS através do projeto denominado "CFESS NA ESTRADA", onde que, todo o ano, o Conselho Federal - através de seu presidente/vice e assessorias jurídicas e contábeis, vão até as Seccionais no intuito de conhecer a realidade de cada conselho e, eventualmente, expedir alguma recomendação.

Resalta-se que a visita do Conselho Federal não é visando uma auditoria e sim, tão somente, verificar o andamento administrativo desta Seccional.

3.3 Informações sobre a estrutura e as atividades do sistema de correição

Durante o ano de 2014, não houve nenhum registro de ato ilícito cometido por qualquer dos colaboradores desta Seccional que fossem passíveis de correição por parte da diretoria. Em todos os atos administrativos que a Seccional por ventura tenha dúvida, requer aconselhamentos do Conselho Federal, órgão a qual se vincula.

Ressalta-se ainda que, toda a diretoria tem contato direto com o Conselho Federal de Serviço Social - seja através de ofícios ou mesmo com a presença em Brasília para encontros previamente marcados, que podem ser encontrados no site: <http://www.cfess.org.br/>.

3.4 Dirigentes e membros de conselhos

Carlos Henrique Gomes de Sousa	
CPF	079.788.567-63
Registro profissional	1383

Data inicial do mandato	15/05/2014
Data final do mandato	15/05/2017
Data do ato de designação	08/05/2014
Ato de designação	Através da Resolução CFESS nº 681 de 08 de maio 2014
Entidade que representa	Conselho Regional de Serviço Social 23ª Região RO.
Cargo	Presidente

Rafael Nunes Reis

CPF	341.961.268-04
Registro profissional	1847
Data inicial do mandato	15/05/2014
Data final do mandato	15/05/2017
Data do ato de designação	08/05/2014
Ato de designação	Através da Resolução CFESS nº 681 de 08 de maio de 2014
Entidade que representa	Conselho Regional de Serviço Social 23ª Região RO.
Cargo	Vice-Presidente

Tânia Ovídio Nicolau

CPF	837.549.702-91
Registro profissional	2157
Data inicial do mandato	15/05/2014
Data final do mandato	15/05/2017
Data do ato de designação	08/05/2014
Ato de designação	Através da Resolução CFESS nº 681 de 08 de maio de 2014.
Entidade que representa	Conselho Regional de Serviço Social
Cargo	1ªSecretária

Luzia Aparecida de Oliveira Lima

CPF	634.902.262-91
Registro profissional	2254
Data inicial do mandato	15/05/2014
Data final do mandato	15/05/2017
Data do ato de designação	08/05/2014
Ato de designação	Através da Resulução CFESS nº 681 de 08 de maio de 2014.
Entidade que representa	

	Conselho Regional de Serviço Social 23ª Região RO.
Cargo	2ªSecretária

Orquídea Monteiro de Sousa

CPF	257.122.762-91
Registro profissional	0260
Data inicial do mandato	15/05/2014
Data final do mandato	15/05/2017
Data do ato de designação	08/05/2014
Ato de designação	Através da Resolução CFESS nº 681 de 08 de maio de 2014
Entidade que representa	Conselho Regional de Serviço Social CRESS 23ª Região RO.
Cargo	1ªTesoureira

Rita Maria Andrade Lima Oliveira

CPF	176.858.262-91
Registro profissional	2193
Data inicial do mandato	15/05/2014
Data final do mandato	15/05/2017
Data do ato de designação	08/05/2014
Ato de designação	Através da Resolução CFESS nº 681 de 08 de maio 2014.
Entidade que representa	Conselho Regional de Serviço Social 23ª Região RO.
Cargo	2ªTesoureira

Regina Pinheiro Custódio

CPF	510.013.571-91
Registro profissional	0959
Data inicial do mandato	15/05/2014
Data final do mandato	15/05/2017
Data do ato de designação	08/05/2014
Ato de designação	Através da Resolução nº 681 de 08 de maio de 2014.
Entidade que representa	Conselho Regional de Serviço Social 23ª Região RO.
Cargo	Conselho Fiscal

Marinês Maciel Paixão

CPF	221.986.442-15
Registro profissional	2189
Data inicial do mandato	15/05/2014
Data final do mandato	15/05/2017
Data do ato de designação	08/05/2014
Ato de designação	Através da Resolução CFESS nº 681 de 08 de maio de 2014.
Entidade que representa	Conselho Regional de Serviço Social 23ª Região RO.
Cargo	Conselho Fiscal

Oneti Maciel Alves	
CPF	230.901.892-91
Registro profissional	2261
Data inicial do mandato	15/05/2014
Data final do mandato	15/05/2017
Data do ato de designação	08/05/2014
Ato de designação	Através da Resolução CFESS nº 681 de 08 de maio de 2014
Entidade que representa	Conselho Regional de Serviço Social 23ª Região RO.
Cargo	Conselho Fiscal

3.5 Remuneração paga aos administradores, membros da diretoria e Conselho

Cargo	Tipo de remuneração	Valor	Informações adicionais
Carlos Henrique Gomes de Sousa			
Presidente	Não remunerado	0,00	
Rafael Nunes Reis			
Vice-Presidente	Não remunerado	0,00	
Tânia Ovídio Nicolau			
1ªSecretária	Não remunerado	0,00	
Luzia Aparecida de Oliveira Lima			
2ªSecretária	Não remunerado	0,00	
Orquídea Monteiro de Sousa			
1ªTesoureira	Não remunerado	0,00	
Rita Maria Andrade Lima Oliveira			
2ªTesoureira	Não remunerado	0,00	

Regina Pinheiro Custódio			
Conselho Fiscal	Não remunerado	0,00	
Marinês Maciel Paixão			
Conselho Fiscal	Não remunerado	0,00	
Oneti Maciel Alves			
Conselho Fiscal	Não remunerado	0,00	

4 - Informações sobre a gestão

4.1 Demonstração da receita

Conta contábil	Orçado (dotações + reformulações + transposições até 31/12)	Receita Bruta (total das receitas efetivas)	Diferença (Orçado - Arrecadado)
6.2.1.2 - 6.2.1.2 - RECEITA REALIZADA	640.000,00	438.106,09	201.893,91
6.2.1.2.1 - 6.2.1.2.1 - RECEITA CORRENTE	640.000,00	438.106,09	201.893,91
6.2.1.2.1.02 - 6.2.1.2.1.02 - RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	532.800,00	390.010,69	142.789,31
6.2.1.2.1.02.01 - 6.2.1.2.1.02.01 - RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	532.800,00	390.010,69	142.789,31
6.2.1.2.1.02.01.01 - 6.2.1.2.1.02.01.01 - ANUIDADES	532.800,00	390.010,69	142.789,31
RO 6.2.1.2.1.02.01.01.001 - 6.2.1.2.1.02.01.01.001 - Pessoa Física	91.400,00	389.700,69	-298.300,69
RO 6.2.1.2.1.02.01.01.002 - 6.2.1.2.1.02.01.01.002 - Pessoa Jurídica	0,00	310,00	-310,00
AC 6.2.1.2.1.02.01.01.003 - 6.2.1.2.1.02.01.01.003 - Pessoa Física	87.400,00	0,00	87.400,00
RO - Exercício Anterior 6.2.1.2.1.02.01.01.005 - 6.2.1.2.1.02.01.01.005 - Pessoa Física	184.000,00	0,00	184.000,00
AC - Exercício Anterior 6.2.1.2.1.02.01.01.006 - 6.2.1.2.1.02.01.01.006 - Pessoa Física	170.000,00	0,00	170.000,00
6.2.1.2.1.05 - 6.2.1.2.1.05 - RECEITA DE SERVIÇOS	63.400,00	16.411,58	46.988,42
6.2.1.2.1.05.01 - 6.2.1.2.1.05.01 - EMOLUMENTOS COM INSCRIÇÕES	26.000,00	12.014,00	13.986,00
6.2.1.2.1.05.01.01 - 6.2.1.2.1.05.01.01 - Pessoa Física	26.000,00	12.014,00	13.986,00
6.2.1.2.1.05.02 - 6.2.1.2.1.05.02 - EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS	19.900,00	0,00	19.900,00

6.2.1.2.1.05.02.01 - 6.2.1.2.1.05.02.01 - Pessoa Física	19.900,00	0,00	19.900,00
6.2.1.2.1.05.07 - 6.2.1.2.1.05.07 - RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	17.500,00	4.397,58	13.102,42
6.2.1.2.1.05.07.02 - 6.2.1.2.1.05.07.02 - Livros	2.600,00	0,00	2.600,00
6.2.1.2.1.05.07.03 - 6.2.1.2.1.05.07.03 - Publicações Diversas	1.800,00	0,00	1.800,00
6.2.1.2.1.05.07.09 - 6.2.1.2.1.05.07.09 - Inscrições	4.900,00	4.397,58	502,42
6.2.1.2.1.05.07.10 - 6.2.1.2.1.05.07.10 - Recuperação Com Custos de Cobrança	8.200,00	0,00	8.200,00
6.2.1.2.1.06 - 6.2.1.2.1.06 - FINANCEIRAS	17.800,00	30.780,82	-12.980,82
6.2.1.2.1.06.02 - 6.2.1.2.1.06.02 - JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	5.100,00	0,00	5.100,00
6.2.1.2.1.06.02.01 - 6.2.1.2.1.06.02.01 - Pessoas Físicas	5.100,00	0,00	5.100,00
6.2.1.2.1.06.05 - 6.2.1.2.1.06.05 - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	12.700,00	30.780,82	-18.080,82
6.2.1.2.1.06.05.04 - 6.2.1.2.1.06.05.04 - MULTAS SOBRE ANUIDADES	6.200,00	0,00	6.200,00
6.2.1.2.1.06.05.04.001 - 6.2.1.2.1.06.05.04.001 - Pessoas Físicas	6.200,00	0,00	6.200,00
6.2.1.2.1.06.05.07 - 6.2.1.2.1.06.05.07 - REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	6.500,00	30.780,82	-24.280,82
6.2.1.2.1.06.05.07.001 - 6.2.1.2.1.06.05.07.001 - Fundos de Aplicação Lastreado em Títulos do Tesouro Nacional	0,00	29.001,57	-29.001,57
6.2.1.2.1.06.05.07.003 - 6.2.1.2.1.06.05.07.003 - Poupança	6.500,00	1.779,25	4.720,75
6.2.1.2.1.08 - 6.2.1.2.1.08 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES	26.000,00	903,00	25.097,00
6.2.1.2.1.08.01 - 6.2.1.2.1.08.01 - DÍVIDA ATIVA	26.000,00	0,00	26.000,00
6.2.1.2.1.08.01.01 - 6.2.1.2.1.08.01.01 - Tributária (Anuidades)	23.000,00	0,00	23.000,00
6.2.1.2.1.08.01.02 - 6.2.1.2.1.08.01.02 - Não Tributária (Multas Disc. Leis 5194/66 e 6496/77)	3.000,00	0,00	3.000,00
6.2.1.2.1.08.04 - 6.2.1.2.1.08.04 - RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	0,00	903,00	-903,00

