



## RESOLUÇÃO CREF2/RS Nº 242/2024, DE 19 DE OUTUBRO DE 2024

*Dispõe sobre a aprovação da proposta orçamentária para o exercício de 2025 do Conselho Regional de Educação Física da 2ª Região – CREF2/RS.*

**O PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL DE EDUCAÇÃO FÍSICA DA 2ª REGIÃO – CREF2/RS**, no uso das atribuições que lhe conferem o inciso X do art. 64 da Resolução CREF2/RS nº 224 – Regimento Interno, de 5 de abril de 2024,

CONSIDERANDO o que preceitua a Lei nº 4.320/64;

CONSIDERANDO a Resolução CREF nº 224/2024 que dispõe sobre o Regimento Interno do CREF2/RS;

CONSIDERANDO a deliberação em Reunião Plenária do CREF2/RS nº 255, realizada em 19 de outubro de 2024.

RESOLVE:

Art. 1º Esta resolução aprova a Proposta Orçamentária do Conselho Regional de Educação Física da 2ª Região – CREF2/RS para o exercício financeiro de 2025, que estima a receita em R\$ 28.176.793,71 (vinte oito milhões cento e setenta e seis mil setecentos e noventa e três reais e setenta e um centavos) e fixa sua despesa em igual importância, conforme a Lei nº 4.320, de 1964.

Art. 2º A receita será realizada mediante a arrecadação, conforme anexo.

Art. 3º A despesa será executada com observância ao desdobramento em anexo.

Art. 4º Para a abertura de créditos adicionais será exigida, obrigatoriamente, a indicação das fontes de recursos, ficando o Presidente autorizado a abrir créditos suplementares, até o limite de 50% (cinquenta por cento) da receita corrente total deste orçamento.

Art. 5º Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação.

Alessandro de Azambuja Gamboa  
Presidente  
CREF 001534-G/RS

## Proposta Orçamentária - Exercício 2025

Conta	2025
<b>Centro de Custo: 0 - Centro de custo padrão</b>	
6.2.1 - EXECUÇÃO DA RECEITA	28.176.793,71
6.2.1.1 - RECEITA A REALIZAR	28.176.793,71
6.2.1.1.1 - RECEITA CORRENTE	18.476.793,71
6.2.1.1.1.02 - RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	11.581.793,71
6.2.1.1.1.02.01 - RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	11.581.793,71
6.2.1.1.1.02.01.01 - ANUIDADES	11.581.793,71
6.2.1.1.1.02.01.01.001 - ANUIDADE PESSOA FÍSICA	8.427.690,00
6.2.1.1.1.02.01.01.002 - ANUIDADE PESSOA JURÍDICA	3.154.103,71
6.2.1.1.1.05 - RECEITA DE SERVIÇOS	87.000,00
6.2.1.1.1.05.02 - EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS	2.000,00
6.2.1.1.1.05.02.01 - EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS	2.000,00
6.2.1.1.1.05.08 - RECEITA DE ÔNUS SUCUMBÊNCIA	30.000,00
6.2.1.1.1.05.09 - CUSTAS PROCESSUAIS	15.000,00
6.2.1.1.1.05.10 - RECUPERAÇÃO DE DESPESAS POSTAIS E FOTOCÓPIAS	40.000,00
6.2.1.1.1.06 - FINANCEIRAS	3.336.000,00
6.2.1.1.1.06.02 - JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	460.000,00
6.2.1.1.1.06.02.01 - JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	150.000,00
6.2.1.1.1.06.02.01.001 - JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES - PF	150.000,00
6.2.1.1.1.06.02.02 - JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES - PJ	310.000,00
6.2.1.1.1.06.04 - JUROS DE MORA SOBRE MULTAS DE INFRAÇÕES	10.000,00
6.2.1.1.1.06.04.01 - JUROS DE MORA S/MULTA INFRAÇÃO - PF	5.000,00
6.2.1.1.1.06.04.02 - JUROS DE MORA S/MULTA INFRAÇÃO - PJ	5.000,00
6.2.1.1.1.06.05 - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	2.866.000,00
6.2.1.1.1.06.05.01 - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA SOBRE ANUIDADES	730.000,00
6.2.1.1.1.06.05.01.001 - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA S/ ANUIDADES - PF	500.000,00
6.2.1.1.1.06.05.01.002 - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA S/ ANUIDADES - PJ	230.000,00
6.2.1.1.1.06.05.03 - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA SOBRE MULTAS DE INFRAÇÕES	16.000,00
6.2.1.1.1.06.05.03.001 - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA S/ MULTA INFRAÇÃO PF	8.000,00
6.2.1.1.1.06.05.03.002 - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA S/ MULTA INFRAÇÃO PJ	8.000,00
6.2.1.1.1.06.05.04 - MULTAS SOBRE ANUIDADES	1.410.000,00
6.2.1.1.1.06.05.04.001 - MULTAS S/ ANUIDADES - PF	35.000,00
6.2.1.1.1.06.05.04.002 - MULTAS S/ ANUIDADES - PJ	25.000,00
6.2.1.1.1.06.05.04.003 - MULTAS POR INFRAÇÕES ANO CORRENTE PF	550.000,00
6.2.1.1.1.06.05.04.004 - MULTAS POR INFRAÇÕES ANO CORRENTE PJ	800.000,00

