



Conselho Regional de Fisioterapia e Terapia Ocupacional da 12ª Região

CNPJ: 06.282.646/0001-95

Travessa 14 de Abril, 2093 - Guamá -

Belém - PA

BALANÇO PATRIMONIAL

Período de 01/01/2019 a 31/12/2019

ATIVO		PASSIVO	
Especificação	Exercício Atual	Especificação	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	557.722,64	PASSIVO CIRCULANTE	938.753,76
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	301.124,93	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A P	854.562,09
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	301.124,93	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	854.562,09
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	24.228,02	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.271,84
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	24.228,02	FORNECEDORES NACIONAIS E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	1.271,84
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	232.369,69	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	38.940,82
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS	7.439,07	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	38.940,82
CRÉDITOS A RECEBER POR DESCENTRALIZAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SI	224.930,62	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	43.979,01
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	11.588.799,25	VALORES RESTITUÍVEIS	43.979,01
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	11.242.152,26	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	392.172,52
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	11.242.152,26	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	392.172,52
IMOBILIZADO	346.646,99	EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO	392.172,52
BENS MÓVEIS	346.646,99	TOTAL DO PASSIVO	1.330.926,28
TOTAL ATIVO	12.146.521,89	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
		Especificação	Exercício Atual
		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10.815.595,61
		TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	10.815.595,61
		TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12.146.521,89
ATIVO FINANCEIRO	555.754,99	PASSIVO FINANCEIRO	938.723,96
ATIVO PERMANENTE	11.590.399,25	PASSIVO PERMANENTE	392.172,52
SALDO PATRIMONIAL			10.815.257,76

QUADRO DE SUPERAVIT / DÉFICIT FINANCEIRO

EXERCÍCIO ATUAL



Conselho Regional de Fisioterapia e Terapia Ocupacional da 12ª Região

CNPJ: 06.282.646/0001-95

Travessa 14 de Abril, 2093 - Guamá -

Belém - PA

BALANÇO PATRIMONIAL

Período de 01/01/2019 a 31/12/2019

DÉFICIT FINANCEIRO	-382.968,97
--------------------	-------------

Elineth da Conceição Braga Valente

Presidente

CPF: 427.817.522-15

Diogo Bonifacio Silva de Souza

Tesoureiro

CPF: 583.759.452-34

Jessica Bruna Palheta Angelo

Contador - CRC RJ116464/O-5 T-PA

CPF: 933.146.472-04



Conselho Regional de Fisioterapia e Terapia Ocupacional da 12ª Região

CNPJ: 06.282.646/0001-95

Travessa 14 de Abril, 2093 - Guamá -

Belém - PA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Período de 01/01/2019 a 31/12/2019

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO DAS RECEITAS
RECEITA CORRENTE	5.646.477,60	5.646.477,60	4.318.004,82	1.328.472,78
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	4.613.477,60	4.613.477,60	3.692.768,78	920.708,82
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	4.613.477,60	4.613.477,60	3.692.768,78	920.708,82
RECEITA PATRIMONIAL	25.000,00	35.000,00	3.901,45	31.098,55
DIVIDENDOS	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	0,00	10.000,00	3.901,45	6.098,55
RECEITA DE SERVIÇOS	505.000,00	495.000,00	377.008,11	117.991,89
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇÕES	210.000,00	210.000,00	166.454,26	43.545,74
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS	200.000,00	200.000,00	176.764,26	23.235,74
RENDAS DE OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS	10.000,00	20.000,00	17.903,02	2.096,98
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	85.000,00	65.000,00	15.886,57	49.113,43
FINANCEIRAS	270.000,00	269.900,00	181.415,09	88.484,91
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	190.000,00	174.900,00	148.648,14	26.251,86
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	80.000,00	95.000,00	32.766,95	62.233,05
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	233.000,00	233.100,00	62.911,39	170.188,61
DÍVIDA ATIVA	218.000,00	218.000,00	62.871,56	155.128,44
MULTAS DE INFRAÇÕES	15.000,00	15.000,00	7,37	14.992,63
RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	0,00	100,00	32,46	67,54
SUBTOTAL DAS RECEITAS	5.646.477,60	5.646.477,60	4.318.004,82	1.328.472,78
DÉFICIT	-	-	0,00	0,00
TOTAL	5.646.477,60	5.646.477,60	4.318.004,82	1.328.472,78