6.2.1.2.1.08.04.01 - 6.2.1.2.1.08.04.01 - Receitas Não Identificadas	0,00	903,00	-903,00
--	------	--------	---------

4.2.1 Programação de Despesas Correntes e de Capital

Conta contábil	Dotação Inicial		Suplementação		Redução		Orçado Final	
	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual
6.2.2.1.1 - CRÉDITO DISPONÍVEL DA DESPESA	685.000,00	640.000,00	61.698,76	75.100,00	61.698,76	75.100,00	685.000,00	640.000,00
6.2.2.1.1.01 - CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	602.300,00	612.500,00	60.698,76	73.100,00	54.698,76	75.100,00	608.300,00	610.500,00
6.2.2.1.1.01.01 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	120.800,00	115.300,00	2.753,56	3.000,00	0,00	3.000,00	123.553,56	115.300,00
6.2.2.1.1.01.01.01 - REMUNERAÇÃO PESSOAL	89.400,00	83.900,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	89.400,00	83.900,00
6.2.2.1.1.01.01.02 - ENCARGOS PATRONAIS	31.400,00	31.400,00	2.753,56	0,00	0,00	0,00	34.153,56	31.400,00
6.2.2.1.1.01.04 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	451.400,00	461.140,00	42.445,20	56.200,00	47.698,76	72.100,00	446.146,44	445.240,00
6.2.2.1.1.01.04.01 - BENEFÍCIOS A PESSOAL	3.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	5.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03 - USO DE BENS E SERVIÇOS	252.340,00	268.260,00	25.135,20	13.700,00	23.608,76	36.400,00	253.866,44	245.560,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001 - MATERIAL DE CONSUMO	16.340,00	17.760,00	3.150,00	0,00	2.406,00	2.700,00	17.084,00	15.060,00
6.2.2.1.1.01.04.03.002 - DESPESAS COM VEÍCULOS	8.000,00	9.500,00	0,00	0,00	5.238,76	0,00	2.761,24	9.500,00
6.2.2.1.1.01.04.03.003 - OUTROS	800,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	1.000,00

MATERIAIS DE CONSUMO								
6.2.2.1.1.01.04.03.004 - SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS FÍSICAS	84.200,00	101.000,00	20.985,20	4.700,00	14.964,00	13.000,00	90.221,20	92.700,00
6.2.2.1.1.01.04.03.006 - DIÁRIAS	57.000,00	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00	47.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.007 - PASSAGENS	55.000,00	48.000,00	0,00	9.000,00	1.000,00	4.000,00	54.000,00	53.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.008 - HOSPEDAGENS E ALIMENTAÇÃO	23.000,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	16.700,00	23.000,00	14.300,00
6.2.2.1.1.01.04.03.009 - DESPESA COM LOCOMOÇÃO	8.000,00	13.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	13.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04 - SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	64.380,00	61.140,00	14.310,00	34.000,00	5.390,00	2.000,00	73.300,00	93.140,00
6.2.2.1.1.01.04.05 - DESPESAS COM EVENTOS	84.000,00	81.000,00	3.000,00	5.500,00	18.700,00	16.700,00	68.300,00	69.800,00
6.2.2.1.1.01.04.06 - DESPESAS DA DELEGACIA DO ACRE	47.680,00	45.740,00	0,00	3.000,00	0,00	17.000,00	47.680,00	31.740,00
6.2.2.1.1.01.05 - TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	23.000,00	23.000,00	1.500,00	700,00	7.000,00	0,00	17.500,00	23.700,00
6.2.2.1.1.01.05.01 - TRIBUTOS	23.000,00	23.000,00	1.500,00	0,00	7.000,00	0,00	17.500,00	23.000,00
6.2.2.1.1.01.05.02 - CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
6.2.2.1.1.01.06 - DEMAIS DESPESAS CORRENTES	5.000,00	4.000,00	7.000,00	11.200,00	0,00	0,00	12.000,00	15.200,00
6.2.2.1.1.01.07 - SERVIÇOS BANCÁRIOS	2.100,00	9.060,00	7.000,00	2.000,00	0,00	0,00	9.100,00	11.060,00
6.2.2.1.1.02 - CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	82.700,00	27.500,00	1.000,00	2.000,00	7.000,00	0,00	76.700,00	29.500,00
6.2.2.1.1.02.01 - INVESTIMENTOS	82.700,00	27.500,00	1.000,00	2.000,00	7.000,00	0,00	76.700,00	29.500,00
6.2.2.1.1.02.01.01 - OBRAS, INSTALAÇÕES E REFORMAS	15.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	14.000,00

6.2.2.1.1.02.01.03 - EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	67.700,00	13.500,00	1.000,00	2.000,00	7.000,00	0,00	61.700,00	15.500,00
TOTAIS:	685.000,00	640.000,00	61.698,76	75.100,00	61.698,76	75.100,00	685.000,00	640.000,00

4.2.2 Execução das despesas por modalidade de Contratação

Introdução à execução das despesas por modalidade de Licitação

Foram feitas licitações por modalidade de carta convite 01 licitação para Assessoria Contábil, 01 para Assessoria Jurídica e passagem aérea.

Os valores constantes do item 5 – outros, referem-se a despesas com energia, telefone, despesas bancárias e outras despesas.

Modalidade de Contratação	2013	2014
1. Modalidade de Licitação (a+b+c+d+e+f) - TOTALIZADOR	94.261,64	83.014,36
a) Convite	94.261,64	83.014,36
b) Tomada de Preços	0,00	0,00
c) Concorrência	0,00	0,00
d) Pregão	0,00	0,00
e) Concurso	0,00	0,00
f) Consulta	0,00	0,00
2. Contratações Diretas (g+h) - TOTALIZADOR	10.126,84	0,00
g) Dispensa	10.126,84	0,00
h) Inexigibilidade	0,00	0,00
3. Regime de Execução Especial - TOTALIZADOR	22.953,76	60.303,75
i) Suprimento de Fundos	22.953,76	60.303,75

4. Pagamento de Pessoal (j+k) - TOTALIZADOR	80.107,97	99.445,47
j) Pagamento em Folha	54.392,97	67.445,47
k) Diárias	25.715,00	32.000,00
5. Outros	152.883,39	101.025,09
l) Outros	152.883,39	101.025,09
6. Total (1+2+3+4+5)	360.333,60	343.788,67

4.2.3 Execução Orçamentária das Despesas Correntes e de Capital

Conta contábil	Orçado		Empenhado		Liquidado		Restos a pagar		Pago	
	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual	Exercício Anterior	Exercício Atual
6.2.2.1.1.01 - CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	608.300,00	610.500,00	319.304,47	342.480,88	319.304,47	342.480,88	2.154,87	3.026,21	315.372,60	339.454,67
6.2.2.1.1.01.01 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	123.553,56	115.300,00	55.675,10	69.770,16	55.675,10	69.770,16	1.282,13	3.026,21	54.392,97	66.743,95
6.2.2.1.1.01.01.01 - REMUNERAÇÃO PESSOAL	89.400,00	83.900,00	42.576,16	51.348,89	42.576,16	51.348,89	314,31	2.447,20	42.261,85	48.901,69
6.2.2.1.1.01.01.01.00 1 - Salários	60.000,00	60.000,00	32.756,40	43.843,55	32.756,40	43.843,55	314,31	2.447,20	32.568,25	41.396,35
6.2.2.1.1.01.01.01.00 5 - Outras Gratificações	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.01.01.00	7.000,00	5.000,00	3.567,73	4.156,23	3.567,73	4.156,23	0,00	0,00	3.441,57	4.156,23

6 - Gratificação de Natal 13º Salário										
6.2.2.1.1.01.01.01.00 7 - Abono Pecuniário de Férias	7.000,00	8.000,00	4.958,81	3.349,11	4.958,81	3.349,11	0,00	0,00	4.958,81	3.349,11
6.2.2.1.1.01.01.01.00 8 - 1/3 de Férias - CF/88	2.400,00	0,00	1.293,22	0,00	1.293,22	0,00	0,00	0,00	1.293,22	0,00
6.2.2.1.1.01.01.01.01 2 - Indenizações Trabalhistas	10.000,00	7.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.01.02 - ENCARGOS PATRONAIS	34.153,56	31.400,00	13.098,94	18.421,27	13.098,94	18.421,27	967,82	579,01	12.131,12	17.842,26
6.2.2.1.1.01.01.02.00 1 - INSS Patronal	24.000,00	24.000,00	7.382,04	13.771,77	7.382,04	13.771,77	722,72	0,00	6.659,32	13.771,77
6.2.2.1.1.01.01.02.00 3 - FGTS	9.253,56	6.500,00	5.304,50	4.104,69	5.304,50	4.104,69	245,10	537,45	5.059,40	3.567,24
6.2.2.1.1.01.01.02.00 4 - PIS/PASEP Sobre Folha de Pagamento	900,00	900,00	412,40	544,81	412,40	544,81	0,00	41,56	412,40	503,25
6.2.2.1.1.01.04 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	446.146,44	445.240,00	234.992,46	240.636,24	234.992,46	240.636,24	872,74	0,00	233.698,72	240.636,24
6.2.2.1.1.01.04.01 - BENEFÍCIOS A PESSOAL	3.000,00	5.000,00	878,80	701,52	878,80	701,52	0,00	0,00	878,80	701,52
6.2.2.1.1.01.04.01.00 1 - Vale Transporte	3.000,00	5.000,00	878,80	701,52	878,80	701,52	0,00	0,00	878,80	701,52
6.2.2.1.1.01.04.03 - USO DE BENS E SERVIÇOS	253.866,44	245.560,00	129.740,84	151.957,42	129.740,84	151.957,42	0,00	0,00	128.660,67	151.957,42
6.2.2.1.1.01.04.03.00 1 - MATERIAL DE	17.084,00	15.060,00	7.767,06	3.031,46	7.767,06	3.031,46	0,00	0,00	7.767,06	3.031,46

