

CRO/RN

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
6.2.2.1.1.01.04.01.004	102.000,00	101.097,00	101.097,00	903,00
Auxílio Alimentação			99,11%	0,89%
6.2.2.1.1.01.04.01.005	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Auxílio Transporte			0,00%	100,00%
6.2.2.1.1.01.04.04	1.261.222,20	897.263,22	897.263,22	363.958,98
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO			71,14%	28,86%
6.2.2.1.1.01.04.04.001	307.096,00	258.912,50	258.912,50	48.183,50
DIÁRIA CIVIL			84,31%	15,69%
6.2.2.1.1.01.04.04.001.001	177.071,00	147.875,00	147.875,00	29.196,00
Funcionários			83,51%	16,49%
6.2.2.1.1.01.04.04.001.002	70.900,00	54.250,00	54.250,00	16.650,00
Conselheiros			76,52%	23,48%
6.2.2.1.1.01.04.04.001.003	56.625,00	55.650,00	55.650,00	975,00
Convidados			98,28%	1,72%
6.2.2.1.1.01.04.04.001.004	500,00	0,00	0,00	500,00
Ajudas de Custo			0,00%	100,00%
6.2.2.1.1.01.04.04.001.006	2.000,00	1.137,50	1.137,50	862,50
Auxílio Representação			56,88%	43,12%
6.2.2.1.1.01.04.04.001.006	126.494,70	51.072,66	51.072,66	75.422,04
MATERIAL DE CONSUMO			40,38%	59,62%
6.2.2.1.1.01.04.04.002	13.000,00	2.940,32	2.940,32	10.059,68
Artigos de Expediente			22,62%	77,38%
6.2.2.1.1.01.04.04.002.001	20.000,00	9.570,56	9.570,56	10.429,44
Artigos de materiais para Higiene, Limpeza e Conservação			47,85%	52,15%
6.2.2.1.1.01.04.04.002.002	7.000,00	4.725,60	4.725,60	2.274,40
Materiais para Manutenção de Bens Móveis			67,51%	32,49%
6.2.2.1.1.01.04.04.002.003	39.294,70	33.836,18	33.836,18	5.458,52
Combustíveis e Lubrificantes			86,11%	13,89%
6.2.2.1.1.01.04.04.002.005	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
Gêneros de Alimentação			0,00%	100,00%
6.2.2.1.1.01.04.04.002.006	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
Materiais para Manutenção de Bens Imóveis/Instalações			0,00%	100,00%
6.2.2.1.1.01.04.04.002.007	200,00	0,00	0,00	200,00
Materiais para Fotografias, Filmagens, Audio e Radiografias			0,00%	100,00%
6.2.2.1.1.01.04.04.002.009	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
Materiais Elétricos e de Telefonia em Geral			0,00%	100,00%
6.2.2.1.1.01.04.04.002.010	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
Material de Copa e Cozinha			0,00%	100,00%
6.2.2.1.1.01.04.04.002.011	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
Materiais de Informática			0,00%	100,00%
6.2.2.1.1.01.04.04.002.012	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
Bens Móveis Não Ativáveis			0,00%	100,00%
6.2.2.1.1.01.04.04.002.015	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
Prêmios, Condecoração, Troféus, Diplomas e Medalhas			0,00%	100,00%
6.2.2.1.1.01.04.04.002.016	500,00	0,00	0,00	500,00
Materiais de Divulgação e Distribuição Gratuita			0,00%	100,00%
6.2.2.1.1.01.04.04.002.017	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
Outros Materiais De Consumo			0,00%	100,00%
6.2.2.1.1.01.04.04.002.099	61.073,60	52.477,60	52.477,60	8.596,00
SERVICIOS TERCEIROS - PESSOAS FÍSICAS			85,93%	14,07%
6.2.2.1.1.01.04.04.003				

CRO/RN

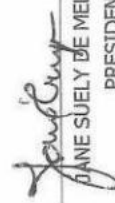
Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
6.2.2.1.1.01.04.003.001	61.073,60	52.477,60 85,93%	52.477,60 85,93%	8.596,00 14,07%
REMUNERACAO DE SERVICOS PESSOAIS				
Remuneração de Serviços Pessoais	6.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	6.000,00 100,00%
Encargos sobre Serviços Prestados	1.600,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.600,00 100,00%
Bolsa Complementar Estágio	53.473,60	52.477,60 98,14%	52.477,60 98,14%	996,00 1,86%
SERVIÇOS - PESSOA JURÍDICA	766.557,90	534.800,46 69,77%	534.800,46 69,77%	231.757,44 30,23%
Serviços de Energia Elétrica e Gás	31.500,00	28.828,10 91,52%	28.828,10 91,52%	2.671,90 8,48%
Serviços de Asseio e Higiene	8.000,00	7.583,40 94,79%	7.583,40 94,79%	416,60 5,21%
Serviços de Internet e Telefonia em Geral	29.500,00	17.777,40 60,26%	17.777,40 60,26%	11.722,60 39,74%
Fretes e Carretos	500,00	30,00 6,00%	30,00 6,00%	470,00 94,00%
Locação de Bens Imóveis e Condomínios	71.500,00	65.815,12 92,05%	65.815,12 92,05%	5.684,88 7,95%
Locação de Equipamentos e Materiais	38.070,00	31.835,00 83,62%	31.835,00 83,62%	6.235,00 16,38%
Permanentes				
Reparos, Adaptações e Conservação de Bens Móveis e Imóveis	15.000,00	8.089,00 53,93%	8.089,00 53,93%	6.911,00 46,07%
Seguros em Geral	4.650,00	4.329,15 93,10%	4.329,15 93,10%	320,85 6,90%
Serviços de Divulgação, Impressão, Encadernação e Fotocópias	81.250,00	35.900,28 44,18%	35.900,28 44,18%	45.349,72 55,82%
Congressos, Convenções, Conferências e Simpósios	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
Despesas Múltiplas de Pronto Pagamento	17.527,71	17.473,63 99,69%	17.473,63 99,69%	54,08 0,31%
Despesas com Software	1.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.500,00 100,00%
Serviços de Medicina do Trabalho	3.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	3.000,00 100,00%
Serviços Domésticos	350,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	350,00 100,00%
Festividades, Recepções e Hospedagens	5.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	5.000,00 100,00%
Indenizações, Restituições e Reposições	3.500,00	1.808,11 51,66%	1.808,11 51,66%	1.691,89 48,34%
Cursos e Treinamentos	16.500,00	5.500,00 33,33%	5.500,00 33,33%	11.000,00 66,67%
Serviço de Assessoria Contábil	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
Serviço de Assessoria Jurídica	97.500,00	91.049,50 93,38%	91.049,50 93,38%	6.450,50 6,62%
Serviço de Assessoria e Consultoria de Comunicação	30.026,40	6.788,50 22,61%	6.788,50 22,61%	23.237,90 77,39%