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	5.270.477,60	5.286.477,60	4.146.487,56	3.908.260,64	3.908.260,64	1.139.990,04
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.884.000,00	1.691.940,00	1.616.483,13	1.560.665,66	1.560.665,66	75.456,87
REMUNERAÇÃO PESSOAL	1.513.000,00	1.328.440,00	1.264.589,60	1.215.760,58	1.215.760,58	63.850,40
ENCARGOS PATRONAIS	371.000,00	363.500,00	351.893,53	344.905,08	344.905,08	11.606,47
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	190.000,00	210.000,00	65.302,60	65.302,60	65.302,60	144.697,40
OUTROS JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
FINANCEIRAS	80.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00



Conselho Regional de Fisioterapia e Terapia Ocupacional da 12ª Região

CNPJ: 06.282.646/0001-95

Travessa 14 de Abril, 2093 - Guamá -

Belém - PA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Período de 01/01/2019 a 31/12/2019

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
JUROS E ENCARGOS DE MORA DE OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	40.000,00	90.000,00	65.302,60	65.302,60	65.302,60	24.697,40
OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	3.196.477,60	3.384.537,60	2.464.701,83	2.282.292,38	2.282.292,38	919.835,77
BENEFÍCIOS A PESSOAL	428.000,00	431.000,00	395.732,15	381.021,67	381.021,67	35.267,85
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
USO DE BENS E SERVIÇOS	782.182,08	743.242,08	399.311,13	335.743,86	335.743,86	343.930,95
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	622.000,00	660.000,00	468.086,32	407.790,66	407.790,66	191.913,68
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	10.000,00	14.000,00	8.328,19	7.530,85	7.530,85	5.671,81
DEMAIS DESPESAS CORRENTES	80.000,00	262.000,00	231.864,97	223.313,00	223.313,00	30.135,03
SERVIÇOS BANCÁRIOS	140.000,00	140.000,00	93.445,15	67.938,01	67.938,01	46.554,85
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.129.295,52	1.129.295,52	867.933,92	858.954,33	858.954,33	261.361,60
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	376.000,00	360.000,00	25.184,79	25.184,79	25.184,79	334.815,21
INVESTIMENTOS	46.000,00	46.000,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00
EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	46.000,00	46.000,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	330.000,00	314.000,00	25.184,79	25.184,79	25.184,79	288.815,21
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	330.000,00	314.000,00	25.184,79	25.184,79	25.184,79	288.815,21
SUBTOTAL DAS DESPESAS	5.646.477,60	5.646.477,60	4.171.672,35	3.933.445,43	3.933.445,43	1.474.805,25
SUPERÁVIT	-	-	146.332,47	-	-	-
TOTAL	5.646.477,60	5.646.477,60	4.318.004,82	3.933.445,43	3.933.445,43	1.328.472,78