CONSUMO										
6.2.2.1.1.01.04.03.00 1.001 - Materiais de Expediente	3.500,00	5.000,00	3.115,84	2.963,16	3.115,84	2.963,16	0,00	0,00	3.115,84	2.963,16
6.2.2.1.1.01.04.03.00 1.012 - Materiais para Manutenção de Bens Imóveis/Instalações	3.140,00	2.260,00	483,00	0,00	483,00	0,00	0,00	0,00	483,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 1.013 - Material de Copa e Cozinha	2.500,00	2.500,00	283,00	0,00	283,00	0,00	0,00	0,00	283,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 1.015 - Gêneros de Alimentação	2.000,00	1.300,00	0,00	68,30	0,00	68,30	0,00	0,00	0,00	68,30
6.2.2.1.1.01.04.03.00 1.016 - Materiais de Higiene, Limpeza e Conservação	2.094,00	3.000,00	395,22	0,00	395,22	0,00	0,00	0,00	395,22	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 1.020 - Gás e Outros Materiais Engarrafados	700,00	1.000,00	340,00	0,00	340,00	0,00	0,00	0,00	340,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 2 - DESPESAS COM VEÍCULOS	2.761,24	9.500,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 2.001 - Combustíveis e Lubrificantes	2.761,24	7.000,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 2.002 - Peças e Acessórios	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 3 - OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	800,00	1.000,00	296,49	0,00	296,49	0,00	0,00	0,00	296,49	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00	800,00	1.000,00	296,49	0,00	296,49	0,00	0,00	0,00	296,49	0,00

3.001 - Outros Materiais de Consumo										
6.2.2.1.1.01.04.03.00 4 - SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS FÍSICAS	90.221,20	92.700,00	82.467,97	65.999,25	82.467,97	65.999,25	0,00	0,00	81.387,80	65.999,25
6.2.2.1.1.01.04.03.00 4.002 - Serviço de Assessoria e Consultoria	69.860,00	72.000,00	68.192,46	57.064,65	68.192,46	57.064,65	0,00	0,00	67.397,59	57.064,65
6.2.2.1.1.01.04.03.00 4.005 - Serviços de Informática	2.950,00	1.500,00	2.935,78	999,00	2.935,78	999,00	0,00	0,00	2.800,08	999,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 4.008 - Serviços de Limpeza, Conservação e Jardinagem	8.156,80	8.200,00	7.405,20	7.935,60	7.405,20	7.935,60	0,00	0,00	7.255,60	7.935,60
6.2.2.1.1.01.04.03.00 4.010 - Serviços de Medicina do Trabalho	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 4.013 - Remuneração de Estagiários	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 4.018 - Serviço de Divulgação Institucional	0,00	4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 4.024 - Seguros de Bens Imóveis	1.000,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 4.039 - Assinaturas	500,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 6 - DIÁRIAS	57.000,00	47.000,00	25.715,00	32.000,00	25.715,00	32.000,00	0,00	0,00	25.715,00	32.000,00

6.2.2.1.1.01.04.03.00 6.001 - Funcionários	10.000,00	12.000,00	0,00	1.175,00	0,00	1.175,00	0,00	0,00	0,00	1.175,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 6.002 - Conselheiros	20.000,00	23.000,00	11.550,00	21.800,00	11.550,00	21.800,00	0,00	0,00	11.550,00	21.800,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 6.003 - Colaboradores	27.000,00	12.000,00	14.165,00	9.025,00	14.165,00	9.025,00	0,00	0,00	14.165,00	9.025,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 7 - PASSAGENS	54.000,00	53.000,00	11.870,82	46.654,21	11.870,82	46.654,21	0,00	0,00	11.870,82	46.654,21
6.2.2.1.1.01.04.03.00 7.001 - Funcionários	15.000,00	4.000,00	0,00	876,86	0,00	876,86	0,00	0,00	0,00	876,86
6.2.2.1.1.01.04.03.00 7.002 - Conselheiros	25.000,00	35.000,00	1.672,84	34.435,80	1.672,84	34.435,80	0,00	0,00	1.672,84	34.435,80
6.2.2.1.1.01.04.03.00 7.003 - Colaboradores	14.000,00	14.000,00	10.197,98	11.341,55	10.197,98	11.341,55	0,00	0,00	10.197,98	11.341,55
6.2.2.1.1.01.04.03.00 8 - HOSPEDAGENS E ALIMENTAÇÃO	23.000,00	14.300,00	473,50	3.599,00	473,50	3.599,00	0,00	0,00	473,50	3.599,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 8.001 - Funcionários	15.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 8.002 - Conselheiros	0,00	7.000,00	0,00	3.599,00	0,00	3.599,00	0,00	0,00	0,00	3.599,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 8.003 - Colaboradores	8.000,00	300,00	473,50	0,00	473,50	0,00	0,00	0,00	473,50	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 9 - DESPESA COM LOCOMOÇÃO	9.000,00	13.000,00	1.150,00	523,50	1.150,00	523,50	0,00	0,00	1.150,00	523,50
6.2.2.1.1.01.04.03.00 9.001 - Funcionários	6.000,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 9.002 - Conselheiros	0,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.03.00 9.003 - Colaboradores	3.000,00	10.000,00	1.150,00	523,50	1.150,00	523,50	0,00	0,00	1.150,00	523,50
6.2.2.1.1.01.04.04 -	73.300,00	93.140,00	48.696,71	50.840,02	48.696,71	50.840,02	872,74	0,00	48.483,14	50.840,02

SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS										
6.2.2.1.1.01.04.04.00 2 - Serviço de Assessoria e Consultoria	0,00	14.000,00	0,00	8.338,77	0,00	8.338,77	794,87	0,00	0,00	8.338,77
6.2.2.1.1.01.04.04.00 3 - Serviços Advocatórios	23.194,80	25.000,00	19.495,00	16.997,70	19.495,00	16.997,70	77,87	0,00	19.417,13	16.997,70
6.2.2.1.1.01.04.04.00 6 - Serviços de Transportes de Cargas e Fretes	0,00	2.500,00	0,00	2.205,55	0,00	2.205,55	0,00	0,00	0,00	2.205,55
6.2.2.1.1.01.04.04.01 0 - Serviços de Medicina do Trabalho	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.04.01 2 - Serviços de Intermediação de Estágios	2.200,00	2.200,00	847,26	199,92	847,26	199,92	0,00	0,00	847,26	199,92
6.2.2.1.1.01.04.04.01 8 - Serviço de Divulgação Institucional	6.000,00	5.000,00	780,00	1.000,00	780,00	1.000,00	0,00	0,00	780,00	1.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.02 1 - Serviços de Apoio Administrativo e Operacional	3.390,00	5.000,00	1.845,00	2.717,95	1.845,00	2.717,95	0,00	0,00	1.845,00	2.717,95
6.2.2.1.1.01.04.04.03 0 - Manutenção e Conservação Dos Bens Imóveis	5.789,60	5.000,00	700,00	1.361,70	700,00	1.361,70	0,00	0,00	700,00	1.361,70
6.2.2.1.1.01.04.04.03 1 - Manutenção e Conservação de Veículos	0,00	4.000,00	0,00	998,45	0,00	998,45	0,00	0,00	0,00	998,45

6.2.2.1.1.01.04.04.03 2 - Serviços de Energia Elétrica	6.335,00	6.000,00	3.973,32	3.740,56	3.973,32	3.740,56	0,00	0,00	3.973,32	3.740,56
6.2.2.1.1.01.04.04.03 3 - Serviços de Água e Esgoto	2.400,00	2.400,00	628,87	398,00	628,87	398,00	0,00	0,00	628,87	398,00
6.2.2.1.1.01.04.04.03 5 - Postagem de Correspondência Institucional	1.440,00	7.600,00	1.000,00	4.895,85	1.000,00	4.895,85	0,00	0,00	1.000,00	4.895,85
6.2.2.1.1.01.04.04.03 6 - Serviços de Telecomunicações	0,00	5.400,00	0,00	1.604,52	0,00	1.604,52	0,00	0,00	0,00	1.604,52
6.2.2.1.1.01.04.04.03 7 - Serviços de Internet	2.415,00	2.440,00	1.727,09	1.829,60	1.727,09	1.829,60	0,00	0,00	1.727,09	1.829,60
6.2.2.1.1.01.04.04.04 4 - Impressos Gráficos	2.700,00	6.000,00	2.700,00	4.551,45	2.700,00	4.551,45	0,00	0,00	2.700,00	4.551,45
6.2.2.1.1.01.04.05 - DESPESAS COM EVENTOS	68.300,00	69.800,00	38.422,35	15.357,65	38.422,35	15.357,65	0,00	0,00	38.422,35	15.357,65
6.2.2.1.1.01.04.05.00 1 - Despesas com Encontro CFESS / CRESS	23.000,00	12.300,00	16.628,42	0,00	16.628,42	0,00	0,00	0,00	16.628,42	0,00
6.2.2.1.1.01.04.05.00 2 - Despesas com Semana do Serviço Social	4.300,00	12.000,00	959,63	6.981,10	959,63	6.981,10	0,00	0,00	959,63	6.981,10
6.2.2.1.1.01.04.05.00 3 - Despesas com Encontro CRESS/SECCIONAL	5.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.05.00 4 - Despesas com Encontro	19.000,00	23.000,00	9.602,30	0,00	9.602,30	0,00	0,00	0,00	9.602,30	0,00

