CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

RELATÓRIO DE GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2018

CURITIBA/PR - 2018

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

Relatório de Gestão do exercício de 2018 apresentado à sociedade e aos órgãos de controle interno e externo como prestação de contas ordinária anual a que esta Unidade está obrigada nos termos do art. 70 da Constituição Federal, elaborado de acordo com as disposições das Instruções Normativas TCU nº. 63/2010 e 72/2013, das Decisões Normativas TCU nº. 161/2017 e 163/2017. As normas específicas para o exercício de 2018 que trata-se da DN TCU nº. 172 de 12/12/2018, Portaria 369 de 17/12/2018e Decisão Normativa TCU 170, de 19/09/2018, ainda, das orientações do Conselho Nacional de Técnicos em Radiologia - CONTER.

CURITIBA/PR - 2018

LISTA DE SIGLAS E ABREVIAÇÕES

CRTR	Conselho Regional de Técnicos em Radiologia
CRTR/10ª	Conselho Regional de Técnicos em Radiologia/10ª Região
CRTR/PR	Conselho Regional de Técnicos em Radiologia/ Paraná
CONTER	Conselho Nacional de Técnicos em Radiologia
U.J.	Unidade Jurisdicionada
TCU	Tribunal de Contas da União
COREFI	Coordenação Regional de Fiscalização
CONAFI	Coordenação Nacional de Fiscalização
SATR	Supervisor das Aplicações das Técnicas Radiológicas
SECIN	Setor de Controle Interno
CORED	Coordenação Regional de Educação

LISTA DE TABELAS, QUADROS, GRÁFICOS E FIGURAS

1 - ORGANOGRAMA
2 - DEMONSTRATIVO DE GASTOS COM PESSOAL
3 - RELAÇÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA

LISTA DE ANEXOS E APÊNDICES

Proposta Orçamentária 2018.pdf
Comparativo da Receita 2018.pdf
Comparativo da Despesa 2018.pdf
Balanço Financeiro 2018.pdf
Balanço Orçamentário 2018.pdf
Balanço Patrimonial 2018.pdf
Demonstrativos das Varições Patrimoniais 2018.pdf
Demonstrativo do Fluxo de Caixa 2018.pdf
RELATÓRIO DA AUDITORIA EXTERNA 2017

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

SUMÁRIO

1 - APRESENTAÇÃO **6**

2 - VISÃO GERAL **7**

2.1 - IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE 7

2.2 - FINALIDADE E COMPETÊNCIAS 7

2.3 - NORMAS E REGULAMENTO DE CRIAÇÃO, ALTERAÇÃO E FUNCIONAMENTO DA UNIDADE 7

2.4 - HISTORICO DA ENTIDADE 7

2.5 - ORGANOGRAMA 7

3 - PLANEJAMENTO ORGANIZACIONAL E RESULTADOS **13**

3.1 - FORMAS E INSTRUMENTOS DE MONITORAMENTO DA EXECUÇÃO E RESULTADOS DOS PLANOS 13

3.2 - APRESENTAÇÃO E ANALISE DE INDICADORES DE DESEMPENHO 13

4 - GOVERNANÇA, GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS **23**

4.1 - ESTRUTURAS DE GOVERNANÇA 23

4.2 - INFORMAÇÕES SOBRE DIRIGENTES E COLEGIADOS 23

4.3 - ATUAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA 23

4.4 - ATIVIDADE DE CORREIÇÃO E APURAÇÃO DE ILÍCITOS ADMINISTRATIVOS 23

4.5 - GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS 23

4.6 - POLITICA DE REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES E MEMBROS DE COLEGIADOS 23

4.7 - INFORMAÇÕES SOBRE A EMPRESA DE AUDITORIA INDEPENDENTE CONTRATADA 23

5 - ÁREAS ESPECIAIS DA GESTÃO **32**

5.1 - ESTRUTURA DE PESSOAL DA UNIDADE 32

5.2 - GESTÃO DE RISCOS RELACIONADOS AO PESSOAL 32

5.3 - CONTRATAÇÃO DE MÃO DE OBRA TEMPORÁRIA 32

5.4 - GESTÃO DA TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO 32

6 - RELACIONAMENTO COM A SOCIEDADE **37**

6.1 - CANAIS DE ACESSO AO CIDADÃO 37

6.2 - AFERIÇÃO DO GRAU DE SATISFAÇÃO DOS CIDADÃOS-USUÁRIOS 37

6.3 - MECANISMOS DE TRANSPARÊNCIA DAS INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE A ATUAÇÃO DA UNIDADE 37

6.4 - MEDIDAS PARA GARANTIR A ACESSIBILIDADE AOS PRODUTOS, SERVIÇOS E INSTALAÇÕES 37

7 - INFORMAÇÕES CONTÁBEIS E DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO **41**

7.1 - DESEMPENHO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO 41

7.2 - TRATAMENTO CONTÁBIL DA DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO, EXAUSTÃO E MENSURAÇÃO DE ATIVOS E PASSIVOS 41

7.3 - SISTEMÁTICA DE APURAÇÃO DE CUSTOS NO ÂMBITO DA UNIDADE 41

7.4 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXIGIDAS PELA LEI N.º 4.320/64 E NOTAS EXPLICATIVAS 41

8 - CONFORMIDADE DA GESTÃO E DEMANDAS DE ÓRGÃOS DE CONTROLE **45**

8.1 - TRATAMENTO DE DETERMINAÇÕES E RECOMENDAÇÕES DO TCU 45

8.2 - TRATAMENTO DE RECOMENDAÇÕES DO ÓRGÃO CONTROLE INTERNO 45

8.3 - MEDIDAS ADMINISTRATIVAS PARA APURAÇÃO DE RESPONSABILIDADE POR DANO AO ERÁRIO 45

1 - APRESENTAÇÃO

As informações detalhadas neste Relatório de Gestão mostram que em 2018 o CRTR/10ª concentrou seus esforços em ações focadas em uma gestão orientada para resultados e o fortalecimento institucional: Seguindo à risca o projeto detalhado para a Fiscalização de 2018, cuidando para que o orçamento fosse seguido, procurando diminuir a inadimplência para alcançar resultados melhores. O CRTR/10ª iniciou o exercício de 2018 com 4.022 inscritos Ativos, entre Ausiliares, Técnicos e Tecnólogos. Durante o ano de 2018 a CORED - Coordenação Regional de Educação, instaurada no CRTR/10ª, fez com que a Diretoria Executiva participasse de diversos eventos em diferentes regiões do Estado do Paraná. Atenderam a diversos convites de Coordenações de Cursos de Radiologia e estiveram presentes em diversas instituições para palestrar. O ano de intensa atividade foi encerrado com o evento do I Encontro Sul-Sudeste dos Profissionais das Técnicas e 16º Encontro de Tecnologia Radiológica da ASTROPAR e 14º Intercâmbio Internacional em Florianópolis - SC. que aconteceu de 15/11 a 18/11/2018.

Segundo as palavras do Diretor Presidente Heliomar Lisik, a principal dificuldade hoje no mercado é a falta de vagas de trabalho. A crise instalada na área de saúde, causa, principalmente no interior do estado, o fechamento de muitos estabelecimentos de saúde com atendimento em radiodiagnóstico.

Ainda, na opinião do Diretor Presidente a profissão regulamentada de Radiologia é considerada nova e com muito espaço para a evolução da categoria, o que precisa é o Profissional buscar sempre o aperfeiçoamento em outras áreas da imagenologia e tratamento para que possa atender o crescimento e o progresso da tecnologia na profissão que a cada ano se renova.

2 - VISÃO GERAL

2.1 - IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

DENOMINAÇÃO COMPLETA: CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

DENOMINAÇÃO ABREVIADA: CRTR10 | CNPJ: 40.256.943/0001-02

NATUREZA JURÍDICA: AUTARQUIA FEDERAL | CONTATO: (41) 32532120

CNAE: | E-MAIL: crtrpr@crtrpr.org.br

SITE:

ENDEREÇO: RUA GENERAL CARNEIRO

CIDADE/UF: CURITIBA/PR

BAIRRO: ALTO DA GLÓRIA | CEP: 80.060-150

2.2 - FINALIDADE E COMPETÊNCIAS

A finalidade e competência institucional do CRTR-PR estão contidas no Regimento Interno, com atuação em todo o Paraná, conforme citamos abaixo:

Art. 1º - O Conselho Regional de Técnicos em Radiologia - 10ªRegião, com sede em Curitiba - PR e jurisdição no Paraná, dotado de personalidade jurídica de direito público, com autonomia administrativa e financeira e constitui juntamente com o Conselho Nacional de Técnicos em Radiologia e demais Regionais uma Autarquia Federal, criada pelo artigo 12, da lei nº 7.394, de 29 de outubro de 1985.

Art. 2º - O Conselho Regional de Técnicos em Radiologia – 10ª Região, compõe-se de:

a) Corpo de Conselheiro

b) Diretoria

c) Comissões

d) Serviços

e) Delegacias Estaduais e Regionais

Art. 3º - São atribuições gerais do Conselho Regional de Técnicos em Radiologia 10ª Região:

a) Representar em Juízo ou fora deles o interesse da classe, relacionados com o exercício da profissão, em sua jurisdição;

b) Orientar e normalizar o exercício da profissão de Técnico de Radiologia, conforme orientação do Conselho Nacional;

c) Supervisionar as Delegacias Estaduais e Regionais;

d) Velar pela conservação de sua honra e independência, bem como pelo exercício legal dos direitos dos Técnicos e Auxiliares em Radiologia da 10ªRegião;

e) Promover por todos meios ao seu alcance, o perfeito desempenho técnico e moral da profissão e o bom conceito dos que exerçam;

f) Emitir pareceres e deliberações, formuladas pelo Plenário;

g) Publicar anualmente resultados de seus trabalhos;

h) Promover as instalações das Delegacias Estaduais e Regionais, bem como delimitar suas jurisdições e sua

competência;

i) Receber as anuidades, taxas, multas e demais contribuições a serem pagas pelas pessoas físicas e jurídicas; j) Aplicar as penalidades aos Membros Conselheiros, por faltas ou denúncias, impostas pelo Plenário, juntamente com os demais profissionais da classe que igualmente faltarem com seus direitos e deveres;.

2.3 - NORMAS E REGULAMENTO DE CRIAÇÃO, ALTERAÇÃO E FUNCIONAMENTO DA UNIDADE

Lei 7.394/85 - Art. 12 - Ficam criados o Conselho Nacional e os Conselhos Regionais de Técnicos em Radiologia, que funcionarão nos mesmos moldes dos Conselhos Federal e Regionais de Medicina, obedecida igual sistemática para sua estrutura, e com as mesmas finalidades de seleção disciplinar e defesa da classe dos Técnicos em Radiologia.

Decreto 92.790/86 – Regulamenta a Lei 7.394/85

Resolução CONTER 012/88 – Criação do Conselho Regional de Técnicos em Radiologia da 6ª Região, como sede em Porto Alegre, agrupando os Estados de SC, PR. e RS.;

Resolução CONTER Nº 008/1991 – Criação do CRTR/10ªª, abrangendo o Estado do Paraná, desmembrando da 6ª Região.

2.4 - HISTORICO DA ENTIDADE

Em 27 de Maio de 1988, através da Resolução CONTER nº 12/88, foi criado o Conselho Regional de Técnicos em Radiologia da 6ª Região, com jurisdição nos Estados de Rio Grande do Sul, Santa Catarina e Paraná, com sede e foro na Cidade de Porto Alegre.

Em 23.02.1991, através da Resolução CONTER Nº 08, desmembrou-se o Estado do Paraná do Conselho de Técnicos em Radiologia 6ª Região, criando assim o CRTR/10ª.

Tem como finalidade essencial a fiscalização do exercício profissional, cabendo-lhe zelar pela ética, visando ao aperfeiçoamento da profissão e à valorização dos profissionais principalmente no que tange à verificação da presença de requisitos exigidos para a prática da mesma, exercendo a função de órgão estatal, uma vez que segue as normas editadas pelo CONSELHO NACIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA – CONTER, que regulamenta o exercício da profissão, exerce poder de polícia, ao verificar o comprimento das normas legais e aplicar sanções cabíveis aos profissionais e ainda impõe contribuições compulsórias aos inscritos, dentre outras atribuições.

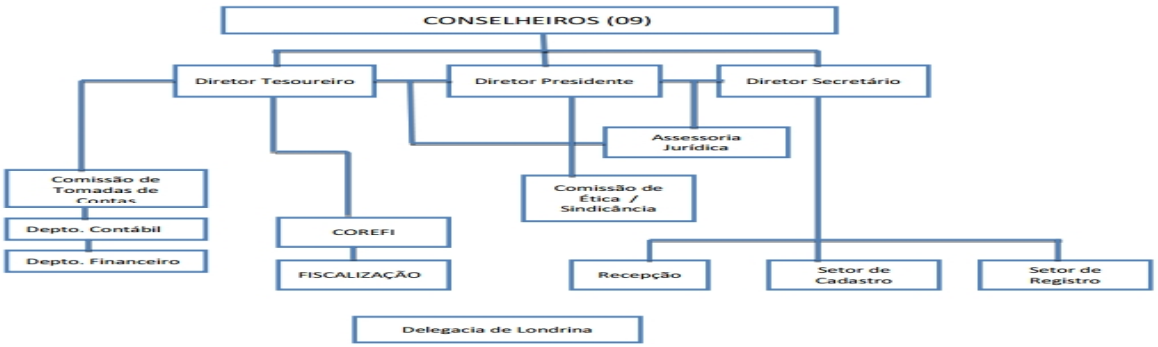
Observa se o profissional exerce sua profissão da forma explicita pela lei, verifica o exercício da profissão por profissional não habilitado, impõe multa aos maus profissionais e até cassa a licença dos profissionais envolvidos em irregularidades, através dos processos de sindicâncias e ética.

Essa competência de fiscalização do CRTRs preserva a sociedade dos maus profissionais, e proporciona segurança para todos que necessitam de seus serviços.

O plano de trabalho do CRTRPR não altera muito de um exercício a outro, pois busca sempre o aperfeiçoamento da fiscalização, visando garantir a dignidade da profissão e uma integração dos profissionais entre os mesmos e com a sociedade, e, dentro do orçamento financeiro, busca o equilíbrio das contas.

2.5 - ORGANOGRAMA

Figura 1 - ORGANOGRAMA DO CRTR/10ª



3 - PLANEJAMENTO ORGANIZACIONAL E RESULTADOS

PROJETO/ATIVIDADE: 1 - GESTÃO DE PESSOAS NA MAQUINA PÚBLICA

PROGRAMA:	PROGRAMA DE VALORIZAÇÃO FUNCIONAL
OBJETIVO ESTRATÉGICO:	GARANTIR SUPORTE DE ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS E FINANCEIRAS
ÁREA RESPONSÁVEL:	DIRETORIA EXECUTIVA
JUSTIFICATIVA:	VENCIMENTOS FIXOS E VARIÁVEIS, ENCARGOS PATRONAIS E FISCAIS, BENEFICIOS ASSISTENCIAIS
OBJETIVOS:	MANTER O QUADRO FUNCIONAL PARA MELHOR ATENDIMENTO AO PROFISSIONAL
METAS:	GARANTIR RECURSOS PARA REALIZAR 100% DOS PAGAMENTOS DOS SALÁRIOS, ENCARGOS E BENEFÍCIOS DURANTE O EXERCÍCIO DE 2018.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Fixação	Ajustes	Pré-empenho	Empenho	Saldo
676.100,00	-39.000,00	0,00	583.983,75	53.116,25

PROJETO/ATIVIDADE: 1007 - GESTÃO DO SERVIÇO PÚBLICO ADMINISTRATIVO

PROGRAMA:	PROGRAMA DE INCENTIVO A PROFISSÃO DE TÉCNICO E TECNÓLOGO
OBJETIVO ESTRATÉGICO:	PROMOVER AÇÕES DE REGISTRO E FISCALIZAÇÃO ENQUANTO FATOR DE PROTEÇÃO DA SOCIEDADE
ÁREA RESPONSÁVEL:	QUADRO FUNCIONAL E DIRETORIA EXECUTIVA
JUSTIFICATIVA:	PROVISIONAR E UTILIZAR DA MELHOR MANEIRA POSSÍVEL OS RECURSOS
OBJETIVOS:	MELHOR ATENDIMENTO AO PROFISSIONAL, GARANTINDO SEGURANÇA NO DESEMPENHO DA SUA FUNÇÃO
METAS:	MELHORAR OS PROCESSOS INTERNOS

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Fixação	Ajustes	Pré-empenho	Empenho	Saldo
353.025,00	31.100,00	0,00	336.527,58	47.597,42

PROJETO/ATIVIDADE: 1008 - REPASSES INSTITUCIONAIS OBRIGATÓRIOS

PROGRAMA:	PROGRAMA DE PROTEÇÃO DA SOCIEDADE
OBJETIVO ESTRATÉGICO:	FORTALECER A MISSÃO INSTITUCIONAL DO CONSELHO
ÁREA RESPONSÁVEL:	FINANCEIRA
JUSTIFICATIVA:	LEGISLAÇÃO PERTINENTE
OBJETIVOS:	MANTER A ADIMPLÊNCIA JUNTO AO SISTEMA CONTER/CRTRs.
METAS:	REPASSAR 33,33% OBRIGATÓRIOS DE EMOLUMENTOS.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Fixação	Ajustes	Pré-empenho	Empenho	Saldo
485.000,00	0,00	0,00	403.048,06	81.951,94

PROJETO/ATIVIDADE: 1009 - MANUTENÇÃO DA FISCALIZAÇÃO PROFISSIONAL

PROGRAMA:	PROGRAMA DE PROTEÇÃO DA SOCIEDADE
OBJETIVO ESTRATÉGICO:	PROMOVER AÇÕES DE REGISTRO E FISCALIZAÇÃO ENQUANTO FATOR DE PROTEÇÃO DA SOCIEDADE
ÁREA RESPONSÁVEL:	FISCALIZAÇÃO
JUSTIFICATIVA:	A FISCALIZAÇÃO É A META PRIORITÁRIA DO CRTR/10ª, SENO O AGENTE FISCAL FATOR IMPORTANTE E OBRIGATÓRIO NO DESENVOLVIMENTO DO PROGRAMA DE FISCALIZAÇÃO E A IMAGEM DO NOSSO REGIONAL.
OBJETIVOS:	ALÉM DA PRIORITÁRIA ÁREA DE FISCALIZAR PROFISSIONAIS E EMPRESAS DA ÁREA DE RADIOLOGIA, NOTIFICAR OS MESMOS QUANDO A EXISTÊNCIA DE PENDÊNCIAS ADMINISTRATIVAS.
METAS:	FISCALIZAR TODO O PARANÁ EM SEUS 207 MUNICIPIOS

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Fixação	Ajustes	Pré-empenho	Empenho	Saldo
13.075,00	6.800,00	0,00	18.396,04	1.478,96

PROJETO/ATIVIDADE: 1012 - TRANSPARÊNCIA E PUBLICIDADE

PROGRAMA:	PUBLICIDADE DOS ATOS ADMINISTRATIVOS DO CRTR-10ª REGIÃO
OBJETIVO ESTRATÉGICO:	TRANSPARÊNCIA E PUBLICIDADE
ÁREA RESPONSÁVEL:	DIRETORIA EXECUTIVA
JUSTIFICATIVA:	EXIGÊNCIA LEGAL E MORAL
OBJETIVOS:	TRANSPARÊNCIA DE CONTRATOS E SERVIÇOS
METAS:	PUBLICAR EXTRATOS DE CONTRATOS

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Fixação	Ajustes	Pré-empenho	Empenho	Saldo
6.200,00	-2.000,00	0,00	820,80	3.379,20

PROJETO/ATIVIDADE: 2 - OTIMIZAÇÃO DO USO DA TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E SERVIÇOS NO CRTR 10ª REGIÃO

PROGRAMA:	PROGRAMA DE VALORIZAÇÃO FUNCIONAL
OBJETIVO ESTRATÉGICO:	GARANTIR SUPORTE DE ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS E FINANCEIRAS
ÁREA RESPONSÁVEL:	DIRETORIA EXECUTIVA
JUSTIFICATIVA:	-INVESTIMENTO PARA MELHOR ATENDIMENTO
OBJETIVOS:	- PRINCIPALMENTE PARA DIMINUIR CUSTOS E VALORIZAR O RECURSO FINANCEIRO
METAS:	TERCEIRIZAÇÃO DE SISTEMAS DE GERENCIAMENTO DE DADOS CONTÁBEIS E FINANCEIROS E TAMBÉM DO PRESTADOR DE SERVIÇOS DO TI PARA MANUTENÇÃO DOS EQUIPAMENTOS E DA REDE.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Fixação	Ajustes	Pré-empenho	Empenho	Saldo
19.000,00	3.100,00	0,00	14.908,49	7.191,51

3.1 - FORMAS E INSTRUMENTOS DE MONITORAMENTO DA EXECUÇÃO E RESULTADOS DOS PLANOS

A principal meta é Trabalhar com seriedade e compromissado com a categoria, estamos a cada ano buscando aprimorar os trabalhos realizados pelo Regional. A Diretoria Executiva está atenta para as necessidades dos profissionais, inclusive preparando a Delegacia Regional para oferecer aos profissionais maior acesso e comodidade no atendimento. A aproximação Conselho Regional com o profissional, demonstra o real papel como Autarquia Pública Federal.

De acordo com a Lei n.º 7.394, de 29 de outubro de 1985, regulamentada pelo Decreto n.º 92.790, de 17 de junho de 1986, em seu art. 19 estabelece que os Regionais deverão repassar ao CONTER: - Um terço da taxa de expedição de carteiras profissionais; - Um terço da anuidade paga pelos membros neles inscritos; - Um terço das multas aplicadas. Durante o exercício de 2018, foram repassados automaticamente, os valores referentes a cota parte, através de conta compartilhada de cobrança do Banco do Brasil no montante de R$ 403.048,06 (Quatrocentos e Três Mil, Quarenta e Oito Reais e Seis Centavos). Esse valor no montante de despesas representa 29,32% do total de despesas realizadas no exercício de 2018.

O CRTR/10ª concluiu o ano de 2018 adimplente junto ao CONTER no que diz respeito ao repasse da receita compartilhada.

3.2 - APRESENTAÇÃO E ANALISE DE INDICADORES DE DESEMPENHO

O CRTR/10 , por meio de indicadores qualificados por objetivo estratégico, busca monitorar e avaliar o resultado de seus atos de gestão. Todavia, não foi possível mensurar indicador para o seguinte objetivo estratégico:

1 – Projeto de Visibilidade do conselho.

Observações

Macro objetivo, Objetivo, ou Meta.

PROGRAMA DE FISCALIZAÇÃO

Ação

PROGRAMA DE FISCALIZAÇÃO

Denominação

PROGRAMA DE FISCALIZAÇÃO

Descrição sucinta do indicador

Indica o índice de efetividade de locais fiscalizados.

Setor Responsável

FISCALIZAÇÃO

Tipo de Indicador

Eficiência

Fórmula de Cálculo

LF/LPF x 100

Legenda da Fórmula de Cálculo

LF : LOCIAS FISCALIZADOS ; LPF: LOCAIS PREVISTOS FISCALIZADOS

Índice previsto para ser alcançado no exercício

estabelecimentos a serem fiscalizados. 100%

Índice alcançado no exercício

100 %

Natureza

Atividade finalística

Unidade de medida do indicador

Percentual

Resultado

Parcialmente atingido

Periodicidade de Atualização

Tempo real

Análise crítica

Dos 223 Locais previstos para visita da Fiscalização, efetivamente foram visitados 223 representando .100% de efetividade.

Macro objetivo, Objetivo, ou Meta

PROJETO DE CONCILIAÇÃO PARA INADIMPLENTES

Macro objetivo, objetivo ou Meta

PROJETO DE CONCILIAÇÃO PARA INADIMPLENTES

Ação

PROJETO DE CONCILIAÇÃO PARA INADIMPLENTES

Denominação

CONCILIAÇÃO PARA INADIMPLENTES

Descrição sucinta do indicador

Indica o índice de inadimplentes no exercício de 2017

Setor Responsável

FINANCEIRO

Tipo de Indicador

Eficiência

Fórmula de Cálculo

NI/NA x 100

Legenda da Fórmula de Cálculo

NI: Número de Inadimplentes; NA: Número de Ativos

Índice previsto para ser alcançado no exercício

Redução do índice de inadimplência com referência ao ano de 2017

Índice alcançado no exercício

88,92%

Natureza

Profissionais

Unidade de medida do indicador

Percentual

Resultado

Parcialmente atingido

Periodicidade de Atualização

Tempo real

Análise crítica

No exercício de 2017 o índice de inadimplência foi de 19.% e no exercício de 2017 o índice de inadimplência foi de 13,52%. Houve uma redução na inadimplência do ano de 2017 para o ano de 2018.

4 - GOVERNANÇA, GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS

4.1 - ESTRUTURAS DE GOVERNANÇA

Plenário: O Plenário é constituído de nove Conselheiros Efetivos e suas principais atribuições são: Elaborar propostas de reformulação do Regimento Interno e, submetê-la a aprovação do Conselho Nacional; deliberar em grau de primeira instância, nos processos de qualquer profissão, sobre a admissão ou penalidades dos mesmos pelo Conselho; funcionar como juízo de primeira instância nos processos de ética profissional; decidir como juízo de primeiro grau, cassação do exercício profissional; aprovar ou não o relatório anual de atividades elaborado pela Diretoria Executiva; eleger os Membros de sua Diretoria Executiva; julgar atividades, faltas ou denúncias contra Membros Conselheiros, aplicando as penalidades se necessário for.

Diretoria Executiva: Os membros da Diretoria Executiva, Presidente, Secretário e Tesoureiro, conforme estabelece o Regimento Interno do CRTR 10ª Região, estão representados no mesmo nível, respeitadas as competências de cada Diretor, cabendo a mesma administrar os negócios do Conselho, cumprir e fazer cumprir os dispositivos legais que o regem e as disposições do Plenário.

Delegacia de Londrina: O Artigo 2º do Regimento Interno estabelece a nomeação de Delegado**.** Conforme Ata de posse da Diretoria Executiva foi nomeado o Sr. Clésio Alves Ribeiro, para trabalhar como Delegado na Delegacia de Londrina, conforme o Art 31 - O Delegado será o responsável pela administração da Delegacia, que estará diretamente subordinada a administração do Conselho Regional competente. e em seu Parágrafo Único - O atendimento ao público realizar-se-á nos dias úteis, em horário fixado pela Diretoria do Conselho Regional competente.

Comissões - Conforme Artigo 18 do Regimento Interno do CRTR/10ª

Comissão Permanente de Ética Profissional: Conforme Art. 19 do Regimento Interno foi instalada a Comissão, cujos membros foram nomeados através da Ata de Plenária, na data da Eleição, com competência para analisar e julgar processos éticos administrativos, obedecendo ao Código de Processo ético instituído pelo Sistema CONTER/CRTR´s.

Comissão de Tomada de Contas: Conforme Art. 20 do Regimento Interno foi instalada a Comissão, cujos membros foram nomeados através da Ata da 16ª RPE em 26/03/2015, cujas principais competências são: fiscalizar o movimento financeiro, desde os processos econômicos até os respectivos balancetes trimestrais e balanços anuais e emitir os respectivos pareceres que serão anexados aos balancetes trimestrais e/ou balanço anual e, apresentados ao Plenário do Conselho Regional para aprovação.

Comissão de Licitação: Conforme Art. 18 do Regimento Interno foi instalada a Comissão, cujos membros foram nomeados através da Portaria CRTR/10ª nº 080, de **25/05/2015**, em cumprimento à Lei N.º 8.666/93, com competência para acompanhar os processos licitatórios no âmbito do Regional.

Comissão de Patrimônio: Conforme Art. 18 do Regimento Interno, com base em Resoluçao do CONTER, foi criado através da Portaria nº 268 de 25/09/2015 a nova Comissão de Patrimônio, com a finalidade de efetuar os levantamentos pertinentes do Imobilizado do CRTRPR.