Elineth da Conceição Braga Valente

Presidente

CPF: 427.817.522-15

Diogo Bonifacio Silva de Souza

Tesoureiro

CPF: 583.759.452-34

Jessica Bruna Palheta Angelo

Contador - CRC RJ116464/O-5 T-PA

CPF: 933.146.472-04



Conselho Regional de Fisioterapia e Terapia Ocupacional da 12ª Região

CNPJ: 06.282.646/0001-95

Travessa 14 de Abril, 2093 - Guamá -

Belém - PA

BALANÇO FINANCEIRO

Período de 01/01/2019 a 31/12/2019

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR	ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Receita Orçamentária (I)	4.318.004,82	4.251.455,91	Despesa Orçamentária (V)	3.933.445,43	4.293.297,02
RECEITA REALIZADA	4.318.004,82	4.251.455,91	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADADO		95.150,04
RECEITA CORRENTE	4.318.004,82	4.251.455,91	CREDITO EMPENHADO – PAGO	3.933.445,43	4.198.146,98
RECEITAS DE CONTRIBUIÇOES	3.692.768,78	3.496.919,69	CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	3.908.260,64	4.064.496,04
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	3.692.768,78	3.496.919,69	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.560.665,66	1.569.853,82
ANUIDADES	3.692.768,78	3.496.919,69	REMUNERAÇÃO PESSOAL	1.215.760,58	1.275.941,13
RECEITA PATRIMONIAL	3.901,45	12.047,67	ENCARGOS PATRONAIS	344.905,08	293.912,69
RECEITA DE SERVIÇOS	377.008,11	321.970,86	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	65.302,60	51.428,52
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇOES	166.454,26	128.483,94	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE OBRIGAÇÕES TRIBU	65.302,60	51.428,52
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS	176.764,26	137.709,06	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.282.292,38	2.443.213,70
RENDAS DE OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS	17.903,02	0,00	BENEFÍCIOS A PESSOAL	381.021,67	315.679,74
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	15.886,57	55.777,86	BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	0,00	264,95
FINANCEIRAS	181.415,09	420.466,01	USO DE BENS E SERVIÇOS	335.743,86	601.487,91
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	148.648,14	397.699,51	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	407.790,66	421.057,49
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	32.766,95	22.766,50	TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	7.530,85	9.557,35
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA SOBRE ANUIDADES	0,00	2.816,65	DEMAIS DESPESAS CORRENTES	223.313,00	176.089,20
MULTAS SOBRE ANUIDADES	20.030,63	19.949,85	SERVIÇOS BANCÁRIOS	67.938,01	128.477,32
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCE	12.736,32	0,00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	858.954,33	790.599,74
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	62.911,39	51,68	CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	25.184,79	133.650,94
DÍVIDA ATIVA	62.871,56	0,00	INVESTIMENTOS	0,00	36.858,12
MULTAS DE INFRAÇÕES	7,37	51,68	EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	0,00	36.858,12
RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	32,46	0,00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	25.184,79	96.792,82
			AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	25.184,79	96.792,82
Receitas Extra-Orçamentárias (II)	564.807,04	307.756,06	Despesas Extra-Orçamentárias (VI)	657.173,86	261.012,19
Inscrição de Restos a Pagar não Processados	0,00	0,00	Pagamento de Restos a Pagar não Processados	0,00	0,00
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00	95.150,04	Pagamento de Restos a Pagar Processados	95.150,04	47.288,51
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	344.515,62	77.185,66	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	317.286,19	86.224,54
Outros Recebimentos Extraorçamentários	220.291,42	135.420,36	Outros Pagamentos Extraorçamentários	244.737,63	127.499,14
Saldo em Espécie do Exercício Anterior (III)	8.932,36	4.029,60	Saldo em Espécie para o Exercício Seguinte (VII)	301.124,93	8.932,36
Caixa e Equivalente de Caixa	8.932,36	4.029,60	Caixa e Equivalente de Caixa	301.124,93	8.932,36
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00



Conselho Regional de Fisioterapia e Terapia Ocupacional da 12ª Região

CNPJ: 06.282.646/0001-95

Travessa 14 de Abril, 2093 - Guamá -

Belém - PA

BALANÇO FINANCEIRO

Período de 01/01/2019 a 31/12/2019

TOTAL (IV) = (I+II+III)	4.891.744,22	4.563.241,57	TOTAL (VIII) = (V+VI+VII)	4.891.744,22	4.563.241,57
--------------------------------	---------------------	---------------------	----------------------------------	---------------------	---------------------

