



CONSELHO FEDERAL DE MUSEOLOGIA
COFEM

BALANÇO PATRIMONIAL
COMPARADO

EXERCÍCIO
2018

C - 1

ATIVO TÍTULOS	EXERCÍCIO		VARIAÇÕES	PASSIVO	EXERCÍCIO		VARIAÇÕES
	2018	2017			2018	2017	
ATIVO CIRCULANTE				PASSIVO CIRCULANTE			
CAIXA E EQUIVANTES DE CAIXA				DEMAIS OBRIGAÇÕES À PAGAR			
Caixa.....	205,87	7,81	198,06	Restos à Pagar.....	-	21,55	(21,55)
Bancos C/ Movimento.....	28.026,62	25.625,92	2.400,70	Serviço da Dívida à Pagar.....	-	-	-
Bancos C/ Arrecadação.....	-	-	-	Depósitos de Diversas Origens.....	-	-	-
Disponibilidades em Trânsito.....	-	-	-	Consignações.....	-	-	-
Responsável por Suprimento.....	-	-	-	Credores da Entidade.....	4.784,23	-	4.784,23
Subsoma.....	28.232,49	25.633,73	2.598,76	Entidades Públicas Credoras.....	-	-	-
ADIANTAMENTOS DE SUPRIMENTOS				Subsoma.....	4.784,23	21,55	4.762,68
Adiantamentos p/Despesas.....	1.200,00	1.200,00	-	RESULTADOS PENDENTES			
Adiantamentos p/Viagens.....	-	-	-	Despesas de Pessoal à Pagar.....	-	-	-
Subsoma.....	1.200,00	1.200,00	-	Despesas de Sup. a comprovar.....	-	-	-
OUTROS				Despesas Irregulares.....	-	-	-
Diversos Responsáveis.....	-	-	-	Receitas do Exercício Seguinte.....	-	-	-
Devedores da Entidade.....	-	-	-	Subsoma.....	-	-	-
Entidades Públicas Devedoras.....	-	-	-	PASSIVO PERMANENTE			
Títulos da Dívida Pública.....	-	-	-	DIVIDA FUNDADA			
Subsoma.....	-	-	-	Divida Fundada Interna.....	-	-	-
RESULTADOS PENDENTES				Subsoma.....	-	-	-
Depósitos Judiciais.....	-	-	-				
Cheques em Cobrança.....	-	-	-				
Subsoma.....	-	-	-				
Soma do Ativo Circulante.....	29.432,49	26.833,73	2.598,76	Soma do Passivo Circulante.....	4.784,23	21,55	4.762,68
ATIVO PERMANENTE				PATRIMONIO LIQUIDO			
BENS PATRIMONIAIS				Patrimonio (Ativo Real Liquido).....	25.320,64	27.795,12	(2.474,48)
Bens Móveis.....	672,38	982,94	(310,56)	Subsoma.....	25.320,64	27.795,12	(2.474,48)
Bens Imóveis.....	-	-	-				
Subsoma.....	672,38	982,94	(310,56)				
CRÉDITOS							
Dívida Ativa.....	-	-	-				
Outros Créditos.....	-	-	-				
Subsoma.....	-	-	-				
VALORES							
Outros Valores.....	-	-	-				
Subsoma.....	-	-	-				
Soma do Ativo Permanente.....	30.104,87	27.816,67	2.288,20				
SALDO PATRIMONIAL							
Patrimonio (Passivo Real a Descoberto).....	-	-	-				
Subsoma.....	-	-	-				
TOTAIS	30.104,87	27.816,67	2.288,20	TOTAIS	30.104,87	27.816,67	2.288,20

São Paulo, 18 de janeiro de 2019.