Nome:	**TR. HELIOMAR LISIK**
Cargo:	**Diretor Presidente**
CPF:	582.254.122-19
Registro Profissional	02296T
Entidade	CRTR 10ª Região
Processo de escolha de Dirigente e exigência quanto ao perfil:	Eleição Direta junto aos Profissionais de Radiologia.
Ato de designação	Primeira Reunião Plenária do VI Corpo de Conselheiros
Data do Ato de designação	31/03/2017
Data final do Mandato	30/03/2022

Nome:	**TR. LUIZ HENRIQUE CARBONERA**
Cargo:	**Diretor Tesoureiro**
CPF:	311.972.538-23
Registro Profissional	01992T
Entidade	CRTR 10ª Região
Processo de escolha de Dirigente e exigência quanto ao perfil:	Eleição Direta junto aos Profissionais de Radiologia.
Ato de designação	Primeira Reunião Plenária Extraordinária do VI Corpo de Conselheiros 31/03/2017
Data do Ato de designação	31/03/2017
Data final do mandato	30/03/2022

Nome:	**TR Paulo Victor Iaczinscki da Silva**
Cargo:	**Diretor Secretário**
CPF:	006.926.359-04
Registro Profissional	01575T
Entidade	CRTR 10ª Região
Processo de escolha de Dirigente e exigência quanto ao perfil:	Eleição Direta junto aos Profissionais de Radiologia.
Ato de designação	Primeira Reunião Plenária Extraordinária do VI Corpo de Conselheiros 31/03/2017.
Data do Ato de designação	31/03/2017
Data final do mandato	30/03/2022

4.2 - INFORMAÇÕES SOBRE DIRIGENTES E COLEGIADOS

Nome	Cargo	Início	Término
HELIOMAR LISIK	DIRETOR PRESIDENTE	31/03/2017	31/03/2022
LUIZ HENRIQUE CARBONERA	DIRETOR TESOUREIRO	31/03/2017	31/03/2022
PAULO VICTOR IACZINSKI DA SILVA	DIRETOR SECRETÁRIO	31/03/2017	31/03/2022

4.3 - ATUAÇÃO DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA

O CRTR/10ª não dispõem de auditoria interna. Existe uma Comissão de Tomada de Contas, composta por 03(três) Conselheiros, reúne-se 03 vezes ao ano onde todos os processos econômicos do Regional são analisados e rubricados e fornecido um parecer submetido à aprovação em Reunião Plenária. Em 2018 os encontros aconteceram em outubro - A comissão analisou a documentação do período de 01/01/2018 a 30/06/2018 - Em 07/12/2018 - A comissão de Tomada de Contas analisou a documentação de 01/07 a 31/10/2018 - Em 25/03/2019 - A Comissão de Tomada de Contas reuniu-se e analisou a Documentação referente a novembro e Dezembro/2018. - e os Pareceres foram submetidos à Plenárias e aprovados sem ressalva. Anualmente o CONTER disponibiliza uma Comissão de Assessores Contábeis para uma visita de Controle Interno para auditar as contas do exercício. As contas do exercício de 2017 foram auditadas em maio/2018. As contas de 2018 serão auditadas em junho/2019.

4.4 - ATIVIDADE DE CORREIÇÃO E APURAÇÃO DE ILÍCITOS ADMINISTRATIVOS

Os procedimentos internos para apurar as responsabilidades de empregado por infração praticada no exercício de suas funções ou relacionada com as atribuições do seu cargo e a ele estão sujeitos às regras gerais, ou seja, nos casos específicos, é instaurado o Procedimento Interno de apuração iniciando-se com a constituição da Comissão apuradora, por portaria do presidente, contendo a nomeação dos seus membros, a indicação do seu presidente e a indicação dos atos motivadores da apuração

4.5 - GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS

O CRTR/10, embora não tenha formalizado processos de Controle Interno em algumas áreas administrativa, a Diretoria Executiva reúne-se muitas vezes para analisar problemas que surjam nesse âmbito e precisem de alguma solução.

O CRTR/10 consegue visualizar que há necessidade de melhorias em alguns controles, contudo consegue também vislumbrar que tem avançado obrigatoriamente em todos os aspectos. Isso não é uma necessidade, está se tornando uma obrigatoriedade.

O departamento que cuida de cobranças efetivaram processos de suspensão de Inscritos com duas parcelas em atraso, o que permitiu muitas renegociações.

O Jurídico ainda em 2018 impetrou 16 mandados de segurança. Inscreveu 42 novos processos em Dívida Ativa.

4.6 - POLITICA DE REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES E MEMBROS DE COLEGIADOS

TIPO DE REMUNERAÇÃO: HONORÍFICA VALOR TOTAL NO EXERCÍCIO: R$ 0,00 INFORMAÇÕES ADICIONAIS: Os Conselheiros do CRTR/10ª exercem cargos de natureza honorífica, não recebem qualquer Remuneração. Quando convocados para reuniões regimentais, somente recebem verbas de natureza Indenizatória.

4.7 - INFORMAÇÕES SOBRE A EMPRESA DE AUDITORIA INDEPENDENTE CONTRATADA

O CONTER contrata, através de processo licitatório, auditoria independente. Em 2018 foi realizada por licitação na modalidade pregão eletrônico através do processo administrativo Conter nº 04/2018 e contrato nº 07/2018. Nome da empresa contratada Audimec Auditores Independentes S/S CNPJ da empresa contratada 11.254.307/0001-35 Endereço da empresa contratada: Av. Governador Agamenon Magalhães nº 2615 Edifício Burle Marx Sala 1503 Boa Vista – Recife/PE – CEP 50.050-290 Contato: Luciano Gonçalves de Medeiros Pereira Data do Contrato 20/03/2018 Valor do Contrato: R$ 9.500,00 Serviços Contratados: Auditoria Contábil

5 - ÁREAS ESPECIAIS DA GESTÃO

5.1 - ESTRUTURA DE PESSOAL DA UNIDADE

Cargo	Ingressos	Egressos	Lotação Efetiva
Empregado;			
AGENTE FISCAL	0	0	1
ADVOGADO	0	0	1
CONTADOR	0	0	1
TÉCNICO CONTÁBIL	0	0	1
AGENTE ADMINISTRATIVO	0	0	6
AUXILIAR SERVS. GERAIS	0	0	1
Contribuinte individual - Diretor não empregado e demais empresários sem FGTS;			
Demais agentes públicos;			

5.2 - GESTÃO DE RISCOS RELACIONADOS AO PESSOAL

O CRTR/10ª não possui setor específico de gestão de pessoas, cabendo a Contabilidade a confecção da folha mensal e os demais cumprimentos administrativos. O CRTR/10ª tem em seu quadro funcional 11 funcionários. Todos os funcionários estão devidamente registrados pelo sistema celetista. Em 2018 não houveram demissões nem admissões.

A Diretoria executiva desde 2017 flexibilizou a carga horário dos funcionários, concedendo a possibilidade de carga horária menor que 08(oito) horas diárias, com a redução proporcional da remuneração.

Alguns funcionários aceitaram e o custo total da folha diminui consideravelmente.

Demonstrativo das despesas com pessoal nos últimos três exercícios:

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	**EXERC. 2016**	**EXERC. 2017**	**EXERC. 2018**
vencimentos e salários	R$ 279.083,71	R$ 296.700,77	R$ 292.918,99
gratificação por tempo serviço	R$ 18.174,96	R$ 22.173,34	R$ 25.106,49
férias vencidas e proporcs.	R$ 15.591,58	R$ 19.575,08	R$ 24.883,87
13º salário	R$ 27.024,99	R$ 28.791,84	R$ 27.546,67
abono pecuniário de férias	R$ 5.446,54	R$ 6.313,37	R$ 13.357,17
abono de férias - CF/88	R$ 7.099,95	R$ 7.984,26	R$ 8.640,65
fgts	R$ 24.147,76	R$ 26.430,59	R$ 23.529,91
inss	R$ 69.400,88	R$ 73.849,55	R$ 70.376,93
pis/pasep	R$ 2.966,67	R$ 3,176,75	R$ 3.187,23
plano de saúde médico	R$ 19.724,66	R$ 24.318,84	R$ 23.926,26
vale tranporte	R$ 17.856,20	R$ 20.230,20	R$ 20.125,70
auxílio alimentação	R$ 64.651,60	R$ 69.407,77	R$ 76.789,90
TOTAIS	**R$551.169,50**	**R$ 598.952,36**	**R$ 610.389,77**

Em 2018 os funcionários tiveram o repasse do INPC no salário e no auxilio alimentação, no total de 5% sobre os salários de 2017.

5.3 - CONTRATAÇÃO DE MÃO DE OBRA TEMPORÁRIA

O CRTR/10ª não possui mão de obra temporária

5.4 - GESTÃO DA TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

O CRTR/10ª não possui um setor específico para Gestão de TI. O CRTR/10ª não possui setor específico que trata de Tecnologia de Informação. O CRTR/10 decidiu por contratar uma empresa, anualmente, para prestar serviços de manutenção nos hardwares e auxiliar na utilização dos programas e softwares necessários para o bom andamento das atividades de Conselho. O custo anual para manter a empresa de Prestação de serviços de Manutenção foi de R$ 4.860,00 (Quatro Mil, Oitocentos e Sessenta Reais) e foi contratada mediante processo de Dispensa de Licitação.

6 - RELACIONAMENTO COM A SOCIEDADE

6.1 - CANAIS DE ACESSO AO CIDADÃO

6.2 - AFERIÇÃO DO GRAU DE SATISFAÇÃO DOS CIDADÃOS-USUÁRIOS

O CRTR/10ª não possui sistema de aferição de satisfação, contudo, estamos sempre a disposição para melhor atender os profissionais.

6.3 - MECANISMOS DE TRANSPARÊNCIA DAS INFORMAÇÕES RELEVANTES SOBRE A ATUAÇÃO DA UNIDADE

http://www.crtrpr.org.br

6.4 - MEDIDAS PARA GARANTIR A ACESSIBILIDADE AOS PRODUTOS, SERVIÇOS E INSTALAÇÕES

7 - INFORMAÇÕES CONTÁBEIS E DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO E FINANCEIRO

7.1 - DESEMPENHO FINANCEIRO NO EXERCÍCIO

O orçamento público é estabelecido pela Constituição Federal (art. 165) e pela Lei nº 4.320/64, que estabelece os fundamentos da transparência orçamentária (art. 2º): "A Lei do Orçamento conterá a discriminação da receita e despesa, de forma a evidenciar a política econômicofinanceira e o programa de trabalho do governo, obedecida os princípios da unidade, universalidade e anualidade", como segue os conceitos:

A previsão orçamentária para o exercício 2018 foi de R$ 1.552,400,00. Foram apuradas receitas no montante R$ 1.405.673,22 ou seja, 90,55% do orçado, enquanto que as despesas empenhadas totalizam R$ 1.374.404,06, representando 88,53% do orçamento previsto.

7.2 - TRATAMENTO CONTÁBIL DA DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO, EXAUSTÃO E MENSURAÇÃO DE ATIVOS E PASSIVOS

O Conselho adotou integralmente as normas NCASP no exercício. Em 2018, foi registrada a depreciação dos bens móveis. Procedimentos amparados conforme Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – 6 ª Edição - Portaria STN nº 700/2014. Metodologia adotada para estimar a vida útil econômica de um ativo

Em 2015, o CONTER, aprovou através da Resolução CONTER nº 002/2015 a tabela de vida útil dos ativos, para os Conselhos de Radiologia, tendo-se por base a análise de durabilidade dos bens adquiridos nos últimos 5 anos e outras providências concernente a matéria.

TABELA DE DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO -

BENS MÓVEIS - Mobiliários em Geral - 10 anos vida útil;

VEÍCULOS - 10 anos vida útil;

MÁQUINAS E APARELHOS - 10 anos vida útil;

EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA - 5 anos vida útil;

OUTROS EQUIPAMENTOS - 10 anos vida útil;

OUTROS ATIVOS PERMANENTES - 5 anos vida útil;

7.3 - SISTEMÁTICA DE APURAÇÃO DE CUSTOS NO ÂMBITO DA UNIDADE

O CRTR/10ª não utiliza sistema de apuração de custos.

7.4 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EXIGIDAS PELA LEI N.º 4.320/64 E NOTAS EXPLICATIVAS

BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DE 2018 (ANEXO)
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DO EXERCÍCIO DE 2018 (ANEXO)
BALANÇO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO DE 2018 (ANEXO)
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO DE 2018 (ANEXO)
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO DO EXERCÍCIO DE 2018 (ANEXO)

8 - CONFORMIDADE DA GESTÃO E DEMANDAS DE ÓRGÃOS DE CONTROLE

8.1 - TRATAMENTO DE DETERMINAÇÕES E RECOMENDAÇÕES DO TCU

Não houve recomendações exaradas pelo TCU.

8.2 - TRATAMENTO DE RECOMENDAÇÕES DO ÓRGÃO CONTROLE INTERNO

O CRTR/10ª foi visitado pela Auditoria do Controle Interno, para auditar as demonstrações do exercício de 2017, que será apensado a esse Relatório de Gestão.

8.3 - MEDIDAS ADMINISTRATIVAS PARA APURAÇÃO DE RESPONSABILIDADE POR DANO AO ERÁRIO

Não houve danos ao erário no âmbito do CRTR/10;

DECLARAÇÃO DE QUE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO REFLETEM CORRETAMENTE A SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL DA UNIDADE JURISDICIONADA.

DECLARAÇÃO DO CONTADOR

Denominação Completa (UJ)	**Código da UG**
CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA	10ª REGIÃO

Declaro que os demonstrativos contábeis constantes do SIAFI (Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial e a Demonstração das Variações Patrimoniais), regidos pela Lei n.º 4.320/1964 e pela Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor Público NBC T 16.6 aprovada pela Resolução CFC nº 1.133/2008, relativos ao exercício de 2018, refletem adequada e integralmente a situação orçamentária, financeira e patrimonial da unidade jurisdicionada que apresenta Relatório de Gestão.

Estou ciente das responsabilidades civis e profissionais desta declaração.

JUCELMA CRISTINA JACOB - CO-PR.042607/0-3

Local Curitiba – Pr. **Data** 22/05/2019

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2018

CONTA	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL
6.2.1	**EXECUÇÃO DA RECEITA**	**1.552.400,00**
6.2.1.1	**RECEITA A REALIZAR**	**1.552.400,00**
6.2.1.1.1	**RECEITA CORRENTE**	**1.552.400,00**
6.2.1.1.1.12	**RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES**	**1.323.300,00**
6.2.1.1.1.12.40	**CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS**	**1.323.300,00**
6.2.1.1.1.12.40.01	**ANUIDADES**	**1.265.300,00**
6.2.1.1.1.12.40.01.001	ANUIDADES DO EXERCÍCIO - PF	1.089.500,00
6.2.1.1.1.12.40.01.002	ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - PF	175.800,00
6.2.1.1.1.12.40.02.001	ANUIDADE DO EXERCÍCIO - PJ	47.000,00
6.2.1.1.1.12.40.02.002	ANUIDADE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - PJ	11.000,00
6.2.1.1.1.13	**RECEITAS PATRIMONIAIS**	**20.000,00**
6.2.1.1.1.13.20	**RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS**	**20.000,00**
6.2.1.1.1.13.20.01.003	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	20.000,00
6.2.1.1.1.16	**RECEITAS DE SERVIÇOS**	**88.400,00**
6.2.1.1.1.16.13	**SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS**	**88.400,00**
6.2.1.1.1.16.13.01.001	TAXA DE INSCRIÇÃO - PF	39.000,00
6.2.1.1.1.16.13.01.002	EXPEDIÇÃO DE IDENTIDADE PROFISSIONAL	24.000,00
6.2.1.1.1.16.13.01.003	EXPEDIÇÃO DE CERTIFICADOS	1.100,00
6.2.1.1.1.16.13.01.004	ANOTAÇÃO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA (SUPERVISOR TÉCNICO)	14.000,00
6.2.1.1.1.16.13.01.005	REATIVAÇÃO DE INSCRIÇÃO OU DE REGISTRO PROFISSIONAL	4.500,00
6.2.1.1.1.16.13.01.006	TAXA DE INSCRIÇÃO - PJ	3.600,00
6.2.1.1.1.16.13.01.007	EXPEDIÇÃO DE CERTIFICADOS/REGISTROS - PJ	1.100,00
6.2.1.1.1.16.13.01.008	REATIVAÇÃO DE INSCRIÇÃO OU REGISTRO PROFISSIONAL - PJ	1.100,00

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

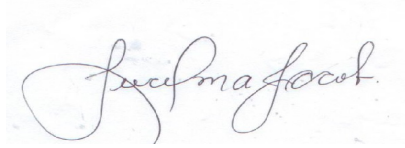
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2018

CONTA	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO
6.2.1.1.1.19	**OUTRAS RECEITAS CORRENTES**	**120.700,00**
6.2.1.1.1.19.10	**MULTAS E JUROS DE MORA**	**107.200,00**
6.2.1.1.1.19.10.02	**MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES**	**55.000,00**
6.2.1.1.1.19.10.02.001	MULTAS SOBRE ANUIDADES - PF	9.000,00
6.2.1.1.1.19.10.02.002	JUROS SOBRE ANUIDADES - PF	37.000,00
6.2.1.1.1.19.10.02.003	MULTAS SOBRE ANUIDADES - PJ	5.000,00
6.2.1.1.1.19.10.02.004	JUROS SOBRE ANUIDADES - PJ	4.000,00
6.2.1.1.1.19.10.04	**MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DAS CONTRIBUIÇÕES**	**8.500,00**
6.2.1.1.1.19.10.04.001	MULTAS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	8.500,00
6.2.1.1.1.19.10.09	**MULTAS DE OUTRAS ORIGENS**	**43.700,00**
6.2.1.1.1.19.10.09.098	MULTAS DE ELEIÇÕES	40.000,00
6.2.1.1.1.19.10.09.099	OUTRAS MULTAS	3.700,00
6.2.1.1.1.19.90	**RECEITAS DIVERSAS**	**13.500,00**
6.2.1.1.1.19.90.02	**RECEITAS DE ÔNUS DE SUCUMBÊNCIA DE AÇÕES JUDICIAIS**	**3.500,00**
6.2.1.1.1.19.90.02.001	RECEITA DE HONORÁRIOS DE ADVOGADOS	1.500,00
6.2.1.1.1.19.90.02.003	RECEITA DE RESSARCIMENTO DE CUSTAS	2.000,00
6.2.1.1.1.19.90.99.001	OUTRAS RECEITAS	10.000,00
TOTAL DA RECEITA		**1.552.400,00**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2018

CONTA	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL
6.2.2	**EXECUÇÃO DA DESPESA**	**1.552.400,00**
6.2.2.1	**CRÉDITO DISPONÍVEL**	**1.552.400,00**
6.2.2.1.1	**CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES**	**1.545.400,00**
6.2.2.1.1.31	**VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS**	**542.100,00**
6.2.2.1.1.31.90	**PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS**	**542.100,00**
6.2.2.1.1.31.90.11	**VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS**	**403.200,00**
6.2.2.1.1.31.90.11.001	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	305.000,00
6.2.2.1.1.31.90.11.007	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	21.000,00
6.2.2.1.1.31.90.11.008	FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	21.000,00
6.2.2.1.1.31.90.11.009	13º SALÁRIO	30.200,00
6.2.2.1.1.31.90.11.010	ABONO DE FÉRIAS (1/3) - CF/88	13.000,00
6.2.2.1.1.31.90.11.011	ABONO PECUNIÁRIO DE FÉRIAS	13.000,00
6.2.2.1.1.31.90.13	**OBRIGAÇÕES PATRONAIS**	**138.900,00**
6.2.2.1.1.31.90.13.001	FGTS	37.000,00
6.2.2.1.1.31.90.13.002	INSS - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	97.800,00
6.2.2.1.1.31.90.13.004	PIS/PASEP - CONTRIBUIÇÃO S/ FOLHA DE PAGTO.	4.100,00
6.2.2.1.1.33	**OUTRAS DESPESAS CORRENTES**	**1.003.300,00**
6.2.2.1.1.33.10	**TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS**	**485.000,00**
6.2.2.1.1.33.10.41	**CONTRIBUIÇÕES**	**485.000,00**
6.2.2.1.1.33.10.41.001	TRANSFERÊNCIA PARA O CONTER - COTA-PARTE (1/3)	485.000,00
6.2.2.1.1.33.90	**OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS**	**518.300,00**
6.2.2.1.1.33.90.14	**DIÁRIAS**	**21.000,00**
6.2.2.1.1.33.90.14.001	DIÁRIAS NO PAÍS - SERVIDORES	11.625,00

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

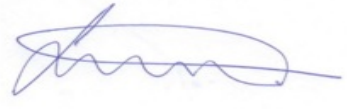
RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

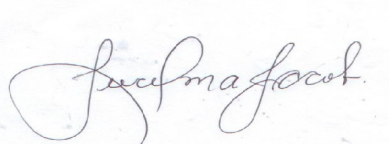
PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2018

CONTA	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL
6.2.2.1.1.33.90.14.003	DIÁRIAS PARA AGENTE FISCAL	9.375,00
6.2.2.1.1.33.90.30	**MATERIAL DE CONSUMO**	**26.000,00**
6.2.2.1.1.33.90.30.001	GÁS,COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	8.300,00
6.2.2.1.1.33.90.30.003	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAGENS	1.000,00
6.2.2.1.1.33.90.30.008	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	6.000,00
6.2.2.1.1.33.90.30.096	MATERIAL DE CONSUMO - SUPRIMENTO DE FUNDOS	7.000,00
6.2.2.1.1.33.90.30.100	COMBUSTÍVEL E LUBRIFICANTES - FISCALIZAÇÃO	3.700,00
6.2.2.1.1.33.90.33	**PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO**	**7.000,00**
6.2.2.1.1.33.90.33.001	PASSAGENS PARA O PAÍS	7.000,00
6.2.2.1.1.33.90.36	**OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS**	**33.500,00**
6.2.2.1.1.33.90.36.002	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	1.000,00
6.2.2.1.1.33.90.36.010	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	4.500,00
6.2.2.1.1.33.90.36.011	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE OUTROS BENS MÓVEIS	3.000,00
6.2.2.1.1.33.90.36.015	HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS - ÔNUS DA SUCUMBÊNCIA	5.000,00
6.2.2.1.1.33.90.36.022	DIÁRIAS A CONSELHEIROS/ DELEGADOS - NO PAÍS	14.000,00
6.2.2.1.1.33.90.36.999	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - P.F. - NÃO ESPECIFICADOS	6.000,00
6.2.2.1.1.33.90.39	**OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS**	**172.550,00**
6.2.2.1.1.33.90.39.002	CONDOMÍNIOS E TAXAS CORRELATAS	1.600,00
6.2.2.1.1.33.90.39.004	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS - PJ	15.200,00
6.2.2.1.1.33.90.39.014	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	3.500,00
6.2.2.1.1.33.90.39.021	SERVIÇO DE ENERGIA ELÉTRICA	8.400,00
6.2.2.1.1.33.90.39.022	SERVIÇO DE ÁGUA E ESGOTO	1.450,00
6.2.2.1.1.33.90.39.024	SERVIÇOS DE CORREIOS E TELÉGRAFOS	18.000,00

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49



LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

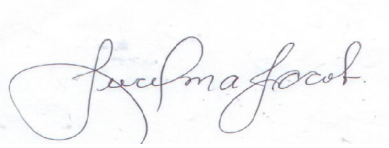
CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2018

CONTA	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL
6.2.2.1.1.33.90.39.028	PLANO DE SAÚDE - MÉDICO E ODONTOLÓGICO	29.000,00
6.2.2.1.1.33.90.39.029	SERVIÇO DE INFORMÁTICA E HOSPEDAGEM DE SISTEMAS	19.000,00
6.2.2.1.1.33.90.39.030	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES - TELEFONIA E INTERNET	12.000,00
6.2.2.1.1.33.90.39.032	SERVIÇOS JUDICIÁRIOS	7.000,00
6.2.2.1.1.33.90.39.033	SEGURO EM GERAL	4.000,00
6.2.2.1.1.33.90.39.036	VIGILÂNCIA OSTENSIVA E OU MONITORADA	2.200,00
6.2.2.1.1.33.90.39.040	SERVIÇOS BANCÁRIOS	40.000,00
6.2.2.1.1.33.90.39.042	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	6.200,00
6.2.2.1.1.33.90.39.053	SERVIÇOS GRÁFICOS	5.000,00
6.2.2.1.1.33.90.46.001	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	85.000,00
6.2.2.1.1.33.90.47	**OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS**	**250,00**
6.2.2.1.1.33.90.47.001	TAXA DE LICENCIAMENTO DE VEÍCULO	250,00
6.2.2.1.1.33.90.49	**AUXÍLIO TRANSPORTE**	**20.000,00**
6.2.2.1.1.33.90.49.001	AUXÍLIO TRANSPORTE	20.000,00
6.2.2.1.1.33.90.91	**SENTENÇAS JUDICIAIS**	**18.000,00**
6.2.2.1.1.33.90.91.002	ENCARGOS EM SENTENCAS JUDICIAIS	18.000,00
6.2.2.1.1.33.90.93	**INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES**	**135.000,00**
6.2.2.1.1.33.90.93.008	AUXÍLIO REPRESENTAÇÃO	30.000,00
6.2.2.1.1.33.90.93.099	JETONS E AUXILIO REPRESENTAÇÃO DIRETORIA EXECUTIVA	105.000,00
6.2.2.1.2	**CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS DE CAPITAL**	**7.000,00**
6.2.2.1.2.44	**INVESTIMENTOS**	**7.000,00**
6.2.2.1.2.44.90	**INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS**	**7.000,00**
6.2.2.1.2.44.90.52	**EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE**	**7.000,00**



HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

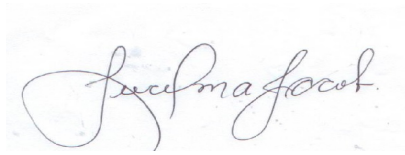
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA - 2018

CONTA	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL
6.2.2.1.2.44.90.52.001	MOBILIÁRIOS EM GERAL	5.000,00
6.2.2.1.2.44.90.52.004	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	2.000,00
TOTAL DA DESPESA		**1.552.400,00**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

COMPARATIVO DA RECEITA - DEZEMBRO/2018

CONTA	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	ARRECADADA NO PERÍODO	ARRECADADA NO EXERCÍCIO	DIFERENÇA
6.2.1	**EXECUÇÃO DA RECEITA**	**1.552.400,00**	**83.875,75**	**1.405.673,22**	**146.726,78**
6.2.1.1	**RECEITA A REALIZAR**	**1.552.400,00**	**83.875,75**	**1.405.673,22**	**146.726,78**
6.2.1.1.1	**RECEITA CORRENTE**	**1.552.400,00**	**83.875,75**	**1.312.673,22**	**239.726,78**
6.2.1.1.1.12	**RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES**	**1.323.300,00**	**35.022,73**	**1.152.947,98**	**170.352,02**
6.2.1.1.1.12.40	**CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS**	**1.323.300,00**	**35.022,73**	**1.152.947,98**	**170.352,02**
6.2.1.1.1.12.40.01	**ANUIDADES**	**1.265.300,00**	**33.738,72**	**1.099.525,24**	**165.774,76**
6.2.1.1.1.12.40.01.001	ANUIDADES DO EXERCÍCIO - PF	1.089.500,00	14.495,01	892.885,44	196.614,56
6.2.1.1.1.12.40.01.002	ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - PF	175.800,00	19.243,71	206.639,80	-30.839,80
6.2.1.1.1.12.40.02.001	ANUIDADE DO EXERCÍCIO - PJ	47.000,00	1.284,01	49.235,49	-2.235,49
6.2.1.1.1.12.40.02.002	ANUIDADE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - PJ	11.000,00	0,00	4.187,25	6.812,75
6.2.1.1.1.13	**RECEITAS PATRIMONIAIS**	**20.000,00**	**100,94**	**7.245,40**	**12.754,60**
6.2.1.1.1.13.20	**RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS**	**20.000,00**	**100,94**	**7.245,40**	**12.754,60**
6.2.1.1.1.13.20.01.003	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	20.000,00	100,94	7.245,40	12.754,60
6.2.1.1.1.16	**RECEITAS DE SERVIÇOS**	**88.400,00**	**5.869,05**	**85.994,98**	**2.405,02**
6.2.1.1.1.16.13	**SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS**	**88.400,00**	**5.869,05**	**85.994,98**	**2.405,02**
6.2.1.1.1.16.13.01.001	TAXA DE INSCRIÇÃO - PF	39.000,00	2.390,79	37.043,73	1.956,27
6.2.1.1.1.16.13.01.002	EXPEDIÇÃO DE IDENTIDADE PROFISSIONAL	24.000,00	1.673,19	22.669,44	1.330,56
6.2.1.1.1.16.13.01.003	EXPEDIÇÃO DE CERTIFICADOS	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00
6.2.1.1.1.16.13.01.004	ANOTAÇÃO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA (SUPERVISOR TÉCNICO)	14.000,00	1.034,19	16.858,35	-2.858,35
6.2.1.1.1.16.13.01.005	REATIVAÇÃO DE INSCRIÇÃO OU DE REGISTRO PROFISSIONAL	4.500,00	770,88	6.299,92	-1.799,92
6.2.1.1.1.16.13.01.006	TAXA DE INSCRIÇÃO - PJ	3.600,00	0,00	3.123,54	476,46
6.2.1.1.1.16.13.01.007	EXPEDIÇÃO DE CERTIFICADOS/REGISTROS - PJ	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00
6.2.1.1.1.16.13.01.008	REATIVAÇÃO DE INSCRIÇÃO OU REGISTRO PROFISSIONAL - PJ	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

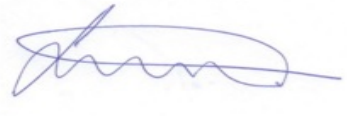
RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