Elineth da Conceição Braga Valente

Presidente

CPF: 427.817.522-15

Diogo Bonifacio Silva de Souza

Tesoureiro

CPF: 583.759.452-34

Jessica Bruna Palheta Angelo

Contador - CRC RJ116464/O-5 T-PA

CPF: 933.146.472-04



Conselho Regional de Fisioterapia e Terapia Ocupacional da 12ª Região

CNPJ: 06.282.646/0001-95

Travessa 14 de Abril, 2093 - Guamá -

Belém - PA

DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Período de 01/01/2019 a 31/12/2019

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	4.318.004,82	5.818.466,73
CONTRIBUIÇÕES	3.755.640,34	3.496.919,69
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	3.755.640,34	3.496.919,69
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	377.008,11	321.970,86
EXPLORAÇÃO DE BENS DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	377.008,11	321.970,86
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	185.316,54	432.513,68
JUROS E ENCARGOS DE MORA	148.412,42	397.699,51
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	235,72	2.816,65
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	36.668,40	31.997,52
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	39,83	1.567.062,50
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	32,46	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	7,37	1.567.062,50
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	4.080.027,86	4.601.067,72
PESSOAL E ENCARGOS	2.273.579,34	2.412.419,44
REMUNERAÇÃO DE PESSOAL	1.211.511,03	1.269.598,92
ENCARGOS PATRONAIS	682.932,42	820.398,03
BENEFÍCIOS A PESSOAL	379.135,89	322.422,49
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	264,95
BENEFÍCIOS EVENTUAIS	0,00	264,95
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	743.853,95	975.780,31
USO DE MATERIAL DE CONSUMO	40.587,69	6.370,00
SERVIÇOS	703.266,26	969.410,31
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	133.240,61	239.571,76
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	68.100,89	128.477,32
JUROS E ENCARGOS DE MORA	65.139,72	51.428,52
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	59.665,92
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	858.954,33	850.989,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	858.954,33	850.989,00
TRIBUTÁRIAS	7.530,85	9.557,35
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	7.530,85	9.557,35
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	62.868,78	112.484,91
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	62.868,78	112.484,91
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS	4.318.004,82	5.818.466,73
TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS	4.080.027,86	4.601.067,72
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	237.976,96	1.217.399,01

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (decorrentes da execução orçamentária)		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR



Conselho Regional de Fisioterapia e Terapia Ocupacional da 12ª Região

CNPJ: 06.282.646/0001-95

Travessa 14 de Abril, 2093 - Guamá -

Belém - PA

DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Período de 01/01/2019 a 31/12/2019

Incorporações de Ativos	0,00	0,00
Desincorporações de Passivos	0,00	0,00
Incorporações de Passivos	0,00	0,00
Desincorporações de Ativos	0,00	0,00

Elineth da Conceição Braga Valente

Presidente

CPF: 427.817.522-15

Diogo Bonifacio Silva de Souza

Tesoureiro

CPF: 583.759.452-34

Jessica Bruna Palheta Angelo

Contador - CRC RJ116464/O-5 T-PA

CPF: 933.146.472-04



Conselho Regional de Fisioterapia e Terapia Ocupacional da 12ª Região

CNPJ: 06.282.646/0001-95

Travessa 14 de Abril, 2093 - Guamá -

Belém - PA

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Período de 01/01/2019 a 31/12/2019