Presidente

Tesoureiro

Contador



CONSELHO FEDERAL DE MUSEOLOGIA
COFEM

BALANÇO FINANCEIRO

EXERCÍCIO

2018

C - 2

RECEITA	VALORES			PASSIVO	VALORES		
	TÍTULOS	PARCIAL	SUB-TOTAL		TÍTULOS	PARCIAL	SUB-TOTAL
RECEITA ORÇAMENTARIA			61.521,50	DESPESA ORÇAMENTARIA			63.685,42
RECEITAS CORRENTES		61.521,50		DESPESAS CORRENTES		63.685,42	
Receita de Contribuições.....	-			Despesas de Custeio.....	63.685,42		
Receita Patrimonial.....	-			Transferencias Correntes.....	-		
Receita de Serviços.....	-			DESPESAS DE CAPITAL		-	
Transferencias Correntes.....	61.521,50			Investimentos.....	-		
Outras Receitas Correntes.....	-			Inversões Financeiras.....	-		
RECEITAS DE CAPITAL		-		Transferencia de Capital.....	-		
Operações de Crédito.....	-			DESPESAS EXTRA-ORÇAMENTARIA		21,55	21,55
Amortização de Emp.Concedidos.....	-			Diversos Responsáveis.....	-		
Transferencias de Capital.....	-			Devedores da Entidade.....	-		
Outras Receitas de Capital.....	-			Aplicações em Ativo Real.....	-		
RECEITA EXTRA-ORÇAMENTARIA		4.784,23	4.784,23	Restos a Pagar Ex.Anterior.....	21,55		
Diversos Responsáveis.....	-			Depositos de Diversas Origens.....	-		
Devedores da Entidade.....	-			Consignações.....	-		
Cedores da Entidade.....	4.784,23			Credores da Entidade.....	-		
Restos a Pagar.....	-			Entidades Publicas Credoras.....	-		
Depositos de Diversas Origens.....	-			Entidades Públicas Devedoras.....	-		
Consignações.....	-			Despesas de Pessoal a Pagar.....	-		
Entidades Publicas Credoras.....	-			Adiantamento de Suprimentos.....	-		
Despesas de Pessoal a Pagar.....	-			SALDOS PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE		28.232,49	28.232,49
Despesas de Supr.a Comprovar.....	-			Caixa.....	205,87		
SALDOS DO EXERCÍCIO ANTERIOR		25.633,73	25.633,73	Bancos c/Movimento.....	28.026,62		
Caixa.....	7,81			Bancos C/Vinc.Aplic.Financeiras.....	-		
Bancos c/Movimento.....	25.625,92			Disponibilidades em Trânsito.....	-		
Bancos C/Vinc.Aplic.Financeiras.....	-			TOTAIS	91.939,46	91.939,46	91.939,46
Disponibilidades em Trânsito.....	-						
TOTAIS	91.939,46	91.939,46	91.939,46	TOTAIS	91.939,46	91.939,46	91.939,46

São Paulo, 18 de janeiro de 2019.

Presidente

Tesoureiro

Contador



ATIVO	EXERCÍCIO			PASSIVO	EXERCÍCIO		
	TÍTULOS	PARCIAL	SUB-TOTAL		TÍTULOS	PARCIAL	SUB-TOTAL
ATIVO CIRCULANTE			29.432,49	PASSIVO FINANCEIRO			4.784,23
CAIXA E EQUIVANTES DE CAIXA			29.432,49	DEMAIS OBRIGAÇÕES À PAGAR			4.784,23
Caixa.....	205,87			Restos à Pagar.....	-		
Bancos C/ Movimento.....	28.026,62			Serviço da Dívida à Pagar.....	-		
Bancos C/ Arrecadação.....	-			Depósitos de Diversas Origens.....	-		
Disponibilidades em Trânsito.....	-			Consignações.....	-		
Responsável por Suprimento.....	-			Credores da Entidade.....	4.784,23		
Subsoma.....		28.232,49		Entidades Públicas Credoras.....	-		
ADIANTAMENTOS DE SUPRIMENTOS				Subsoma.....		4.784,23	
Adiantamentos p/Despesas.....	1.200,00			RESULTADOS PENDENTES			
Adiantamentos p/Viagens.....	-			Despesas de Pessoal à Pagar.....	-		
Subsoma.....		1.200,00		Despesas de Sup. a comprovar.....	-		
OUTROS			-	Despesas Irregulares.....	-		
Diversos Responsáveis.....	-			Receitas do Exercício Seguinte.....	-		
Devedores da Entidade.....	-			Subsoma.....		-	
Entidades Públicas Devedoras.....	-			PASSIVO PERMANENTE			
Títulos da Dívida Pública.....	-			DIVIDA FUNDADA			
Subsoma.....		-		Dívida Fundada Interna.....	-		
RESULTADOS PENDENTES			-	Subsoma.....		-	
Depósitos Judiciais.....	-						
Cheques em Cobrança.....	-						
Subsoma.....		-					
ATIVO PERMANENTE			672,38				
BENS PATRIMONIAIS							
Bens Móveis.....	672,38						
Bens Imóveis.....	-						
Subsoma.....		672,38					
CRÉDITOS							
Dívida Ativa.....	-						
Outros Créditos.....	-						
Subsoma.....		-					
VALORES							
Outros Valores.....	-						
Subsoma.....		-					
Soma do Ativo Permanente.....	30.104,87	30.104,87	30.104,87	Soma do Passivo Real.....	4.784,23	4.784,23	4.784,23
SALDO PATRIMONIAL				SALDO PATRIMONIAL			25.320,64
Patrimônio (Passivo Real a Descoberto).....	-			Patrimônio (Ativo Real Líquido).....	25.320,64		
Subsoma.....		-		Subsoma.....		25.320,64	
TOTAIS	30.104,87	30.104,87	30.104,87	TOTAIS	30.104,87	30.104,87	30.104,87

São Paulo, 18 de janeiro de 2019.