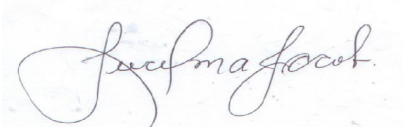
COMPARATIVO DA RECEITA - DEZEMBRO/2018

CONTA	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	ARRECADA NO PERÍODO	ARRECADADA NO EXERCÍCIO	DIFERENÇA
6.2.1.1.1.17	**TRANSFERÊNCIAS CORRENTES**	**0,00**	**33.157,55**	**33.157,55**	**-33.157,55**
6.2.1.1.1.17.10	**TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS**	**0,00**	**33.157,55**	**33.157,55**	**-33.157,55**
6.2.1.1.1.17.10.01	**TRANSFERÊNCIAS DO CONTER**	**0,00**	**33.157,55**	**33.157,55**	**-33.157,55**
6.2.1.1.1.17.10.01.099	OUTRAS DOAÇÕES DO CONTER PARA DESPESAS CORRENTES	0,00	33.157,55	33.157,55	-33.157,55
6.2.1.1.1.19	**OUTRAS RECEITAS CORRENTES**	**120.700,00**	**9.725,48**	**33.327,31**	**87.372,69**
6.2.1.1.1.19.10	**MULTAS E JUROS DE MORA**	**107.200,00**	**7.731,49**	**30.244,36**	**76.955,64**
6.2.1.1.1.19.10.02	**MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES**	**55.000,00**	**2.865,11**	**23.828,47**	**31.171,53**
6.2.1.1.1.19.10.02.001	MULTAS SOBRE ANUIDADES - PF	9.000,00	505,84	5.556,44	3.443,56
6.2.1.1.1.19.10.02.002	JUROS SOBRE ANUIDADES - PF	37.000,00	2.293,44	17.446,99	19.553,01
6.2.1.1.1.19.10.02.003	MULTAS SOBRE ANUIDADES - PJ	5.000,00	14,64	170,74	4.829,26
6.2.1.1.1.19.10.02.004	JUROS SOBRE ANUIDADES - PJ	4.000,00	51,19	654,30	3.345,70
6.2.1.1.1.19.10.04	**MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DAS CONTRIBUIÇÕES**	**8.500,00**	**0,00**	**0,00**	**8.500,00**
6.2.1.1.1.19.10.04.001	MULTAS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00
6.2.1.1.1.19.10.09	**MULTAS DE OUTRAS ORIGENS**	**43.700,00**	**4.866,38**	**6.415,89**	**37.284,11**
6.2.1.1.1.19.10.09.098	MULTAS DE ELEIÇÕES	40.000,00	4.866,38	6.415,89	33.584,11
6.2.1.1.1.19.10.09.099	OUTRAS MULTAS	3.700,00	0,00	0,00	3.700,00
6.2.1.1.1.19.90	**RECEITAS DIVERSAS**	**13.500,00**	**1.993,99**	**3.082,95**	**10.417,05**
6.2.1.1.1.19.90.02	**RECEITAS DE ÔNUS DE SUCUMBÊNCIA DE AÇÕES JUDICIAIS**	**3.500,00**	**48,99**	**1.137,95**	**2.362,05**
6.2.1.1.1.19.90.02.001	RECEITA DE HONORÁRIOS DE ADVOGADOS	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
6.2.1.1.1.19.90.02.003	RECEITA DE RESSARCIMENTO DE CUSTAS	2.000,00	48,99	1.137,95	862,05
6.2.1.1.1.19.90.99.001	OUTRAS RECEITAS	10.000,00	1.945,00	1.945,00	8.055,00
6.2.1.1.2	**RECEITA DE CAPITAL**	**0,00**	**0,00**	**93.000,00**	**-93.000,00**
6.2.1.1.2.21	**OPERAÇÕES DE CRÉDITOS**	**0,00**	**0,00**	**93.000,00**	**-93.000,00**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49



LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

COMPARATIVO DA RECEITA - DEZEMBRO/2018

CONTA	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	ARRECADA NO PERÍODO	ARRECADADA NO EXERCÍCIO	DIFERENÇA
6.2.1.1.2.21.10	**OPERAÇÕES DE CRÉDITOS INTERNAS**	**0,00**	**0,00**	**93.000,00**	**-93.000,00**
6.2.1.1.2.21.10.99	**OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS INTERNA**	**0,00**	**0,00**	**93.000,00**	**-93.000,00**
6.2.1.1.2.21.10.99.001	EMPRÉSTIMOS DO CONTER	0,00	0,00	93.000,00	-93.000,00
TOTAL DA RECEITA		**1.552.400,00**	**83.875,75**	**1.405.673,22**	**146.726,78**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

COMPARATIVO DA DESPESA- DEZEMBRO/2018

CONTA	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	FIXAÇÃO ATUALIZADA	PAGO NO PERÍODO	PAGO NO EXERCÍCIO	DIFERENÇA
6.2.2	**EXECUÇÃO DA DESPESA**	**1.552.400,00**	**109.200,59**	**1.377.994,06**	**174.405,94**
6.2.2.1	**CRÉDITO DISPONÍVEL**	**1.552.400,00**	**109.200,59**	**1.377.994,06**	**174.405,94**
6.2.2.1.1	**CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES**	**1.545.400,00**	**109.200,59**	**1.375.884,06**	**169.515,94**
6.2.2.1.1.31	**VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS**	**510.900,00**	**61.108,32**	**489.547,91**	**21.352,09**
6.2.2.1.1.31.90	**PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - APLICAÇÕES DIRETAS**	**510.900,00**	**61.108,32**	**489.547,91**	**21.352,09**
6.2.2.1.1.31.90.11	**VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS**	**402.000,00**	**45.668,80**	**392.453,84**	**9.546,16**
6.2.2.1.1.31.90.11.001	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	293.000,00	26.397,75	292.918,99	81,01
6.2.2.1.1.31.90.11.007	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	25.200,00	2.345,89	25.106,49	93,51
6.2.2.1.1.31.90.11.008	FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	25.000,00	1.341,87	24.883,87	116,13
6.2.2.1.1.31.90.11.009	13º SALÁRIO	32.300,00	13.752,54	27.546,67	4.753,33
6.2.2.1.1.31.90.11.010	ABONO DE FÉRIAS (1/3) - CF/88	13.000,00	793,17	8.640,65	4.359,35
6.2.2.1.1.31.90.11.011	ABONO PECUNIÁRIO DE FÉRIAS	13.500,00	1.037,58	13.357,17	142,83
6.2.2.1.1.31.90.13	**OBRIGAÇÕES PATRONAIS**	**108.900,00**	**15.439,52**	**97.094,07**	**11.805,93**
6.2.2.1.1.31.90.13.001	FGTS	26.000,00	2.649,12	23.529,91	2.470,09
6.2.2.1.1.31.90.13.002	INSS - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	78.800,00	12.489,69	70.376,93	8.423,07
6.2.2.1.1.31.90.13.004	PIS/PASEP - CONTRIBUIÇÃO S/ FOLHA DE PAGTO.	4.100,00	300,71	3.187,23	912,77
6.2.2.1.1.33	**OUTRAS DESPESAS CORRENTES**	**1.034.500,00**	**48.092,27**	**886.336,15**	**148.163,85**
6.2.2.1.1.33.10	**TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS**	**485.000,00**	**15.536,83**	**403.048,06**	**81.951,94**
6.2.2.1.1.33.10.41	**CONTRIBUIÇÕES**	**485.000,00**	**15.536,83**	**403.048,06**	**81.951,94**
6.2.2.1.1.33.10.41.001	TRANSFERÊNCIA PARA O CONTER - COTA-PARTE (1/3)	485.000,00	15.536,83	403.048,06	81.951,94
6.2.2.1.1.33.90	**OUTRAS DESPESAS CORRENTES - APLICAÇÕES DIRETAS**	**549.500,00**	**32.555,44**	**483.288,09**	**66.211,91**
6.2.2.1.1.33.90.14	**DIÁRIAS**	**26.000,00**	**0,00**	**19.740,00**	**6.260,00**
6.2.2.1.1.33.90.14.001	DIÁRIAS NO PAÍS - SERVIDORES	11.625,00	0,00	6.440,00	5.185,00

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

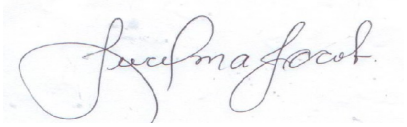
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

COMPARATIVO DA DESPESA- DEZEMBRO/2018

CONTA	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	FIXAÇÃO ATUALIZADA	PAGO NO PERÍODO	PAGO NO EXERCÍCIO	DIFERENÇA
6.2.2.1.1.33.90.14.003	DIÁRIAS PARA AGENTE FISCAL	14.375,00	0,00	13.300,00	1.075,00
6.2.2.1.1.33.90.30	**MATERIAL DE CONSUMO**	**22.300,00**	**1.524,50**	**19.267,88**	**3.032,12**
6.2.2.1.1.33.90.30.001	GÁS,COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	1.900,00	0,00	500,00	1.400,00
6.2.2.1.1.33.90.30.003	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAGENS	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.33.90.30.004	MATERIAL DE EXPEDIENTE	4.700,00	0,00	4.540,81	159,19
6.2.2.1.1.33.90.30.008	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	4.900,00	1.351,55	4.625,40	274,60
6.2.2.1.1.33.90.30.096	MATERIAL DE CONSUMO - SUPRIMENTO DE FUNDOS	5.300,00	172,95	4.505,63	794,37
6.2.2.1.1.33.90.30.100	COMBUSTÍVEL E LUBRIFICANTES - FISCALIZAÇÃO	5.500,00	0,00	5.096,04	403,96
6.2.2.1.1.33.90.33	**PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO**	**8.941,44**	**0,00**	**7.310,98**	**1.630,46**
6.2.2.1.1.33.90.33.001	PASSAGENS PARA O PAÍS	8.941,44	0,00	7.310,98	1.630,46
6.2.2.1.1.33.90.36	**OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS**	**61.550,00**	**236,00**	**56.392,51**	**5.157,49**
6.2.2.1.1.33.90.36.002	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	1.000,00	0,00	936,00	64,00
6.2.2.1.1.33.90.36.004	EXPOSIÇÕES, CONGRESSOS, CONFERÊNCIAS, SEMINÁRIOS E CURSOS	1.280,00	0,00	1.080,00	200,00
6.2.2.1.1.33.90.36.010	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.33.90.36.011	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE OUTROS BENS MÓVEIS	920,00	0,00	0,00	920,00
6.2.2.1.1.33.90.36.015	HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS - ÔNUS DA SUCUMBÊNCIA	5.000,00	0,00	2.046,86	2.953,14
6.2.2.1.1.33.90.36.022	DIÁRIAS A CONSELHEIROS/ DELEGADOS - NO PAÍS	47.000,00	0,00	46.480,00	520,00
6.2.2.1.1.33.90.36.999	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - P.F. - NÃO ESPECIFICADOS	6.350,00	236,00	5.849,65	500,35
6.2.2.1.1.33.90.39	**OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS**	**163.758,56**	**8.675,94**	**131.954,75**	**31.803,81**
6.2.2.1.1.33.90.39.002	CONDOMÍNIOS E TAXAS CORRELATAS	1.600,00	71,35	896,12	703,88
6.2.2.1.1.33.90.39.004	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS - PJ	11.900,00	0,00	9.891,55	2.008,45
6.2.2.1.1.33.90.39.014	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	1.500,00	0,00	509,80	990,20
6.2.2.1.1.33.90.39.021	SERVIÇO DE ENERGIA ELÉTRICA	8.400,00	498,06	4.792,50	3.607,50

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

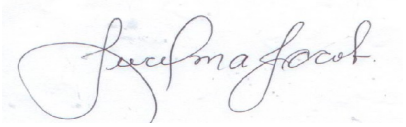
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

COMPARATIVO DA DESPESA- DEZEMBRO/2018

CONTA	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	FIXAÇÃO ATUALIZADA	PAGO NO PERÍODO	PAGO NO EXERCÍCIO	DIFERENÇA
6.2.2.1.1.33.90.39.022	SERVIÇO DE ÁGUA E ESGOTO	1.600,00	124,04	1.570,46	29,54
6.2.2.1.1.33.90.39.024	SERVIÇOS DE CORREIOS E TELÉGRAFOS	12.418,35	875,45	9.244,60	3.173,75
6.2.2.1.1.33.90.39.028	PLANO DE SAÚDE - MÉDICO E ODONTOLÓGICO	29.000,00	2.237,61	23.926,26	5.073,74
6.2.2.1.1.33.90.39.029	SERVIÇO DE INFORMÁTICA E HOSPEDAGEM DE SISTEMAS	22.100,00	1.368,97	14.908,49	7.191,51
6.2.2.1.1.33.90.39.030	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES - TELEFONIA E INTERNET	12.000,00	905,31	10.530,13	1.469,87
6.2.2.1.1.33.90.39.032	SERVIÇOS JUDICIÁRIOS	2.500,00	328,57	2.295,31	204,69
6.2.2.1.1.33.90.39.033	SEGURO EM GERAL	4.000,00	0,00	2.538,83	1.461,17
6.2.2.1.1.33.90.39.036	VIGILÂNCIA OSTENSIVA E OU MONITORADA	2.340,21	180,00	2.160,21	180,00
6.2.2.1.1.33.90.39.040	SERVIÇOS BANCÁRIOS	49.000,00	2.086,58	47.442,34	1.557,66
6.2.2.1.1.33.90.39.042	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	4.200,00	0,00	820,80	3.379,20
6.2.2.1.1.33.90.39.053	SERVIÇOS GRÁFICOS	1.200,00	0,00	427,35	772,65
6.2.2.1.1.33.90.46.001	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	77.000,00	7.484,40	76.789,90	210,10
6.2.2.1.1.33.90.47	**OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS**	**250,00**	**0,00**	**146,63**	**103,37**
6.2.2.1.1.33.90.47.001	TAXA DE LICENCIAMENTO DE VEÍCULO	250,00	0,00	146,63	103,37
6.2.2.1.1.33.90.49	**AUXÍLIO TRANSPORTE**	**20.200,00**	**1.978,60**	**20.125,70**	**74,30**
6.2.2.1.1.33.90.49.001	AUXÍLIO TRANSPORTE	20.200,00	1.978,60	20.125,70	74,30
6.2.2.1.1.33.90.91	**SENTENÇAS JUDICIAIS**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**
6.2.2.1.1.33.90.91.002	ENCARGOS EM SENTENCAS JUDICIAIS	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
6.2.2.1.1.33.90.93	**INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES**	**166.500,00**	**12.656,00**	**151.559,74**	**14.940,26**
6.2.2.1.1.33.90.93.006	RESSARCIMENTO DE ANUIDADES	24.500,00	0,00	17.667,74	6.832,26
6.2.2.1.1.33.90.93.008	AUXÍLIO REPRESENTAÇÃO	38.500,00	4.256,00	34.212,00	4.288,00
6.2.2.1.1.33.90.93.099	JETONS E AUXILIO REPRESENTAÇÃO DIRETORIA EXECUTIVA	103.500,00	8.400,00	99.680,00	3.820,00
6.2.2.1.2	**CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS DE CAPITAL**	**7.000,00**	**0,00**	**2.110,00**	**4.890,00**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

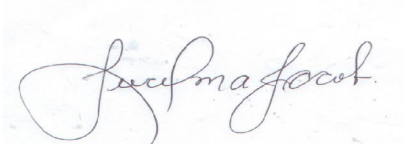
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

COMPARATIVO DA DESPESA- DEZEMBRO/2018

CONTA	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	FIXAÇÃO ATUALIZADA	PAGO NO PERÍODO	PAGO NO EXERCÍCIO	DIFERENÇA
6.2.2.1.2.44	**INVESTIMENTOS**	**7.000,00**	**0,00**	**2.110,00**	**4.890,00**
6.2.2.1.2.44.90	**INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS**	**7.000,00**	**0,00**	**2.110,00**	**4.890,00**
6.2.2.1.2.44.90.52	**EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE**	**7.000,00**	**0,00**	**2.110,00**	**4.890,00**
6.2.2.1.2.44.90.52.001	MOBILIÁRIOS EM GERAL	4.890,00	0,00	0,00	4.890,00
6.2.2.1.2.44.90.52.004	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	2.110,00	0,00	2.110,00	0,00
TOTAL DA DESPESA		**1.552.400,00**	**109.200,59**	**1.377.994,06**	**174.405,94**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO FINANCEIRO - 2018

INGRESSOS

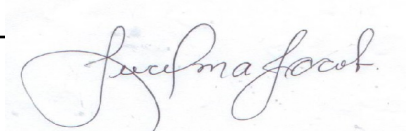
RECEITA ORÇAMENTÁRIA			ARRECADAÇÃO
6.2.1.1.1	RECEITA CORRENTE		1.312.673,22
6.2.1.1.2	RECEITA DE CAPITAL		93.000,00
		SUBTOTAL	**1.405.673,22**

RECEBIMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS			VALORES
1.1.3.1.1.01.01.01.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS		23.918,37
1.1.3.1.1.01.01.01.002	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO		24.601,56
1.1.3.1.1.01.01.01.003	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS		42.037,06
1.1.3.8.1.01.01.01.004	BANCO DO BRASIL		1.757,16
2.1.1.1.1.01.01.01.001	SALÁRIOS A PAGAR		462.783,18
2.1.1.1.1.01.01.01.004	PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR		2.987,21
2.1.1.1.1.01.01.01.005	MENSALIDADE E CONTRIBUÇÃO SINDICAL A PAGAR		837,71
2.1.1.4.1.01.01.01.001	INSS A RECOLHER		116.161,80
2.1.1.4.1.01.01.01.002	FGTS A RECOLHER		30.591,77
2.1.1.4.1.01.01.01.003	PIS A RECOLHER		3.653,82
2.1.3.1.1.01.01.01.001	FORNECEDORES DIVERSOS		148.145,29
2.1.4.1.1.01.01.01.001	IRRF S/SALÁRIOS A RECOLHER		10.691,09
2.1.4.1.1.01.01.01.002	TRIBUTO/CONTRIB: IRPJ/CSLL/PIS/COFINS A RECOLHER (COSIRF)		3.095,48
2.1.4.1.1.01.01.01.003	INSS S/SERVIÇOS PF A RECOLHER		3.615,36
2.1.7.9.1.01.01.01.005	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO		2.224,69
2.1.7.9.1.01.01.01.006	PROVISÃO DE INSS S/13º SALÁRIO		467,19
2.1.7.9.1.01.01.01.007	PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO		177,99
2.1.7.9.1.01.01.01.008	PROVISÃO DE PIS S/13º SALÁRIO		22,25
2.1.8.9.1.01.01.01.002	DEPÓSITOS NÃO IDENTIFICADOS - BANCO DO BRASIL		636,81
2.1.8.9.1.01.01.01.003	PROVISÃO P/CHQ. NÃO RESGATADOS		131.030,84
2.1.8.9.1.02.01.01.001	RECEITA DE EXERCÍCIO FUTURO - ANUIDADE PF		121.059,47
2.1.8.9.1.02.01.01.002	RECEITA DE EXERCÍCIO FUTURO - ANUIDADE PJ		2.760,90
2.1.8.9.1.02.02.01.001	COTA-PARTE CONTER DIFERIDA - ANUIDADE PF		36.465,21
2.1.8.9.1.02.02.01.002	COTA-PARTE CONTER DIFERIDA - ANUIDADE PJ		2.438,55
		SUBTOTAL	**1.172.160,76**

SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR	**115.074,78**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO FINANCEIRO - 2018

DISPÊNDIOS

DESPESA ORÇAMENTÁRIA			LIQUIDADO
6.2.2.1.1	CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES		1.350.644,72
6.2.2.1.2	CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS DE CAPITAL		2.110,00
		SUBTOTAL	**1.352.754,72**

PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS		VALORES
1.1.3.1.1.01.01.01.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	22.128,00
1.1.3.1.1.01.01.01.002	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	24.601,56
1.1.3.1.1.01.01.01.003	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	34.216,37
1.1.3.4.1.01.01.01.002	RESPONSÁVEIS POR DANOS E PERDAS	1,24
1.1.3.8.1.01.01.01.004	BANCO DO BRASIL	1.757,16
1.1.3.8.1.01.01.01.099	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	120,48
1.1.9.7.1.01.01.01.003	ASSISTÊNCIA MÉDICA A APROPRIAR	832,10
2.1.1.1.1.01.01.01.001	SALÁRIOS A PAGAR	461.824,17
2.1.1.1.1.01.01.01.004	PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR	2.987,21
2.1.1.1.1.01.01.01.005	MENSALIDADE E CONTRIBUÇÃO SINDICAL A PAGAR	894,54
2.1.1.4.1.01.01.01.001	INSS A RECOLHER	115.174,53
2.1.1.4.1.01.01.01.002	FGTS A RECOLHER	30.061,53
2.1.1.4.1.01.01.01.003	PIS A RECOLHER	3.771,70
2.1.3.1.1.01.01.01.001	FORNECEDORES DIVERSOS	147.036,98
2.1.3.1.1.01.01.01.002	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	3.815,26
2.1.4.1.1.01.01.01.001	IRRF S/SALÁRIOS A RECOLHER	11.037,17
2.1.4.1.1.01.01.01.002	TRIBUTO/CONTRIB: IRPJ/CSLL/PIS/COFINS A RECOLHER (COSIRF)	3.180,42
2.1.4.1.1.01.01.01.003	INSS S/SERVIÇOS PF A RECOLHER	3.450,35
2.1.5.1.1.01.01.01.002	AUXÍLIO PARA INVESTIMENTO EM OUTROS PROJETOS - CORED	93.000,00
2.1.7.9.1.01.01.01.001	PROVISÃO DE FÉRIAS	35.784,99
2.1.7.9.1.01.01.01.002	PROVISÃO DE INSS S/FÉRIAS	7.066,50
2.1.7.9.1.01.01.01.003	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS	2.232,62
2.1.7.9.1.01.01.01.004	PROVISÃO DE PIS S/FÉRIAS	336,49
2.1.7.9.1.01.01.01.007	PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO	1.155,52
2.1.7.9.1.01.01.01.008	PROVISÃO DE PIS S/13º SALÁRIO	13,24

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO FINANCEIRO - 2018

PAGAMENTOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS			VALORES
2.1.7.9.1.02.01.01.001	PROVISÃO DE FÉRIAS		0,00
2.1.8.9.1.01.01.01.002	DEPÓSITOS NÃO IDENTIFICADOS - BANCO DO BRASIL		1.945,00
2.1.8.9.1.01.01.01.003	PROVISÃO P/CHQ. NÃO RESGATADOS		127.070,84
2.1.8.9.1.02.01.01.001	RECEITA DE EXERCÍCIO FUTURO - ANUIDADE PF		109.416,92
2.1.8.9.1.02.01.01.002	RECEITA DE EXERCÍCIO FUTURO - ANUIDADE PJ		7.868,57
2.1.8.9.1.02.02.01.001	COTA-PARTE CONTER DIFERIDA - ANUIDADE PF		39.432,90
2.1.8.9.1.02.02.01.002	COTA-PARTE CONTER DIFERIDA - ANUIDADE PJ		920,20
		SUBTOTAL	**1.293.134,56**
SALDO EM ESPÉCIE PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE			**47.019,48**
TOTAL			**2.692.908,76**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

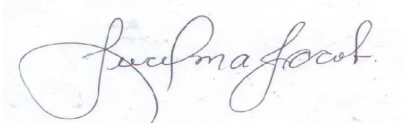
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - 2018

CONTA	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
6.2.1	**EXECUÇÃO DA RECEITA**	**1.552.400,00**	**1.552.400,00**	**1.405.673,22**	**146.726,78**
6.2.1.1	**RECEITA A REALIZAR**	**1.552.400,00**	**1.552.400,00**	**1.405.673,22**	**146.726,78**
6.2.1.1.1	**RECEITA CORRENTE**	**1.552.400,00**	**1.552.400,00**	**1.312.673,22**	**239.726,78**
6.2.1.1.1.12	**RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES**	**1.323.300,00**	**1.323.300,00**	**1.152.947,98**	**170.352,02**
6.2.1.1.1.12.40	**CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS E ECONÔMICAS**	**1.323.300,00**	**1.323.300,00**	**1.152.947,98**	**170.352,02**
6.2.1.1.1.12.40.01	**ANUIDADES**	**1.265.300,00**	**1.265.300,00**	**1.099.525,24**	**165.774,76**
6.2.1.1.1.12.40.01.001	ANUIDADES DO EXERCÍCIO - PF	1.089.500,00	1.089.500,00	892.885,44	196.614,56
6.2.1.1.1.12.40.01.002	ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - PF	175.800,00	175.800,00	206.639,80	-30.839,80
6.2.1.1.1.12.40.02.001	ANUIDADE DO EXERCÍCIO - PJ	47.000,00	47.000,00	49.235,49	-2.235,49
6.2.1.1.1.12.40.02.002	ANUIDADE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - PJ	11.000,00	11.000,00	4.187,25	6.812,75
6.2.1.1.1.13	**RECEITAS PATRIMONIAIS**	**20.000,00**	**20.000,00**	**7.245,40**	**12.754,60**
6.2.1.1.1.13.20	**RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS**	**20.000,00**	**20.000,00**	**7.245,40**	**12.754,60**
6.2.1.1.1.13.20.01.003	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	20.000,00	20.000,00	7.245,40	12.754,60
6.2.1.1.1.16	**RECEITAS DE SERVIÇOS**	**88.400,00**	**88.400,00**	**85.994,98**	**2.405,02**
6.2.1.1.1.16.13	**SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS**	**88.400,00**	**88.400,00**	**85.994,98**	**2.405,02**
6.2.1.1.1.16.13.01.001	TAXA DE INSCRIÇÃO - PF	39.000,00	39.000,00	37.043,73	1.956,27
6.2.1.1.1.16.13.01.002	EXPEDIÇÃO DE IDENTIDADE PROFISSIONAL	24.000,00	24.000,00	22.669,44	1.330,56
6.2.1.1.1.16.13.01.003	EXPEDIÇÃO DE CERTIFICADOS	1.100,00	1.100,00	0,00	1.100,00
6.2.1.1.1.16.13.01.004	ANOTAÇÃO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA (SUPERVISOR TÉCNICO)	14.000,00	14.000,00	16.858,35	-2.858,35
6.2.1.1.1.16.13.01.005	REATIVAÇÃO DE INSCRIÇÃO OU DE REGISTRO PROFISSIONAL	4.500,00	4.500,00	6.299,92	-1.799,92
6.2.1.1.1.16.13.01.006	TAXA DE INSCRIÇÃO - PJ	3.600,00	3.600,00	3.123,54	476,46
6.2.1.1.1.16.13.01.007	EXPEDIÇÃO DE CERTIFICADOS/REGISTROS - PJ	1.100,00	1.100,00	0,00	1.100,00
6.2.1.1.1.16.13.01.008	REATIVAÇÃO DE INSCRIÇÃO OU REGISTRO PROFISSIONAL - PJ	1.100,00	1.100,00	0,00	1.100,00

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

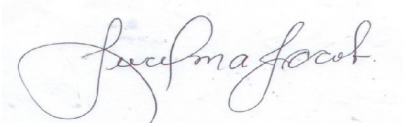
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - 2018

CONTA	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
6.2.1.1.1.17	**TRANSFERÊNCIAS CORRENTES**	**0,00**	**0,00**	**33.157,55**	**-33.157,55**
6.2.1.1.1.17.10	**TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS**	**0,00**	**0,00**	**33.157,55**	**-33.157,55**
6.2.1.1.1.17.10.01	**TRANSFERÊNCIAS DO CONTER**	**0,00**	**0,00**	**33.157,55**	**-33.157,55**
6.2.1.1.1.17.10.01.099	OUTRAS DOAÇÕES DO CONTER PARA DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	33.157,55	-33.157,55
6.2.1.1.1.19	**OUTRAS RECEITAS CORRENTES**	**120.700,00**	**120.700,00**	**33.327,31**	**87.372,69**
6.2.1.1.1.19.10	**MULTAS E JUROS DE MORA**	**107.200,00**	**107.200,00**	**30.244,36**	**76.955,64**
6.2.1.1.1.19.10.02	**MULTAS E JUROS DE MORA DAS CONTRIBUIÇÕES**	**55.000,00**	**55.000,00**	**23.828,47**	**31.171,53**
6.2.1.1.1.19.10.02.001	MULTAS SOBRE ANUIDADES - PF	9.000,00	9.000,00	5.556,44	3.443,56
6.2.1.1.1.19.10.02.002	JUROS SOBRE ANUIDADES - PF	37.000,00	37.000,00	17.446,99	19.553,01
6.2.1.1.1.19.10.02.003	MULTAS SOBRE ANUIDADES - PJ	5.000,00	5.000,00	170,74	4.829,26
6.2.1.1.1.19.10.02.004	JUROS SOBRE ANUIDADES - PJ	4.000,00	4.000,00	654,30	3.345,70
6.2.1.1.1.19.10.04	**MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DAS CONTRIBUIÇÕES**	**8.500,00**	**8.500,00**	**0,00**	**8.500,00**
6.2.1.1.1.19.10.04.001	MULTAS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA	8.500,00	8.500,00	0,00	8.500,00
6.2.1.1.1.19.10.09	**MULTAS DE OUTRAS ORIGENS**	**43.700,00**	**43.700,00**	**6.415,89**	**37.284,11**
6.2.1.1.1.19.10.09.098	MULTAS DE ELEIÇÕES	40.000,00	40.000,00	6.415,89	33.584,11
6.2.1.1.1.19.10.09.099	OUTRAS MULTAS	3.700,00	3.700,00	0,00	3.700,00
6.2.1.1.1.19.90	**RECEITAS DIVERSAS**	**13.500,00**	**13.500,00**	**3.082,95**	**10.417,05**
6.2.1.1.1.19.90.02	**RECEITAS DE ÔNUS DE SUCUMBÊNCIA DE AÇÕES JUDICIAIS**	**3.500,00**	**3.500,00**	**1.137,95**	**2.362,05**
6.2.1.1.1.19.90.02.001	RECEITA DE HONORÁRIOS DE ADVOGADOS	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00
6.2.1.1.1.19.90.02.003	RECEITA DE RESSARCIMENTO DE CUSTAS	2.000,00	2.000,00	1.137,95	862,05
6.2.1.1.1.19.90.99.001	OUTRAS RECEITAS	10.000,00	10.000,00	1.945,00	8.055,00
6.2.1.1.2	**RECEITA DE CAPITAL**	**0,00**	**0,00**	**93.000,00**	**-93.000,00**
6.2.1.1.2.21	**OPERAÇÕES DE CRÉDITOS**	**0,00**	**0,00**	**93.000,00**	**-93.000,00**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - 2018