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS		
RECEITA CORRENTE	4.318.004,82	4.251.455,91
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	3.692.768,78	3.496.919,69
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	3.692.768,78	3.496.919,69
ANUIDADES	3.692.768,78	3.496.919,69
RECEITA PATRIMONIAL	3.901,45	12.047,67
RECEITA DE SERVIÇOS	377.008,11	321.970,86
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇÕES	166.454,26	128.483,94
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS	176.764,26	137.709,06
RENDAS DE OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS	17.903,02	0,00
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	15.886,57	55.777,86
FINANCEIRAS	181.415,09	420.466,01
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	148.648,14	397.699,51
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	32.766,95	22.766,50
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA SOBRE ANUIDADES	0,00	2.816,65
MULTAS SOBRE ANUIDADES	20.030,63	19.949,85
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	12.736,32	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	62.911,39	51,68
DÍVIDA ATIVA	62.871,56	0,00
MULTAS DE INFRAÇÕES	7,37	51,68
RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	32,46	0,00
OUTROS INGRESSOS	564.807,04	212.606,02
DESEMBOLSOS		
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	3.908.260,64	4.064.496,04
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.560.665,66	1.569.853,82
REMUNERAÇÃO PESSOAL	1.215.760,58	1.275.941,13
ENCARGOS PATRONAIS	344.905,08	293.912,69
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	65.302,60	51.428,52
JUROS E ENCARGOS DE MORA DE OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	65.302,60	51.428,52
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.282.292,38	2.443.213,70
BENEFÍCIOS A PESSOAL	381.021,67	315.679,74
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	0,00	264,95
USO DE BENS E SERVIÇOS	335.743,86	601.487,91
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	407.790,66	421.057,49
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	7.530,85	9.557,35
DEMAIS DESPESAS CORRENTES	223.313,00	176.089,20
SERVIÇOS BANCÁRIOS	67.938,01	128.477,32
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	858.954,33	790.599,74
OUTROS DESEMBOLSOS	657.173,86	261.012,19
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	317.377,36	138.553,70
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior
INGRESSOS		
DESEMBOLSOS		
INVESTIMENTOS	0,00	36.858,12
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	25.184,79	52.043,38
OUTRAS DESPESAS CAPITAL	0,00	44.749,44
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-25.184,79	-133.650,94
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Exercício Atual	Exercício Anterior



Conselho Regional de Fisioterapia e Terapia Ocupacional da 12ª Região

CNPJ: 06.282.646/0001-95

Travessa 14 de Abril, 2093 - Guamá -

Belém - PA

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Período de 01/01/2019 a 31/12/2019

INGRESSOS

DESEMBOLSOS

FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Exercício Atual	Exercício Anterior
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	292.192,57	4.902,76
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	8.932,36	4.029,60
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL	301.124,93	8.932,36

Elineth da Conceição Braga Valente

Presidente

CPF: 427.817.522-15

Diogo Bonifacio Silva de Souza

Tesoureiro

CPF: 583.759.452-34

Jessica Bruna Palheta Angelo

Contador - CRC RJ116464/O-5 T-PA

CPF: 933.146.472-04

Conselho Regional de Fisioterapia e Terapia Ocupacional da 12ª

Região- CREFITO-12

Notas explicativas às demonstrações Contábeis

31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O CONSELHO REGIONAL DE FISIOTERAPIA E TERAPIA OCUPACIONAL DA 12ª REGIÃO, vinculado ao Conselho Federal de Fisioterapia e Terapia Ocupacional, criado pela Lei nº. 6.316 de 17 de dezembro de 1975 é uma Autarquia Federal da Administração Indireta, dotada de personalidade jurídica e forma federativa, que tem como finalidade registrar os profissionais de fisioterapia, terapia ocupacional e empresas, fiscalizando o exercício profissional da classe, proporcionando à sociedade bons serviços profissionais, executados em obediência aos princípios éticos e técnicos da profissão.

Tem sua estrutura, organização e funcionamento estabelecidos pela Resolução COFFITO nº 182/1997, que trata da adequação do Regimento Interno dos Conselhos Regionais.

2. DIRETRIZES CONTÁBEIS

2.1 Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis são de responsabilidade de sua Administração. Foram organizadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, elaboradas em conformidade com a Lei nº. 4.320/64, em observância às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) e sua nova harmonização internacional; aos Princípios Contábeis geralmente aceitos; A partir de 2014 as Demonstrações seguiram o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – STN, conforme a Resolução CFC nº 1.161/09 e suas alterações posteriores.

2.2–Práticas Contábeis

As principais práticas contábeis utilizadas na preparação das demonstrações contábeis estão definidas a seguir. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os períodos apresentados, salvo disposição em contrário.