Descentralizado										
6.2.2.1.1.01.04.05.00 5 - Despesas com Curso Mult. Projeto Etica e Movimento	0,00	10.500,00	0,00	8.376,55	0,00	8.376,55	0,00	0,00	0,00	8.376,55
6.2.2.1.1.01.04.05.00 6 - Despesas Congressos	9.000,00	4.000,00	8.982,00	0,00	8.982,00	0,00	0,00	0,00	8.982,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.05.00 7 - Despesas com GT's	8.000,00	1.000,00	2.250,00	0,00	2.250,00	0,00	0,00	0,00	2.250,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.06 - DESPESAS DA DELEGACIA DO ACRE	47.680,00	31.740,00	17.253,76	21.779,63	17.253,76	21.779,63	0,00	0,00	17.253,76	21.779,63
6.2.2.1.1.01.04.06.00 1 - Despesas com Aluguel	10.200,00	10.200,00	7.697,00	8.455,45	7.697,00	8.455,45	0,00	0,00	7.697,00	8.455,45
6.2.2.1.1.01.04.06.00 2 - Despesas com Telefone	3.000,00	3.000,00	2.718,88	1.825,31	2.718,88	1.825,31	0,00	0,00	2.718,88	1.825,31
6.2.2.1.1.01.04.06.00 3 - Despesas com energia elétrica	3.600,00	2.600,00	1.053,00	1.109,19	1.053,00	1.109,19	0,00	0,00	1.053,00	1.109,19
6.2.2.1.1.01.04.06.00 4 - Despesas com internet	1.440,00	1.440,00	283,77	621,55	283,77	621,55	0,00	0,00	283,77	621,55
6.2.2.1.1.01.04.06.00 5 - Despesas com estagiária	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.06.00 6 - Despesas com vales transportes	1.800,00	1.800,00	1.345,89	843,18	1.345,89	843,18	0,00	0,00	1.345,89	843,18
6.2.2.1.1.01.04.06.00 7 - Despesas com passagens aéreas e	8.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

terrestres										
6.2.2.1.1.01.04.06.00 8 - Despesas com diárias	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.06.00 9 - Despesas com material de expediente	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.06.01 0 - Despesas de materiais de limpeza	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.01.04.06.01 3 - Despesas Bancárias	1.000,00	700,00	285,30	421,10	285,30	421,10	0,00	0,00	285,30	421,10
6.2.2.1.1.01.04.06.01 5 - Despesas miúdas de pronto pagamento	5.200,00	9.000,00	3.869,92	8.503,85	3.869,92	8.503,85	0,00	0,00	3.869,92	8.503,85
6.2.2.1.1.01.05 - TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	17.500,00	23.700,00	14.310,74	13.224,51	14.310,74	13.224,51	0,00	0,00	12.954,74	13.224,51
6.2.2.1.1.01.05.01 - TRIBUTOS	17.500,00	23.000,00	14.310,74	12.549,67	14.310,74	12.549,67	0,00	0,00	12.954,74	12.549,67
6.2.2.1.1.01.05.01.00 1 - Inss Sobre Serviços Prestados	12.500,00	20.000,00	11.630,07	10.158,43	11.630,07	10.158,43	0,00	0,00	10.274,07	10.158,43
6.2.2.1.1.01.05.01.00 2 - Impostos e Taxas	5.000,00	3.000,00	2.680,67	2.391,24	2.680,67	2.391,24	0,00	0,00	2.680,67	2.391,24
6.2.2.1.1.01.05.02 - CONTRIBUIÇÕES	0,00	700,00	0,00	674,84	0,00	674,84	0,00	0,00	0,00	674,84
6.2.2.1.1.01.05.02.00 1 - Fundo Nacional CFESS CRESS	0,00	700,00	0,00	674,84	0,00	674,84	0,00	0,00	0,00	674,84
6.2.2.1.1.01.06 - DEMAIS DESPESAS CORRENTES	12.000,00	15.200,00	5.700,00	9.580,30	5.700,00	9.580,30	0,00	0,00	5.700,00	9.580,30

6.2.2.1.1.01.06.03 - Despesas de Exercícios Anteriores	2.000,00	4.000,00	0,00	1.690,00	0,00	1.690,00	0,00	0,00	0,00	1.690,00
6.2.2.1.1.01.06.04 - Despesas Miúdas de Pronto Pagamento	10.000,00	11.200,00	5.700,00	7.890,30	5.700,00	7.890,30	0,00	0,00	5.700,00	7.890,30
6.2.2.1.1.01.07 - SERVIÇOS BANCÁRIOS	9.100,00	11.060,00	8.626,17	9.269,67	8.626,17	9.269,67	0,00	0,00	8.626,17	9.269,67
6.2.2.1.1.01.07.01 - Taxa Sobre Serviços Bancários	500,00	860,00	458,77	0,00	458,77	0,00	0,00	0,00	458,77	0,00
6.2.2.1.1.01.07.02 - Despesas Com Cobrança	8.600,00	10.200,00	8.167,40	9.269,67	8.167,40	9.269,67	0,00	0,00	8.167,40	9.269,67
6.2.2.1.1.02 - CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	76.700,00	29.500,00	44.961,00	4.334,00	44.961,00	4.334,00	0,00	0,00	44.961,00	4.334,00
6.2.2.1.1.02.01 - INVESTIMENTOS	76.700,00	29.500,00	44.961,00	4.334,00	44.961,00	4.334,00	0,00	0,00	44.961,00	4.334,00
6.2.2.1.1.02.01.01 - OBRAS, INSTALAÇÕES E REFORMAS	15.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.02.01.01.00 2 - Reformas	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.02.01.03 - EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	61.700,00	15.500,00	44.961,00	4.334,00	44.961,00	4.334,00	0,00	0,00	44.961,00	4.334,00
6.2.2.1.1.02.01.03.00 1 - Móveis e Utensílios	5.000,00	3.000,00	4.031,00	1.596,00	4.031,00	1.596,00	0,00	0,00	4.031,00	1.596,00
6.2.2.1.1.02.01.03.00	3.500,00	3.000,00	2.980,00	2.738,00	2.980,00	2.738,00	0,00	0,00	2.980,00	2.738,00

2 - Máquinas e Equipamentos										
6.2.2.1.1.02.01.03.00 4 - Utensílios de Copa e Cozinha	2.200,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.02.01.03.00 6 - Equipamentos de Processamento de Dados	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.02.01.03.00 8 - Biblioteca	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total -	685.000,00	640.000,00	364.265,47	346.814,88	364.265,47	346.814,88	2.154,87	3.026,21	360.333,60	343.788,67

4.2.4 Indicadores institucionais para medir o desempenho orçamentário

1 - Desempenho Orçamentário:

- o - Receita Corrente - A Receita Corrente do exercício de 2014 foi orçada em R\$ 640.000,00. A arrecadação atingiu o valor de R\$ 438.106,09 correspondente a 68,45% do orçado.
- o - Receita de Capital – Não houve Arrecadação de Receita de Capital em 2014.
- o Despesas Correntes – A Despesa Corrente prevista no exercício de 2014 foi de R\$ 610.500,00. A Despesa Corrente Realizada no exercício de 2014 foi R\$ 339.454,67 corresponde a 55,60% do valor previsto.

1.4 - Despesas de Capital - A Despesa de Capital prevista no exercício de 2014 foi de R\$ 29.500,00. A Despesa de Capital realizada no exercício de 2014 foi de R\$ 4.334,00, correspondente a 14,69% do valor orçado.

2 - Resultado Orçamentário:

2.1 - O Resultado Orçamentário obtido pelo CRESS/RO no exercício de 2014 foi um Superávit no valor de R\$ 94.317,42 (noventa e quatro mil, trezentos e dezessete reais e quarenta e dois centavos), conforme demonstramos abaixo:

- a) Receita Arrecadada no exercício de 2014 R\$ 438.106,09
- b) (-) Despesa Realizada no exercício de 2014 R\$ (343.788,67)
- c) (=) Superávit Orçamentário no exercício de 2014 R\$ 94.317,42

2.2 - Resultado Primário

2.2.1 - O Resultado Primário apurado pelo CRESS/RO no exercício de 2014 foi um Superávit no valor de R\$ 98.651,42 (noventa e oito mil seiscentos e cinquenta e um reais e quarenta e dois centavos), conforme demonstramos:

- Receita Corrente Realizada em 2014 R\$ 438.106,09
- (-) Despesa Corrente Realizada em 2014 R\$ 339.454,67
- (=) Superávit Primário apurado no exercício de 2014 R\$ 98.651,42

3 - Desempenho Financeiro:

3.1 - O Conselho Regional de Serviço Social RO e AC apresentou ao final do exercício de 2014, um Superávit Financeiro no valor de R\$ 321.189,37 (trezentos e vinte e um mil cento e oitenta e nove reais e trinta e sete centavos), conforme demonstramos:

- a) Saldo Bancário Disponível em 31/12/2014 R\$ 465.977,79
- b) (-) Passivo Circulante a Pagar em 31/12/2014 R\$ (144.788,42)
- c) (=) Superávit Financeiro apurado em 31/12/2014 R\$ 321.189,37

Análise crítica:

Desempenho Orçamentário:

Da Receita:

A previsão da receita corrente atingiu apenas **68,45%** do valor previsto no exercício de 2014, em razão da alta inadimplência ocorrida no decorrer do exercício.

O Conselho já tomou providências no sentido de baixar a inadimplência no decorrer do exercício de 2015, e com isso atingir pelo menos **95%** do valor orçado no exercício.

Da Despesa:

A despesa corrente atingiu **55,60%** em relação ao valor previsto no exercício de 2014. Mesmo a receita não tendo atingido o percentual desejado, o CRESS RO conseguiu um Superávit Orçamentário no exercício de 2014 no valor de R\$ 98.651,42.

Análise crítica:

Desempenho Financeiro

O CRESS RO conseguiu melhorar o desempenho financeiro no exercício de 2014, em razão do acompanhamento e controle mensal de todas as despesas.

4 - Desempenho Financeiro - 2014/2013:

4.1 - Resultado Financeiro obtido no exercício de 2014 em relação ao exercício de 2013 foi um aumento no valor de R\$ 89.830,15 (oitenta e nove mil oitocentos e trinta reais e quinze centavos), correspondente a 72,03%, conforme demonstramos:

- a) Superávit Financeiro apurado em 31/12/14 R\$ 321.189,37
- b) (-) Superávit Financeiro apurado em 31/12/13 R\$ (231.359,22)
- c) (=) Aumento do Superávit Financeiro - 2014/2014 R\$ 89.830,15

4.3 Transferências

Não houve

Entidade: CONSELHO REGIONAL DE SERVIÇO SOCIAL RO E AC

CNPJ: 02.939.925/0001-28

Beneficiário(s)

Modalidade	Situação	Beneficiário	Data de início	Data de término	Valor total pactuado	Valor total repassado
Contrato de repasse	Adimplente	CONSELHO FEDERAL DE SERVIÇO SOCIAL CFESS	01/01/2014	31/12/2014	0,00	20833,47

5. Gestão de pessoas, terceirização de mão de obra e custos

5.1.1 Força de trabalho

O Conselho Regional de Serviço Social - 23ª Região, detém 3 funcionários, quais sejam:

Ana Sara do Carmo de Sousa - Auxiliar Administrativa - data de admissão: 24/10/2011 - lotada na seccional do Acre

Maria Rosilene Dias Ventura - Assistente Administrativa - data de admissão: 16/09/2013

Ramystela Pimentel de Carvalho - Assistente Administrativa - data de admissão: 01/10/2013

Este conselho detém ainda dois cargos por contrato de prestação de serviço, quais sejam a Assessoria Contábil e Assessoria Jurídica. Assessoria Contábil é realizada pela contadora Marilene Vieira Severo, devidamente inscrita no Conselho Regional de Contabilidade sob o nº RO007702/0-9. A Assessoria Jurídica é exercida pelo escritório de Advocacia Ferreira & Silva - Advogados Associados, tendo sua inscrição na Ordem dos Advogados do Brasil, seccional Rondônia sob o n.º 035/2012 e CNPJ n.º 16.923.308/0001-49.