Conta	2025
6.2.1.1.1.06.05.07 - REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	700.000,00
6.2.1.1.1.06.05.07.001 - REMUNERAÇÃO DE TÍTULOS DE RENDA FIXA	700.000,00
6.2.1.1.1.06.05.08 - ENCARGOS S/ MULTAS DE INFRAÇÃO	10.000,00
6.2.1.1.1.06.05.08.001 - ENCARGOS S/MULTAS DE INFRAÇÃO PF	5.000,00
6.2.1.1.1.06.05.08.002 - ENCARGOS S/MULTAS DE INFRAÇÃO PJ	5.000,00
6.2.1.1.1.07 - TRANSFERENCIAS CORRENTES	50.000,00
6.2.1.1.1.07.05 - SUBVENÇÕES	50.000,00
6.2.1.1.1.08 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.422.000,00
6.2.1.1.1.08.01 - DÍVIDA ATIVA	3.160.000,00
6.2.1.1.1.08.01.01 - DÍVIDA ATIVA	3.160.000,00
6.2.1.1.1.08.01.01.001 - DÍVIDA ATIVA ADMINISTRATIVA PF	2.000.000,00
6.2.1.1.1.08.01.01.002 - DÍVIDA ATIVA EXECUTIVA PF	360.000,00
6.2.1.1.1.08.01.01.003 - DÍVIDA ATIVA ADMINISTRATIVA PJ	550.000,00
6.2.1.1.1.08.01.01.004 - DÍVIDA ATIVA EXECUTIVA PJ	250.000,00
6.2.1.1.1.08.02 - MULTAS DE INFRAÇÕES	200.000,00
6.2.1.1.1.08.02.03 - MULTAS POR INFRAÇÕES DIVIDA ATIVA PF	50.000,00
6.2.1.1.1.08.02.04 - MULTAS POR INFRAÇÕES DIVIDA ATIVA PJ	150.000,00
6.2.1.1.1.08.03 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	60.000,00
6.2.1.1.1.08.03.01 - RESTITUIÇÕES	60.000,00
6.2.1.1.1.08.04 - RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	2.000,00
6.2.1.1.1.08.04.02 - RECEBIMENTO DUPLICIDADE	1.000,00
6.2.1.1.1.08.04.03 - DEPOSITOS JUDICIAIS DIVIDA ATIVA	1.000,00
6.2.1.1.2 - RECEITA DE CAPITAL	9.700.000,00
6.2.1.1.2.02 - ALIENACAO DE BENS	3.500.000,00
6.2.1.1.2.02.02 - ALIENAÇÕES DE BENS IMÓVEIS	3.500.000,00
6.2.1.1.2.02.02.01 - SALAS / IMOVEIS	3.500.000,00
6.2.1.1.2.06 - PREVISÃO INICIAL RECEITA CAPITAL	6.200.000,00
6.2.1.1.2.06.01 - SUPERAVIT FINANCEIRO	6.200.000,00
6.2.2 - EXECUÇÃO DA DESPESA	28.176.793,71
6.2.2.1 - DISPONIBILIDADES DE CREDITO	28.176.793,71
6.2.2.1.1 - CRÉDITO DISPONÍVEL DA DESPESA	28.176.793,71
6.2.2.1.1.01 - CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	21.125.300,00
6.2.2.1.1.01.01 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	11.135.000,00
6.2.2.1.1.01.01.01 - REMUNERAÇÃO PESSOAL	9.207.000,00
6.2.2.1.1.01.01.01.001 - SALÁRIOS E ORDENADOS	5.202.000,00
6.2.2.1.1.01.01.01.002 - GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE CARGOS	433.000,00
6.2.2.1.1.01.01.01.003 - GRATIFICAÇÃO DE NATAL - 13º SALÁRIO	450.000,00
6.2.2.1.1.01.01.01.004 - FÉRIAS E 1/3 DE FÉRIAS	583.000,00
6.2.2.1.1.01.01.01.005 - ABONO PECUNIÁRIO DE FÉRIAS	70.000,00
6.2.2.1.1.01.01.01.006 - HORAS EXTRAS	10.000,00