2.2.1 – Ativo Circulante

a) Disponibilidades

Os valores disponíveis estão refletidos, conforme o quadro abaixo:

ATIVO CIRCULANTE			
TÍTULO	EXERCICIO 2019	EXERCICIO 218	EVOLUÇÃO
CAIXA E EQUIVALENTES	R\$ 301.124,93	R\$ 8.932,36	R\$ 292.192,57
CREDITOS A CURTO PRAZO	R\$ 24.228,02	R\$ 24.228,02	-
DEMAIS CREDITOS	R\$ 232.369,69	R\$ 234.058,25	(R\$ 1.688,56)
TOTAL	R\$ 557.722,64	R\$ 267.218,63	R\$ 290.504,01

Conselho Regional de Fisioterapia e Terapia Ocupacional da 12ª

Região- CREFITO-12

Notas explicativas às demonstrações Contábeis

31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em reais)

As disponibilidades são mensuradas e estão demonstradas pelo valor original na data do Balanço Patrimonial no valor de **R\$ 557.722,64 (Quinhentos e cinquenta e sete mil, setecentos e vinte de dois reais e sessenta e quatro centavos)**. Esse montante está discriminado; em conta corrente e aplicação no Mercado financeiro o total de **R\$ 301.124,93 (trezentos e um mil, cento e vinte e quatro reais e noventa e três centavos)**. Os créditos de **R\$ 24.228,02 (vinte e quarto mil, duzentos e vinte e oito reais e dois centavos)**, são decorrentes de lançamentos de anuidades multas e emolumentos de exercícios anteriores, enquanto que os créditos da monta de **R\$ 232.369,69 (duzentos e trinta e dois mil, trezentos e sessenta e nove reais e sessenta e nove centavos)**, são provenientes: R\$ 7.439,07 referente a saldo de fundos fixos pendentes de prestação de contas e R\$ 224.930,62 refere-se a pagamentos de parcelamento firmado com a Receita Federal do Brasil, a título de encargos previdenciários, no entanto, a respectiva dívida deveria ser parcelada junto à Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – PGFN. Diante da duplicidade, os valores envolvidos foram levados a crédito do Conselho para compensação futura de débitos vincendos.

2.2.2 – Ativo Não circulante

a) Créditos Realizáveis a Longo Prazo

O montante de **R\$ 11.242.152,26 (Onze milhões, duzentos e quarenta e dois mil, cento e cinquenta e dois reais e vinte e seis centavos)** é decorrente dos Créditos a receber referentes a valores de anuidades, multas por infrações e eleições, inscritos em Dívida Ativa. As atualizações e os ajustes apurados são contabilizados em contas do Ativo não Circulante e, estão assim demonstrados abaixo:

CRÉDITOS A LONGO PRAZO			
TÍTULO	EXERCÍCIO 2019	EXERCÍCIO 2018	EVOLUÇÃO
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	R\$ 11.242.152,26	R\$ 11.242.152,26	-
TOTAL	R\$ 11.242.152,26	R\$ 11.242.152,26	-

b) Imobilizado

Os bens móveis estão demonstrados ao custo de aquisição, conforme planilha abaixo:

INVESTIMENTOS IMOBILIZADOS			
TÍTULO	EXERCÍCIO 2019	EXERCÍCIO 2018	EVOLUÇÃO
BENS MÓVEIS	R\$ 346.646,99	R\$ 346.646,99	-
TOTAL	R\$ 346.646,99	R\$ 346.646,99	-

c) Depreciação

Os bens móveis não foram depreciados, tendo em vista até a conclusão dos trabalhos, não haver a conclusão dos serviços de tombamento, registro dos bens, bem como a baixa de bens inservíveis.

Conselho Regional de Fisioterapia e Terapia Ocupacional da 12ª Região- CREFITO-12

Notas explicativas às demonstrações Contábeis

31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em reais)

2.2.3 - Passivo Circulante

O passivo circulante representado por valores a pagar decorrentes de obrigações previdenciárias, de contratação junto a fornecedores pela aquisição de materiais e/ou serviços, originários de empenhos processados e não pagos até 31/12/2019; de obrigações fiscais de curto prazo e impostos e contribuições retidos de empregados públicos, colaboradores e terceiros.