Além dos colaboradores listados acima, esta Autarquia ainda conta com uma Agente Fiscal, contratada sob o regime de contratação temporária: Maria Graças Seixas Corrêa Augustin. CPF 067.850.692-20 em virtude da impossibilidade financeira de realização de concurso público no momento da contratação.

O CRESS também teve uma Secretária Executiva- Cargo de Confiança- Com ingresso em 01/05/2012 e seu término em 23/06/2014.

Considerando a necessidade da Gestão, a contratante providenciará o ingresso de outros servidores mediante contrato por concurso público, processo esse que está sendo deflagrado pela Assessoria Jurídica deste CRESS.

5.1.2 Processo de ingresso de funcionários na entidade no exercício

- Ana Sara do Carmo de Sousa - Auxiliar Administrativa - Servidora Concursada. Data de admissão: 24/10/2011 - lotada no Acre
- Maria Rosilene Dias Ventura - Assistente Administrativa - data de admissão: 16/09/2013
- Ramystela Pimentel de Carvalho - Assistente Administrativa - data de admissão: 01/10/2013
-
-

5.1.3 - Qualificação da força de trabalho de acordo com a estrutura de cargos em Comissão e das Funções Gratificadas

O CRESS 23ª Região não possui cargos em Comissão e nem Funções Gratificadas.

5.1.4 Qualificação da força de trabalho por faixa etária

Servidores cargos efetivos: faixa etária 30 a 37 anos

Servidores de contratos temporários: faixa etária 56 anos.

5.1.5 Qualificação da força de trabalho por Nível de Escolaridade

Cargo efetivo: 3º Grau completo

Cargo temporário: 3º Grau completo

5.2 Desoneração da folha de pagamento

Até o momento não houve desoneração, porém, quando da celebração de um novo termo aditivo, será revisto e exigido junto as empresas contratadas uma nova planilha de custos nos moldes da legislação vigente.

6 - Recomendações

6.1 Recomendações TCU

O CRESS/RO sempre esteve atento às regulamentações exaradas pela corte, bem como suas recomendações e a legislação constitucional e infraconstitucional vigente. Até o presente momento nunca houve qualquer notificação/recomendação por parte do Tribunal de Contas sobre possíveis irregularidades neste Conselho.

6.2 Recomendações Internas

TRATAMENTOS DE RECOMENDAÇÕES – INTERNO O Conselho Regional de Serviço Social - 23ª REGIÃO, por meio de sua assessoria jurídica e contábil, sempre está atento a todas as normativas e recomendações expedidas pelo TCU e também pelo CFESS - Conselho Regional Federal de Serviço Social. No ano de 2014, não houve qualquer recomendação por partes dos órgãos acima mencionados, razão pela qual, deixamos de demonstrar o cumprimento de eventuais medidas.

6.3 Danos Erários

Nunca houve qualquer pendência em relação a este ponto.

7 - Informações Contábeis

7.1 Adoção NCASP

Conselho adotou as normas NCASP no exercício?

Sim

Justificativa

Foi adotado todos os procedimentos para depreciação no decorrer do exercício de 2014.

Metodologia adotada para estimar a vida útil econômica de um ativo:

A metodologia adotada para estimar a vida útil econômica dos bens do CRESS foram as seguintes: (a) o desgaste físico decorrente de fatores operacionais ou não; (b) a obsolescência tecnológica.

Metodologia de cálculo da depreciação, amortização e exaustão:

O método utilizado para a depreciação foi o método linear.

Taxas utilizadas para os cálculos:

A partir do exercício de 2014, o Conselho Regional de Serviço Social RO e AC procedeu a depreciação do seu imobilizado, retroagindo ao exercício de 2010. A método utilizado para depreciação foi o Linear. O valor residencial foi de 10%, e as taxas de depreciações serão as seguintes: a) Mobiliário em Geral - 10% ao ano - ; b) Veículo - 12,50% ao ano; c) Máquinas e Equipamentos - 20% ao ano; d) Equipamentos de Processamento de dados - 20% ao ano

Metodologia adotada para realizar a avaliação e mensuração das disponibilidades, dos créditos e dívidas, dos estoques, dos investimentos, do imobilizado, do intangível e do diferido:

A metodologia adotada para o registro da depreciação do imobilizado foram as seguintes: (a) valor da parcela que foi reconhecida no resultado como decréscimo patrimonial, e, no balanço patrimonial, representada em conta redutora do respectivo ativo; (b) O valor depreciado e amortizado foi apurado mensalmente, tendo sido reconhecido nas contas de resultado do exercício. (c) O valor residual e a vida útil econômica do um ativo serão revisadas ao final de cada exercício. Quando as expectativas diferirem das estimativas anteriores, as alterações serão efetuadas. (d) A depreciação e a amortização serão reconhecidas até que o valor líquido contábil do ativo seja igual ao valor residual.

Impacto da utilização dos critérios contidos nas NBC T 16.9 e NBC T 16.10 sobre o resultado apurado no exercício:

O impacto nas Variações Patrimoniais Diminutivas foi de R\$ 31.285,03 de Depreciação.

Informações adicionais:

Todos os bens patrimoniais estão devidamente inventariados e registrados em sistema próprio informatizado.

7.2 Demonstrações Contábeis

Anexo I - Balanço Financeiro.pdf - Balanço Financeiro

Anexo II - Balanço Orçamentário.pdf - Balanço Orçamentário

Anexo III - Balanço Patrimonial.pdf - Balanço Patrimonial

Anexo IV - Demonstrativo do Fluxo de Caixa.pdf - Demonstrativo do Fluxo de Caixa

Anexo V - Demonstrativo das Variações Patrimoniais.pdf - Demonstrativo das Variações Patrimoniais

7.3 Relatório da auditoria independente sobre as demonstrações contábeis

Não houve

8 - Relações com a Sociedade

8.1 Relações com a Sociedade

Esta Autarquia sempre se atentou a legislação aplicável e no que tange as normas de acessibilidade o prédio encontra-se parcialmente adequado.

A intenção da Diretoria atual é que, em 2015, lance licitação para a reforma completa do prédio aonde funciona a sede do Cress - RO, e necessariamente no projeto incluiremos os ditamos atualizados das normas relativas a acessibilidade.

9 - Outras informações

9.1 Outras informações consideradas relevantes pela entidade para demonstrar a conformidade e o desempenho da gestão no exercício

Não se aplica à entidade

Conclusões

Resultados da atuação frente aos objetivos traçados para o exercício

A gestão do CRESS 23ª Região RO (2014/2017) está seguindo e obedecendo ao Manual de Procedimentos Administrativos, Financeiros e Contábeis, bem como, as deliberações aprovadas no Encontro Nacional do Conjunto CFESS/CRESS.

Principais ações a serem desenvolvidas no exercício seguinte

Dar continuidade as ações do exercício de 2014.

Observar e cumprir Planejamento Estratégico desenvolvido por esta Gestão.

Assinatura(s)

CARLOS HENRIQUE GOMES SOUSA

Presidente

15/05/2014 a 15/05/2017

MARILENE VIEIRA SEVERO

Assessora Contábil

ORQUÍDEA MONTEIRO DE SOUSA

1ª Tesoureira

15/05/2014 a 15/05/2017

Anexos

- Anexo I - Balanço Financeiro.pdf
- Anexo II - Balanço Orçamentário.pdf
- Anexo III - Balanço Patrimonial.pdf
- Anexo IV - Demonstrativo do Fluxo de Caixa.pdf
- Anexo V - Demonstrativo das Variações Patrimoniais.pdf

Balanco Financeiro

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	438.106,09	454.536,21	Despesa Orçamentária	346.814,88	364.265,47
RECEITA REALIZADA	438.106,09	454.536,21	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO	346.814,88	364.265,47
RECEITA CORRENTE	438.106,09	454.536,21	DESPESA CORRENTE	342.480,88	319.304,47
RECEITAS DE CONTRIBUIÇOES	390.010,69	389.073,84	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	51.348,89	42.576,16
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	390.010,69	389.073,84	ENCARGOS PATRONAIS	18.421,27	13.098,94
ANUIDADES	390.010,69	389.073,84	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	240.636,24	234.992,46
RECEITA DE SERVIÇOS	16.411,58	30.047,04	TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	13.224,51	14.310,74
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇÕES	12.014,00	25.932,46	DEMAIS DESPESAS CORRENTES	9.580,30	5.700,00
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS		974,58	SERVIÇOS BANCÁRIOS	9.269,67	8.626,17
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	4.397,58	3.140,00	DESPESA DE CAPITAL	4.334,00	44.961,00
FINANCEIRAS	30.780,82	35.415,33	INVESTIMENTOS	4.334,00	44.961,00
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES		18.768,97	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR		
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	30.780,82	16.646,36			
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	30.780,82	16.646,36			
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	903,00				
RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	903,00				
Transferências Financeiras Recebidas			Transferências Financeiras Concedidas		
Recebimentos Extraorçamentários	1.169.152,70	904.065,46	Pagamentos Extraorçamentários	1.074.853,88	884.359,43

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Saldo em espécie do Exercício Anterior	280.387,76	170.410,99	Saldo em espécie do Exercício Seguinte	465.977,79	280.387,76
Total:	1.887.646,55	1.529.012,66		1.887.646,55	1.529.012,66

Porto Velho-RO, 31 de dezembro de 2014

Carlos Henrique Gomes de Sousa
 Presidente
 CRESS 1383
 079.788.567-63

Orquídea Monteiro de Sousa
 Tesoureiro (a)
 CRESS 0260
 257.122.762-91

Marilene Vieira Severo
 Assessor (a) Contábil
 CRC/RO-CT Nº 007702/O-9
 511.274.822-20

