

SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
CONSELHO REGIONAL DE FARMÁCIA DO ESTADO DE SERGIPE - CRF - SE
Av. Governador Paulo Barreto de Menezes, Nº 352 – Bairro 13 de Julho - Fone: (079) 3211-9985 - Fax: (079) 3211-8577
Aracaju - SE. - 49.020-010

PARECER DA COMISSÃO DE TOMADA DE CONTAS
PROCESSO Nº 006/2023
4º TRIMESTRE e ANUAL de 2023

Relatório da Análise Crítica dos balanços Financeiros do 4º TRIMESTRE e ANUAL 2023

I – Membros da Comissão de Tomadas de Contas

A Comissão de Tomadas de Contas do Conselho Regional de Farmácia do Estado de Sergipe, no ano de 2024 é composta pelos conselheiros (a):

Dra. Quênnia Garcia Moreno Resende – CRF/SE – 543

Dr. André Luiz Batista de Araújo- CRF/SE- 1875

Dr^a. Fernanda Valença Feitosa- CRF/SE- 1790

Dr. Lysandro Pinto Borges- CRF/SE- 1631 (suplente)

II - Análise

Reunidos na sede do CRF/SE nos dias 16 e 22 de fevereiro de 2024, a comissão procedeu a análise minuciosa dos balanços financeiros deste egrégio CRF/SE, relativo à movimentação financeira do 4º trimestre de 2023, bem como os balanços financeiros do exercício de 2023, contemplando todos os pagamentos efetuados, juntamente com todos os documentos comprobatórios, na ordem cronológica de datas, enumerados e devidamente assinados pelos responsáveis.


 1

III-Saldo bancário- 4º trimestre

Dados Bancários	Tipo	Saldo anterior	Saldos mensais			Saldo atual
		3º trimestre/2023	10/2023	11/2023	12/2023	4º Trimestre/2023
Banco Banese [Subvenção]	Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Banco Banese [Subvenção]	Poupança	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Banco Banese [100.358-5]	Corrente	169.595,64	190.403,30	157.903,03	95.199,70	95.199,70
Banco do Brasil [75.512-5]	Aplicação	747.244,14	612.457,72	681.839,06	495.773,90	495.773,90
Banco Banese [100.358-5]	Poupança	29.920,72	30.087,36	142.269,47	272,83	272,83
Banco Banese [103.064-7]	Patrocínio	9,90	9,90	9,90	0,00	0,00
Soma - Saldos		946.770,40				591.246,43

IV- Comparativo de receitas e despesas do 4º trimestre

Contas	Movimento mensal			Saldo atual
	10/2023	11/2023	12/2023	4º trimestre/2023
Receitas:	85.339,52	403.104,03	84.422,72	572.866,27
Comparativo da Receita	85.339,52	403.104,03	84.422,72	572.866,27
Despesas:	199.635,62	228.625,11	376.703,25	804.963,98
Comparativo da Despesa Paga	199.635,62	228.625,11	376.703,25	804.963,98
Resultado	-114.296,10	174.478,92	-292.280,53	-232.097,71