CONTA	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
6.2.1.1.2.21.10	**OPERAÇÕES DE CRÉDITOS INTERNAS**	**0,00**	**0,00**	**93.000,00**	**-93.000,00**
6.2.1.1.2.21.10.99	**OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS INTERNA**	**0,00**	**0,00**	**93.000,00**	**-93.000,00**
6.2.1.1.2.21.10.99.001	EMPRÉSTIMOS DO CONTER	0,00	0,00	93.000,00	-93.000,00
SUBTOTAL DA RECEITA		**1.552.400,00**	**1.552.400,00**	**1.405.673,22**	**146.726,78**
TOTAL		**1.552.400,00**	**1.552.400,00**	**1.405.673,22**	**146.726,78**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

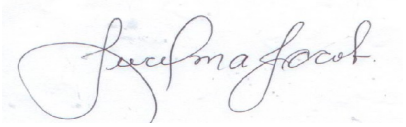
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - 2018

CONTA	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS PRÉ-EMPENHADAS	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
6.2.2	**EXECUÇÃO DA DESPESA**	**1.552.400,00**	**1.552.400,00**	**0,00**	**1.357.684,72**	**1.352.754,72**	**1.377.994,06**	**194.715,28**
6.2.2.1	**CRÉDITO DISPONÍVEL**	**1.552.400,00**	**1.552.400,00**	**0,00**	**1.357.684,72**	**1.352.754,72**	**1.377.994,06**	**194.715,28**
6.2.2.1.1	**CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS**	**1.545.400,00**	**1.545.400,00**	**0,00**	**1.355.574,72**	**1.350.644,72**	**1.375.884,06**	**189.825,28**
6.2.2.1.1.31	**VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS**	**542.100,00**	**510.900,00**	**0,00**	**463.141,89**	**463.141,89**	**489.547,91**	**47.758,11**
6.2.2.1.1.31.90	**PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS - A**	**542.100,00**	**510.900,00**	**0,00**	**463.141,89**	**463.141,89**	**489.547,91**	**47.758,11**
6.2.2.1.1.31.90.11	**VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS**	**403.200,00**	**402.000,00**	**0,00**	**357.831,47**	**357.831,47**	**392.453,84**	**44.168,53**
6.2.2.1.1.31.90.11.001	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	305.000,00	293.000,00	0,00	291.856,92	291.856,92	292.918,99	1.143,08
6.2.2.1.1.31.90.11.007	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERV	21.000,00	25.200,00	0,00	25.106,49	25.106,49	25.106,49	93,51
6.2.2.1.1.31.90.11.008	FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAI	21.000,00	25.000,00	0,00	-2.260,47	-2.260,47	24.883,87	27.260,47
6.2.2.1.1.31.90.11.009	13º SALÁRIO	30.200,00	32.300,00	0,00	29.771,36	29.771,36	27.546,67	2.528,64
6.2.2.1.1.31.90.11.010	ABONO DE FÉRIAS (1/3) - CF/88	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	8.640,65	13.000,00
6.2.2.1.1.31.90.11.011	ABONO PECUNIÁRIO DE FÉRIAS	13.000,00	13.500,00	0,00	13.357,17	13.357,17	13.357,17	142,83
6.2.2.1.1.31.90.13	**OBRIGAÇÕES PATRONAIS**	**138.900,00**	**108.900,00**	**0,00**	**105.310,42**	**105.310,42**	**97.094,07**	**3.589,58**
6.2.2.1.1.31.90.13.001	FGTS	37.000,00	26.000,00	0,00	27.381,62	27.381,62	23.529,91	-1.381,62
6.2.2.1.1.31.90.13.002	INSS - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENC	97.800,00	78.800,00	0,00	74.602,46	74.602,46	70.376,93	4.197,54
6.2.2.1.1.31.90.13.004	PIS/PASEP - CONTRIBUIÇÃO S/ FO	4.100,00	4.100,00	0,00	3.326,34	3.326,34	3.187,23	773,66
6.2.2.1.1.33	**OUTRAS DESPESAS CORRENTES**	**1.003.300,00**	**1.034.500,00**	**0,00**	**892.432,83**	**887.502,83**	**886.336,15**	**142.067,17**
6.2.2.1.1.33.10	**TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMEN**	**485.000,00**	**485.000,00**	**0,00**	**403.048,06**	**403.048,06**	**403.048,06**	**81.951,94**
6.2.2.1.1.33.10.41	**CONTRIBUIÇÕES**	**485.000,00**	**485.000,00**	**0,00**	**403.048,06**	**403.048,06**	**403.048,06**	**81.951,94**
6.2.2.1.1.33.10.41.001	TRANSFERÊNCIA PARA O CONTER -	485.000,00	485.000,00	0,00	403.048,06	403.048,06	403.048,06	81.951,94
6.2.2.1.1.33.90	**OUTRAS DESPESAS CORRENTES - AP**	**518.300,00**	**549.500,00**	**0,00**	**489.384,77**	**484.454,77**	**483.288,09**	**60.115,23**
6.2.2.1.1.33.90.14	**DIÁRIAS**	**21.000,00**	**26.000,00**	**0,00**	**19.740,00**	**19.740,00**	**19.740,00**	**6.260,00**
6.2.2.1.1.33.90.14.001	DIÁRIAS NO PAÍS - SERVIDORES	11.625,00	11.625,00	0,00	6.440,00	6.440,00	6.440,00	5.185,00

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

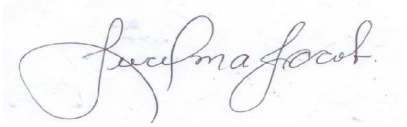
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - 2018

CONTA	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS PRÉ-EMPENHADAS	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
6.2.2.1.1.33.90.14.003	DIÁRIAS PARA AGENTE FISCAL	9.375,00	14.375,00	0,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00	1.075,00
6.2.2.1.1.33.90.30	**MATERIAL DE CONSUMO**	**26.000,00**	**22.300,00**	**0,00**	**19.267,88**	**19.267,88**	**19.267,88**	**3.032,12**
6.2.2.1.1.33.90.30.001	GÁS,COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANT	8.300,00	1.900,00	0,00	500,00	500,00	500,00	1.400,00
6.2.2.1.1.33.90.30.003	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E H	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.33.90.30.004	MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	4.700,00	0,00	4.540,81	4.540,81	4.540,81	159,19
6.2.2.1.1.33.90.30.008	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS	6.000,00	4.900,00	0,00	4.625,40	4.625,40	4.625,40	274,60
6.2.2.1.1.33.90.30.096	MATERIAL DE CONSUMO - SUPRIMEN	7.000,00	5.300,00	0,00	4.505,63	4.505,63	4.505,63	794,37
6.2.2.1.1.33.90.30.100	COMBUSTÍVEL E LUBRIFICANTES -	3.700,00	5.500,00	0,00	5.096,04	5.096,04	5.096,04	403,96
6.2.2.1.1.33.90.33	**PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOM**	**7.000,00**	**8.941,44**	**0,00**	**8.239,29**	**8.239,29**	**7.310,98**	**702,15**
6.2.2.1.1.33.90.33.001	PASSAGENS PARA O PAÍS	7.000,00	8.941,44	0,00	8.239,29	8.239,29	7.310,98	702,15
6.2.2.1.1.33.90.36	**OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS**	**33.500,00**	**61.550,00**	**0,00**	**56.418,51**	**56.418,51**	**56.392,51**	**5.131,49**
6.2.2.1.1.33.90.36.002	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAI	1.000,00	1.000,00	0,00	936,00	936,00	936,00	64,00
6.2.2.1.1.33.90.36.004	EXPOSIÇÕES, CONGRESSOS, CONFER	0,00	1.280,00	0,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	200,00
6.2.2.1.1.33.90.36.010	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VE	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.2.1.1.33.90.36.011	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE OU	3.000,00	920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920,00
6.2.2.1.1.33.90.36.015	HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS - ÔNUS	5.000,00	5.000,00	0,00	2.046,86	2.046,86	2.046,86	2.953,14
6.2.2.1.1.33.90.36.022	DIÁRIAS A CONSELHEIROS/ DELEGA	14.000,00	47.000,00	0,00	46.480,00	46.480,00	46.480,00	520,00
6.2.2.1.1.33.90.36.999	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS -	6.000,00	6.350,00	0,00	5.875,65	5.875,65	5.849,65	474,35
6.2.2.1.1.33.90.39	**OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS**	**172.550,00**	**163.758,56**	**0,00**	**137.097,12**	**132.167,12**	**131.954,75**	**26.661,44**
6.2.2.1.1.33.90.39.002	CONDOMÍNIOS E TAXAS CORRELATAS	1.600,00	1.600,00	0,00	896,12	896,12	896,12	703,88
6.2.2.1.1.33.90.39.004	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAI	15.200,00	11.900,00	0,00	11.891,55	9.891,55	9.891,55	8,45
6.2.2.1.1.33.90.39.014	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VE	3.500,00	1.500,00	0,00	509,80	509,80	509,80	990,20
6.2.2.1.1.33.90.39.021	SERVIÇO DE ENERGIA ELÉTRICA	8.400,00	8.400,00	0,00	5.179,87	4.824,87	4.792,50	3.220,13

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

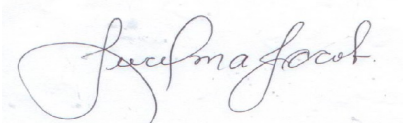
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - 2018

CONTA	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS PRÉ-EMPENHADAS	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
6.2.2.1.1.33.90.39.022	SERVIÇO DE ÁGUA E ESGOTO	1.450,00	1.600,00	0,00	1.685,46	1.570,46	1.570,46	-85,46
6.2.2.1.1.33.90.39.024	SERVIÇOS DE CORREIOS E TELÉGRA	18.000,00	12.418,35	0,00	10.744,60	9.244,60	9.244,60	1.673,75
6.2.2.1.1.33.90.39.028	PLANO DE SAÚDE - MÉDICO E ODON	29.000,00	29.000,00	0,00	23.926,26	23.926,26	23.926,26	5.073,74
6.2.2.1.1.33.90.39.029	SERVIÇO DE INFORMÁTICA E HOSPE	19.000,00	22.100,00	0,00	14.908,49	14.908,49	14.908,49	7.191,51
6.2.2.1.1.33.90.39.030	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES -	12.000,00	12.000,00	0,00	11.490,13	10.530,13	10.530,13	509,87
6.2.2.1.1.33.90.39.032	SERVIÇOS JUDICIÁRIOS	7.000,00	2.500,00	0,00	2.295,31	2.295,31	2.295,31	204,69
6.2.2.1.1.33.90.39.033	SEGURO EM GERAL	4.000,00	4.000,00	0,00	2.538,83	2.538,83	2.538,83	1.461,17
6.2.2.1.1.33.90.39.036	VIGILÂNCIA OSTENSIVA E OU MONI	2.200,00	2.340,21	0,00	2.340,21	2.340,21	2.160,21	0,00
6.2.2.1.1.33.90.39.040	SERVIÇOS BANCÁRIOS	40.000,00	49.000,00	0,00	47.442,34	47.442,34	47.442,34	1.557,66
6.2.2.1.1.33.90.39.042	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	6.200,00	4.200,00	0,00	820,80	820,80	820,80	3.379,20
6.2.2.1.1.33.90.39.053	SERVIÇOS GRÁFICOS	5.000,00	1.200,00	0,00	427,35	427,35	427,35	772,65
6.2.2.1.1.33.90.46.001	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	85.000,00	77.000,00	0,00	76.789,90	76.789,90	76.789,90	210,10
6.2.2.1.1.33.90.47	**OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTR**	**250,00**	**250,00**	**0,00**	**146,63**	**146,63**	**146,63**	**103,37**
6.2.2.1.1.33.90.47.001	TAXA DE LICENCIAMENTO DE VEÍCU	250,00	250,00	0,00	146,63	146,63	146,63	103,37
6.2.2.1.1.33.90.49	**AUXÍLIO TRANSPORTE**	**20.000,00**	**20.200,00**	**0,00**	**20.125,70**	**20.125,70**	**20.125,70**	**74,30**
6.2.2.1.1.33.90.49.001	AUXÍLIO TRANSPORTE	20.000,00	20.200,00	0,00	20.125,70	20.125,70	20.125,70	74,30
6.2.2.1.1.33.90.91	**SENTENÇAS JUDICIAIS**	**18.000,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**
6.2.2.1.1.33.90.91.002	ENCARGOS EM SENTENCAS JUDICIAI	18.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
6.2.2.1.1.33.90.93	**INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES**	**135.000,00**	**166.500,00**	**0,00**	**151.559,74**	**151.559,74**	**151.559,74**	**14.940,26**
6.2.2.1.1.33.90.93.006	RESSARCIMENTO DE ANUIDADES	0,00	24.500,00	0,00	17.667,74	17.667,74	17.667,74	6.832,26
6.2.2.1.1.33.90.93.008	AUXÍLIO REPRESENTAÇÃO	30.000,00	38.500,00	0,00	34.212,00	34.212,00	34.212,00	4.288,00
6.2.2.1.1.33.90.93.099	JETONS E AUXILIO REPRESENTAÇÃO	105.000,00	103.500,00	0,00	99.680,00	99.680,00	99.680,00	3.820,00
6.2.2.1.2	**CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS**	**7.000,00**	**7.000,00**	**0,00**	**2.110,00**	**2.110,00**	**2.110,00**	**4.890,00**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - 2018

CONTA	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS PRÉ-EMPENHADAS	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
6.2.2.1.2.44	**INVESTIMENTOS**	**7.000,00**	**7.000,00**	**0,00**	**2.110,00**	**2.110,00**	**2.110,00**	**4.890,00**
6.2.2.1.2.44.90	**INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIR**	**7.000,00**	**7.000,00**	**0,00**	**2.110,00**	**2.110,00**	**2.110,00**	**4.890,00**
6.2.2.1.2.44.90.52	**EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMAN**	**7.000,00**	**7.000,00**	**0,00**	**2.110,00**	**2.110,00**	**2.110,00**	**4.890,00**
6.2.2.1.2.44.90.52.001	MOBILIÁRIOS EM GERAL	5.000,00	4.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.890,00
6.2.2.1.2.44.90.52.004	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	2.000,00	2.110,00	0,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00	0,00
SUBTOTAL DA DESPESA		**1.552.400,00**	**1.552.400,00**	**0,00**	**1.357.684,72**	**1.352.754,72**	**1.377.994,06**	**194.715,28**
SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO					**47.988,50**			
TOTAL		**1.552.400,00**	**1.552.400,00**	**0,00**	**1.405.673,22**	**1.352.754,72**	**1.377.994,06**	**194.715,28**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

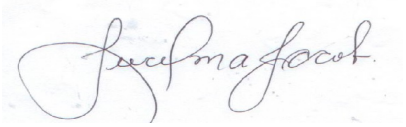
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

CONTA	ATIVO	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
1	**ATIVO**	**577.960,65**	**5.574.645,12**	**-5.676.630,64**	**475.975,13**
1.1	**ATIVO CIRCULANTE**	**129.399,79**	**5.516.009,34**	**-5.636.384,53**	**9.024,60**
1.1.1	**CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**	**115.074,78**	**4.244.890,40**	**-4.312.945,70**	**47.019,48**
1.1.1.1	**CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL**	**115.074,78**	**4.244.890,40**	**-4.312.945,70**	**47.019,48**
1.1.1.1.1	**CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL-CONSOLIDAÇÃO**	**115.074,78**	**4.244.890,40**	**-4.312.945,70**	**47.019,48**
1.1.1.1.1.19	**BANCOS CONTA MOVIMENTO**	**5.683,53**	**1.273.949,81**	**-1.277.553,00**	**2.080,34**
1.1.1.1.1.19.01	**CAIXA ECONÔMICA FEDERAL**	**5.132,14**	**576.560,79**	**-579.706,24**	**1.986,69**
1.1.1.1.1.19.01.01.001	CONTA 3063-9	5.132,14	483.560,79	-486.706,24	1.986,69
1.1.1.1.1.19.01.01.002	CONTA CORRENTE 4.980-1	0,00	93.000,00	-93.000,00	0,00
1.1.1.1.1.19.02	**BANCO DO BRASIL**	**551,39**	**697.389,02**	**-697.846,76**	**93,65**
1.1.1.1.1.19.02.01.001	CONTA 46.792-8	0,00	692.250,45	-692.250,45	-0,00
1.1.1.1.1.19.02.01.002	CONTA 46.725-1	551,39	5.138,57	-5.596,31	93,65
1.1.1.1.1.30	**REDE BANCÁRIA - ARRECADAÇÃO**	**658,62**	**2.014.358,93**	**-2.010.879,42**	**4.138,13**
1.1.1.1.1.30.02	**ARRECADAÇÃO DO BANCO DO BRASIL**	**658,62**	**2.014.358,93**	**-2.010.879,42**	**4.138,13**
1.1.1.1.1.30.02.01.001	CONTA 46.790-1	658,62	133.235,60	-129.756,09	4.138,13
1.1.1.1.1.30.02.01.002	CONTA 46.791-X	0,00	1.881.123,33	-1.881.123,33	0,00
1.1.1.1.1.50	**BANCOS APLICAÇÕES FINANCEIRAS**	**108.732,63**	**956.581,66**	**-1.024.513,28**	**40.801,01**
1.1.1.1.1.50.03	**BANCO DO BRASIL - CDB PRÉ FIXADO**	**108.732,63**	**956.581,66**	**-1.024.513,28**	**40.801,01**
1.1.1.1.1.50.03.01.001	CONTA 46.791-X	81.294,17	618.494,67	-667.421,40	32.367,44
1.1.1.1.1.50.03.01.002	CONTA 46.792-8	9.298,71	288.798,34	-289.663,48	8.433,57
1.1.1.1.1.50.03.01.003	CONTA 46.790-1	18.139,75	49.288,65	-67.428,40	0,00
1.1.2	**CRÉDITOS A CURTO PRAZO**	**0,00**	**1.112.574,28**	**-1.154.079,25**	**-41.504,97**
1.1.2.2	**CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E DE CONTRIBUIÇÕES A RECEBER**	**0,00**	**1.112.574,28**	**-1.154.079,25**	**-41.504,97**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

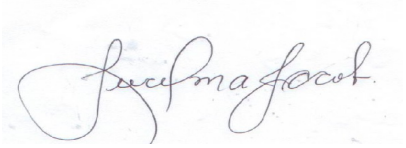
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

CONTA	ATIVO	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
1.1.2.2.1	**CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS E DE CONTRIBUIÇÕES A RECEBER-CONSOLIDAÇÃO**	**0,00**	**1.112.574,28**	**-1.154.079,25**	**-41.504,97**
1.1.2.2.1.01.01	**ANUIDADES PESSOA FÍSICA DO EXERCÍCIO**	**0,00**	**893.878,66**	**-893.878,66**	**-0,00**
1.1.2.2.1.01.01.01.001	ANUIDADES PESSOA FÍSICA	0,00	893.878,66	-893.878,66	-0,00
1.1.2.2.1.01.02	**ANUIDADES PESSOA FÍSICA-EXERCÍCIOS ANTERIORES**	**0,00**	**206.639,80**	**-206.639,80**	**0,00**
1.1.2.2.1.01.02.01.001	ANUIDADES PESSOA FÍSICA - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	206.639,80	-206.639,80	0,00
1.1.2.2.1.02	**ANUIDADES PESSOA JURÍDICA**	**0,00**	**12.055,82**	**-53.560,79**	**-41.504,97**
1.1.2.2.1.02.01	**ANUIDADES PESSOA JURÍDICA DO EXERCÍCIO**	**0,00**	**7.868,57**	**-49.373,54**	**-41.504,97**
1.1.2.2.1.02.01.01.001	ANUIDADES PESSOA JURÍDICA DO EXERCÍCIO	0,00	7.868,57	-49.373,54	-41.504,97
1.1.2.2.1.02.02	**ANUIDADES PESSOA JURÍDICA-EXERCÍCIOS ANTERIORES**	**0,00**	**4.187,25**	**-4.187,25**	**0,00**
1.1.2.2.1.02.02.01.001	ANUIDADES PESSOA JURÍDICA - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	4.187,25	-4.187,25	0,00
1.1.3	**DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO**	**12.307,11**	**155.173,71**	**-164.667,05**	**2.813,77**
1.1.3.1	**ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS**	**12.031,27**	**153.294,83**	**-162.909,89**	**2.416,21**
1.1.3.1.1	**ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL E A TERCEIROS-CONSOLIDAÇÃO**	**12.031,27**	**153.294,83**	**-162.909,89**	**2.416,21**
1.1.3.1.1.01	**ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL**	**12.031,27**	**147.165,93**	**-156.776,99**	**2.420,21**
1.1.3.1.1.01.01.01.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	2.305,91	22.128,00	-23.918,37	515,54
1.1.3.1.1.01.01.01.002	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	0,00	24.601,56	-24.601,56	0,00
1.1.3.1.1.01.01.01.003	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	9.725,36	34.216,37	-42.037,06	1.904,67
1.1.3.1.1.01.01.01.005	ADIANTAMENTO DE VIAGENS	0,00	66.220,00	-66.220,00	0,00
1.1.3.1.1.03	**ADIANTAMENTOS DE SUPRIMENTO DE FUNDOS**	**0,00**	**6.128,90**	**-6.132,90**	**-4,00**
1.1.3.1.1.03.01.01.099	ADIANTAMENTO DE SUPRIMENTO DE FUNDOS	0,00	6.128,90	-6.132,90	-4,00
1.1.3.4	**CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO**	**0,00**	**1,24**	**0,00**	**1,24**
1.1.3.4.1	**CRÉDITOS POR DANOS AO PATRIMÔNIO-CONSOLIDAÇÃO**	**0,00**	**1,24**	**0,00**	**1,24**
1.1.3.4.1.01	**RESPONSABILIDADE EM APURAÇÃO**	**0,00**	**1,24**	**0,00**	**1,24**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

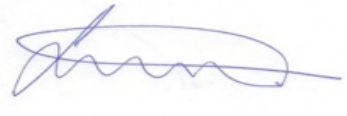
RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

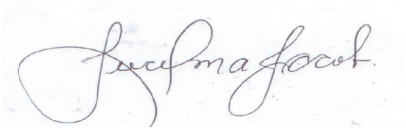
BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

CONTA	ATIVO	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
1.1.3.4.1.01.01.01.002	RESPONSÁVEIS POR DANOS E PERDAS	0,00	1,24	0,00	1,24
1.1.3.8	**OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO**	**275,84**	**1.877,64**	**-1.757,16**	**396,32**
1.1.3.8.1	**OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO-CONSOLIDAÇÃO**	**275,84**	**1.877,64**	**-1.757,16**	**396,32**
1.1.3.8.1.01	**ENTIDADES PÚBLICAS**	**275,84**	**1.877,64**	**-1.757,16**	**396,32**
1.1.3.8.1.01.01.01.004	BANCO DO BRASIL	0,00	1.757,16	-1.757,16	0,00
1.1.3.8.1.01.01.01.099	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	275,84	120,48	0,00	396,32
1.1.4	**INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO**	**2.850,00**	**0,00**	**-2.850,00**	**0,00**
1.1.4.1	**TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS**	**2.850,00**	**0,00**	**-2.850,00**	**0,00**
1.1.4.1.1	**TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS-CONSOLIDAÇÃO**	**2.850,00**	**0,00**	**-2.850,00**	**0,00**
1.1.4.1.1.01.01.01.001	AÇÕES DE ECONOMIA MISTA	2.850,00	0,00	-2.850,00	0,00
1.1.9	**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE**	**-832,10**	**3.370,95**	**-1.842,53**	**696,32**
1.1.9.1	**PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR**	**0,00**	**2.538,85**	**-1.842,53**	**696,32**
1.1.9.1.1	**PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR-CONSOLIDAÇÃO**	**0,00**	**2.538,85**	**-1.842,53**	**696,32**
1.1.9.1.1.01	**SEGUROS DIVERSOS**	**0,00**	**2.538,85**	**-1.842,53**	**696,32**
1.1.9.1.1.01.01.01.001	SEGUROS DIVERSOS A APROPRIAR	0,00	2.538,85	-1.842,53	696,32
1.1.9.7	**BENEFÍCIOS A PESSOAL A APROPRIAR**	**-832,10**	**832,10**	**0,00**	**0,00**
1.1.9.7.1	**BENEFÍCIOS A PESSOAL A APROPRIAR-CONSOLIDAÇÃO**	**-832,10**	**832,10**	**0,00**	**0,00**
1.1.9.7.1.01	**BENEFÍCIOS A PESSOAL A APROPRIAR**	**-832,10**	**832,10**	**0,00**	**0,00**
1.1.9.7.1.01.01.01.003	ASSISTÊNCIA MÉDICA A APROPRIAR	-832,10	832,10	0,00	0,00
1.2	**ATIVO NÃO-CIRCULANTE**	**448.560,86**	**58.635,78**	**-40.246,11**	**466.950,53**
1.2.1	**ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO**	**389.797,73**	**0,00**	**0,00**	**389.797,73**
1.2.1.1	**CRÉDITOS A LONGO PRAZO**	**389.797,73**	**0,00**	**0,00**	**389.797,73**
1.2.1.1.1	**CRÉDITOS A LONGO PRAZO-CONSOLIDAÇÃO**	**389.797,73**	**0,00**	**0,00**	**389.797,73**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49



LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

CONTA	ATIVO	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
1.2.1.1.1.04	**DÍVIDA ATIVA NÃO-TRIBUTÁRIA**	**389.797,73**	**0,00**	**0,00**	**389.797,73**
1.2.1.1.1.04.01	**DÍVIDA ATIVA LONGO PRAZO - FASE ADMINISTRATIVA PF**	**136.720,63**	**0,00**	**0,00**	**136.720,63**
1.2.1.1.1.04.01.01.001	DÍVIDA ATIVA LONGO PRAZO - FASE ADMINISTRATIVA PF	136.720,63	0,00	0,00	136.720,63
1.2.1.1.1.04.02	**DÍVIDA ATIVA LONGO PRAZO - FASE EXECUTIVA**	**253.077,10**	**0,00**	**0,00**	**253.077,10**
1.2.1.1.1.04.02.01.001	DÍVIDA ATIVA LONGO PRAZO - FASE EXECUTIVA PF	222.465,21	0,00	0,00	222.465,21
1.2.1.1.1.04.02.01.002	DÍVIDA ATIVA LONGO PRAZO - FASE EXECUTIVA PJ	30.611,89	0,00	0,00	30.611,89
1.2.3	**IMOBILIZADO**	**58.763,13**	**58.635,78**	**-40.246,11**	**77.152,80**
1.2.3.1	**BENS MÓVEIS**	**131.957,34**	**52.473,91**	**0,00**	**184.431,25**
1.2.3.1.1	**BENS MÓVEIS-CONSOLIDAÇÃO**	**131.957,34**	**52.473,91**	**0,00**	**184.431,25**
1.2.3.1.1.01	**BENS MÓVEIS**	**131.957,34**	**52.473,91**	**0,00**	**184.431,25**
1.2.3.1.1.01.01.01.001	MOBILIÁRIO EM GERAL	33.527,09	0,00	0,00	33.527,09
1.2.3.1.1.01.01.01.002	VEÍCULOS	37.908,00	50.363,91	0,00	88.271,91
1.2.3.1.1.01.01.01.003	MÁQUINAS E APARELHOS	19.679,49	0,00	0,00	19.679,49
1.2.3.1.1.01.01.01.004	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	40.342,76	2.110,00	0,00	42.452,76
1.2.3.1.1.01.01.01.009	OUTROS EQUIPAMENTOS	100,00	0,00	0,00	100,00
1.2.3.1.1.01.01.01.099	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES	400,00	0,00	0,00	400,00
1.2.3.8	**(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS**	**-73.194,21**	**6.161,87**	**-40.246,11**	**-107.278,45**
1.2.3.8.1	**(-) DEPRECIAÇÃO. EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS-CONSOLIDAÇÃO**	**-73.194,21**	**6.161,87**	**-40.246,11**	**-107.278,45**
1.2.3.8.1.01	**(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS**	**-73.194,21**	**6.161,87**	**-40.246,11**	**-107.278,45**
1.2.3.8.1.01.01.01.001	MOBILIÁRIO EM GERAL	-26.293,54	3.775,85	-2.467,03	-24.984,72
1.2.3.8.1.01.01.01.002	VEÍCULOS	-17.179,69	0,00	-19.006,17	-36.185,86
1.2.3.8.1.01.01.01.003	MÁQUINAS E APARELHOS	-15.540,51	2.356,72	-1.275,57	-14.459,36
1.2.3.8.1.01.01.01.004	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	-13.702,07	0,00	-17.497,34	-31.199,41