Balanco Orçamentário

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITA CORRENTE	640.000,00	640.000,00	438.106,09	201.893,91
RECEITAS DE CONTRIBUICOES	532.800,00	532.800,00	390.010,69	142.789,31
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	532.800,00	532.800,00	390.010,69	142.789,31
ANUIDADES	532.800,00	532.800,00	390.010,69	142.789,31
Pessoa Física RO	91.400,00	91.400,00	389.700,69	-298.300,69
Pessoa Jurídica RO	0,00	0,00	310,00	-310,00
Pessoa Física AC	87.400,00	87.400,00	0,00	87.400,00
Pessoa Física RO - Exercício Anterior	184.000,00	184.000,00	0,00	184.000,00
Pessoa Física AC - Exercício Anterior	170.000,00	170.000,00	0,00	170.000,00
RECEITA DE SERVIÇOS	63.400,00	63.400,00	16.411,58	46.988,42
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇÕES	26.000,00	26.000,00	12.014,00	13.986,00
Pessoa Física	26.000,00	26.000,00	12.014,00	13.986,00
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS	19.900,00	19.900,00	0,00	19.900,00
Pessoa Física	19.900,00	19.900,00	0,00	19.900,00
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	17.500,00	17.500,00	4.397,58	13.102,42
Livros	2.600,00	2.600,00	0,00	2.600,00
Publicações Diversas	1.800,00	1.800,00	0,00	1.800,00
Inscrições	4.900,00	4.900,00	4.397,58	502,42
Recuperação Com Custos de Cobrança	8.200,00	8.200,00	0,00	8.200,00
FINANCEIRAS	17.800,00	17.800,00	30.780,82	-12.980,82

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO	
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES		5.100,00	5.100,00	0,00	5.100,00	
Pessoas Físicas		5.100,00	5.100,00	0,00	5.100,00	
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA		12.700,00	12.700,00	30.780,82	-18.080,82	
MULTAS SOBRE ANUIDADES		6.200,00	6.200,00	0,00	6.200,00	
Pessoas Físicas		6.200,00	6.200,00	0,00	6.200,00	
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		6.500,00	6.500,00	30.780,82	-24.280,82	
Fundos de Aplicação Lastreado em Títulos do Tesouro Nacional		0,00	0,00	29.001,57	-29.001,57	
Poupança		6.500,00	6.500,00	1.779,25	4.720,75	
OUTRAS RECEITAS CORRENTES		26.000,00	26.000,00	903,00	25.097,00	
DÍVIDA ATIVA		26.000,00	26.000,00	0,00	26.000,00	
Tributária (Anuidades)		23.000,00	23.000,00	0,00	23.000,00	
Não Tributária (Multas Disc. Leis 5194/66 e 6496/77)		3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	
RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS		0,00	0,00	903,00	-903,00	
Receitas Não Identificadas		0,00	0,00	903,00	-903,00	
SUB-TOTAL DAS RECEITAS		640.000,00	640.000,00	438.106,09	201.893,91	
DÉFICIT		0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL		640.000,00	640.000,00	438.106,09	201.893,91	
DESPEAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPEAS EMPENHADAS	DESPEAS LIQUIDADAS	DESPEAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	612.500,00	610.500,00	342.480,88	342.480,88	339.454,67	268.019,12
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	115.300,00	115.300,00	69.770,16	69.770,16	66.743,95	45.529,84
REMUNERAÇÃO PESSOAL	83.900,00	83.900,00	51.348,89	51.348,89	48.901,69	32.551,11
Salários	60.000,00	60.000,00	43.843,55	43.843,55	41.396,35	16.156,45
Outras Gratificações	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
Gratificação de Natal 13º Salário	5.000,00	5.000,00	4.156,23	4.156,23	4.156,23	843,77
Abono Pecuniário de Férias	5.000,00	8.000,00	3.349,11	3.349,11	3.349,11	4.650,89

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
1/3 de Férias - CF/88	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações Trabalhistas	7.900,00	7.900,00	0,00	0,00	0,00	7.900,00
ENCARGOS PATRONAIS	31.400,00	31.400,00	18.421,27	18.421,27	17.842,26	12.978,73
INSS Patronal	24.000,00	24.000,00	13.771,77	13.771,77	13.771,77	10.228,23
FGTS	6.500,00	6.500,00	4.104,69	4.104,69	3.567,24	2.395,31
PIS/PASEP Sobre Folha de Pagamento	900,00	900,00	544,81	544,81	503,25	355,19
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	461.140,00	445.240,00	240.636,24	240.636,24	240.636,24	204.603,76
BENEFÍCIOS A PESSOAL	5.000,00	5.000,00	701,52	701,52	701,52	4.298,48
Vale Transporte	5.000,00	5.000,00	701,52	701,52	701,52	4.298,48
USO DE BENS E SERVIÇOS	268.260,00	245.560,00	151.957,42	151.957,42	151.957,42	93.602,58
MATERIAL DE CONSUMO	17.760,00	15.060,00	3.031,46	3.031,46	3.031,46	12.028,54
Materiais de Expediente	5.000,00	5.000,00	2.963,16	2.963,16	2.963,16	2.036,84
Materiais para Manutenção de Bens Imóveis/Instalações	4.260,00	2.260,00	0,00	0,00	0,00	2.260,00
Material de Copa e Cozinha	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
Gêneros de Alimentação	2.000,00	1.300,00	68,30	68,30	68,30	1.231,70
Materiais de Higiene, Limpeza e Conservação	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
Gás e Outros Materiais Engarrafados	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
DESPESAS COM VEÍCULOS	9.500,00	9.500,00	150,00	150,00	150,00	9.350,00
Combustíveis e Lubrificantes	7.000,00	7.000,00	150,00	150,00	150,00	6.850,00
Peças e Acessórios	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Outros Materiais de Consumo	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS FÍSICAS	101.000,00	92.700,00	65.999,25	65.999,25	65.999,25	26.700,75
Serviço de Assessoria e Consultoria	70.000,00	72.000,00	57.064,65	57.064,65	57.064,65	14.935,35
Serviços de Informática	1.500,00	1.500,00	999,00	999,00	999,00	501,00
Serviços de Limpeza, Conservação e Jardinagem	5.500,00	8.200,00	7.935,60	7.935,60	7.935,60	264,40

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Serviços de Medicina do Trabalho	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Remuneração de Estagiários	12.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
Serviço de Divulgação Institucional	9.600,00	4.600,00	0,00	0,00	0,00	4.600,00
Seguros de Bens Imóveis	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
Assinaturas	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
DIÁRIAS	47.000,00	47.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	15.000,00
Funcionários	12.000,00	12.000,00	1.175,00	1.175,00	1.175,00	10.825,00
Conselheiros	23.000,00	23.000,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00	1.200,00
Colaboradores	12.000,00	12.000,00	9.025,00	9.025,00	9.025,00	2.975,00
PASSAGENS	48.000,00	53.000,00	46.654,21	46.654,21	46.654,21	6.345,79
Funcionários	8.000,00	4.000,00	876,86	876,86	876,86	3.123,14
Conselheiros	30.000,00	35.000,00	34.435,80	34.435,80	34.435,80	564,20
Colaboradores	10.000,00	14.000,00	11.341,55	11.341,55	11.341,55	2.658,45
HOSPEDAGENS E ALIMENTAÇÃO	31.000,00	14.300,00	3.599,00	3.599,00	3.599,00	10.701,00
Funcionários	15.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
Conselheiros	8.000,00	7.000,00	3.599,00	3.599,00	3.599,00	3.401,00
Colaboradores	8.000,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
DESPESA COM LOCOMOÇÃO	13.000,00	13.000,00	523,50	523,50	523,50	12.476,50
Funcionários	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
Conselheiros	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
Colaboradores	10.000,00	10.000,00	523,50	523,50	523,50	9.476,50
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	61.140,00	93.140,00	50.840,02	50.840,02	50.840,02	42.299,98
Serviço de Assessoria e Consultoria	0,00	14.000,00	8.338,77	8.338,77	8.338,77	5.661,23
Serviços Advocatícios	25.000,00	25.000,00	16.997,70	16.997,70	16.997,70	8.002,30
Serviços de Transportes de Cargas e Fretes	2.500,00	2.500,00	2.205,55	2.205,55	2.205,55	294,45
Serviços de Medicina do Trabalho	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Serviços de Intermediação de Estágios	2.200,00	2.200,00	199,92	199,92	199,92	2.000,08
Serviço de Divulgação Institucional	0,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	4.000,00
Serviços de Apoio Administrativo e Operacional	5.000,00	5.000,00	2.717,95	2.717,95	2.717,95	2.282,05
Manutenção e Conservação Dos Bens Imóveis	5.000,00	5.000,00	1.361,70	1.361,70	1.361,70	3.638,30
Manutenção e Conservação de Veículos	4.000,00	4.000,00	998,45	998,45	998,45	3.001,55
Serviços de Energia Elétrica	6.000,00	6.000,00	3.740,56	3.740,56	3.740,56	2.259,44
Serviços de Água e Esgoto	2.400,00	2.400,00	398,00	398,00	398,00	2.002,00
Postagem de Correspondência Institucional	1.600,00	7.600,00	4.895,85	4.895,85	4.895,85	2.704,15
Serviços de Telecomunicações	5.400,00	5.400,00	1.604,52	1.604,52	1.604,52	3.795,48
Serviços de Internet	1.440,00	2.440,00	1.829,60	1.829,60	1.829,60	610,40
Impressos Gráficos	0,00	6.000,00	4.551,45	4.551,45	4.551,45	1.448,55
DESPESAS COM EVENTOS	81.000,00	69.800,00	15.357,65	15.357,65	15.357,65	54.442,35
Despesas com Encontro CFESS / CRESS	25.000,00	12.300,00	0,00	0,00	0,00	12.300,00
Despesas com Semana do Serviço Social	10.000,00	12.000,00	6.981,10	6.981,10	6.981,10	5.018,90
Despesas com Encontro CRESS/SECCIONAL	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
Despesas com Encontro Descentralizado	23.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00
Despesas com Curso Mult. Projeto Etica e Movimento	7.000,00	10.500,00	8.376,55	8.376,55	8.376,55	2.123,45
Despesas Congressos	6.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
Despesas com GT's	3.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
DESPESAS DA DELEGACIA DO ACRE	45.740,00	31.740,00	21.779,63	21.779,63	21.779,63	9.960,37
Despesas com Aluguel	10.200,00	10.200,00	8.455,45	8.455,45	8.455,45	1.744,55
Despesas com Telefone	3.000,00	3.000,00	1.825,31	1.825,31	1.825,31	1.174,69
Despesas com energia elétrica	3.600,00	2.600,00	1.109,19	1.109,19	1.109,19	1.490,81
Despesas com internet	1.440,00	1.440,00	621,55	621,55	621,55	818,45
Despesas com estagiária	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas com vales transportes	1.800,00	1.800,00	843,18	843,18	843,18	956,82