CONSELHO FEDERAL DE MUSEOLOGIA
COFEM

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES
PATRIMONIAIS

EXERCÍCIO
2018

C - 4

VARIAÇÕES ATIVA		VALORES		VARIAÇÕES PASSIVAS		VALORES	
TÍTULOS	Parcial	Total	TÍTULOS	Parcial	Total	TÍTULOS	Total
RESULTANTES DA EXEC.ORÇAMENTÁRIA			RESULTANTES DA EXEC.ORÇAMENTÁRIA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		61.521,50	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS		63.685,42		63.685,42
RECEITAS CORRENTES		61.521,50	DESPESAS CORRENTES				
Receita de Contribuições.....	-		Despesas de Custeio.....	63.685,42			
Receita Patrimonial.....	-		Transferencias Correntes.....	-			
Receita de Serviços.....	-						
Transferencias Correntes.....	61.521,50		DESPESAS DE CAPITAL				-
Outras Receitas Correntes.....	-		Investimentos.....	-			
			Inversões Financeiras.....	-			
RECEITAS DE CAPITAL		-	Transferencia de Capital.....	-			
Operações de Crédito.....	-						
Amortização de Emp.Concedidos.....	-		MUTAÇÕES PATRIMONIAIS				-
Transferencias de Capital.....	-		Alienação de Bens Móveis.....	-			
Outras Receitas de Capital.....	-		Alienação de Títulos e Valores.....	-			
			Diversas.....	-			
MUTAÇÕES PATRIMONIAIS		-					
Aquis.de Bens Móveis.....	-		INDEPENDENTE DA EXEC.ORÇAMENTARIA				310,56
Aquis.de Títulos e Valores.....	-		Baixa da Dívida Ativa.....	-			
Diversas.....	-		Baixa de Bens.....	310,56			
			Diversas.....	-			
INDEPENDENTE DA EXEC.ORÇAMENTARIA		-					
Diversos Responsáveis.....	-		RESULTADO PATRIMONIAL				-
Devedores da Entidade.....	-		Superávit.....	-			
Entidades Públicas Devedoras.....	-						
Baixa de Restos a Pagar.....	-						
Credores da Entidade.....	-						
RESULTADO PATRIMONIAL		2.474,48	RESULTADO PATRIMONIAL				-
Défict.....	2.474,48						
TOTAL GERAL		63.995,98	TOTAL GERAL				63.995,98

São Paulo, 18 de janeiro de 2019.

Presidente

Tesoureiro

Contador



CONSELHO FEDERAL DE MUSEOLOGIA
COFEM

CREDORES DA ENTIDADE

D - 1

EXERCÍCIO

2018

ITEM	INSC.	ANO/INSC.	NOME DO CREDOR	DISCRIMINAÇÃO DA DESPESA	VALORES
1	2018	2018	COREM 6ª REGIÃO	RECEBIDOS EM CONSIGNAÇÃO	4.784,23
TOTAIS					4.784,23

São Paulo, 18 de janeiro de 2019.

Presidente

Tesoureiro

Contador

				CONSELHO FEDERAL DE MUSEOLOGIA COFEM	DEVEDORES DA ENTIDADE D - 2	EXERCÍCIO 2018
ITEM	INSC.	ANO/INSC.	NOME DO DEVEDOR	DISCRIMINAÇÃO DA DESPESA	VALORES	
1	2017	2017	COREM 1ª REGIÃO	Atender Desps.Urgentes em função do Bloqueio da c/c	1.200,00	
TOTAIS					1.200,00	

São Paulo, 18 de janeiro de 2019.

Presidente

Tesoureiro

Contador



CONSELHO FEDERAL DE MUSEOLOGIA - COFEM
PRESTAÇÃO DE CONTAS

EXERCÍCIO DE 2018

CONCILIAÇÃO ENTRE OS EXTRATOS DAS CONTAS CORRENTES E A CONTABILIDADE

BANCO DO BRASIL S/A. - AGÊNCIA 0722-6 - CONTA Nº 113.943-6

CAIXA ECONOMICA FEDERAL - AGÊNCIA 0231 - CONTA Nº 006.19-7

D - 3

DATA	HISTORICO	SAL. EXTRATO	PARCIAL	SAL.CONTABIL
31/12/2018	Saldo em Conta Corrente - BB	-		
	Depósitos Bloqueados		-	
	Ch's Não Compensados		-	
	Saldo da Contabilidade			-
31/12/2018	Saldo em Conta Corrente - CEF	28.026,62		
	Depósitos Bloqueados		-	
	Ch's Não Compensados		-	
	Saldo da Contabilidade			28.026,62
TOTAIS		28.026,62	-	28.026,62

São Paulo, 18 de janeiro de 2019.