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

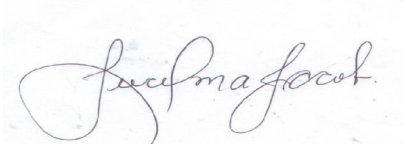
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

CONTA	ATIVO	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
1.2.3.8.1.01.01.01.009	OUTROS EQUIPAMENTOS	-93,42	4,32	0,00	-89,10
1.2.3.8.1.01.01.01.099	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES	-384,98	24,98	0,00	-360,00
TOTAL DO ATIVO		**577.960,65**	**5.574.645,12**	**-5.676.630,64**	**475.975,13**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

CONTA	PASSIVO	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
2	**PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO**	**-577.960,65**	**2.610.740,23**	**-2.508.754,71**	**-475.975,13**
2.1	**PASSIVO CIRCULANTE**	**-172.802,26**	**1.209.477,65**	**-1.172.846,61**	**-136.171,22**
2.1.1	**OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO**	**-9.503,56**	**614.713,68**	**-617.015,49**	**-11.805,37**
2.1.1.1	**PESSOAL A PAGAR**	**-123,85**	**465.705,92**	**-466.608,10**	**-1.026,03**
2.1.1.1.1	**PESSOAL A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO**	**-123,85**	**465.705,92**	**-466.608,10**	**-1.026,03**
2.1.1.1.1.01	**OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS**	**-123,85**	**465.705,92**	**-466.608,10**	**-1.026,03**
2.1.1.1.1.01.01.01.001	SALÁRIOS A PAGAR	0,00	461.824,17	-462.783,18	-959,01
2.1.1.1.1.01.01.01.004	PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR	0,00	2.987,21	-2.987,21	0,00
2.1.1.1.1.01.01.01.005	MENSALIDADE E CONTRIBUÇÃO SINDICAL A PAGAR	-123,66	894,54	-837,71	-66,83
2.1.1.1.1.01.01.01.009	PLANO DE SAÚDE A PAGAR	-0,19	0,00	0,00	-0,19
2.1.1.4	**ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR**	**-9.379,71**	**149.007,76**	**-150.407,39**	**-10.779,34**
2.1.1.4.1	**ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR-CONSOLIDAÇÃO**	**-9.379,71**	**149.007,76**	**-150.407,39**	**-10.779,34**
2.1.1.4.1.01	**ENCARGOS SOCIAIS SOBRE FOLHA A RECOLHER**	**-9.379,71**	**149.007,76**	**-150.407,39**	**-10.779,34**
2.1.1.4.1.01.01.01.001	INSS A RECOLHER	-5.569,76	115.174,53	-116.161,80	-6.557,03
2.1.1.4.1.01.01.01.002	FGTS A RECOLHER	-3.386,70	30.061,53	-30.591,77	-3.916,94
2.1.1.4.1.01.01.01.003	PIS A RECOLHER	-423,25	3.771,70	-3.653,82	-305,37
2.1.2	**EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO**	**0,00**	**0,00**	**-93.000,00**	**-93.000,00**
2.1.2.1	**EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO**	**0,00**	**0,00**	**-93.000,00**	**-93.000,00**
2.1.2.1.1	**EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO - INTERNO-CONSOLIDAÇÃO**	**0,00**	**0,00**	**-93.000,00**	**-93.000,00**
2.1.2.1.1.01.01.01.001	CONTER	0,00	0,00	-93.000,00	-93.000,00
2.1.3	**FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO**	**-3.821,42**	**150.852,24**	**-148.145,29**	**-1.114,47**
2.1.3.1	**FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO**	**-3.821,42**	**150.852,24**	**-148.145,29**	**-1.114,47**
2.1.3.1.1	**FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO**	**-3.821,42**	**150.852,24**	**-148.145,29**	**-1.114,47**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

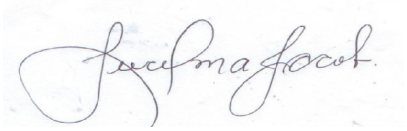
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

CONTA	PASSIVO	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
2.1.3.1.1.01	**FORNECEDORES NACIONAIS CURTO PRAZO**	**-3.821,42**	**150.852,24**	**-148.145,29**	**-1.114,47**
2.1.3.1.1.01.01.01.001	FORNECEDORES DIVERSOS	0,00	147.036,98	-148.145,29	-1.108,31
2.1.3.1.1.01.01.01.002	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	-3.821,42	3.815,26	0,00	-6,16
2.1.4	**OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO**	**-4.207,19**	**17.667,94**	**-17.401,93**	**-3.941,18**
2.1.4.1	**OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO**	**-4.206,60**	**17.667,94**	**-17.401,93**	**-3.940,59**
2.1.4.1.1	**OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM A UNIÃO - CONSOLIDAÇÃO**	**-4.206,60**	**17.667,94**	**-17.401,93**	**-3.940,59**
2.1.4.1.1.01	**OBRIGAÇÕES FISCAIS FEDERAIS E PREVIDENCIÁRIAS**	**-4.206,60**	**17.667,94**	**-17.401,93**	**-3.940,59**
2.1.4.1.1.01.01.01.001	IRRF S/SALÁRIOS A RECOLHER	-1.284,01	11.037,17	-10.691,09	-937,93
2.1.4.1.1.01.01.01.002	TRIBUTO/CONTRIB: IRPJ/CSLL/PIS/COFINS A RECOLHER (COSIRF)	-148,90	3.180,42	-3.095,48	-63,96
2.1.4.1.1.01.01.01.003	INSS S/SERVIÇOS PF A RECOLHER	-2.773,69	3.450,35	-3.615,36	-2.938,70
2.1.4.3	**OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS**	**-0,59**	**0,00**	**0,00**	**-0,59**
2.1.4.3.1	**OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO COM OS MUNICÍPIOS - CONSOLIDAÇÃO**	**-0,59**	**0,00**	**0,00**	**-0,59**
2.1.4.3.1.01	**OBRIGAÇÕES FISCAIS MUNICIPAIS**	**-0,59**	**0,00**	**0,00**	**-0,59**
2.1.4.3.1.01.03.01.002	ISS S/SERVIÇOS PJ	-0,59	0,00	0,00	-0,59
2.1.5	**OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES**	**0,00**	**93.000,00**	**0,00**	**93.000,00**
2.1.5.1	**TRANSFERÊNCIAS A ENVIAR PARA CONSELHOS DE RADIOLOGIA**	**0,00**	**93.000,00**	**0,00**	**93.000,00**
2.1.5.1.1	**TRANSFERÊNCIAS A ENVIAR PARA CONSELHOS DE RADIOLOGIA - CONSOLIDAÇÃO**	**0,00**	**93.000,00**	**0,00**	**93.000,00**
2.1.5.1.1.01	**TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAL**	**0,00**	**93.000,00**	**0,00**	**93.000,00**
2.1.5.1.1.01.01.01.002	AUXÍLIO PARA INVESTIMENTO EM OUTROS PROJETOS - CORED	0,00	93.000,00	0,00	93.000,00
2.1.7	**PROVISÕES A CURTO PRAZO**	**-66.262,23**	**46.589,36**	**-2.892,12**	**-22.564,99**
2.1.7.9	**OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO**	**-66.262,23**	**46.589,36**	**-2.892,12**	**-22.564,99**
2.1.7.9.1	**OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO-CONSOLIDAÇÃO**	**-66.262,23**	**46.589,36**	**-2.892,12**	**-22.564,99**
2.1.7.9.1.01	**PROVISÕES TRABALHISTAS**	**-66.262,23**	**46.589,36**	**-2.892,12**	**-22.564,99**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

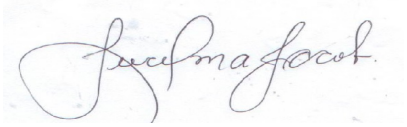
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

CONTA	PASSIVO	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
2.1.7.9.1.01.01.01.001	PROVISÃO DE FÉRIAS	-50.970,94	35.784,99	0,00	-15.185,95
2.1.7.9.1.01.01.01.002	PROVISÃO DE INSS S/FÉRIAS	-10.703,90	7.066,50	0,00	-3.637,40
2.1.7.9.1.01.01.01.003	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS	-4.077,68	2.232,62	0,00	-1.845,06
2.1.7.9.1.01.01.01.004	PROVISÃO DE PIS S/FÉRIAS	-509,71	336,49	0,00	-173,22
2.1.7.9.1.01.01.01.005	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	0,00	0,00	-2.224,69	-2.224,69
2.1.7.9.1.01.01.01.006	PROVISÃO DE INSS S/13º SALÁRIO	0,00	0,00	-467,19	-467,19
2.1.7.9.1.01.01.01.007	PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO	0,00	1.155,52	-177,99	977,53
2.1.7.9.1.01.01.01.008	PROVISÃO DE PIS S/13º SALÁRIO	0,00	13,24	-22,25	-9,01
2.1.8	**DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO**	**-89.007,86**	**286.654,43**	**-294.391,78**	**-96.745,21**
2.1.8.9	**OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO**	**-89.007,86**	**286.654,43**	**-294.391,78**	**-96.745,21**
2.1.8.9.1	**OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO-CONSOLIDAÇÃO**	**-89.007,86**	**286.654,43**	**-294.391,78**	**-96.745,21**
2.1.8.9.1.01	**DEPÓSITOS DIVERSAS ORIGENS**	**-11.178,31**	**129.015,84**	**-131.667,65**	**-13.830,12**
2.1.8.9.1.01.01.01.002	DEPÓSITOS NÃO IDENTIFICADOS - BANCO DO BRASIL	-10.938,31	1.945,00	-636,81	-9.630,12
2.1.8.9.1.01.01.01.003	PROVISÃO P/CHQ. NÃO RESGATADOS	-240,00	127.070,84	-131.030,84	-4.200,00
2.1.8.9.1.02	**OUTRAS OBRIGAÇÕES**	**-77.829,55**	**157.638,59**	**-162.724,13**	**-82.915,09**
2.1.8.9.1.02.01	**RECEITA DE EXERCÍCIO FUTURO**	**-116.733,31**	**117.285,49**	**-123.820,37**	**-123.268,19**
2.1.8.9.1.02.01.01.001	RECEITA DE EXERCÍCIO FUTURO - ANUIDADE PF	-109.416,92	109.416,92	-121.059,47	-121.059,47
2.1.8.9.1.02.01.01.002	RECEITA DE EXERCÍCIO FUTURO - ANUIDADE PJ	-7.316,39	7.868,57	-2.760,90	-2.208,72
2.1.8.9.1.02.02	**COTA-PARTE CONTER DIFERIDA**	**38.903,76**	**40.353,10**	**-38.903,76**	**40.353,10**
2.1.8.9.1.02.02.01.001	COTA-PARTE CONTER DIFERIDA - ANUIDADE PF	36.465,21	39.432,90	-36.465,21	39.432,90
2.1.8.9.1.02.02.01.002	COTA-PARTE CONTER DIFERIDA - ANUIDADE PJ	2.438,55	920,20	-2.438,55	920,20
2.3	**PATRIMÔNIO LÍQUIDO**	**-405.158,39**	**1.401.262,58**	**-1.335.908,10**	**-339.803,91**
2.3.1	**PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL**	**-575.060,30**	**0,00**	**0,00**	**-575.060,30**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

CONTA	PASSIVO	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
2.3.1.1	**PATRIMÔNIO SOCIAL**	**-575.060,30**	**0,00**	**0,00**	**-575.060,30**
2.3.1.1.1	**PATRIMÔNIO SOCIAL -CONSOLIDAÇÃO**	**-575.060,30**	**0,00**	**0,00**	**-575.060,30**
2.3.1.1.1.01	**PATRIMÔNIO SOCIAL**	**-575.060,30**	**0,00**	**0,00**	**-575.060,30**
2.3.1.1.1.01.01.01.001	PATRIMÔNIO SOCIAL	-575.060,30	0,00	0,00	-575.060,30
2.3.7	**RESULTADOS ACUMULADOS**	**169.901,91**	**1.401.262,58**	**-1.335.908,10**	**235.256,39**
2.3.7.1	**SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS**	**169.901,91**	**1.401.262,58**	**-1.335.908,10**	**235.256,39**
2.3.7.1.1	**SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO**	**169.901,91**	**1.401.262,58**	**-1.335.908,10**	**235.256,39**
2.3.7.1.1.01	**SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO**	**0,00**	**1.375.612,19**	**-1.335.908,10**	**39.704,09**
2.3.7.1.1.01.01.01.001	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO CORRENTE	0,00	1.375.612,19	-1.335.908,10	39.704,09
2.3.7.1.1.02	**SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIOS ANTERIORES**	**169.901,91**	**0,00**	**0,00**	**169.901,91**
2.3.7.1.1.02.01.01.001	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	169.901,91	0,00	0,00	169.901,91
2.3.7.1.1.03	**AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES**	**0,00**	**25.650,39**	**0,00**	**25.650,39**
2.3.7.1.1.03.01.01.001	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	25.650,39	0,00	25.650,39
TOTAL DO PASSIVO		**-577.960,65**	**2.610.740,23**	**-2.508.754,71**	**-475.975,13**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

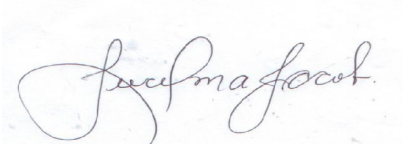
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

CONTA	CONTROLES DEVEDORES	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
7	**CONTROLES DEVEDORES**	**33.000,00**	**27.474,26**	**0,00**	**60.474,26**
7.1	**ATOS POTENCIAIS**	**33.000,00**	**27.474,26**	**0,00**	**60.474,26**
7.1.1	**ATOS POTENCIAIS ATIVOS**	**33.000,00**	**27.474,26**	**0,00**	**60.474,26**
7.1.1.3.1.01.01.01.001	DIREITOS CONTRATUAIS	33.000,00	27.474,26	0,00	60.474,26
TOTAL DOS CONTROLES DEVEDORES		**33.000,00**	**27.474,26**	**0,00**	**60.474,26**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

CONTA	CONTROLES CREDORES	SALDO INICIAL	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
8	**CONTROLES CREDORES**	**-33.000,00**	**41.009,93**	**-68.484,19**	**-60.474,26**
8.1	**EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS**	**-33.000,00**	**41.009,93**	**-68.484,19**	**-60.474,26**
8.1.1	**EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS DO ATIVO**	**-33.000,00**	**35.111,65**	**-33.372,54**	**-31.260,89**
8.1.1.3.1.01.01.01.001	EXECUÇÃO DE DIREITOS CONTRATUAIS	-33.000,00	35.111,65	-33.372,54	-31.260,89
8.1.2	**EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS DO PASSIVO**	**0,00**	**5.898,28**	**-35.111,65**	**-29.213,37**
8.1.2.3.1.01.01.01.001	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	0,00	5.898,28	-35.111,65	-29.213,37
TOTAL DOS CONTROLES CREDORES		**-33.000,00**	**41.009,93**	**-68.484,19**	**-60.474,26**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

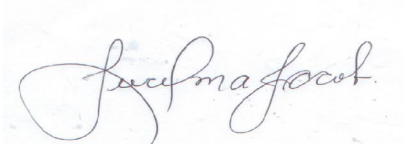
SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

ATIVO FINANCEIRO			VALORES
1.1.1.1.1.19.01.01.001	CONTA 3063-9		1.986,69
1.1.1.1.1.19.02.01.001	CONTA 46.792-8		-0,00
1.1.1.1.1.19.02.01.002	CONTA 46.725-1		93,65
1.1.1.1.1.30.02.01.001	CONTA 46.790-1		4.138,13
1.1.1.1.1.30.02.01.002	CONTA 46.791-X		0,00
1.1.1.1.1.50.03.01.001	CONTA 46.791-X		32.367,44
1.1.1.1.1.50.03.01.002	CONTA 46.792-8		8.433,57
1.1.1.1.1.50.03.01.003	CONTA 46.790-1		0,00
1.1.3.1.1.01.01.01.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS		515,54
1.1.3.1.1.01.01.01.003	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS		1.904,67
1.1.3.1.1.03.01.01.099	ADIANTAMENTO DE SUPRIMENTO DE FUNDOS		-4,00
1.1.3.4.1.01.01.01.002	RESPONSÁVEIS POR DANOS E PERDAS		1,24
1.1.3.8.1.01.01.01.099	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS		396,32
1.1.9.1.1.01.01.01.001	SEGUROS DIVERSOS A APROPRIAR		696,32
		SUBTOTAL	**50.529,57**

ATIVO PERMANENTE		VALORES
1.1.2.2.1.01.01.01.001	ANUIDADES PESSOA FÍSICA	-0,00
1.1.2.2.1.01.02.01.001	ANUIDADES PESSOA FÍSICA - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00
1.1.2.2.1.02.01.01.001	ANUIDADES PESSOA JURÍDICA DO EXERCÍCIO	-41.504,97
1.1.2.2.1.02.02.01.001	ANUIDADES PESSOA JURÍDICA - EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00
1.2.1.1.1.04.01.01.001	DÍVIDA ATIVA LONGO PRAZO - FASE ADMINISTRATIVA PF	136.720,63
1.2.1.1.1.04.02.01.001	DÍVIDA ATIVA LONGO PRAZO - FASE EXECUTIVA PF	222.465,21
1.2.1.1.1.04.02.01.002	DÍVIDA ATIVA LONGO PRAZO - FASE EXECUTIVA PJ	30.611,89
1.2.3.1.1.01.01.01.001	MOBILIÁRIO EM GERAL	33.527,09
1.2.3.1.1.01.01.01.002	VEÍCULOS	88.271,91
1.2.3.1.1.01.01.01.003	MÁQUINAS E APARELHOS	19.679,49
1.2.3.1.1.01.01.01.004	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	42.452,76
1.2.3.1.1.01.01.01.009	OUTROS EQUIPAMENTOS	100,00
1.2.3.1.1.01.01.01.099	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES	400,00

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

ATIVO PERMANENTE			VALORES
1.2.3.8.1.01.01.01.001	MOBILIÁRIO EM GERAL		-24.984,72
1.2.3.8.1.01.01.01.002	VEÍCULOS		-36.185,86
1.2.3.8.1.01.01.01.003	MÁQUINAS E APARELHOS		-14.459,36
1.2.3.8.1.01.01.01.004	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA		-31.199,41
1.2.3.8.1.01.01.01.009	OUTROS EQUIPAMENTOS		-89,10
1.2.3.8.1.01.01.01.099	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES		-360,00
		SUBTOTAL	**425.445,56**

PASSIVO FINANCEIRO		VALORES
2.1.1.1.1.01.01.01.001	SALÁRIOS A PAGAR	-959,01
2.1.1.1.1.01.01.01.005	MENSALIDADE E CONTRIBUÇÃO SINDICAL A PAGAR	-66,83
2.1.1.1.1.01.01.01.009	PLANO DE SAÚDE A PAGAR	-0,19
2.1.1.4.1.01.01.01.001	INSS A RECOLHER	-6.557,03
2.1.1.4.1.01.01.01.002	FGTS A RECOLHER	-3.916,94
2.1.1.4.1.01.01.01.003	PIS A RECOLHER	-305,37
2.1.2.1.1.01.01.01.001	CONTER	-93.000,00
2.1.3.1.1.01.01.01.001	FORNECEDORES DIVERSOS	-1.108,31
2.1.3.1.1.01.01.01.002	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	-6,16
2.1.4.1.1.01.01.01.001	IRRF S/SALÁRIOS A RECOLHER	-937,93
2.1.4.1.1.01.01.01.002	TRIBUTO/CONTRIB: IRPJ/CSLL/PIS/COFINS A RECOLHER (COSIRF)	-63,96
2.1.4.1.1.01.01.01.003	INSS S/SERVIÇOS PF A RECOLHER	-2.938,70
2.1.4.3.1.01.03.01.002	ISS S/SERVIÇOS PJ	-0,59
2.1.5.1.1.01.01.01.002	AUXÍLIO PARA INVESTIMENTO EM OUTROS PROJETOS - CORED	93.000,00
2.1.7.9.1.01	PROVISÕES TRABALHISTAS	-22.564,99
2.1.7.9.1.01.01.01.001	PROVISÃO DE FÉRIAS	-15.185,95
2.1.7.9.1.01.01.01.002	PROVISÃO DE INSS S/FÉRIAS	-3.637,40
2.1.7.9.1.01.01.01.003	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS	-1.845,06
2.1.7.9.1.01.01.01.004	PROVISÃO DE PIS S/FÉRIAS	-173,22
2.1.7.9.1.01.01.01.005	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	-2.224,69
2.1.7.9.1.01.01.01.006	PROVISÃO DE INSS S/13º SALÁRIO	-467,19
2.1.7.9.1.01.01.01.007	PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO	977,53

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

BALANÇO PATRIMONIAL - 2018

SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO

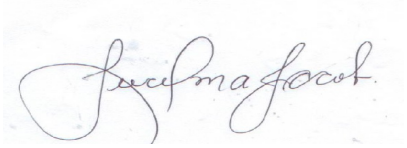
PASSIVO FINANCEIRO			VALORES
2.1.7.9.1.01.01.01.008	PROVISÃO DE PIS S/13º SALÁRIO		-9,01
2.1.8.9.1.01.01.01.002	DEPÓSITOS NÃO IDENTIFICADOS - BANCO DO BRASIL		-9.630,12
2.1.8.9.1.02	OUTRAS OBRIGAÇÕES		-82.915,09
2.1.8.9.1.02.01	RECEITA DE EXERCÍCIO FUTURO		-123.268,19
2.1.8.9.1.02.01.01.001	RECEITA DE EXERCÍCIO FUTURO - ANUIDADE PF		-121.059,47
2.1.8.9.1.02.01.01.002	RECEITA DE EXERCÍCIO FUTURO - ANUIDADE PJ		-2.208,72
2.1.8.9.1.02.02	COTA-PARTE CONTER DIFERIDA		40.353,10
2.1.8.9.1.02.02.01.001	COTA-PARTE CONTER DIFERIDA - ANUIDADE PF		39.432,90
2.1.8.9.1.02.02.01.002	COTA-PARTE CONTER DIFERIDA - ANUIDADE PJ		920,20
		SUBTOTAL	**-320.366,39**

PASSIVO PERMANENTE			VALORES
2.1.8.9.1.01.01.01.003	PROVISÃO P/CHQ. NÃO RESGATADOS		-4.200,00
2.3.1.1.1.01.01.01.001	PATRIMÔNIO SOCIAL		-575.060,30
2.3.7.1.1.02.01.01.001	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		169.901,91
2.3.7.1.1.03.01.01.001	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		25.650,39
		SUBTOTAL	**-383.708,00**

RESULTADO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO DE 2018	**-269.836,82**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - 2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO ANT.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
4	**VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA**	**-163.994,50**	**0,00**	**-1.160.296,03**	**-1.324.290,53**
4.2	**CONTRIBUIÇÕES**	**0,00**	**0,00**	**-1.111.443,01**	**-1.111.443,01**
4.2.4	**CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS**	**0,00**	**0,00**	**-1.111.443,01**	**-1.111.443,01**
4.2.4.1	**CONTRIBUIÇÕES DE INTERESSE DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS - CONSOLIDAÇÃO**	**0,00**	**0,00**	**-1.111.443,01**	**-1.111.443,01**
4.2.4.1.1	**ANUIDADES PESSOA FÍSICA**	**0,00**	**0,00**	**-1.099.525,24**	**-1.099.525,24**
4.2.4.1.1.01.01.01.001	ANUIDADES DO EXERCÍCIO - P.F.	0,00	0,00	-892.885,44	-892.885,44
4.2.4.1.1.01.01.01.002	ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - P.F.	0,00	0,00	-206.639,80	-206.639,80
4.2.4.1.2	**ANUIDADES PESSOA JURÍDICA**	**0,00**	**0,00**	**-11.917,77**	**-11.917,77**
4.2.4.1.2.01.01.01.001	ANUIDADES DO EXERCÍCIO - P.J.	0,00	0,00	-7.730,52	-7.730,52
4.2.4.1.2.01.01.01.002	ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - P.J.	0,00	0,00	-4.187,25	-4.187,25
4.3	**EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS**	**-80.125,93**	**0,00**	**-5.869,05**	**-85.994,98**
4.3.3	**EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS**	**-80.125,93**	**0,00**	**-5.869,05**	**-85.994,98**
4.3.3.1	**VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS**	**-80.125,93**	**0,00**	**-5.869,05**	**-85.994,98**
4.3.3.1.1	**VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CONSOLIDAÇÃO**	**-80.125,93**	**0,00**	**-5.869,05**	**-85.994,98**
4.3.3.1.1.39	**SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS**	**-80.125,93**	**0,00**	**-5.869,05**	**-85.994,98**
4.3.3.1.1.39.01.01.001	TAXA DE INSCRIÇÃO - PESSOAS FÍSICAS	-34.652,94	0,00	-2.390,79	-37.043,73
4.3.3.1.1.39.01.01.002	EXPEDIÇÃO DE IDENTIDADE PROFISSIONAL	-20.996,25	0,00	-1.673,19	-22.669,44
4.3.3.1.1.39.01.01.004	ANOTAÇÃO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA (SUPERVISOR TÉCNICO)	-15.824,16	0,00	-1.034,19	-16.858,35
4.3.3.1.1.39.01.01.005	REATIVAÇÃO DE INSCRIÇÃO OU DE REGISTRO PROFISSIONAL - PF	-5.529,04	0,00	-770,88	-6.299,92
4.3.3.1.1.39.01.01.006	TAXA DE INSCRIÇÃO - PESSOA JURÍDICA	-3.123,54	0,00	0,00	-3.123,54
4.4	**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS**	**-28.108,41**	**0,00**	**-2.966,05**	**-31.074,46**
4.4.2	**JUROS E ENCARGOS DE MORA**	**-20.963,36**	**0,00**	**-2.865,11**	**-23.828,47**
	CARGOS DE MORA	**-20.963,36**			

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - 2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO ANT.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
4.4.2.9.1	**OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA - CONSOLIDAÇÃO**	**-20.963,36**	**0,00**	**-2.865,11**	**-23.828,47**
4.4.2.9.1.01.01.01.001	MULTAS SOBRE ANUIDADES DE PESSOAS FÍSICAS	-5.050,60	0,00	-505,84	-5.556,44
4.4.2.9.1.01.01.01.002	JUROS SOBRE ANUIDADES DE PESSOAS FÍSICAS	-14.888,84	0,00	-2.293,44	-17.182,28
4.4.2.9.1.01.01.01.004	JUROS SOBRE ANUIDADES DE PESSOAS JURÍDICAS	-1.023,92	0,00	-65,83	-1.089,75
4.4.4	**DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS**	**-0,59**	**0,00**	**0,00**	**-0,59**
4.4.4.1	**DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS - CONSOLIDAÇÃO**	**-0,59**	**0,00**	**0,00**	**-0,59**
4.4.4.1.1	**DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS**	**-0,59**	**0,00**	**0,00**	**-0,59**
4.4.4.1.1.01	**DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS**	**-0,59**	**0,00**	**0,00**	**-0,59**
4.4.4.1.1.01.01	**DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS**	**-0,59**	**0,00**	**0,00**	**-0,59**
4.4.4.1.1.01.01.01	**DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS**	**-0,59**	**0,00**	**0,00**	**-0,59**
4.4.4.1.1.01.01.01.001	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	-0,59	0,00	0,00	-0,59
4.4.5	**REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS**	**-7.144,46**	**0,00**	**-100,94**	**-7.245,40**
4.4.5.1	**REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS**	**-7.144,46**	**0,00**	**-100,94**	**-7.245,40**
4.4.5.1.1	**REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - CONSOLIDAÇÃO**	**-7.144,46**	**0,00**	**-100,94**	**-7.245,40**
4.4.5.1.1.01.01.01.001	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	-7.144,46	0,00	-100,94	-7.245,40
4.5	**TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS**	**-50.363,91**	**0,00**	**-33.157,55**	**-83.521,46**
4.5.1	**TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS**	**-50.363,91**	**0,00**	**-33.157,55**	**-83.521,46**
4.5.1.2	**TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS - INTRA-CONSELHOS**	**-50.363,91**	**0,00**	**-33.157,55**	**-83.521,46**
4.5.1.2.1	**TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS - INTRA-CONSELHOS - CORRENTES**	**-50.363,91**	**0,00**	**-33.157,55**	**-83.521,46**
4.5.1.2.1.01	**TRANSFERÊNCIAS DO CONTER**	**-50.363,91**	**0,00**	**-33.157,55**	**-83.521,46**
4.5.1.2.1.01.01.01.005	DOAÇÃO PARA ATIVIDADE DE FISCALIZAÇÃO - EXERCÍCIO CORRENTE	-50.363,91	0,00	0,00	-50.363,91
4.5.1.2.1.01.01.01.007	OUTRAS DOAÇÕES DO CONTER PARA DESPESAS CORRENTES	0,00	0,00	-33.157,55	-33.157,55
	PATRIMONIAIS Al	**-5.396,25**			