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Despesas com passagens aéreas e terrestres	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas com diárias	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas com material de expediente	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
Despesas de materiais de limpeza	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
Despesas Bancárias	700,00	700,00	421,10	421,10	421,10	278,90
Despesas miúdas de pronto pagamento	6.000,00	9.000,00	8.503,85	8.503,85	8.503,85	496,15
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	23.000,00	23.700,00	13.224,51	13.224,51	13.224,51	10.475,49
TRIBUTOS	23.000,00	23.000,00	12.549,67	12.549,67	12.549,67	10.450,33
Inss Sobre Serviços Prestados	20.000,00	20.000,00	10.158,43	10.158,43	10.158,43	9.841,57
Impostos e Taxas	3.000,00	3.000,00	2.391,24	2.391,24	2.391,24	608,76
CONTRIBUIÇÕES	0,00	700,00	674,84	674,84	674,84	25,16
Fundo Nacional CFESS CRESS	0,00	700,00	674,84	674,84	674,84	25,16
DEMAIS DESPESAS CORRENTES	4.000,00	15.200,00	9.580,30	9.580,30	9.580,30	5.619,70
Despesas de Exercícios Anteriores	4.000,00	4.000,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00	2.310,00
Despesas Miúdas de Pronto Pagamento	0,00	11.200,00	7.890,30	7.890,30	7.890,30	3.309,70
SERVIÇOS BANCÁRIOS	9.060,00	11.060,00	9.269,67	9.269,67	9.269,67	1.790,33
Taxa Sobre Serviços Bancários	860,00	860,00	0,00	0,00	0,00	860,00
Despesas Com Cobrança	8.200,00	10.200,00	9.269,67	9.269,67	9.269,67	930,33
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	27.500,00	29.500,00	4.334,00	4.334,00	4.334,00	25.166,00
INVESTIMENTOS	27.500,00	29.500,00	4.334,00	4.334,00	4.334,00	25.166,00
OBRAS, INSTALAÇÕES E REFORMAS	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
Reformas	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	13.500,00	15.500,00	4.334,00	4.334,00	4.334,00	11.166,00
Móveis e Utensílios	3.000,00	3.000,00	1.596,00	1.596,00	1.596,00	1.404,00
Máquinas e Equipamentos	1.000,00	3.000,00	2.738,00	2.738,00	2.738,00	262,00
Utensílios de Copa e Cozinha	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
Equipamentos de Processamento de Dados	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Biblioteca	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
SUB-TOTAL DAS DESPESAS	640.000,00	640.000,00	346.814,88	346.814,88	343.788,67	293.185,12
SUPERÁVIT	0,00	0,00	91.291,21	0,00	0,00	0,00
TOTAL	640.000,00	640.000,00	438.106,09	346.814,88	343.788,67	201.893,91
TOTAL	640.000,00	640.000,00	438.106,09	346.814,88	343.788,67	201.893,91

Porto Velho-RO, 31 de dezembro de 2014

Carlos Henrique Gomes de Sousa
 Presidente
 CRESS 1383
 079.788.567-63

Orquídea Monteiro de Sousa
 Tesoureiro (a)
 CRESS 0260
 257.122.762-91

Marilene Vieira Severo
 Assessor (a) Contábil
 CRC/RO-CT Nº 007702/O-9
 511.274.822-20

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	0,00	3.931,87	3.660,47	271,40	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	2.638,13	2.638,13	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	1.293,74	1.022,34	271,40	0,00
TOTAL:	0,00	3.931,87	3.660,47	271,40	0,00

Balanco Patrimonial

ATIVO			PASSIVO		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE	468.736,00	924.296,16	PASSIVO CIRCULANTE	144.788,42	60.535,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	465.977,79	390.364,53	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	0,00	6.752,17D
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	0,00	529.418,10	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	2.758,21	4.577,44	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	118.975,61	1.824,54
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
ESTOQUES	0,00	0,00	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	20.833,47	65.574,22
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	63,91C	PROVISÕES A CURTO PRAZO	4.462,59	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	351.248,69	432.712,82	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	516,75	111,59D
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	95.588,84	95.588,84	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	95.588,84	95.588,84	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	255.659,85	337.123,98	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	90.802,08	152.123,98	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	185.000,00	185.000,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	20.142,23C	0,00	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
INTANGÍVEL	0,00	0,00		0,00	0,00
			TOTAL DO PASSIVO	144.788,42	60.535,00

			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
			Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
			Resultados Acumulados	675.196,27	1.296.473,98
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	675.196,27	1.296.473,98
TOTAL	819.984,69	1.357.008,98	TOTAL	819.984,69	1.357.008,98

ATIVO FINANCEIRO	448.593,77	394.878,06	PASSIVO FINANCEIRO	144.788,42	60.535,00
ATIVO PERMANENTE	371.390,92	962.130,92	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
SALDO PATRIMONIAL				675.196,27	1.296.473,98

Compensações

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

Porto Velho-RO, 31 de dezembro de 2014

Carlos Henrique Gomes de Sousa
 Presidente
 CRESS 1383
 079.788.567-63

Orquídea Monteiro de Sousa
 Tesoureira (a)
 CRESS 0260
 257.122.762-91

Marilene Vieira Severo
 Assessor (a) Contábil
 CRC/RO-CT Nº 007702/O-9
 511.274.822-20

Notas Explicativas

1 - NOTA EXPLICATIVA

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Conselho Regional de Serviço Social – CRESS, regulamentado pela Lei 8.662/93, tendo como principais atividades orientar e fiscalizar o exercício da profissão do Assistente Social.

Dotado de personalidade jurídica, encontra-se vinculado a Administração Indireta e funciona como Autarquia Federal, tendo sua estrutura e organização, estabelecidos no Regimento Interno, Resolução CFESS nº 469/2005.

2. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS.

A partir de 01/01/2012, a Contabilidade do Conselho Regional de Serviço Social – CRESS foi elaborada de acordo com as normas do CFC, no processo de convergência da contabilidade pública às normas internacionais de contabilidade.

3. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com a Lei nº 4.320/64, que estatui Normas Gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal.

3.1 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial tem a finalidade de apresentar a posição financeira e patrimonial do Conselho Regional de Serviço Social, representando, portanto, uma posição estática.

3.2 – ATIVO CIRCULANTE

Os ativos realizáveis até o exercício seguinte estão demonstrados como circulante.

a) Disponível

Registra os valores em Bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações e para os quais não haja restrições para uso imediato. Os saldos disponíveis em 31/12/14 no valor de R\$ 465.977,79 (quatrocentos e sessenta e cinco mil, novecentos e setenta e sete

reais e setenta e nove centavos), se apresentam da seguinte forma:

a.1) Bancos c/ Movimento

➤ O saldo disponível em 31/12/14 é no valor de R\$ 17.880,70 (dezesete mil, oitocentos e oitenta reais e setenta centavos), conforme pode ser comprovado através do livro razão, das conciliações bancárias e dos extratos bancários.

a.2) Bancos c/ Arrecadação

? O saldo disponível em 31/12/14 é no valor de R\$ 17.740,80 (dezesete mil setecentos e quarenta reais e oitenta centavos), conforme pode ser comprovado através do livro razão, das conciliações bancárias e dos extratos bancários.

a.3) Bancos c/ Aplicações Financeiras

? O saldo disponível em 31/12/14 é no valor de R\$ 430.356,29 (quatrocentos e trinta mil, trezentos e cinquenta e seis reais e vinte e nove centavos), conforme pode ser comprovado através do livro razão, das conciliações bancárias e dos extratos bancários.

b) Créditos a Receber

b.1) Demais Créditos

? Registra o valor de R\$ 2.076,73 (dois mil, setenta e seis reais e setenta e três centavos), refere-se a Suprimento de Fundo.

b.2) Disponibilidade em Transito

? Registra o valor de R\$ 681,48 (seiscentos e oitenta e um reais e quarenta e oito centavos), refere-se à Disponibilidade em Transito.

3.3 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

O Ativo não circulante é composto pelos Créditos a Longo Prazo e Imobilizado.

3.3.1 – CRÉDITOS A LONGO PRAZO.

? Registra o valor de 95.588,84 (noventa e cinco mil quinhentos e oitenta e oito reais e oitenta e quatro centavos), referente Dívida Ativa.

3.3.2 IMOBILIZADO

Os bens imobilizados são registrados pelo custo de aquisição. A composição do Imobilizado do Conselho Regional de Serviço Social em 31/12/2014 é de **R\$ 90.802,08** (noventa mil oitocentos e dois reais e oito centavos), composto da seguinte forma:

Bens Móveis

a) Móveis e Utensílios	R\$ 20.880,00
b) Máquinas e Equipamentos	R\$ 20.087,23
c) Veículos	R\$ 37.950,00
d) Equipamentos de Processamento de Dados ...	R\$ 7.884,85

Total do Imobilizado R\$ 90.802,08

Bens Imóveis

a) Casa	R\$ 185.000,00
---------------	----------------

Total do Imobilizado..... R\$ 275.802,08

Todos os bens patrimoniais encontram-se registrados em sistema informatizado.

A depreciação dos bens móveis foi calculada pelo método linear, em função da estimativa de vida útil dos bens. As taxas anuais de depreciação são as seguintes:

Bem	Taxa Depreciação	% Residual
Móveis e Utensílios	10%	10%
Máquinas e Equipamentos	20%	10%
Veículos	12,50%	10%
Equipamentos de Processamento de Dados	20%	10%

Os valores de depreciação registrados em 31/12/2014 estão assim discriminados:

- a) Saldo da Depreciação de Bens Móveis até 31/12/2014.....R\$ 20.142,23

A contabilização foi 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.