Tesoureiro

Presidente

Contador



CONSELHO FEDERAL DE MUSEOLOGIA - COFEM

DEMONSTRAÇÃO DO SALDO DISPONIVEL (LEI Nº 6.994/82 E DECRETO Nº 88.147/83)

SALDOS DO BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12/2018		
		D - 4
ESPECIFICAÇÃO	VALORES	
1 - ATIVO FINANCEIRO		
1.1 - DISPONIVEL		29.432,49
Caixa	205,87	
Bancos	28.026,62	
Disponibilidade em Trânsito	-	
Responsável por Suprimento	1.200,00	
Bancos C/Vinc. a Aplic. Financeiras	-	
1.2 - REALIZÁVEL		-
Títulos Federais	-	
Devedores da Entidade	-	
Entidades Públicas Devedoras	-	
1.3 - OUTRAS (Discriminar no Verso)	-	-
SOMA DO ATIVO FINANCEIRO		29.432,49
2 - PASSIVO FINANCEIRO		
2.1 - DIVIDA FLUTUANTE		4.784,23
Restos a Pagar	-	
Depositos de Diversas Origens	-	
Consignações	-	
Credores da Entidade	4.784,23	
Entidade Publicas Credoras	-	
2.2 - PENDENTE		-
Despesas de Pessoal	-	
Despesas de Suprimento a Comprovar	-	
Entidades Públicas Devedoras	-	
2.3 - OUTRAS (Discriminar no Verso)	-	-
SOMA DO PASSIVO FINANCEIRO		4.784,23
SALDO DISPONIVEL (1 - 2)		24.648,26

São Paulo, 18 de janeiro de 2019.



CONSELHO FEDERAL DE MUSEOLOGIA – COFEM

Criado pela Lei nº 7.287, de 18/12/84

Regulamentado pelo Decreto nº 91.775, de 15/10/85

PARECER DA COMISSÃO DE TOMADA DE CONTAS REFERENTE À GESTÃO DE 2018

Aos 28 de janeiro de 2019, às 9:00h, a Comissão de Tomada de Contas – CTC - Adriano Edney Santos de Oliveira (Presidente), em Recife, Andrea Considera, em Brasília, ambos manifestando-se via internet e Heloisa Helena Queiroz, no Rio de Janeiro, além da Diretora Tesoureira para assessorar reuniram-se na sede do COFEM para analisar as contas referentes ao exercício de 2018.

Com base na documentação apresentada pelo escritório TJ Contábil e Assessoria Ltda, a Comissão emite o Parecer abaixo, a ser submetido à Assembleia Geral Ordinária:

1 – Os balanços e demonstrativos apresentados representam corretamente as movimentações e as posições orçamentária, financeira e patrimonial em 31/12/2018;

2 – As peças demonstram que a receita oriunda da cota parte dos COREM's e da transferência do Banco do Brasil, em São Paulo, de R\$ 61.521,50 foi inferior às despesas de R\$ 63.706,97 em R\$ 2.474,48.

Não ocorreram receitas e despesas de capital.

3- Do saldo financeiro em 2017 (R\$ 25.633,73) acrescido das receitas no exercício (R\$ 61.521,50) totalizando R\$ 87.155,23 (que somado aos valores das anuidades que o COREM 6R nos fez depositário – R\$ 4.784,23 – atinge-se R\$ 91.939,46) foram despendidos em despesas correntes (R\$ 63.685,42), e quitou-se restos a pagar (R\$ 21,55); assim restam em banco R\$ R\$ 28.026,62 e em caixa R\$ 205,87 totalizando um saldo para 2019 de R\$ 28.232,49.

Os extratos bancários confirmam os saldos contábeis ressaltando-se que teve solução o bloqueio unilateral pelo Banco do Brasil, de R\$ 6.009,42 que foram transferidos para a conta do COFEM na Caixa Econômica Federal;

4- O patrimônio líquido em 2018 decresceu em R\$ 2.474,48 (considerando-se uma baixa de bem móvel de R\$ 310,56) e totalizou R\$ 25.320,64.

Todavia, reitera a Comissão que não estão representadas dívidas de cotas-parte de exercícios anteriores devidas por Conselhos Regionais ao COFEM e que ainda restam pendentes.

Considerando o exposto acima, a Comissão submete à Assembleia as presentes contas de gestão, recomendando sua aprovação.

Adriano Edney S. de Oliveira
COREM 1R 0399-I
Presidente CTC

Andrea Fernandes Considera
Corem 4R – 0149-I
Membro CT C

Heloisa Helena de Queiroz
COREM 2R 0726-I
Membro CTC