V- Análise anual das receitas

RECEITAS	1º Trim/2023	2º Trim/2023	3º Trim/2023	4º Trim/2023			Acumulado
				out/23	nov/23	dez/23	
Anuidades Pessoas Físicas	443.494,78	340.794,78	146.143,65	9.489,81	9.529,09	8.645,46	958.097,57
Anuidades Pessoas Jurídicas	762.565,25	483.498,82	143.815,37	10.079,79	16.885,54	3.790,65	1.420.635,42
Divida Anuidades Consolidadas	1.666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.666,00
Correção Monetária Caderneta de Poupança	109,03	145,54	160,14	16,96	31,53	0,63	463,83
Juros Caderneta de Poupança	339,62	434,55	443,52	149,68	150,58	2,73	1.520,68
Correção Monetária Aplicações Em CDB e RDB	9.667,74	5.993,63	0,00	0,00	0,00	0,00	15.661,37
Juros Aplicações em CDB e RDB	0,00	15.880,48	22.512,26	5.385,27	4.558,59	4.392,35	52.728,95
Emolumento com Inscrição Pessoa Física	11.454,19	4.043,45	9.793,14	1.537,73	2.030,00	1.015,00	29.873,51
Emolumento com Inscrição Pessoa Jurídica	16.560,40	17.868,08	18.491,47	4.358,10	5.757,05	3.922,31	66.957,41
Expedição de Carteira Pessoa Física	6.708,50	3.922,99	4.542,10	2.184,00	1.638,00	999,00	19.994,59
Cedula de Identidade PF	0,00	200,00	120,07	0,00	40,00	0,00	360,07
Expedição de Certidão Pessoa Física	0,00	78,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,00
Porte de Remessa de Autos - CFF	0,00	702,00	78,00	0,00	0,00	0,00	780,00
Outras Receitas Diversas	0,00	0,00	630,00	560,00	95,12	1.250,73	2.535,85
Transferências de Pessoas Físicas	1.170,00	518,00	546,00	234,04	312,00	312,00	3.092,04
Multa Pelo Exercício Ilegal da Profissão	89.315,10	159.009,51	135.774,41	51.344,14	50.076,53	60.091,86	545.611,55
Receitas para Subvenção de Fiscalização	0,00	0,00	0,00	0,00	312.000,00	0,00	312.000,00
Soma:	1.343.050,61	1.033.089,83	483.050,13	85.339,52	403.104,03	84.422,72	3.432.056,84

Handwritten signatures and initials in blue ink.