Conta	2025
6.2.2.1.1.01.01.01.007 - VALE TRANSPORTE	300.000,00
6.2.2.1.1.01.01.01.008 - VALE REFEIÇÃO	633.000,00
6.2.2.1.1.01.01.01.009 - VALE ALIMENTAÇÃO	576.000,00
6.2.2.1.1.01.01.01.010 - PLANO DE SAÚDE	850.000,00
6.2.2.1.1.01.01.01.011 - OUTROS BENEFÍCIOS	100.000,00
6.2.2.1.1.01.01.02 - ENCARGOS PATRONAIS	1.878.000,00
6.2.2.1.1.01.01.02.001 - INSS - ENTIDADE	1.308.000,00
6.2.2.1.1.01.01.02.002 - FGTS	507.000,00
6.2.2.1.1.01.01.02.003 - PIS/PASEP	63.000,00
6.2.2.1.1.01.01.03 - INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	50.000,00
6.2.2.1.1.01.01.03.001 - INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	50.000,00
6.2.2.1.1.01.04 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES	9.990.300,00
6.2.2.1.1.01.04.02 - BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	80.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03 - USO DE BENS E SERVIÇOS	2.027.100,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001 - MATERIAL DE CONSUMO	264.100,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001.001 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	20.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001.002 - MATERIAL PARA DIVULGAÇÃO	10.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001.003 - MATERIAL DE INFORMÁTICA	20.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001.004 - MATERIAIS ELÉTRICOS E TELEFONIA	2.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001.005 - MATERIAIS PARA MANUTENÇÃO DE BENS	2.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001.006 - MATERIAL DE COPA E COZINHA	2.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001.007 - UNIFORMES (EPI)	40.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001.008 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	7.100,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001.009 - MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	10.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001.010 - BENS MÓVEIS NÃO ATIVÁVEIS	3.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001.011 - MATERIAIS DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	3.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001.012 - PRÊMIOS, DIPLOMAS, PLACAS E MEDALHAS	5.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001.013 - COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	130.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.001.014 - OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	10.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.006 - DIÁRIAS	285.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.006.001 - DIÁRIAS - FUNCIONÁRIOS	50.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.006.002 - DIÁRIAS - CONSELHEIROS / CONVIDADOS	235.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.007 - AUXÍLIO REPRESENTAÇÃO	566.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.008 - HOSPEDAGENS E ALIMENTAÇÃO	608.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.008.001 - HOSPEDAGENS E ALIMENTAÇÃO	608.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.008.001.001 - HOSPEDAGENS E ALIMENTAÇÃO - FUNCIONÁRIOS	588.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.008.001.002 - HOSPEDAGENS E ALIMENTAÇÃO - CONSELHEIROS / CONVIDADOS	20.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.009 - DESPESA COM LOCOMOÇÃO	304.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.009.001 - PEDÁGIOS	3.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.009.002 - FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS	1.000,00