4. PASSIVO CIRCULANTE

O passivo a curto prazo, está demonstrado no balanço patrimonial como circulante, destacando-se as seguintes obrigações:

a) CRESS AC

O valor de **R\$ 115.949,40** (cento e quinze mil novecentos e quarenta e nove reais e quarenta centavos). Refere-se à Receita arrecada em 2014 que devido ao desmembramento será repassada Conselho Regional de Serviço Social – CRESS AC.

a) Restos a Pagar Processado

O valor escriturado na conta de Restos a Pagar Processado em 31/12/2014 é de **R\$ 3.026,21** (três mil vinte e seis reais e vinte e um centavos). Sua escrituração obedeceu às normas

do artigo 36 da Lei nº 4.320/64.

b) Obrigações de Repartições a Outros Entes

O valor registrado na contabilidade na conta de Obrigações de Repartições a Outros Entes em 31/12/2014 é de R\$ 20.833,47 (vinte mil oitocentos e trinta e três reais e quarenta e sete centavos). O referido valor refere-se à Quota – Parte não repassada ao CFESS.

c) Provisões de Férias, INSS, FGTS e PIS

Está registrado na contabilidade na conta de Provisões em 31/12/2014, o valor de **R\$ 4.462,59** (quatro mil quatrocentos e sessenta e dois reais e cinquenta e nove centavos), cuja composição é a seguinte:

Férias	R\$ 3.781,88
Inss s/Férias	R\$ 340,36
Fgts s/Férias	R\$ 302,53
PIS/PASEP s/Férias.....	R\$ 37,82
Total das Provisões	R\$ 4.462,59

Observação:

d.1) O procedimento de provisão de férias, INSS, FGTS e PIS s/ folha de pagamento é realizado apenas pelo Sistema Patrimonial, conforme manual de orientações da Secretaria do Tesouro Nacional – STN;

e) Demais Obrigações a Curto Prazo

O valor de R\$ 516,75 (quinhentos e dezesseis reais e setenta e cinco centavos) refere-se a retenção que será pago no mês subsequente. Cujas composições são as seguintes:

ISS	R\$ 375,00
-----------	------------

IRRF/COFINS/CLSS/PIS A RECOLHER R\$ 141,75

5. PASSIVO NÃO CIRCULANTE

5.1 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio é constituído de recursos próprios, sofrendo variações em decorrência de Superávit e ou Déficit apurados anualmente. Até o Exercício de 2014, o Conselho Regional de Serviço Social apresentou um Superávit Acumulado no valor de **R\$ 675.196,27** (seiscentos e setenta e cinco mil cento de noventa e noventa e seis reais e vinte e sete centavos).

5.2 – RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO

O Resultado Patrimonial foi apurado de acordo com o Artigo 104 da Lei nº 4.320/64. O Conselho Regional de Serviço Social – CRESS apresentou no exercício de 2014 um Superávit de **R\$ 60.148,99** (sessenta mil cento e quarenta e oito reais e noventa e nove centavos). A composição do Superávit em 2014 foi a seguinte:

a)	Varição Patrimonial Aumentativa.....	R\$ 438.377,49
b)	(-) Varição Patrimonial Diminutiva.....	R\$ 378.228,50
c)	(=) Superávit Patrimonial apurado em 31/12/14.....	R\$ 60.148,99

O Resultado apurado no exercício foi realizado com base no regime de competência da receita e despesa, escriturados no sistema patrimonial.

6 – RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O Resultado Orçamentário apurado em 31/12/2014 foi de R\$ 91.291,21 (noventa e um mil duzentos e noventa e um reais e vinte de um centavos), conforme demonstramos:

a)	Receita Orçamentária Arrecadada até 31/12/14	R\$ 438.106,09
b)	(-) Crédito Empenhado Pago até 31/12/14.....	(R\$ 343.788,67)
c)	(-) Crédito Empenhado Liquidado em 31/12/14.....	(R\$ 3.026,21)

d) (=) Déficit Orçamentário apurado em 31/12/14..... R\$91.291,21

7 – RESULTADO FINANCEIRO

O Resultado Financeiro apurado em 31/12/14 foi um Superávit no valor de **R\$ 675.196,27** (seiscentos e setenta e cinco mil, cento e noventa e seis reais e vinte e sete centavos), apurado no Balanço Patrimonial do mês de dezembro de 2014, conforme demonstramos:

- a) Saldo Disponível apurado em 31/12/14 R\$ 819.984,69
- b) (-) Passivo Financeiro em 31/12/14 R\$ (144.788,42)
- c) (=) Superávit Financeiro em 31/12/14 R\$ 675.196,27**

8 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – DFC

De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, volume V, da Secretaria do Tesouro Nacional – STN, a demonstração do fluxo de caixa tem o objetivo de contribuir para a transparência da gestão pública, pois permite um melhor gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

O Fluxo de Caixa foi elaborado pelo método direto, evidenciando as movimentações havidas no caixa e seus equivalentes.

O Fluxo de Caixa das operações compreende os ingressos decorrentes de receita corrente e ingressos extra-orçamentários, dos desembolsos da despesa corrente e dos desembolsos extra-orçamentários, bem como dos desembolsos da Despesa de Capital.

A demonstração do Fluxo de Caixa de 2014 está assim demonstrada:

INGRESSOS

Receita Corrente R\$ 438.106,09

Ingressos Extra-Orçamentários R\$ 1.169.152,70

DESEMBOLSOS

Despesa Corrente	R\$ 342.480,88
Desembolsos Extra-Orçamentários	R\$ 1.074.853,88
Desembolsos Despesas de Capital (investimentos)	R\$ 4.334,00

Apuração do Fluxo de Caixa no Período (R\$ 185.590,03)

O Resultado do Fluxo de Caixa Equivalentes no exercício de 2014 é no valor de **R\$ 185.590,03** (cento e oitenta e cinco mil quinhentos e noventa reais e três centavos).

MARILENE VIEIRA SEVERO

CRC/RO-CT 007702/O-9

CPF: 511.274.822-20

Assessoria Contábil

Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Exercício Atual	Exercício Anterior
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES		
INGRESSOS		
RECEITA CORRENTE	438.106,09	454.536,21
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	390.010,69	389.073,84
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	390.010,69	389.073,84
ANUIDADES	390.010,69	389.073,84
RECEITA DE SERVIÇOS	16.411,58	30.047,04
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇÕES	12.014,00	25.932,46
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS	0,00	974,58
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	4.397,58	3.140,00
FINANCEIRAS	30.780,82	35.415,33
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	0,00	18.768,97
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	30.780,82	16.646,36
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	30.780,82	16.646,36
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	903,00	0,00
RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	903,00	0,00
INGRESSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	1.169.152,70	904.065,46
DESEMBOLSOS		
DESPEZA CORRENTE	342.480,88	319.304,47
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	51.348,89	42.576,16
ENCARGOS PATRONAIS	18.421,27	13.098,94
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	240.636,24	234.992,46
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	13.224,51	14.310,74
DEMAIS DESPESAS CORRENTES	9.580,30	5.700,00
SERVIÇOS BANCÁRIOS	9.269,67	8.626,17
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	0,00	0,00
DESEMBOLSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	1.074.853,88	884.359,43
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	189.924,03	154.937,77
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS		
DESEMBOLSOS		
DESPEZA DE CAPITAL	4.334,00	44.961,00
INVESTIMENTOS	4.334,00	44.961,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-4.334,00	-44.961,00
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		

GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	185.590,03	109.976,77
--	------------	------------

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	280.387,76	170.410,99
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL	465.977,79	280.387,76

Porto Velho-RO, 31 de dezembro de 2014

Carlos Henrique Gomes de Sousa
 Presidente
 CRESS 1383
 079.788.567-63

Orquídea Monteiro de Sousa
 Tesoureiro (a)
 CRESS 0260
 257.122.762-91

Marilene Vieira Severo
 Assessor (a) Contábil
 CRC/RO-CT Nº 007702/O-9
 511.274.822-20

Variações Patrimoniais

VARIACIONES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS					
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	438.377,49	651.387,13	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	378.228,50	319.304,47
CONTRIBUIÇÕES	390.010,69	578.700,00	PESSOAL E ENCARGOS	74.934,27	56.553,90
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	390.010,69	578.700,00	REMUNERAÇÃO DE PESSOAL	54.695,03	42.576,16
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	390.010,69	578.700,00	REMUNERAÇÃO A PESSOAL - RPPS	54.695,03	42.576,16
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	16.411,58	30.047,04	ENCARGOS PATRONAIS	19.537,72	13.098,94
EXPLORAÇÃO DE BENS DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	16.411,58	30.047,04	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	19.537,72	13.098,94
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	16.411,58	30.047,04	BENEFÍCIOS A PESSOAL	701,52	878,80
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	30.780,82	35.415,33	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	701,52	878,80
JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	18.768,97	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	234.082,47	178.437,55
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE FORNECIMENTOS DE BENS E SERVIÇOS	0,00	18.768,97	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	3.181,46	8.063,55
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	30.780,82	16.646,36	CONSUMO DE MATERIAL	3.181,46	8.063,55
MULTAS SOBRE ANUIDADES	30.780,82	16.646,36	SERVIÇOS	199.615,98	170.374,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.174,40	7.224,76	DIARIAS	32.000,00	25.715,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	903,00	0,00	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS FÍSICAS	116.775,96	95.962,29
RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	903,00	0,00	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	50.840,02	48.696,71
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	271,40	7.224,76	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	31.285,03	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	271,40	7.224,76	DEPRECIACAO	31.285,03	0,00
			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	9.269,67	8.626,17
			JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	9.269,67	8.626,17
			OUTROS JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	9.269,67	8.626,17
			TRIBUTÁRIAS	13.224,51	14.310,74
			IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	12.549,67	14.310,74
			IMPOSTOS	12.549,67	14.310,74
			CONTRIBUICOES	674,84	0,00
			CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	674,84	0,00
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	46.717,58	61.376,11
			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	46.717,58	61.376,11

	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	46.717,58	61.376,11
Total das Variações Ativas :	438.377,49	651.387,13	Total das Variações Passivas :	378.228,50	319.304,47
RESULTADO PATRIMONIAL					
Déficit do Exercício			Superávit do Exercício	60.148,99	332.082,66
Total	438.377,49	651.387,13	Total	438.377,49	651.387,13

Porto Velho-RO, 31 de dezembro de 2014

 Carlos Henrique Gomes de Sousa
 Presidente
 CRESS 1383
 079.788.567-63

 Orquídea Monteiro de Sousa
 Tesoureiro (a)
 CRESS 0260
 257.122.762-91

 Marilene Vieira Severo
 Assessor (a) Contábil
 CRC/RO-CT Nº 007702/O-9
 511.274.822-20

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

VARIAÇÕES ATIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior	VARIAÇÕES PASSIVAS	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	4.334,00	0,00	INCORPORAÇÃO DE PASSIVO	0,00	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO	0,00	0,00	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVO	0,00	0,00