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

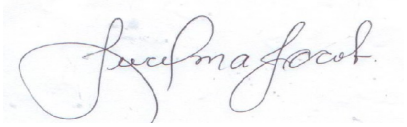
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - 2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO ANT.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
4.9.7	**REVERSAO DE PROVISÕES E AJUSTE DE PERDAS**	**-2.757,78**	**0,00**	**0,00**	**-2.757,78**
4.9.7.1	**REVERSAO DE PROVISÕES - CONSOLIDAÇÃO**	**-2.757,78**	**0,00**	**0,00**	**-2.757,78**
4.9.7.1.1	**REVERSÃO DE PROVISÕES TRABALHISTAS**	**-2.757,78**	**0,00**	**0,00**	**-2.757,78**
4.9.7.1.1.01.01.01.002	REVERSÃO DE PROVISÃO PARA FÉRIAS	-2.757,78	0,00	0,00	-2.757,78
4.9.9	**DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS**	**-2.638,47**	**0,00**	**-6.860,37**	**-9.498,84**
4.9.9.5	**MULTAS ADMINISTRATIVAS**	**-1.549,51**	**0,00**	**-4.866,38**	**-6.415,89**
4.9.9.5.1	**MULTAS ADMINISTRATIVAS - CONSOLIDAÇÃO**	**-1.549,51**	**0,00**	**-4.866,38**	**-6.415,89**
4.9.9.5.1.01.01.01.001	MULTAS DE ELEIÇÕES	-1.549,51	0,00	-4.866,38	-6.415,89
4.9.9.6	**INDENIZAÇÕES**	**-646,08**	**0,00**	**-1.993,99**	**-2.640,07**
4.9.9.6.1	**INDENIZAÇÕES - CONSOLIDAÇÃO**	**-646,08**	**0,00**	**-1.993,99**	**-2.640,07**
4.9.9.6.1.01.01.01.097	OUTRAS RESTITUIÇÕES	-604,79	0,00	-48,99	-653,78
4.9.9.6.1.01.01.01.099	OUTRAS RECEITAS	-41,29	0,00	-1.945,00	-1.986,29
4.9.9.9	**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS**	**-442,88**	**0,00**	**0,00**	**-442,88**
4.9.9.9.1	**VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO**	**-442,88**	**0,00**	**0,00**	**-442,88**
4.9.9.9.1.01	**VPA DE ÔNUS SUCUMBÊNCIA DE AÇÕES JUDICIAIS**	**-442,88**	**0,00**	**0,00**	**-442,88**
4.9.9.9.1.01.01.01.003	RESSARCIMENTO DE CUSTAS PROCESSUAIS	-442,88	0,00	0,00	-442,88
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS - AUMENTATIVAS		**-163.994,50**	**0,00**	**-1.160.296,03**	**-1.324.290,53**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - 2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO ANT.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
3	**VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA**	**1.254.898,96**	**110.057,01**	**-961,35**	**1.363.994,62**
3.1	**PESSOAL E ENCARGOS**	**460.642,94**	**64.356,34**	**-961,35**	**524.037,93**
3.1.1	**REMUNERAÇÃO DE PESSOAL**	**316.560,52**	**43.533,76**	**-2,34**	**360.091,94**
3.1.1.2	**REMUNERAÇÃO A PESSOAL - RGPS**	**316.560,52**	**43.533,76**	**-2,34**	**360.091,94**
3.1.1.2.1	**REMUNERAÇÃO A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDADO**	**316.560,52**	**43.533,76**	**-2,34**	**360.091,94**
3.1.1.2.1.01	**VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS**	**316.560,52**	**43.533,76**	**-2,34**	**360.091,94**
3.1.1.2.1.01.01.01.001	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	265.461,51	26.397,75	-2,34	291.856,92
3.1.1.2.1.01.01.01.007	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	22.760,60	2.345,89	0,00	25.106,49
3.1.1.2.1.01.01.01.009	13º SALÁRIO	16.018,82	13.752,54	0,00	29.771,36
3.1.1.2.1.01.01.01.011	ABONO PECUNIÁRIO DE FÉRIAS	12.319,59	1.037,58	0,00	13.357,17
3.1.2	**ENCARGOS PATRONAIS**	**89.241,15**	**16.566,58**	**0,00**	**105.807,73**
3.1.2.2	**ENCARGOS PATRONAIS - RGPS**	**65.533,25**	**12.892,86**	**0,00**	**78.426,11**
3.1.2.2.1	**ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - CONSOLIDAÇÃO**	**65.533,25**	**12.892,86**	**0,00**	**78.426,11**
3.1.2.2.1.01.01.01.001	INSS - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	62.489,68	12.587,49	0,00	75.077,17
3.1.2.2.1.01.01.01.002	PIS/PASEP - CONTRIBUIÇÃO S/ FOLHA DE PAGTO.	3.043,57	305,37	0,00	3.348,94
3.1.2.3	**ENCARGOS PATRONAIS - FGTS**	**23.707,90**	**3.673,72**	**0,00**	**27.381,62**
3.1.2.3.1	**ENCARGOS PATRONAIS - FGTS - CONSOLIDAÇÃO**	**23.707,90**	**3.673,72**	**0,00**	**27.381,62**
3.1.2.3.1.01.01.01.001	FGTS	23.707,90	3.673,72	0,00	27.381,62
3.1.3	**BENEFICIOS A PESSOAL**	**54.841,27**	**4.256,00**	**-959,01**	**58.138,26**
3.1.3.2	**BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS**	**54.841,27**	**4.256,00**	**-959,01**	**58.138,26**
3.1.3.2.1	**BENEFICIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO**	**54.841,27**	**4.256,00**	**-959,01**	**58.138,26**
3.1.3.2.1.01.01.01.007	PLANO DE SAÚDE - MÉDICO E ODONTOLOGICO	24.885,27	0,00	-959,01	23.926,26
	AÇÃO	29.956,00			

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

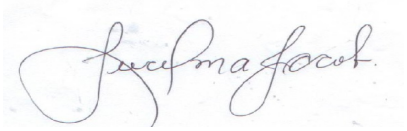
RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - 2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO ANT.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
3.3	**USO DE BENS, SERVICOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO**	**297.650,42**	**18.913,84**	**0,00**	**316.564,26**
3.3.1	**USO DE MATERIAL DE CONSUMO**	**14.762,75**	**0,00**	**0,00**	**14.762,75**
3.3.1.1	**CONSUMO DE MATERIAL**	**14.762,75**	**0,00**	**0,00**	**14.762,75**
3.3.1.1.1	**CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO**	**14.762,75**	**0,00**	**0,00**	**14.762,75**
3.3.1.1.1.01.01.01.001	GÁS,COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	5.596,04	0,00	0,00	5.596,04
3.3.1.1.1.01.01.01.002	GÊNERO DE ALIMENTAÇÃO	444,63	0,00	0,00	444,63
3.3.1.1.1.01.01.01.004	MATERIAL DE EXPEDIENTE	4.541,31	0,00	0,00	4.541,31
3.3.1.1.1.01.01.01.008	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	4.180,77	0,00	0,00	4.180,77
3.3.2	**SERVICOS**	**275.725,82**	**17.641,84**	**0,00**	**293.367,66**
3.3.2.1	**DIARIAS**	**66.220,00**	**0,00**	**0,00**	**66.220,00**
3.3.2.1.1	**DIARIAS - CONSOLIDAÇÃO**	**66.220,00**	**0,00**	**0,00**	**66.220,00**
3.3.2.1.1.01	**DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL**	**19.740,00**	**0,00**	**0,00**	**19.740,00**
3.3.2.1.1.01.01.01.001	DIÁRIAS NO PAÍS - SERVIDORES	19.740,00	0,00	0,00	19.740,00
3.3.2.1.1.04	**DIARIAS A CONSELHEIROS**	**46.480,00**	**0,00**	**0,00**	**46.480,00**
3.3.2.1.1.04.01.01.001	DIÁRIAS A CONSELHEIROS/ DELEGADOS - NO PAÍS	46.480,00	0,00	0,00	46.480,00
3.3.2.2	**SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA**	**10.212,31**	**236,00**	**0,00**	**10.448,31**
3.3.2.2.1	**SERVICOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA - CONSOLIDAÇÃO**	**10.212,31**	**236,00**	**0,00**	**10.448,31**
3.3.2.2.1.04.01.01.001	HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS - ÔNUS DA SUCUMBÊNCIA	2.046,86	0,00	0,00	2.046,86
3.3.2.2.1.06	**MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO**	**509,80**	**0,00**	**0,00**	**509,80**
3.3.2.2.1.06.01.01.002	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	509,80	0,00	0,00	509,80
3.3.2.2.1.09.01.01.001	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	936,00	0,00	0,00	936,00
3.3.2.2.1.11.01.01.001	EXPOSIÇÕES, CONGRESSOS, CONFERÊNCIAS, SEMINÁRIOS E CURSOS	1.080,00	0,00	0,00	1.080,00
	E TERCEIROS - P.F	5.639,65			



HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

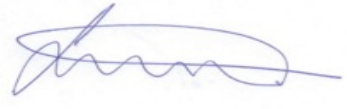
RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

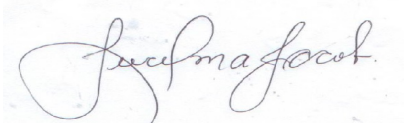
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - 2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO ANT.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
3.3.2.3	**SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA**	**199.293,51**	**17.405,84**	**0,00**	**216.699,35**
3.3.2.3.1	**SERVICOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA - CONSOLIDAÇÃO**	**199.293,51**	**17.405,84**	**0,00**	**216.699,35**
3.3.2.3.1.04	**SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO**	**17.993,98**	**1.780,76**	**0,00**	**19.774,74**
3.3.2.3.1.04.01.01.001	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES - TELEFONIA E INTERNET	9.624,83	905,31	0,00	10.530,14
3.3.2.3.1.04.01.01.002	SERVIÇOS DE CORREIOS E TELÉGRAFOS	8.369,15	875,45	0,00	9.244,60
3.3.2.3.1.05	**SERVIÇOS DE PUBLICIDADE**	**820,80**	**0,00**	**0,00**	**820,80**
3.3.2.3.1.05.01.01.001	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	820,80	0,00	0,00	820,80
3.3.2.3.1.07	**SERVIÇOS DE APOIO**	**1.980,26**	**360,00**	**0,00**	**2.340,26**
3.3.2.3.1.07.01.01.001	VIGILÂNCIA OSTENSIVA E OU MONITORADA	1.980,26	360,00	0,00	2.340,26
3.3.2.3.1.08	**SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO, ENERGIA ELÉTRICA, GÁS E OUTROS.**	**5.773,23**	**622,10**	**0,00**	**6.395,33**
3.3.2.3.1.08.01.01.001	SERVIÇO DE ÁGUA E ESGOTO	1.446,42	124,04	0,00	1.570,46
3.3.2.3.1.08.01.01.002	SERVIÇO DE ENERGIA ELÉTRICA	4.326,81	498,06	0,00	4.824,87
3.3.2.3.1.09	**SERVICOS DE ALIMENTACAO**	**69.305,50**	**7.484,40**	**0,00**	**76.789,90**
3.3.2.3.1.09.01.01.001	PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO AO TRABALHADOR	69.305,50	7.484,40	0,00	76.789,90
3.3.2.3.1.11	**SERVICOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMACAO**	**13.539,52**	**1.368,97**	**0,00**	**14.908,49**
3.3.2.3.1.11.01.01.001	SERVIÇO DE INFORMÁTICA E HOSPEDAGEM DE SISTEMAS	13.539,52	1.368,97	0,00	14.908,49
3.3.2.3.1.12	**SERVICOS DE TRANSPORTE**	**18.147,10**	**1.978,60**	**0,00**	**20.125,70**
3.3.2.3.1.12.01.01.001	VALE-TRANSPORTE	18.147,10	1.978,60	0,00	20.125,70
3.3.2.3.1.18.01.01.001	CONDOMÍNIOS E TAXAS CORRELATAS	824,78	71,35	0,00	896,13
3.3.2.3.1.29.01.01.001	SEGURO EM GERAL	1.619,28	223,25	0,00	1.842,53
3.3.2.3.1.32.01.01.001	SERVIÇOS BANCÁRIOS	45.355,76	2.086,58	0,00	47.442,34
3.3.2.3.1.48.01.01.001	SERVIÇOS GRÁFICOS	427,35	0,00	0,00	427,35
	OS	1.966,74			





HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

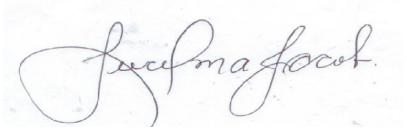
RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - 2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO ANT.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
3.3.2.3.1.51.01.01.001	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS - P.J.	9.891,55	0,00	0,00	9.891,55
3.3.2.3.1.56	**PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO**	**7.310,98**	**928,31**	**0,00**	**8.239,29**
3.3.2.3.1.56.01.01.001	PASSAGENS PARA O PAÍS	7.310,98	928,31	0,00	8.239,29
3.3.2.3.1.97.01.01.001	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - P.J. - SUPRIMENTO DE FUNDOS	4.336,68	172,95	0,00	4.509,63
3.3.3	**DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO**	**7.161,85**	**1.272,00**	**0,00**	**8.433,85**
3.3.3.1	**DEPRECIACAO**	**7.161,85**	**1.272,00**	**0,00**	**8.433,85**
3.3.3.1.1	**DEPRECIACAO - EXTRA OFSS**	**7.161,85**	**1.272,00**	**0,00**	**8.433,85**
3.3.3.1.1.01.01.01.001	DEPRECIACAO DE IMOBILIZADO	7.161,85	1.272,00	0,00	8.433,85
3.5	**TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS**	**387.511,23**	**15.536,83**	**0,00**	**403.048,06**
3.5.1	**TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS**	**387.511,23**	**15.536,83**	**0,00**	**403.048,06**
3.5.1.1	**TRANSFERENCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS - CONSOLIDAÇÃO**	**387.511,23**	**15.536,83**	**0,00**	**403.048,06**
3.5.1.1.1	**TRANSFERENCIAS CORRENTES**	**387.511,23**	**15.536,83**	**0,00**	**403.048,06**
3.5.1.1.1.01.01.01.001	TRANSFERÊNCIA PARA O CONTER - COTA-PARTE (1/3)	387.511,23	15.536,83	0,00	403.048,06
3.7	**VPD - TRIBUTARIAS**	**146,63**	**0,00**	**0,00**	**146,63**
3.7.1	**IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES DE MELHORIA**	**146,63**	**0,00**	**0,00**	**146,63**
3.7.1.2	**TAXAS**	**146,63**	**0,00**	**0,00**	**146,63**
3.7.1.2.1	**TAXAS - CONSOLIDAÇÃO**	**146,63**	**0,00**	**0,00**	**146,63**
3.7.1.2.1.01.01.01.001	TAXA DE LICENCIAMENTO DE VEÍCULO	146,63	0,00	0,00	146,63
3.9	**OUTRAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS**	**108.947,74**	**11.250,00**	**0,00**	**120.197,74**
3.9.9	**DIVERSAS VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS**	**108.947,74**	**11.250,00**	**0,00**	**120.197,74**
3.9.9.9	**VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS**	**108.947,74**	**11.250,00**	**0,00**	**120.197,74**
3.9.9.9.1	**VARIACOES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS - CONSOLIDAÇÃO**	**108.947,74**	**11.250,00**	**0,00**	**120.197,74**
	RIO DOS BENS PAT	0,00			



HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - 2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO ANT.	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO ATUAL
3.9.9.9.1.01.01.01.007	JETONS A CONSELHEIROS	91.280,00	8.400,00	0,00	99.680,00
3.9.9.9.1.01.01.01.086	RESSARCIMENTO DE ANUIDADES	17.667,74	0,00	0,00	17.667,74
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS - DIMINUTIVAS		**1.254.898,96**	**110.057,01**	**-961,35**	**1.363.994,62**
DÉFICIT PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO DE 2018					**39.704,09**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - 2018

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS

INCORPORAÇÃO DE ATIVO			**EMPENHADO**
6.2.2.1.2.44.90.52.004	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA		2.110,00
		SUBTOTAL	**2.110,00**

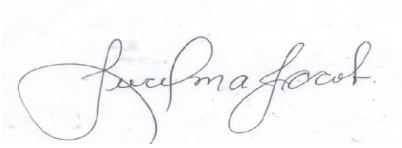
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVO		**LIQUIDADO**
	SUBTOTAL	**0,00**

INCORPORAÇÃO DE PASSIVO		**EMPENHADO**
	SUBTOTAL	**0,00**

DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO		**EMPENHADO**
	SUBTOTAL	**0,00**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DEZEMBRO/2018

ATIVIDADES OPERACIONAIS

(+) RECEBIMENTOS		**INGRESSO**
1.1.3.1.1.01.01.01.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	23.918,37
1.1.3.1.1.01.01.01.002	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	24.601,56
1.1.3.1.1.01.01.01.003	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	42.037,06
1.1.3.8.1.01.01.01.004	BANCO DO BRASIL	1.757,16
2.1.1.1.1.01.01.01.001	SALÁRIOS A PAGAR	462.783,18
2.1.1.1.1.01.01.01.004	PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR	2.987,21
2.1.1.1.1.01.01.01.005	MENSALIDADE E CONTRIBUÇÃO SINDICAL A PAGAR	837,71
2.1.1.4.1.01.01.01.001	INSS A RECOLHER	116.161,80
2.1.1.4.1.01.01.01.002	FGTS A RECOLHER	30.591,77
2.1.1.4.1.01.01.01.003	PIS A RECOLHER	3.653,82
2.1.3.1.1.01.01.01.001	FORNECEDORES DIVERSOS	148.145,29
2.1.4.1.1.01.01.01.001	IRRF S/SALÁRIOS A RECOLHER	10.691,09
2.1.4.1.1.01.01.01.002	TRIBUTO/CONTRIB: IRPJ/CSLL/PIS/COFINS A RECOLHER (COSIRF)	3.095,48
2.1.4.1.1.01.01.01.003	INSS S/SERVIÇOS PF A RECOLHER	3.615,36
2.1.7.9.1.01.01.01.005	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	2.224,69
2.1.7.9.1.01.01.01.006	PROVISÃO DE INSS S/13º SALÁRIO	467,19
2.1.7.9.1.01.01.01.007	PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO	177,99
2.1.7.9.1.01.01.01.008	PROVISÃO DE PIS S/13º SALÁRIO	22,25
2.1.8.9.1.01.01.01.002	DEPÓSITOS NÃO IDENTIFICADOS - BANCO DO BRASIL	636,81
2.1.8.9.1.01.01.01.003	PROVISÃO P/CHQ. NÃO RESGATADOS	131.030,84
2.1.8.9.1.02.01.01.001	RECEITA DE EXERCÍCIO FUTURO - ANUIDADE PF	121.059,47
2.1.8.9.1.02.01.01.002	RECEITA DE EXERCÍCIO FUTURO - ANUIDADE PJ	2.760,90
2.1.8.9.1.02.02.01.001	COTA-PARTE CONTER DIFERIDA - ANUIDADE PF	36.465,21
2.1.8.9.1.02.02.01.002	COTA-PARTE CONTER DIFERIDA - ANUIDADE PJ	2.438,55
6.2.1.1.1	RECEITA CORRENTE	1.312.673,22
	SUBTOTAL	**2.484.833,98**

(-) PAGAMENTOS		**DESEMBOLSO**
1.1.3.1.1.01.01.01.001	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	22.128,00

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

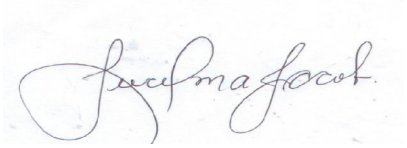
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DEZEMBRO/2018

ATIVIDADES OPERACIONAIS

(-) PAGAMENTOS		**DESEMBOLSO**
1.1.3.1.1.01.01.01.002	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	24.601,56
1.1.3.1.1.01.01.01.003	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	34.216,37
1.1.3.4.1.01.01.01.002	RESPONSÁVEIS POR DANOS E PERDAS	1,24
1.1.3.8.1.01.01.01.004	BANCO DO BRASIL	1.757,16
1.1.3.8.1.01.01.01.099	OUTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	120,48
1.1.9.7.1.01.01.01.003	ASSISTÊNCIA MÉDICA A APROPRIAR	832,10
2.1.1.1.1.01.01.01.001	SALÁRIOS A PAGAR	461.824,17
2.1.1.1.1.01.01.01.004	PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR	2.987,21
2.1.1.1.1.01.01.01.005	MENSALIDADE E CONTRIBUÇÃO SINDICAL A PAGAR	894,54
2.1.1.4.1.01.01.01.001	INSS A RECOLHER	115.174,53
2.1.1.4.1.01.01.01.002	FGTS A RECOLHER	30.061,53
2.1.1.4.1.01.01.01.003	PIS A RECOLHER	3.771,70
2.1.3.1.1.01.01.01.001	FORNECEDORES DIVERSOS	147.036,98
2.1.3.1.1.01.01.01.002	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	3.815,26
2.1.4.1.1.01.01.01.001	IRRF S/SALÁRIOS A RECOLHER	11.037,17
2.1.4.1.1.01.01.01.002	TRIBUTO/CONTRIB: IRPJ/CSLL/PIS/COFINS A RECOLHER (COSIRF)	3.180,42
2.1.4.1.1.01.01.01.003	INSS S/SERVIÇOS PF A RECOLHER	3.450,35
2.1.5.1.1.01.01.01.002	AUXÍLIO PARA INVESTIMENTO EM OUTROS PROJETOS - CORED	93.000,00
2.1.7.9.1.01.01.01.001	PROVISÃO DE FÉRIAS	35.784,99
2.1.7.9.1.01.01.01.002	PROVISÃO DE INSS S/FÉRIAS	7.066,50
2.1.7.9.1.01.01.01.003	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS	2.232,62
2.1.7.9.1.01.01.01.004	PROVISÃO DE PIS S/FÉRIAS	336,49
2.1.7.9.1.01.01.01.007	PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO	1.155,52
2.1.7.9.1.01.01.01.008	PROVISÃO DE PIS S/13º SALÁRIO	13,24

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DEZEMBRO/2018

ATIVIDADES OPERACIONAIS

(-) PAGAMENTOS			**DESEMBOLSO**
2.1.8.9.1.01.01.01.002	DEPÓSITOS NÃO IDENTIFICADOS - BANCO DO BRASIL		1.945,00
2.1.8.9.1.01.01.01.003	PROVISÃO P/CHQ. NÃO RESGATADOS		127.070,84
2.1.8.9.1.02.01.01.001	RECEITA DE EXERCÍCIO FUTURO - ANUIDADE PF		109.416,92
2.1.8.9.1.02.01.01.002	RECEITA DE EXERCÍCIO FUTURO - ANUIDADE PJ		7.868,57
2.1.8.9.1.02.02.01.001	COTA-PARTE CONTER DIFERIDA - ANUIDADE PF		39.432,90
2.1.8.9.1.02.02.01.002	COTA-PARTE CONTER DIFERIDA - ANUIDADE PJ		920,20
6.2.2.1.1	CRÉDITO DISPONÍVEL - DESPESAS CORRENTES		1.350.644,72
		SUBTOTAL	**2.643.779,28**
(=) DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			**-158.945,30**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23

JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO

CNPJ: 40.256.943/0001-02 | TELEFONE: (41) 32532120

RUA GENERAL CARNEIRO N.º: 26 | ALTO DA GLÓRIA

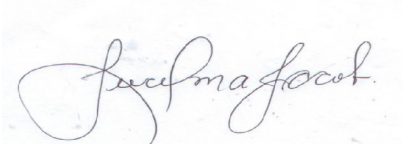
CURITIBA/PR | CEP: 80.060-150

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DEZEMBRO/2018

ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
(+) RECEBIMENTOS			**INGRESSO**
		SUBTOTAL	**0,00**
(-) PAGAMENTOS			**DESEMBOLSO**
6.2.2.1.2.44.90.52.004	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA		2.110,00
		SUBTOTAL	**2.110,00**
(=) DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			**-2.110,00**
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
(+) RECEBIMENTOS			**INGRESSO**
6.2.1.1.2.21.10.99.001	EMPRÉSTIMOS DO CONTER		93.000,00
		SUBTOTAL	**93.000,00**
(-) PAGAMENTOS			**DESEMBOLSO**
		SUBTOTAL	**0,00**
(=) DISPONIBILIDADES GERADAS PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			**93.000,00**
(=) RESULTADO NULO NAS DISPONIBILIDADES			**-68.055,30**
DISPONIBILIDADES DO INÍCIO DO PERÍODO			**115.074,78**
DISPONIBILIDADES DO FINAL DO PERÍODO			**47.019,48**

HELIOMAR LISIK
DIRETOR PRESIDENTE
582.254.122-49

LUIZ HENRIQUE CARBONERA
DIRETOR TESOUREIRO
311.972.538-23



JUCELMA CRISTINA JACOB
CONTADORA
536.529.759-87

AUDIMEC
AUDITORES INDEPENDENTES

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA

10ª Região – PARANÁ

RELATÓRIO DE AUDITORIA ACERCA DO ESTUDO E AVALIAÇÃO DOS CONTROLES INTERNOS E ASPECTOS MAIS RELEVANTES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2017

Curitiba/PR, 26 de outubro de 2018.

Aos Ilmos. Srs.
Conselheiros, Diretores e demais Administradores do
CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA – 10ª REGIÃO/PR
Administração Regional do Paraná - CNPJ(MF) 40.256.943/0001-02
Endereço: Rua Gen. Carneiro, 26 - Alto da Glória, Curitiba - PR
Curitiba/PR

Att.: Coordenação Financeira e Contábil
Ref.: Relatório de Auditoria Forma Longa

Prezados Senhores,

Havendo concluído nesta data o estudo e avaliação dos controles internos adotados pelo CRTR/PR acerca dos itens mais relevantes do ponto de vista de exposição ativa ou passiva, indispensável à formação de nossa opinião inerente à fidedignidade e tempestividade dos registros dos atos e fatos contábeis, que ensejaram as Demonstrações Contábeis levantadas em 31/12/2017, queremos:

Informar que nosso trabalho é composto por macro atividades, subdivididas em trabalho de campo e de escritório (na proporção de 70%x30%), o qual foi iniciado pela definição da equipe de auditores com experiência em trabalhos correlatos e de mesma complexidade, e da avaliação de possíveis ameaças a independência em decorrência de conflitos éticos preconizados nas NBC PA's, e prosseguindo mediante o planejamento geral do trabalho determinado nas NBC TA's 300 a 330, efetuado através de: (A) Aplicação do Questionário de Avaliação de Riscos e Realização de Entrevistas com a Governança Coorporativa e de Tecnologia da Informação ligados aos macroprocessos que originam ou consomem caixa ou equivalentes; (B) Análise dos Melhores Referenciais do BP e RSC elegíveis para fixar Materialidade Individual e Coletiva no Trabalho e (C) Respostas do Auditor com Procedimentos para Mitigação dos Riscos. Tudo planejado de modo a viabilizar o melhor desempenho da equipe durante a execução das atividades de estudo e avaliação dos controles internos o qual será o fundamento para fixação da extensão e profundidade do procedimento de auditoria bem como da melhor oportunidade e circunstância a ser aplicado.

Enfatizar que o relatório anexo preconizado no item "3.4" do Termo de Referência integrante do Edital de Pregão Eletrônico nº 011/2018, é o resultado de exames procedidos por amostragem e que por isso mesmo não tem a finalidade nem a pretensão de arrolar falhas individuais ou institucionais, mas tão somente destina-se a sinalizar para o Plenário a necessidade de aprimoramento em algumas áreas ou procedimentos, visando a tornar, as Demonstrações Contábeis aptas ao arrimo das decisões gerenciais, e não apenas um documento de cunho burocrático, para aferir, após termo, o desempenho de uma gestão.

Patentear nossa gratidão pela total cooperação recebida indistintamente de todos os setores e servidores que nos propiciaram acesso às imprescindíveis informações, sem as quais não lograríamos êxito em nosso intento.