PASSIVO CIRCULANTE			
TÍTULO	EXERCICIO 2019	EXERCICIO 2018	EVOLUÇÃO
OBRIG. TRAB. PREV. A CP	R\$ 854.562,09	R\$ 774.452,26	R\$ 80.109,83
EMPREST. FINANC. A CP	-	R\$ 14.916,48	-
FORNEC. E CONTAS CP	R\$ 1.271,84	R\$ 80.329,96	(R\$ 79.058,12)
OBRIG. DE REP. A OUTROS ENTES	R\$ 38.940,82	-	R\$ 38.940,82
PROVISÕES A CURTO PRAZO	-	-	-
DEMAIS OBRIGAÇÕES	R\$ 43.979,01	R\$ 16.528,01	R\$ 27.451,00
TOTAL	R\$ 938.753,76	R\$ 886.226,71	R\$ 52.527,05

2.2.4 - Passivo Não-Circulante

Representado por valores a pagar decorrentes de empréstimos junto ao Conselho federal e, estão assim detalhados por exercício:

PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
TÍTULO	EXERCICIO 2019	EXERCICIO 2018
OBRIG. TRAB. PREV. A LP.	-	-
EMPREST. FINAC. A LP	R\$ 392.172,52	R\$ 392.172,52
TOTAL	R\$ 392.172,52	R\$ 392.172,52

2.2.5 - Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido do CREFITO- 12 em 2019 é da ordem de **R\$ 10.815.595,61 (Dez milhões, oitocentos e quinze mil, quinhentos e noventa e cinco reais e sessenta e um centavos)**, o valor em questão é proveniente do volume de créditos a receber lançados na dívida ativa da entidade.

O resultado Patrimonial foi apurado com base no regime de competência da receita e despesas, escrituradas no subsistema patrimonial, atendendo à NBC T SP 16.5, a Resolução CFC nº. 1.111/2007 item 16.1, e a Resolução CFC nº. 1.367/2011 e suas alterações.

2.2.6 – Do Resultado patrimonial do Exercício

Conselho Regional de Fisioterapia e Terapia Ocupacional da 12^a

Região- CREFITO-12

Notas explicativas às demonstrações Contábeis

31 de dezembro de 2019 e 2018

(Valores expressos em reais)

O resultado do exercício apresenta saldo positivo da ordem de **R\$ 237.976,96 (duzentos e trinta e sete mil, novecentos e setenta e seis reais e noventa e seis centavos)**.

2.2.7 – Orçamento e sua execução

O Orçamento do CREFITO-12 para o exercício de 2019 foi aprovado em Sessão Plenária de acordo com a legislação vigente, nele estão contabilizados os valores das receitas e as despesas, conforme disciplina o regime orçamentário, conforme a Lei nº 4.320/64.

As receitas correntes estão representadas por categoria econômica (receita de contribuições), emolumentos recebidos com inscrições, expedição de carteiras e certidões, atualização monetária, multa e juros sobre os créditos e rendimentos de aplicações financeiras (receitas financeiras), multa de eleições e por infrações (outras receitas).

As receitas de capital estão representadas por empréstimos tomados junto ao COFFITO.

As despesas correntes estão representadas por categoria econômica; pessoal e encargos patronais, juros e encargos, benefícios assistenciais, uso de bens e serviços, despesas financeiras, tributárias e contributivas (tributos), demais despesas correntes e despesas de capital, esta última representadas por investimentos e amortização da dívida de empréstimos e pagamento da dívida.

O Resultado Financeiro é representado pela diferença entre o ativo financeiro e o passivo financeiro, apurado em conformidade com a Lei nº 4.320/64, no final do exercício é da monta de **R\$ 382.968,97 (trezentos e oitenta e dois mil, novecentos e sessenta e oito reais e noventa e sete centavos)**.