Conta	2025
6.2.2.1.1.01.04.03.009.003 - PASSAGENS - FUNCIONÁRIOS	50.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.009.003.001 - PASSAGENS - FUNCIONÁRIOS	50.000,00
6.2.2.1.1.01.04.03.009.004 - PASSAGENS - CONSELHEIROS / CONVIDADOS	250.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04 - SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	4.206.700,00
6.2.2.1.1.01.04.04.001 - SERVIÇOS DE ASSESSORIA E CONSULTORIA	250.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.002 - SERVIÇOS DE INSTRUTORES E APRIMORAMENTO	120.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.003 - SERVIÇOS DE CONTABILIDADE E AUDITORIA CONTÁBIL	100.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.004 - SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	1.068.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.005 - SERVIÇOS DE LIMPEZA	50.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.006 - SERVIÇOS DE SEGURANÇA E VIGILÂNCIA PREDIAL E PREVENTIVA	50.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.007 - SERVIÇOS DE MEDICINA DO TRABALHO	30.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.008 - SERVIÇOS DE CONCURSO PÚBLICO ADMISSIONAL	120.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.009 - ESTÁGIOS	120.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.010 - SERVIÇOS FOTOGRÁFICOS E VÍDEOS	5.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.011 - SERVIÇOS DE PUBLICIDADE INSTITUCIONAL	720.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.012 - SERVIÇOS DE CARTÓRIO	25.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.013 - DEMAIS SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS E OPERACIONAIS	120.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.014 - SEGUROS DE BENS MÓVEIS	10.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.015 - SEGUROS DE BENS IMÓVEIS	10.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.016 - LOCAÇÃO DE BENS MÓVEIS, MÁQ. E EQUIPAMENTOS	601.200,00
6.2.2.1.1.01.04.04.017 - LOCAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	80.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.018 - CONDOMÍNIOS	100.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.019 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓVEIS	30.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.020 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	30.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.021 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	5.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.022 - SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	35.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.023 - SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO	3.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.025 - POSTAGEM DE CORRESPONDÊNCIA	250.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.026 - SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	102.500,00
6.2.2.1.1.01.04.04.027 - SERVIÇOS DE INTERNET	62.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.029 - PUBLICAÇÕES TÉCNICAS - ADMINISTRATIVAS	100.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.032 - ENCADERNAÇÃO DE DOCUMENTOS	10.000,00
6.2.2.1.1.01.04.05 - TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	10.000,00
6.2.2.1.1.01.04.05.003 - IMPOSTOS E TAXAS	10.000,00
6.2.2.1.1.01.04.08 - TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	3.241.000,00
6.2.2.1.1.01.04.08.002 - COTA PARTE - CONFEE	3.241.000,00
6.2.2.1.1.01.04.09 - DESPESAS JUDICIAIS	80.000,00
6.2.2.1.1.01.04.10 - DESPESAS COM COBRANÇAS	145.000,00
6.2.2.1.1.01.04.11 - DESPESAS MIÚDAS DE PRONTO PAGAMENTO	100.000,00
6.2.2.1.1.01.04.12 - SENTENÇAS JUDICIAIS	100.000,00

Conta	2025
6.2.2.1.1.01.04.13 - DEVOLUÇÃO DE ANUIDADE E OUTRAS RECEITAS	500,00
6.2.2.1.1.02 - CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	7.051.493,71
6.2.2.1.1.02.01 - INVESTIMENTOS	7.051.493,71
6.2.2.1.1.02.01.01 - OBRAS, INSTALAÇÕES E REFORMAS	5.000.000,00
6.2.2.1.1.02.01.01.001 - OBRAS E INSTALAÇÕES	5.000.000,00
6.2.2.1.1.02.01.03 - EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	951.493,71
6.2.2.1.1.02.01.03.001 - MÓVEIS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	120.000,00
6.2.2.1.1.02.01.03.002 - MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	120.000,00
6.2.2.1.1.02.01.03.003 - UTENSÍLIOS DE COPA E COZINHA	80.000,00
6.2.2.1.1.02.01.03.004 - EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA E TELEFONIA	631.493,71
6.2.2.1.1.02.01.04 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.000.000,00
6.2.2.1.1.02.01.04.001 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	1.000.000,00
6.2.2.1.1.02.01.05 - INTANGÍVEL	100.000,00
6.2.2.1.1.02.01.05.001 - SOFTWARE	100.000,00

	RECEITA	DESPESAS
	2025	2025
CORRENTES:	0,00	0,00
CAPITAL:	9.700.000,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA:		0,00
TOTAL:	9.700.000,00	0,00