AUDIMEC – AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRC/PE 000150/O "S"PR
Luciano Gonçalves de Medeiros Pereira
Contador - CRC/PE 010483/O-9 "S"PR
Sócio Sênior

AV. GOV. AGAMENON MAGALHÃES, 2615 - 15° ANDAR | RECIFE - PE
CEP 50.050.290 | (81) 3338.3525 | www.audimec.com.br

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA 10ª REGIÃO – CRTR-10-PR
RELATÓRIO DE AUDITORIA NA FORMA LONGA
ACERCA DO ESTUDO E AVALIAÇÃO CONTROLES INTERNOS E
ASPECTOS MAIS RELEVANTES DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2017

1. INTRODUÇÃO

Este relatório tem por finalidade precípua comunicar a administração do **Conselho Regional de Técnicos de Radiologia - 10ª Região – CRTR-10-PR**, doravante denominado "Autarquia", acerca dos resultados alcançados no trabalho de estudo e avaliação dos controles internos, existentes, notadamente na área contábil, levado a efeito mediante visitas na Sede da Autarquia no mês de Outubro de 2018, portanto aludido relato consigna informações decorrentes do exame realizado mediante análises e verificações que efetuamos nas Demonstrações Contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2017, cujo trabalho foi efetuado por Contadores com experiência específica em auditoria de Conselhos de Fiscalização Profissional com personalidade jurídica de direito público, regidas pela lei 4.320/64, Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, observando rigorosamente ao que preceitua a Resolução CFC n˚ 821/1997, e seguintes que aprovaram as Normas Brasileiras de Contabilidade – Profissionais em Auditoria - NBC PA.

Todo o trabalho foi planejado e efetuado consoante as Normas Brasileiras de Contabilidade, mediante metodologia e procedimentos de auditoria preconizados nas Resoluções de n˚s 1.203 a 1.235 que aprovaram as Normas de Auditoria Independente das Demonstrações Contábeis NBC TA, com nova estrutura determinada pela resolução nº 1.328 editada em 18/03/2011 pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

Iniciamos nosso serviço, através do planejamento do trabalho, fixamos o escopo, procedemos ao estudo e avaliação dos controles internos em uso, e com base no grau de credibilidade que atribuímos aos mesmos, pudemos estabelecer a oportunidade, a extensão e a profundidade dos procedimentos de auditoria, a serem aplicados por amostragem estratificada cientificamente, efetuados mediante testes de substância e de observância, os quais implicaram na validação dos saldos e revisão analítica de seus negócios e operações, dentre tantos outros procedimentos desenvolvidos sem que nenhum óbice ou restrição, tenham sido impingidas à consecução dos mesmos, cuja síntese dos fatos mais relevantes e algumas sugestões de aprimoramento aos controles internos, e identificando as áreas susceptíveis e que apresentam riscos relativos atribuídos a partir da "matriz de risco" decorrente da análise vertical e horizontal do balancete patrimonial encerrado em 31 de dezembro do exercício sob exame.

Os sistemas contábeis e de controles internos, embora sendo de responsabilidade da administração da Autarquia auditada, dentro de um cronograma de trabalho antecipadamente estabelecido, foram por nós analisados e, sempre que julgamos necessário indicamos sugestões objetivas para seu aperfeiçoamento ou implantação. Como procedimentos primordiais de evidenciação da auditoria, verificamos a eficácia, eficiência e efetividade dos sistemas e subsistemas de controle interno bem como a segurança e confiabilidade das transações representadas na sistemática contábil.

1.2 METODOLOGIA

A concepção de um Plano de Auditoria tecnicamente otimizado, pressupõe um planejamento detalhado, consistente na programação e execução de exames adequados de auditoria, os quais dependem do grau de entendimento que se tem das atividades-meio e atividades-fim, bem como do perfeito conhecimento da estrutura organizacional e societária de entidade a ser auditada.

O Programa Padrão de Auditoria que atualmente norteia o planejamento de nossos serviços é o resultado de 40 anos de experiência e aprimoramento profissional bem como do foco na legislação pertinente à matéria, principalmente no que tange as Normas Brasileiras de Auditoria Independente das Demonstrações Contábeis (NBC-TA, preconizadas em 33 Resoluções do CFC de nºs 1.203 a 1.235/2009) e Normas Profissionais de Auditoria Independente (NBC-P-1 aprovada pela resolução nº 821/97) reconhecidas no meio profissional de auditoria como principal referência doutrinaria.

1.2.1 TÉCNICAS DE ABORDAGEM

Nossos trabalhos foram conduzidos através da NBC TA 530 – Amostragem em Auditoria, com a finalidade de racionalizar e dar maior efetividade a metodologia a ser utilizada. Dentre nossa abordagem podemos destacar a "Amostragem Sistemática Específica" que é uma técnica não estatística determinativa da seleção de uma quantidade de registros a serem selecionados e analisados, bem como o intervalo da seleção; a de "Seleção de Auditoria" que determina quantos registros serão selecionados e os números aleatórios aos quais devem estar associados; a de "Amostragem por Funções e Atributos" na qual os itens são selecionados a partir da pesquisa sobre a presença de determinados atributos e, finalmente, a de "Amostragem Através de Unidades Monetárias" onde é estabelecido o mínimo de valores de itens monetários em relação à sua totalidade dentro de um risco cabível e grau de confiabilidade desejado.

1.2.2 ESTUDO E AVALIAÇÃO DOS CONTROLES INTERNOS

Os controles internos de uma entidade são um conjunto de normas, procedimentos, métodos e critérios adotados para salvaguardar seus ativos, e quantificar e qualificar seus passivos com relativa exatidão, visando à promoção da confiabilidade e tempestividade dos seus registros contábeis a serem consignados em suas Demonstrações Financeiras, bem como de assegurar sua eficiência, eficácia e efetividade operacional na direção da tão almejada economicidade.

Desta forma, todo bom trabalho de auditoria deve iniciar-se pelo estudo e avaliação dos controles adotados pela entidade, a fim de que com base no grau de credibilidade e segurança proporcionado por eles, possamos estabelecer a profundidade e extensão dos procedimentos de auditoria a serem aplicados bem como a ocasião mais propícia para sua aplicação.

1.2.3 ÁREAS DE MAIOR SUSCETIBILIDADE

Este é o primeiro subproduto gerado pelo estudo e avaliação dos controles internos, e consistiu basicamente de uma relação contendo áreas de maior risco operacional e volume quantitativo e qualitativo de transações do ponto de vista de exposição ativa e passiva.

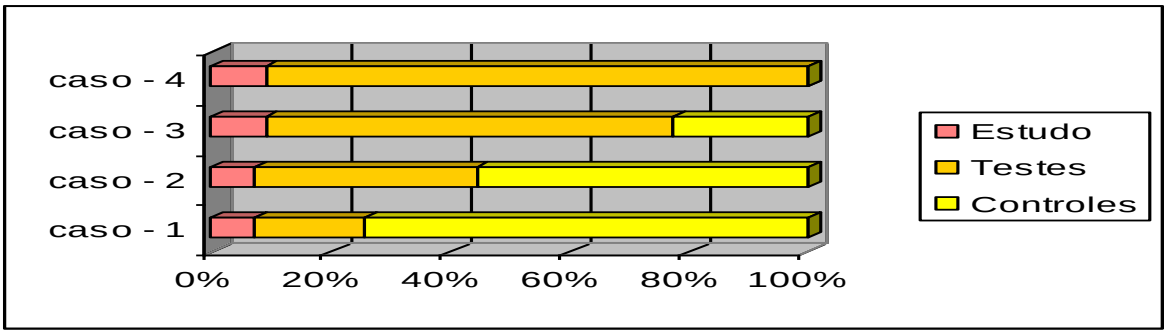
Todo o planejamento do trabalho e dos procedimentos de auditoria aplicados foi respaldado nestas áreas chaves, ou pontos de maior risco, visando à racionalização dos testes em prol do bom senso e esmero profissional que perseguimos.

AV. GOV. AGAMENON MAGALHÃES, 2615 - 15° ANDAR | RECIFE - PE
CEP 50.050.290 | (81) 3338.3525 | www.audimec.com.br

1.2.4 AMPLITUDE DA AMOSTRAGEM

Os testes de amostragem são um conjunto de técnicas que nos permitem obter evidências ou provas suficientes e adequadas para fundamentar nossa opinião sobre as demonstrações contábeis sob exame e abrangem testes de observância e de substância, os quais foram aplicados de conformidade com os resultados do Estudo e Avaliação dos Controles Internos, de forma inversamente proporcional.

GRÁFICO DE ESTUDO E AVALIAÇÃO DOS CONTROLES INTERNOS:



Assim sendo quanto maior o grau de credibilidade atribuído aos controles internos; menor foi a profundidade da amostragem efetuada, e vice-versa.

1.2.5 TIPOS DE TESTES IMPLEMENTADOS

⇒ **Testes de Observância:**

Os testes de observância visam à obtenção de uma razoável segurança de que os controles internos previamente estudados e avaliados estão em efetivo funcionamento, inclusive quanto ao seu cumprimento pelos funcionários e diretores da entidade auditada.

⇒ **Testes de Substância:**

Os testes de substância nos permitem evidenciar a suficiência, exatidão e validade dos dados produzidos pelos sistemas, contábil e administrativo, os quais se subdividem em teste de transação e saldos, e procedimentos de revisão analítica.

1.2.6 BALANCETE ADAPTADO EM MATRIZ DE RISCO

A partir de uma análise da relevância dos saldos do balanço patrimonial levantado em 31/12/2017 sob exame, bem como da análise dos relatórios anteriores, elegemos as áreas de maior risco operacional e volume quantitativo e qualitativo (análise horizontal) de transações, e de proporção dos saldos (análise vertical) do ponto de vista de exposição ativa.

Tal procedimento resulta da análise vertical e horizontal procedida que apresentamos de forma sintética a seguir, visando à melhor elucidação das considerações tecidas acerca dos dados coligidos e consequentemente da "matriz de risco" considerada a partir de tais informações.

Conta	ATIVO	SALDOS				Variação 2016 x 2017	
	Especificação	Exercício Atual	A/V	Exercício Anterior	A/V	R$	A/H
1.1	ATIVO CIRCULANTE	R$ 129.399,79	22,39%	R$ 32.165,19	6,59%	R$ 97.234,60	302%
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R$ 115.074,78	19,91%	R$ 13.166,43	2,70%	R$ 101.908,35	774,00%
1.1.2	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0,00%
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	R$ 12.307,11	2,13%	R$ 16.760,35	3,43%	-R$ 4.453,24	-27%
1.1.4	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	R$ 2.850,00	0,49%	R$ 2.850,00	0,58%	R$ 0,00	0%
1.1.5	ESTOQUE	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0%
1.1.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUITIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-R$ 832,10	-0,14%	-R$ 611,59	-0,13%	-R$ 220,51	36%
1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	R$ 448.560,86	77,61%	R$ 456.137,41	93,41%	-R$ 7.576,55	-1,66%
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R$ 389.797,73	67,44%	R$ 392.448,45	80,37%	-R$ 2.650,72	-0,68%
1.2.3	IMOBILIZADO	R$ 58.763,13	10,17%	R$ 63.688,96	13,04%	-R$ 4.925,83	-7,73%
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	R$ 131.957,34	22,83%	R$ 127.036,09	26,02%	R$ 4.921,25	3,87%
1.2.3.8	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-R$ 73.194,21	-12,66%	-R$ 63.347,13	-12,97%	-R$ 9.847,08	15,54%
	TOTAL	**R$ 577.960,65**	**100%**	**R$ 488.302,60**	**100%**	**R$ 89.658,05**	**18,36%**
Conta	**PASSIVO**	**SALDOS**				**Variação 2016 x 2017**	
	Especificação	**Exercício Atual**	**A/V**	**Exercício Anterior**	**A/V**	**R$**	**A/H**
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-R$ 172.802,26	29,90%	-R$ 131.397,24	26,91%	41.405,02	31,51%
2.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	-R$ 9.503,56	1,64%	-R$ 10.609,84	1,84%	-R$ 1.106,28	-10,43%
2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTRO PRAZO	R$ 0,00	0,00%	-R$ 20.000,00	3,46%	-R$ 20.000,00	-100,00%
2.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-R$ 3.821,42	0,66%	-R$ 3.785,58	0,65%	R$ 35,84	0,95%
2.1.4	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-R$ 4.207,19	0,73%	-R$ 3.443,84	0,60%	R$ 763,35	22,17%
2.1.5	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0,00%
2.1.7	PROVISÕES A CURTO PRAZO	-R$ 66.262,23	11,46%	-R$ 64.340,85	11,13%	R$ 1.921,38	2,99%
2.1.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-R$ 89.007,86	15,40%	-R$ 29.217,13	5,06%	R$ 59.790,73	204,64%
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0,00%
	TOTAL DO PASSIVO	-R$ 172.802,26	29,90%	-R$ 131.397,24	26,91%	R$ 41.405,02	31,51%
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	-R$ 405.158,39	70,10%	-R$ 356.905,36	73,09%	R$ 48.253,03	13,52%
	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-R$ 405.158,39	70,10%	-R$ 356.905,36	73,09%	R$ 48.253,03	13,52%
	TOTAL	**-R$ 577.960,65**	**100%**	**-R$ 488.302,60**	**100%**	**R$ 89.658,05**	**18,36%**

1.2.6.1 Risco por Relevância Horizontal

Referida análise visa explicar a variação percentual positiva de **18,36%** (dezoito inteiros e trinta e seis centésimos) verificada nos saldos do Ativo e no Passivo, que perfaz um aumento patrimonial de **R$89.658,05**, ocorrida entre os exercícios de 2017 e 2016 propiciando assim analisarmos a relevância de cada saldo a partir do volume monetário transacionado em cada rubrica, no período sob exame.

Neste sentido percebe-se com razoável facilidade que os principais grupos do balanço apresentaram a seguinte variação no período:

Conta	ATIVO Especificação	Variação 2016 x 2017 R$	 A/H	RISCO DE VARIAÇÃO < A/H >
1.1	ATIVO CIRCULANTE	R$ 97.234,60	302%	ALTO
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R$ 101.908,35	774,00%	ALTO
1.1.2	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	R$ 0,00	0,00%	NIHIL
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-R$ 4.453,24	-27%	BAIXO
1.1.4	IVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	R$ 0,00	0%	NIHIL
1.1.5	ESTOQUE	R$ 0,00	0%	NIHIL
1.1.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUITIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-R$ 220,51	36%	ALTO
1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	-R$ 7.576,55	-1,66%	BAIXO
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	-R$ 2.650,72	-0,68%	BAIXO
1.2.3	IMOBILIZADO	-R$ 4.925,83	-7,73%	BAIXO
1.2.3.1.	BENS MÓVEIS	R$ 4.921,25	3,87%	BAIXO
1.2.3.8.	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-R$ 9.847,08	15,54%	RELATIVO
	TOTAL	**R$ 89.658,05**	**18,36%**	RELATIVO
Conta	**PASSIVO** **Especificação**	**Variação 2016 x 2017** **R$**	 **A/H**	**RISCO DE VARIAÇÃO** **< A/H >**
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	41.405,02	31,51%	ALTO
2.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	-R$ 1.106,28	-10,43%	BAIXO
2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTRO PRAZO	-R$ 20.000,00	-100,00%	BAIXO
2.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	R$ 35,84	0,95%	BAIXO
2.1.4	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	R$ 763,35	22,17%	ALTO
2.1.5	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	R$ 0,00	0,00%	NIHIL
2.1.7	PROVISÕES A CURTO PRAZO	R$ 1.921,38	2,99%	BAIXO
2.1.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	R$ 59.790,73	204,64%	ALTO
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R$ 0,00	0,00%	NIHIL
	TOTAL DO PASSIVO	R$ 41.405,02	31,51%	ALTO
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	R$ 48.253,03	13,52%	RELATIVO
	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R$ 48.253,03	13,52%	RELATIVO
	TOTAL	**R$ 89.658,05**	**18,36%**	RELATIVO

1.2.6.2 RISCO POR RELEVÂNCIA VERTICAL

Precitada análise é uma ferramenta útil ao conhecimento da relevância decorrente da composição e da exposição da proporção dos itens considerados individualmente em relação a seu todo, nesse caso chamamos exposição ativa. Neste diapasão depreende-se a seguinte posição:

Conta	ATIVO Especificação	SALDOS Exercício Atual	 A/V	RISCO DE EXPOSIÇÃO < A/V >
1.1	ATIVO CIRCULANTE	R$ 129.399,79	22,39%	ALTO
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R$ 115.074,78	19,91%	RELATIVO
1.1.2	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	R$ 0,00	0,00%	NIHIL
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	R$ 12.307,11	2,13%	BAIXO
1.1.4	IVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	R$ 2.850,00	0,49%	BAIXO
1.1.5	ESTOQUE	R$ 0,00	0,00%	NIHIL
1.1.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUITIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-R$ 832,10	-0,14%	BAIXO
1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	R$ 448.560,86	77,61%	ALTO
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R$ 389.797,73	67,44%	ALTO
1.2.3	IMOBILIZADO	R$ 58.763,13	10,17%	RELATIVO
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	R$ 131.957,34	22,83%	ALTO
1.2.3.8	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-R$ 73.194,21	-12,66%	BAIXO
	TOTAL	**R$ 577.960,65**	**100%**	ALTO
Conta	**PASSIVO** **Especificação**	**SALDOS** **Exercício Atual**	 **A/V**	**RISCO DE EXPOSIÇÃO** **< A/V >**
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-R$ 172.802,26	29,90%	ALTO
2.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	-R$ 9.503,56	1,64%	BAIXO
2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTRO PRAZO	R$ 0,00	0,00%	NIHIL
2.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-R$ 3.821,42	0,66%	BAIXO
2.1.4	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-R$ 4.207,19	0,73%	BAIXO
2.1.5	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	R$ 0,00	0,00%	NIHIL
2.1.7	PROVISÕES A CURTO PRAZO	-R$ 66.262,23	11,46%	RELATIVO
2.1.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-R$ 89.007,86	15,40%	RELATIVO
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	R$ 0,00	0,00%	NIHIL
	TOTAL DO PASSIVO	-R$ 172.802,26	29,90%	ALTO
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	-R$ 405.158,39	70,10%	ALTO
	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-R$ 405.158,39	70,10%	ALTO
	TOTAL	**-R$ 577.960,65**	**100%**	ALTO

1.2.6.3 MATRIZ DE RISCO PONDERADA

Da exegese dos dados apresentados nas análises supracitadas, temos informações essenciais para a ponderação do chamado risco relativo de auditoria, no qual se percebe a seguinte posição.

Conta	ATIVO Especificação	RISCO DE EXPOSIÇÃO < A/V >	RISCO DE VARIAÇÃO < A/H >
1.1	ATIVO CIRCULANTE	ALTO	ALTO
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	RELATIVO	ALTO
1.1.2	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	NIHIL	NIHIL
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	BAIXO	BAIXO
1.1.4	IVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	BAIXO	NIHIL
1.1.5	ESTOQUE	NIHIL	NIHIL
1.1.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUITIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	BAIXO	ALTO
1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	ALTO	BAIXO
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	ALTO	BAIXO
1.2.3	IMOBILIZADO	RELATIVO	BAIXO
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	ALTO	BAIXO
1.2.3.8	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	BAIXO	RELATIVO
	TOTAL	ALTO	RELATIVO
Conta	**PASSIVO** **Especificação**	**RISCO DE EXPOSIÇÃO** **< A/V >**	**RISCO DE VARIAÇÃO** **< A/H >**
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	ALTO	ALTO
2.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	BAIXO	BAIXO
2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTRO PRAZO	NIHIL	BAIXO
2.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	BAIXO	BAIXO
2.1.4	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	BAIXO	ALTO
2.1.5	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	NIHIL	NIHIL
2.1.7	PROVISÕES A CURTO PRAZO	RELATIVO	BAIXO
2.1.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	RELATIVO	ALTO
2.2	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	NIHIL	NIHIL
	TOTAL DO PASSIVO	ALTO	ALTO
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	ALTO	RELATIVO
	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	ALTO	RELATIVO
	TOTAL	ALTO	RELATIVO

A partir dessa Matriz de Risco é que efetuamos todo o planejamento do trabalho, procedendo ao estudo e avaliação dos controles internos em uso, analisando sua eficiência e efetividade, para que com base no grau de credibilidade atribuído em cada situação, possamos estabelecer a oportunidade, a extensão e a profundidade da população amostral para aplicação dos procedimentos de auditoria apropriados e aderentes a cada caso.

2 ASPECTOS CONTÁBEIS – DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E ORÇAMENTÁRIAS

Atendendo ao Termo de Referência vinculado ao Edital do Pregão Eletrônico Nº 011/2018, adaptamos nosso Programa Padrão de Auditoria e o consequente Planejamento, visando atendermos integralmente ao que foi preconizado no aludido Termo e mediante procedimentos de auditoria aplicados especificamente para esse fim.

3. COMENTÁRIOS DAS PRINCIPAIS CONTAS ATIVAS E DOS CONTROLES INTERNOS AFETOS AS MESMAS

3.1. ATIVO CIRCULANTE

O ativo circulante representa **22,39%** do saldo total do ativo recebendo atributo de "alto risco" sob o ponto de vista de exposição ativa, apresentando uma variação positiva de **R$97.234,60** equivalentes a **302%** de aumento em relação ao exercício anterior, portanto apresentando um "alto risco", do ponto de vista quantitativo e do ponto de vista qualitativo.

Referido grupo do ativo, congrega os seguintes subgrupos:

Conta	ATIVO	SALDOS				Variação 2016 x 2017	
	Especificação	Exercício Atual	A/V	Exercício Anterior	A/V	R$	A/H
1.1	ATIVO CIRCULANTE	R$ 129.399,79	22,39%	R$ 32.165,19	6,59%	R$ 97.234,60	302%
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R$ 115.074,78	19,91%	R$ 13.166,43	2,70%	R$ 101.908,35	774,00%
1.1.2	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0,00%
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	R$ 12.307,11	2,13%	R$ 16.760,35	3,43%	-R$ 4.453,24	-27%
1.1.4	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORARIAS A CURTO PRAZO	R$ 2.850,00	0,49%	R$ 2.850,00	0,58%	R$ 0,00	0%
1.1.5	ESTOQUE	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0%
1.1.9	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUITIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-R$ 832,10	-0,14%	-R$ 611,59	-0,13%	-R$ 220,51	36%

Considerando os atributos advindos da matriz de risco ponderada, as contas que integram o referido grupo foram objeto de exame por amostragem diretamente proporcional ao grau de risco atribuído.

3.1.1. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O grupo congrega as contas representativas de meio-circulantes em forma pecuniária, cujo o saldo responde individualmente por aproximadamente **19.91%** do total do disponível da Autarquia, a qual apresentou a seguinte variação no período.

Apresentamos adiante o saldo existente, o qual está composto conforme abaixo:

Conta	ATIVO	SALDOS				Variação 2016 x 2017	
	Especificação	Exercício Atual	A/V	Exercício Anterior	A/V	R$	A/H
1.1	ATIVO CIRCULANTE	R$ 129.399,79	22,39%	R$ 32.165,19	6,59%	R$ 97.234,60	302%
1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	R$ 115.074,78	19,91%	R$ 13.166,43	2,70%	R$ 101.908,35	774,00%

✓ **Controles Internos**

As contas de depósitos ou de aplicações mantidas junto a instituições financeiras são conciliadas mensalmente mediante o cotejamento do extrato bancário em contraposição ao razão contábil.

✓ **Procedimentos de Auditoria**

Dentre os principais procedimentos aplicados, destaca-se o exame da conciliação mensal em contraposição à movimentação ocorrida por meio dos extratos bancários cotejados com o razão contábil, além da realização de circularização junto às instituições financeiras nas quais o Conselho mantém seus ativos financeiros.

✓ **Constatações**

O exame efetuado nas conciliações de 31/12/2017 revelou que todas as contas bancárias estão sendo conciliadas mensalmente e que os saldos registrados nas Demonstrações Contábeis são devidamente comprovados por extratos bancários oficiais.

✓ **Opinião**

Os controles internos aderentes aos saldos mantidos em caixa e equivalentes de caixa nos pareceram suficientes para salvaguardar os ativos focados em cada procedimento, de modo que estão gravados adequadamente e com exatidão nas demonstrações contábeis.

3.1.2 CRÉDITOS A RECEBER EM CURTO PRAZO

Este saldo representa **2,13%** da exposição ativa e registra uma variação negativa de **R$ 4.453,24** equivalentes a uma redução de **27%** em relação ao exercício anterior. Referido grupo revela-se importantíssimo do ponto de vista operacional porque registram importantes operações vinculadas à Valores a Receber – Pessoa Jurídica e Pessoa Física".

Conta	ATIVO	SALDOS				Variação 2016 x 2017	
	Especificação	Exercício Atual	A/V	Exercício Anterior	A/V	R$	A/H
1.1	ATIVO CIRCULANTE	R$ 129.399,79	22,39%	R$ 32.165,19	6,59%	R$ 97.234,60	302%
1.1.2	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0,00%
1.1.3	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	R$ 12.307,11	2,13%	R$ 16.760,35	3,43%	-R$ 4.453,24	-27%

✓ **Procedimentos de Auditoria**

Confrontamos de modo comparativo os valores de 2017 e 2016, para analisar a evolução das aludidas contas, como forma de mitigar os riscos operacionais, visto que o referido Grupo contabiliza importantes operações vinculadas à Recursos Financeiros a Receber.

✓ **Constatações**

As anuidade a receber do CRTR-PR, são apropriadas conforme previsão orçamentaria da receita. Tais registros devem ocorrer levando em consideração a emissão dos boletos de cobrança e controlados mensamente (conciliadas) devido aos cancelamentos e novas solicitações de registro profissional. O

subsistema patrimonial obedece ao princípio da competência, de acordo com a Lei nº 4.320/64, Título IX – Da Contabilidade:

> Art. 104. A Demonstração das Variações Patrimoniais evidenciará as alterações verificadas no patrimônio, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e indicará o resultado patrimonial do exercício.

Com o objetivo de evidenciar o impacto no patrimônio, deve haver o registro da variação patrimonial aumentativa, independentemente da execução orçamentária, em função do fato gerador.

Regimes da Contabilidade Aplicada ao Setor Público					
Regime Orçamentário			Regime Contábil (Patrimonial)		
Receita Orçamentária	Arrecadação	Lei nº 4.320/1964 art. 35	Variação Patrimonial Aumentativa	Competência	Resolução CFC nº 750/1993

Verificamos que a Autarquia não possui metodologia para cálculo das Perdas Estimadas para créditos de liquidação duvidosa. sobre o assunto, o MCASP dispõe:

> Este Manual não especifica uma metodologia para o cálculo do ajuste para perdas, tendo em vista a diversidade da origem dos créditos e dos graus de estruturação das atividades de cobrança nos entes da Federação. Caberá a cada ente a escolha da metodologia que melhor retrate a expectativa de recebimento dos créditos inscritos.

Os créditos escritos como Dívida Ativa da entidade, conforme o MCASP, deverão inicialmente, ser registrados no Ativo não Circulante, devido ao prazo incerto de realização do crédito.

✓ **Opinião**

Os controles internos aderentes aos saldos mantidos em Créditos à Curto Prazo nos pareceram suficientes para salvaguardar tais ativos, mas existe a necessidade de adequações referentes a apropriação dos créditos tributários e metodologia para perdas estimadas dos créditos de liquidação duvidosa.

3.1.4 Estoque

Considerando os atributos advindos da matriz de risco ponderada, as contas que integram o referido grupo não foram objeto de nosso exame devido à não atribuição de grau de risco.

Tratam-se de materiais destinados a consumo interno, material de expediente, material elétrico, material de proteção e segurança, dentre outros. Os materiais são inventariados ao final do exercício.

3.1.2 Ativo Não Circulante

Referido grupo congrega as contas cuja realização é de lenta conversão, ou que registram bens destinados à operacionalização e consecução de seus objetivos. Aludido grupo surgiu com o advento da Resolução CFC n. º 1.437/13, que altera e inclui itens da NBC T 16.6 (R1) Demonstrações Contábeis. Precitado grupo representa **77,61%** da exposição ativa, apresentando uma redução de **R$ 7.576,55** equivalentes a um percentual de **1,66%** em relação ao exercício anterior, recebendo atributo de risco alto na "matriz de risco" que elaboramos no planejamento da auditoria.

Apresentamos adiante a composição do saldo:

Conta	ATIVO Especificação	SALDOS Exercício Atual	A/V	Exercício Anterior	A/V	Variação 2016 x 2017 R$	A/H
1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	R$ 448.560,86	77,61%	R$ 456.137,41	93,41%	-R$ 7.576,55	-1,66%
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R$ 389.797,73	67,44%	R$ 392.448,45	80,37%	-R$ 2.650,72	-0,68%
1.2.3	IMOBILIZADO	R$ 58.763,13	10,17%	R$ 63.688,96	13,04%	-R$ 4.925,83	-7,73%
1.2.3.1.	BENS MÓVEIS	R$ 131.957,34	22,83%	R$ 127.036,09	26,02%	R$ 4.921,25	3,87%
1.2.3.8.	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-R$ 73.194,21	-12,66%	-R$ 63.347,13	-12,97%	-R$ 9.847,08	15,54%

3.1.2.1 Ativo Imobilizado

O ativo imobilizado representa **10,17%** do saldo total do ativo recebendo atributo de risco alto sob o ponto de vista de exposição ativa, e responde por um decréscimo de **7,73%** das transações que compõem a variação negativa de **R$ 4.495,83**, constatada no exercício sob exame, portanto apresentando risco relativo do ponto de vista de volume quantitativo e qualitativo.