VI- Análise anual das despesas

DESPESAS	1º Trim/2023	2º Trim/2023	3º Trim/2023	4º Trimestre/2023			Acumulado
				out/23	nov/23	dez/23	
Vencimentos e Salários	138.150,66	203.027,46	211.983,33	77.994,21	74.473,00	131.970,05	837.598,71
Ferias Vencidas e Proporcionais	15.555,47	22.269,94	23.433,45	5.544,44	25.933,28	14.756,81	107.493,39
13º Salário	0,00	0,00	5.178,20	0,00	0,00	72.695,96	77.874,16
Despesas de Subvenção para Fiscalização	18.263,28	27.394,92	27.770,04	9.319,20	9.319,20	19.561,62	111.628,26
Diárias de Empregado	9.300,00	10.425,00	11.600,00	3.400,00	1.900,00	1.800,00	38.425,00
I.N.S.S	31.129,82	47.590,62	51.817,46	16.197,92	16.555,53	32.520,94	195.812,29
F.G.T.S	11.980,90	17.708,13	19.280,91	6.027,13	6.160,20	8.777,65	69.934,92
P.I.S.	1.447,90	2.213,53	2.410,11	753,39	770,03	1.146,92	8.741,88
Auxílio Transporte	7.633,57	7.464,07	4.197,88	0,00	0,00	0,00	19.295,52
Auxílio Alimentação e Refeição	37.800,00	36.900,00	43.280,04	13.300,00	13.300,00	13.300,00	157.880,04
Plano de Saúde, Serviços Hospitalares e Farmacêuticos	10.538,81	10.015,28	10.406,07	3.218,51	3.542,71	3.340,31	41.061,69
Indenizações Trabalhistas	0,00	0,00	3.384,71	0,00	0,00	0,00	3.384,71
Material de Expediente	0,00	118,00	2.661,52	0,00	0,00	0,00	2.779,52
Material de Higiene, Limpeza, Conservação e Utensílios Domésticos	1.482,92	0,00	2.399,53	0,00	0,00	0,00	3.882,45
Material de Copa e Cozinha	0,00	167,21	2.859,60	0,00	0,00	0,00	3.026,81
Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	2.645,47	4.529,87	5.456,00	0,00	3.201,55	1.181,81	17.014,70
Outros Materiais de Consumo	202,88	109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311,88
Diárias de Diretoria	9.750,00	4.125,00	2.250,00	6.750,00	1.750,00	750,00	25.375,00
Diárias com a Reunião Deliberativa	5.400,00	5.175,00	5.175,00	2.025,00	1.800,00	1.575,00	21.150,00
Remuneração a Estagiários	4.200,00	5.950,00	6.183,33	2.667,00	2.640,00	5.226,00	26.866,33
Jeton	15.300,00	15.300,00	18.900,00	9.900,00	5.400,00	4.950,00	69.750,00
Locação de Bens Móveis, Imóveis ou Intangíveis	1.200,00	1.800,00	1.800,00	600,00	600,00	1.200,00	7.200,00
Seguros em Geral	0,00	0,00	0,00	694,72	0,00	0,00	694,72
Serviços de Água e Esgoto, Energia Elétrica, Gás e Outros.	5.504,28	8.796,77	7.305,00	2.861,80	2.884,00	5.227,21	32.579,06
Passagens Aéreas, Terrestres, Flu.s ou Mar. e Des. com Locomoção	6.658,15	6.713,08	5.590,25	2.142,31	0,00	4.940,07	26.043,86
Serviço de Manutenção, Adaptação, e Cons. de Bens Móveis e Imóveis	1.860,00	4.260,00	4.720,00	530,00	9.107,92	1.780,00	22.257,92
Serviço de Manutenção e Atualização de Software	10.390,07	13.013,45	13.024,92	4.341,64	4.341,64	8.683,28	53.795,00
Serviço de Divulgação e Publicidade	2.568,72	2.218,44	5.293,12	77,84	1.634,64	895,16	12.687,92
Serviço de Medicina do Trabalho	0,00	576,00	288,00	0,00	6.030,00	48,00	6.942,00
Suprimento de Fundos	1.156,50	3.030,40	1.938,00	873,00	320,00	-670,00	6.647,90
Serviços Bancários	57,50	34,50	34,50	11,50	0,00	9,90	147,90
Festividades, Recepções, Hospedagens e Homenagens	990,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990,10
Impostos, Taxas, Multas e Pedágios	1.095,06	3.530,22	1.901,80	543,07	0,00	474,69	7.544,84
Serviços Postais	5.780,13	11.022,21	3.794,79	3.415,40	2.730,75	3.308,55	30.051,83
Outros Serviços Prestados por Pessoa Jurídica	2.940,00	5.451,96	15.410,04	2.520,00	2.960,04	11.227,42	40.509,46
Contrato de Terceirização por Sub. de Mao de Obra	5.695,96	8.543,94	8.867,30	3.979,74	3.009,66	6.019,32	36.115,92
Cota Parte	334.150,01	253.169,35	115.420,74	19.947,80	21.608,46	20.006,58	764.302,94
Mobiliário em Geral e Utensílios de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	6.652,50	0,00	6.652,50
Aparelhos e Utensílios de Copa e Cozinha	1.978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.978,00
Equipamentos de Informática e Periféricos	10.205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.205,00
Soma:	713.011,16	742.643,35	646.015,64	199.635,62	228.625,11	376.703,25	2.906.634,13


VII- Conclusão


Após as análises dos processos apresentados, relativo ao 4º trimestre e dos balanços financeiros do exercício de 2023, os membros da Comissão de Tomada de Contas do CRF/SE, concluíram os trabalhos e encerraram, não encontrando nada que julgasse pelo indeferimento. Portanto, os balanços financeiros relativos ao 4º trimestre e o anual de 2023, foram aprovados pelos membros da Comissão e encaminhados à Reunião Plenária do dia 26/02/2024, para conhecimento e aprovação dos membros.


Nestes termos, julgamos procedentes e pertinentes o referido balanço.

Assinaturas manuscritas em azul.

Aracaju/SE, 26 de fevereiro de 2024.


Dr^a Quênnia Garcia Moreno Resende
Conselheira do CRF/SE - 543
Presidente da Comissão de Tomadas de Contas


Dr. André Luiz Batista de Araújo
Conselheiro do CRF/SE - 1875
Membro da Comissão de Tomadas de Contas


Dr^a Fernanda Valença Feitosa
Conselheiro do CRF/SE - 1790
Membro da Comissão de Tomadas de Contas