Conta	ATIVO Especificação	SALDOS Exercício Atual	A/V	Exercício Anterior	A/V	Variação 2016 x 2017 R$	A/H
1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	R$ 448.560,86	77,61%	R$ 456.137,41	93,41%	-R$ 7.576,55	-1,66%
1.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	R$ 389.797,73	67,44%	R$ 392.448,45	80,37%	-R$ 2.650,72	-0,68%
1.2.3	IMOBILIZADO	R$ 58.763,13	10,17%	R$ 63.688,96	13,04%	-R$ 4.925,83	-7,73%
1.2.3.1.	BENS MÓVEIS	R$ 131.957,34	22,83%	R$ 127.036,09	26,02%	R$ 4.921,25	3,87%
1.2.3.8.	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-R$ 73.194,21	-12,66%	-R$ 63.347,13	-12,97%	-R$ 9.847,08	15,54%

✓ **Procedimentos de Auditoria**

Não acompanhamos os inventários físicos dos bens integrantes do ativo imobilizado da Autarquia, todavia, selecionamos pelo razão contábil alguns lançamentos consignados a débito e a crédito do saldo da conta, atentando para apropriação das aquisições, no que tange a integridade e posse dos bens, a fidelidade da documentação, a titularidade e propriedade no que tange a bens móveis, bem como atributos necessários ao tombamento, e tratamento contábil da depreciação em relação ao controle patrimonial existente e sua conciliação com a contabilidade, mediante procedimentos mínimos específicos para atender as Evidências de Auditoria.

✓ **Opinião**

O controle interno em uso nos pareceu suficiente para atender a necessidade da Autarquia, já que a movimentação da conta é consubstanciada por poucas operações/lançamentos.

4. Comentários das Principais Contas Passivas e Dos Controles Internos Afetos as Mesmas

4.1. PASSIVO CIRCULANTE

O passivo circulante representa **29,90%** do saldo total do passivo recebendo atributo de alto risco sob o ponto de vista de exposição patrimonial passiva, apresentando uma variação positiva de **R$ 41.405,02**,

equivalentes a uma redução de **31,51%** em relação ao exercício anterior comparado a este sob exame, portanto apresentando baixo risco do ponto de vista de volume quantitativo e qualitativo transacionado.

Referido grupo do passivo, congrega as seguintes contas:

Conta	PASSIVO	SALDOS				Variação 2016 x 2017	
	Especificação	Exercício Atual	A/V	Exercício Anterior	A/V	R$	A/H
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	-R$ 172.802,26	29,90%	-R$ 131.397,24	26,91%	41.405,02	31,51%
2.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	-R$ 9.503,56	1,64%	-R$ 10.609,84	1,84%	-R$ 1.106,28	-10,43%
2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTRO PRAZO	R$ 0,00	0,00%	-R$ 20.000,00	3,46%	-R$ 20.000,00	-100,00%
2.1.3	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-R$ 3.821,42	0,66%	-R$ 3.785,58	0,65%	R$ 35,84	0,95%
2.1.4	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	-R$ 4.207,19	0,73%	-R$ 3.443,84	0,60%	R$ 763,35	22,17%
2.1.5	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	0,00%
2.1.7	PROVISÕES A CURTO PRAZO	-R$ 66.262,23	11,46%	-R$ 64.340,85	11,13%	R$ 1.921,38	2,99%
2.1.8	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-R$ 89.007,86	15,40%	-R$ 29.217,13	5,06%	R$ 59.790,73	204,64%

4.1.1 PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

A autarquia não contabiliza Provisões para Contingências. Uma provisão deve ser reconhecida, em função de um evento passado, se houver uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação decorrente de sentenças desfavoráveis a Autarquia.

O reconhecimento, a mensuração e divulgação das provisões para contingências passivas devem ser efetuados de acordo com os critérios definidos no NBC TSP 03 – Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes. As contingências são classificadas entre (i) prováveis, para as quais são constituídas provisões; (ii) possíveis, que somente são divulgadas sem que sejam provisionadas; e (iii) remotas, que não requerem provisão nem divulgação.

✓ **Recomendação**

Portanto, recomendamos ao Setor Jurídico que informe em um relatório, um prognóstico quanto à possibilidade de perda no desfecho das questões, classificando-as como provável, possível ou remota. Inclusive eventuais valores de honorários e/ou custas devidos em todas as ações movidas, visando atender na totalidade a real necessidade do reconhecimento das Contingências a Curto e Longo Prazo.

Há obrigação presente que provavelmente exige a saída de recursos.	**Há obrigação possível ou obrigação presente que possa, mas, provavelmente, não irá exigir a saída de recursos.**	**Há obrigação possível ou obrigação presente onde a probabilidade da saída dos recursos é remota.**
A provisão deve ser reconhecida (item 22).	Nenhuma provisão deve ser reconhecida (item 35).	Nenhuma provisão deve ser reconhecida (item 35).
A divulgação da provisão é necessária (itens 97 e 98).	A divulgação do passivo contingente é necessária (item 100).	A divulgação não é necessária (item 100).

Reconhecimento da Provisão:

Uma provisão deve ser reconhecida quando:

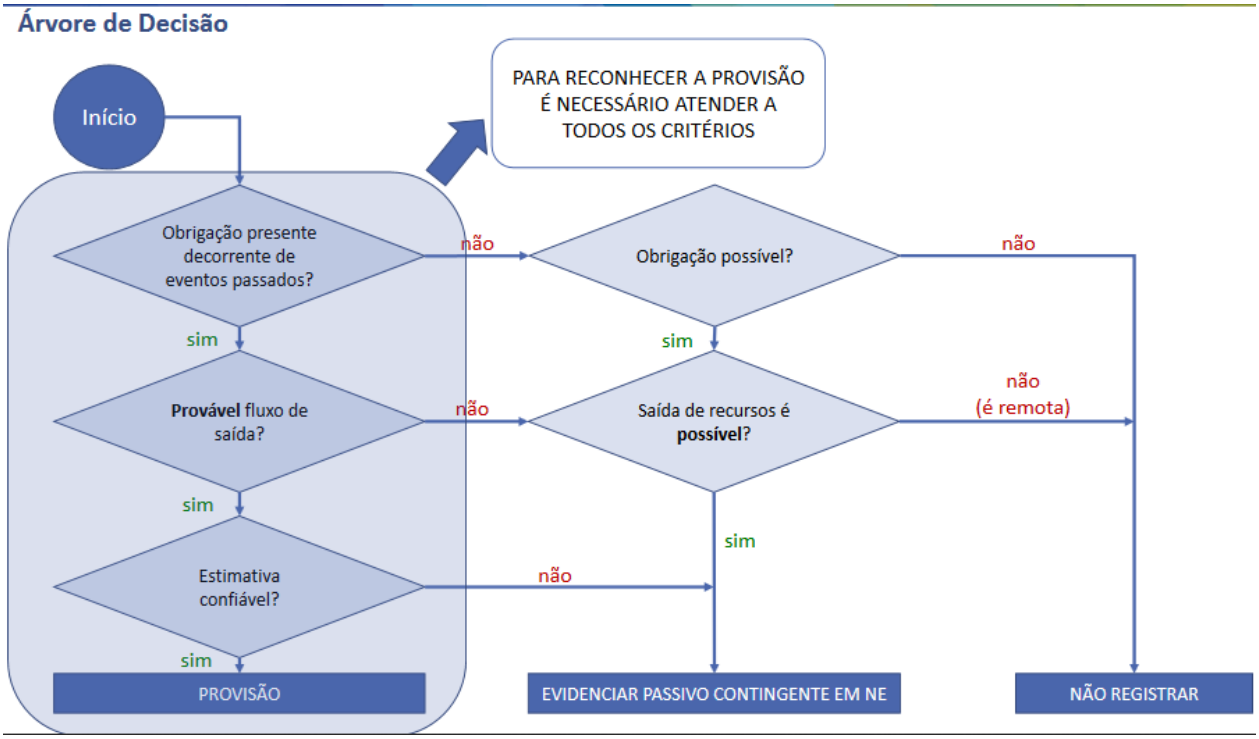
⇒ a entidade tem uma obrigação presente (legal ou não formalizada) como resultado de evento passado;

⇒ seja provável que será necessária uma saída de recursos que incorporam benefícios econômicos para liquidar a obrigação; e

⇒ possa ser feita uma estimativa confiável do valor da obrigação.

Árvore da decisão

Este resumo é apenas ilustrativo. Seu propósito é demonstrar os principais requerimentos de reconhecimento da Norma para provisões e passivos contingentes. E deve ser utilizado pelos peritos, para formação de sua opinião.



4.1.3 PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido representa **70,10%** do saldo total da parcela não exigível que resulta da equação patrimonial (ativo menos passivo), e, variou positivamente em **13,52%** em relação ao exercício anterior.

Conta	PASSIVO	SALDOS				Variação 2016 x 2017	
	Especificação	Exercício Atual	A/V	Exercício Anterior	A/V	R$	A/H
2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	-R$ 405.158,39	70,10%	-R$ 356.905,36	73,09%	R$ 48.253,03	13,52%
	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-R$ 405.158,39	70,10%	-R$ 356.905,36	73,09%	R$ 48.253,03	13,52%

- ✓ **Opinião**

O controle interno em uso nos pareceu suficiente para atender a necessidade da, já que a movimentação da conta é consubstanciada por poucas operações/lançamentos, não havendo dificuldades que justifique uma ferramenta de trabalho mais complexa.

5. SUPRIMENTO DE FUNDOS

Análises, Procedimentos Específicos de Auditoria e Constatações.

O suprimento de fundos consiste na entrega de numerário a servidor previamente designado e tem como finalidade atender a despesas que não possam aguardar o processo normal, ou seja, é exceção quanto a não realização de procedimento licitatório.

Avaliamos os procedimentos quanto à utilização de Suprimento de Fundos para despesas de pequeno vulto concedidos aos servidores do CRTR-10-PR e a correta forma de prestação de contas do mesmo, baseados em três aspectos mais relevantes:

- ✓ Observância dos Prazos;
  Obs.: Sem inconformidades

- ✓ Análise dos Comprovantes;
  Obs.: Sem inconformidades

- ✓ Análise das Formalidades;
  Obs.: Sem inconformidades

5.1 ANÁLISE DOS COMPROVANTES

Os comprovantes de despesa realizada com recursos oriundos de Suprimento de Fundos têm as mesmas características de quaisquer documentos relativos a despesas subordinadas ao processo normal de pagamento.

As suas principais características são:

a) os documentos fiscais, notas fiscais de vendas, notas fiscais de prestação de serviços – pessoa jurídica, faturas e recibos de pessoas físicas **não** deverão conter rasuras, acréscimos, entrelinhas;
b) deverão ser emitidos **por quem forneceu** o material ou prestou o serviço;
c) **deverão estar em nome do responsável pelo suprimento de fundos** (recibos) **ou** do **órgão a que o mesmo pertencer** (CRTR-10-PR);
d) deverão ainda constar obrigatoriamente

- A data de emissão, que deverá ser sempre igual ou posterior à data da concessão (data do empenho) do Suprimento de Fundos;

- Detalhamento do material fornecido ou do serviço prestado, **evitando-se generalizações ou abreviaturas que impeçam ou dificultem o conhecimento da natureza das despesas** e

da unidade fornecedora de materiais ou serviços (discriminação da quantidade de produto ou de serviço) e;

- No caso de serviços prestados por pessoas físicas: nota fiscal avulsa - se o prestador de serviço tiver inscrição municipal - e o recibo de pagamento de autônomo - que deve conter número do registro Geral (RG) e CPF e inscrição no INSS, se for o caso.

✓ **Procedimentos de Auditoria**

Cumprindo nosso programa de trabalho, passamos a análise dos processos econômico-financeiros de solicitação de suprimento de fundos referente ao ano de 2017.

✓ **Opinião**

Procedemos ao minudente exame dos comprovantes, atentando para a observância da legalidade pertinentes à contabilização, apresentação e discriminação, observando os principais dispositivos inerentes aos aspectos de nossa alçada.

✓ **Observação 1:** Os documentos comprobatórios de despesa deverão constar, claramente, a discriminação do material fornecido ou do serviço prestado, não se admitindo discriminação genérica ou emprego de abreviaturas que impeçam a clara identificação do objeto da despesa.

✓ **Observação 2:** Os comprovantes de despesas realizadas não poderão conter rasuras, acréscimos, emendas ou entrelinhas.

✓ **Observação 3:** Os documentos comprobatórios de despesa serão apresentados em original emitidos por quem prestou o serviço ou forneceu o material, em nome da Unidade Gestora (CRTR-10-PR) ou do responsável pelo suprimento (recibos).

6. ASPECTOS INSTITUCIONAIS

✓ **Órgãos Colegiados**

Efetuamos a leitura das atas de reunião dos órgãos de controle e fiscalização e em decorrência de tal procedimento entendemos que os órgãos de controle institucional, estão devidamente estruturados e funcionando conforme preconizado regimentalmente e estatutariamente.

✓ **Opinião**

Procedemos ao minudente exame dos diplomas legais pertinentes à criação, estruturação e funcionamento da Autarquia, atentando para a observância dos principais dispositivos inerentes aos aspectos de nossa alçada.

Neste sentido é relevante esclarecermos que requisitos preconizados para a área operacional não foram objeto de nosso exame, mesmo porque foge a nossa competência, de tal modo que nos restringimos a matéria exclusivamente contábil.

7. DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS

✓ **PROCEDIMENTOS DE AUDITORIA**

Cumprindo nosso programa de trabalho, efetuamos o prévio estudo e avaliação nos controles internos utilizados neste setor, e com base nos resultados alcançados, pudemos estabelecer os procedimentos de auditoria cabíveis nas circunstâncias, bem como da ocasião mais propícia, aplicando-os na extensão e profundidade necessárias, por amostragem nas folhas de pagamentos e guias de recolhimento de INSS, FGTS e PIS/PASEP dos meses de Março, Junho, Setembro e Dezembro. Examinamos a forma de admissão e demissão de pessoal.

- ✓ Verificamos como o pagamento do pessoal é realizado;
- ✓ Auditamos a última folha de pagamento realizada efetuando testes de soma, diminuição dos descontos, cálculos do INSS, Imposto de Renda Retido na Fonte e outros julgados procedentes;
- ✓ Analisamos as férias pagas;
- ✓ Constatamos que entregou a RAIS em tempo hábil;
- ✓ Todos os funcionários passam pelo exame admissional e para um funcionário iniciar a trabalhar é necessário estar com toda documentação completa;
- ✓ PCMSO – Programa de Controle Médico de Saúde Ocupacional;
- ✓ PPRA- Programa de Prevenção de Risco Ambientais;
- ✓ PPP – Perfil Profissiográfico Previdenciário.

✓ **Integridade/Segurança**

A metodologia aplicada nos pareceu preencher todos os requisitos de integridade, segurança e tempestividade adequadas à função e funcionamento dos processos e procedimentos do Setor de Recursos Humanos e do reflexo nas contas aglutinadas nos grupos contábeis sob exame.

✓ **Opinião**

O controle interno em uso nos pareceu suficiente para atender a necessidade do CRTR-10-PR, já que a movimentação do Departamento de Recursos Humanos é consubstanciada por situações típicas do segmento, não havendo dificuldades que justifique uma ferramenta de trabalho mais complexa.

8. LICITAÇÕES E CONTRATOS

Análises, Procedimentos Específicos de Auditoria e Constatações.

Visando avaliar o cumprimento da Lei 8.666/93 e demais dispositivos legais pertinentes aos procedimentos administrativos envolvendo contratação de serviços e compras diversas, solicitamos a relação dos processos licitatórios havidos no exercício de 2017, para com base em critérios estatísticos, estratificamos aqueles que foram objetos da amostra, em proporções.

✓ **Procedimentos Específicos**

Atendendo aos itens do Termo de Referência integrante do Edital de Pregão Eletrônico nº 011/2018, aplicamos procedimentos específicos com vistas avaliar os seguintes processos/procedimentos/atividades supramencionados além de analisar processos de licitação efetuados por comissão especial, de tomada de contas especiais ou sindicâncias e os consequentes inquéritos administrativos quando existentes.

✓ **Comissão de Licitação**

Verificamos se a comissão de licitação se encontra composta exclusivamente por, no mínimo, três membros, bem como, se atua permanentemente no julgamento da habilitação preliminar e das propostas apresentadas pelos licitantes.

✓ **Processo Licitatório**

Verificamos se o processo administrativo que gerou o processo licitatório está devidamente instruído, protocolado e numerado, bem como se foi justificada a necessidade da contratação e/ou as quantidades a serem adquiridas em função do consumo, e se foram consultadas mais de uma empresa na estimativa de preços para fins de enquadramento na modalidade de licitação.
Analisamos se os preços estimados foram os usuais no mercado e se a modalidade de licitação adotada foi efetivamente correta. Observamos ainda que, foram emitidos pareceres técnicos e jurídicos sobre os termos das minutas do contrato e Edital, sempre que preciso. Caso tenha havido recomendações do setor jurídico, verificamos se estas mesmas recomendações foram observadas.

✓ **Edital**

Analisamos o original do Edital ou convite, bem como seus respectivos anexos, observando se as seguintes cláusulas foram atendidas: “Termo de Referência”; “Orçamento Estimativo com Planilhas Quantitativas e Custos Unitários” e “Minuta do Contrato”.

Verificamos se constam no preâmbulo de Edital todos os requisitos exigidos para sua validade, como, por exemplo, “Numero e Ordem em Série Anual”, “Nome da Repartição”, “Modalidade da Licitação”, “Regime de Execução”, “Menção de que será regida pela Lei 8.666”, “Local, Dia e Hora para Recebimento e Abertura dos Envelopes Contendo a Documentação e Proposta”.

Constatamos se o objetivo da licitação foi identificado de forma clara e sucinta, bem como se na fase de habilitação foram estabelecidas as condições para os interessados participarem da licitação.

Analisamos se foi informado no Edital que os documentos necessários à habilitação poderiam ser apresentados em original, por qualquer processo de cópia autenticada em um tabelião ou por um funcionário da unidade que realiza a licitação ou então em publicação em órgão da imprensa oficial.

Observamos que como prova de regularidade fiscal foi exigida dos interessados a comprovação identificada a seguir: “Inscrição no cadastro de contribuintes estadual ou municipal, relativo ao domicílio sede do licitante”, “Regularidade para com a Fazenda Federal, Estadual ou Municipal do domicílio ou da sede do licitante, ou outra forma da lei”, ”Regularidade relativa ao INSS”, “Regularidade perante o FGTS”.

Verificamos se como prova de qualificação técnica foram exigidos dos interessados os documentos a seguir discriminados: “Registro ou Inscrição na Entidade Profissional competente”, “Comprovação de o licitante possuir na data prevista para entrega da proposta, profissional de nível superior, detentor de atestado de responsabilidade técnica por execução de obra ou serviços de características semelhantes”, “Indicação das instalações, do aparelhamento e do pessoal técnico adequado”, “Declaração de que recebeu os documentos e, quando exigido, de que tomou conhecimento prévio de todas as informações e das condições locais para o cumprimento das obrigações do objeto da licitação” e “Prova de atendimento de requisitos previstos em lei especial, quando for o caso”.

Observamos também se, como prova de qualificação econômica e financeira foi exigido dos interessados as demonstrações e documentos a seguir identificados: “Balanço patrimonial a demonstrações contábeis do último exercício sociais, já exigíveis”, “Certidão negativa de falência ou concordata”, e se foi também exigida declaração as penalidades cabíveis, a superveniência de fato impeditivo da habilitação”.

No caso de empresa de prestação de serviços técnicos especializados, que apresente relação de integrantes de seu corpo técnico verificamos se esta foi exigida a declaração garantindo que os referidos integrantes realizem pessoal e diretamente o objeto da declaração.

Observamos ainda se o Edital determina a apresentação das propostas da seguinte forma: ”datilografada e apresentada em papel timbrado da empresa”, “escrito em português, sem emendas rasuras, alternativas”, “fazer menção ao número da licitação, ao dia e hora de sua realização”, “consignar em moeda nacional os preços, devendo o unitário ser expresso em algarismos e os totais em algarismo por extenso”, bem como “o critério de aceitabilidade dos preços unitário e global”, “de reajuste de cada parcela retratando a variação efetiva do custo da produção compreendido entre as datas da proposta e do adimplemento das parcelas”, “os limites para pagamento de instalação e mobilidade para execução de obras e serviços que serão obrigatoriamente previstos de forma separada das demais parcelas”, “declaração de que o prazo e condições de preços cotados, o prazo e condições de garantia, no caso de fornecimento material, o prazo para entrega do objeto ou execução de contrato”. “que todas as folhas deverão ser rubricadas e a última datada pelo seu representante legal” que “não será considerada a proposta que contiver qualquer vantagem não prevista nele”, e que “a proposta elaborada em desacordo com os termos do Edital, ou que consignar preços excessivos ou manifestadamente inexequíveis, será desclassificada”.

Observamos, outrossim, se o Edital estabelece que, uma vez abertas às propostas não serão admitidos pedidos de retificação de preços ou de quaisquer outras condições oferecidas e que, independente de declaração expressa, a simples apresentação da proposta implica submissão a todas as condições estipuladas no Edital, sem prejuízo da observância das normas no mesmo contidas.

Analisamos também se consta do Edital que após a fase de habilitação, não cabe desistência de proposta, salvo por motivo justo, decorrente de fato superveniente e aceito na comissão de licitação, se estão previstos critérios de julgamento, com disposições claras e com parâmetros objetivos, se foram fixadas as condições de recebimento do objeto da licitação e se no Edital foram fixadas as condições de pagamento do objeto da licitação.

Verificamos se constam no Edital os prazos de interposição de recursos, representação ou pedido de reconsideração dos atos da comissão de licitação ou da autoridade competente.

Nas disposições finais do Edital, observamos se consta a possibilidade de a autoridade competente somente revogar a licitação por razões de interesses público decorrente do fato superveniente devidamente comprovado e se no caso de anulação ou revogação fica assegurado aos envolvidos o contraditório de ampla defesa.

Verificamos se existe item específico informando que decairá o direito de impugnar os termos da licitação quem o tendo aceitado sem objeção, venha apontar, depois da abertura dos envelopes de habilitação, falhas ou irregularidades que o viciaram, hipótese em que tal impugnação terá efeito de recurso.

Verificamos se o original de Edital foi datado e rubricado em todas as folhas e assinado pela autoridade que o expediu.

✓ **Publicações**

Analisamos se comprovantes das publicações do Edital no Diário Oficial. No caso de concorrência e tomada de preços verificamos se o Edital foi publicado em jornal de grande circulação.

✓ **Outras Verificações e Análises**

Comparamos as propostas e os documentos que a instruíram verificando se estão de acordo com as exigências do Edital.
Analisamos se as atas relatórios e deliberações da comissão julgadora encontram-se anexadas ao processo, se foram assinadas pela autoridade competente e, se os conteúdos de tais documentos estão compatíveis com as exigências do Edital.

Constatamos se os pareceres técnicos, no caso de emitidos, encontram-se anexados ao processo licitatório e se os atos de adjudicação do objeto da licitação foram aprovados pela autoridade ordenadora, bem como se estes documentos se encontram anexados ao processo.

Analisamos os recursos interpostos e constatamos a validade dos deferimentos ou indeferimentos.

✓ **Contratos**

Comparamos os contratos realizados com as licitações efetuadas, verificando se os valores constantes da proposta vencedora são idênticos aos discriminados no contrato, se “os prazos e condições de pagamento também são idênticos”. O mesmo auditamos em relação aos serviços a serem realizados.

✓ **Integridade/Segurança**

A metodologia aplicada pelo setor de Licitações e Contratos nos pareceu preencher todos os requisitos de integridade, segurança e tempestividade adequadas à função e funcionamento para registro das atividades desenvolvidas no exercício sob exame.

✓ **Opinião**

Como resultado de nossas verificações e análises consideramos os procedimentos básicos utilizados pelo CRTR-10-PR no que diz respeito aos processos licitatórios, estão de acordo com a legislação vigente. O controle interno em uso nos pareceu suficiente para atender a necessidade da Autarquia, já que as atividades desenvolvidas são consubstanciadas por situações típicas do segmento, não havendo dificuldades que justifique uma ferramenta de trabalho mais complexa.

09. CONCLUSÃO

O presente relatório composto de 23 (vinte e três) páginas escritas apenas no anverso destina-se exclusivamente à finalidade definida no primeiro parágrafo do mesmo e a informar à Administração de **CRTR-10-PR** acerca dos detalhes inerentes ao trabalho efetuado, não devendo ser utilizado para nenhum outro fim, e tampouco distribuído a terceiros.

Curitiba/PR, 26 de outubro de 2018

AUDIMEC – AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRC/PE 000150/O "S"PR

Luciano Gonçalves de Medeiros Pereira
Contador - CRC/PE 010483/O-9 "S"PR
Sócio Sênior

Phillipe de Aquino Pereira
Contador - CRC/PE 028157/O-2 "S"PR

Thomaz de Aquino Pereira
Contador – CRC/PE 021100/O-9 "S"PR

AUDIMEC

AUDITORES INDEPENDENTES

AV. GOV. AGAMENON MAGALHÃES, 2615 - 15° ANDAR

RECIFE - PE

CEP 50.050.290

(81) 3338.3525

www.audimec.com.br

AUDIMEC
AUDITORES INDEPENDENTES

CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA

10ª Região – PARANÁ

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES ACERCA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2017

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES ACERCA DE DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31/12/2017

Aos Ilmos. Srs.
Conselheiros, Diretores e demais Administradores do
CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA – 10ª REGIÃO/PR
Administração Regional do Paraná - CNPJ(MF) 40.256.943/0001-02
Endereço: Rua Gen. Carneiro, 26 - Alto da Glória, Curitiba - PR
Curitiba/PR

1) Opinião sem ressalva:

Examinamos as demonstrações contábeis individuais do **CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA – 10ª REGIÃO/PR, Administração Regional do Paraná (CRTR/PR)**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2017, o balanço financeiro, balanço orçamentário, as demonstrações das variações patrimoniais e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial, financeira e orçamentária do **CONSELHO REGIONAL DE TÉCNICOS EM RADIOLOGIA – 10ª REGIÃO/PR, Administração Regional do Paraná (CRTR/PR)**, em 31 de dezembro de 2017, o resultado de suas variações patrimoniais e de seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

2) Base para Opinião sem Ressalva

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação ao **CRTR/PR**, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

3) Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de o **CRTR/PR** continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar o **CRTR/PR** ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

AV. GOV. AGAMENON MAGALHÃES, 2615 - 15° ANDAR | RECIFE - PE
CEP 50.050.290 | (81) 3338.3525 | www.audimec.com.br

Os responsáveis pela governança do **CRTR/PR** são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

4) Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- ✓ Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- ✓ Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos do **CRTR/PR**.
- ✓ Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- ✓ Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar o **CRTR/PR** a não mais se manter em continuidade operacional.
- ✓ Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

AV. GOV. AGAMENON MAGALHÃES, 2615 - 15° ANDAR | RECIFE - PE
CEP 50.050.290 | (81) 3338.3525 | www.audimec.com.br

5) Outros Assuntos

5.1 Relatório de Gestão

A administração do **CRTR/PR** é responsável por essas informações que compreendem o Relatório de Gestão equivalente ao Relatório de Administração no âmbito Societário.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis individuais não abrange o Relatório de Gestão e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis individuais, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório de Gestão e, ao fazê-lo considerar se esse quando tomado em conjunto com as demonstrações contábeis e notas explicativas está, de forma relevante, inconsistente com as precitadas demonstrações ou com o cenário econômico-financeiro observado na auditoria ou, de outra forma aparenta estar distorcido de forma relevante. Se com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório de Gestão, somos requeridos a comunicar esse fato. Neste sentido não temos nada a relatar.

5.2. Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

As demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2016, apresentadas exclusivamente para fins de comparabilidade, foram examinadas por nossos auditores independentes.

Curitiba/PR, 26 de outubro de 2018

AUDIMEC – AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRC/PE 000150/O "S"PR

Luciano Gonçalves de Medeiros Pereira
Contador - CRC/PE 010483/O-9 "S"PR
Sócio Sênior

Phillipe de Aquino Pereira
Contador - CRC/PE 028157/O-2 "S"PR

Thomaz de Aquino Pereira
Contador – CRC/PE 021100/O-9 "S"PR

AV. GOV. AGAMENON MAGALHÃES, 2615 - 15° ANDAR | RECIFE - PE
CEP 50.050.290 | (81) 3338.3525 | www.audimec.com.br

AUDIMEC

AUDITORES INDEPENDENTES

AV. GOV. AGAMENON MAGALHÃES, 2615 - 15° ANDAR

RECIFE - PE

CEP 50.050.290

(81) 3338.3525

www.audimec.com.br