CRO/RN

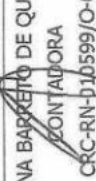
Despesa	Orcado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
6.2.2.1.1.01.04.04.004.022	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
6.2.2.1.1.01.04.04.004.025	51.091,86	40.350,26	40.350,26	10.741,60
6.2.2.1.1.01.04.04.004.026	27.500,00	17.290,00	17.290,00	10.210,00
6.2.2.1.1.01.04.04.004.028	5.404,66	5.404,66	5.404,66	0,00
6.2.2.1.1.01.04.04.004.029	9.000,00	3.201,59	3.201,59	5.798,41
6.2.2.1.1.01.04.04.004.099	214.687,27	145.746,76	145.746,76	68.940,51
6.2.2.1.1.01.04.05	117.664,99	84.146,36	84.146,36	33.518,63
6.2.2.1.1.01.04.05.001	89.689,30	68.221,36	68.221,36	21.467,94
6.2.2.1.1.01.04.05.002	2.200,69	0,00	0,00	2.200,69
6.2.2.1.1.01.04.05.004	25.775,00	15.925,00	15.925,00	9.850,00
6.2.2.1.1.01.05	1.250.833,10	1.248.422,10	1.248.422,10	2.411,00
6.2.2.1.1.01.05.01	1.250.833,10	1.248.422,10	1.248.422,10	2.411,00
6.2.2.1.1.01.06	200,00	0,00	0,00	200,00
6.2.2.1.1.01.06.01	100,00	0,00	0,00	100,00
6.2.2.1.1.01.06.01.001	100,00	0,00	0,00	100,00
6.2.2.1.1.01.06.02	100,00	0,00	0,00	100,00
6.2.2.1.1.01.07	5.800,00	1.591,99	1.591,99	4.208,01
6.2.2.1.1.01.07.01	5.300,00	1.591,99	1.591,99	3.708,01
6.2.2.1.1.01.07.02	500,00	0,00	0,00	500,00
6.2.2.1.1.01.08	488,78	0,00	0,00	488,78
6.2.2.1.1.01.08.02	488,78	0,00	0,00	488,78
6.2.2.1.1.01.09	28.120,00	7.018,77	7.018,77	21.101,23
6.2.2.1.1.01.09.01	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
6.2.2.1.1.01.09.02	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
6.2.2.1.1.01.09.03	17.120,00	7.018,77	7.018,77	10.101,23
6.2.2.1.1.01.10	500,00	0,00	0,00	500,00

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
6.2.2.1.1.01.10.01	500,00	0,00	0,00	500,00 100,00%
Sentenças Judiciais				
6.2.2.1.1.01.11	16.887,21	15.887,21	15.887,21	1.000,00 5,92%
DEMAIS DESPESAS CORRENTES				
6.2.2.1.1.01.11.01	16.887,21	15.887,21	15.887,21	1.000,00 5,92%
Despesas de Exercícios Anteriores				
6.2.2.1.1.02	46.500,00	12.621,70	12.621,70	33.878,30 72,86%
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL				
6.2.2.1.1.02.01	45.500,00	12.621,70	12.621,70	32.878,30 72,26%
INVESTIMENTOS				
6.2.2.1.1.02.01.01	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00 100,00%
OBRAS E INSTALAÇÕES				
6.2.2.1.1.02.01.01.001	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00 100,00%
Obras e Instalações				
6.2.2.1.1.02.01.03	40.500,00	12.621,70	12.621,70	27.878,30 68,84%
EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES				
6.2.2.1.1.02.01.03.002	5.000,00	3.222,40	3.222,40	1.777,60 35,55%
Máquinas Motores e Aparelhos				
6.2.2.1.1.02.01.03.004	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00 100,00%
Mobiliário em Geral e Utensílios de Escritório				
6.2.2.1.1.02.01.03.005	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00 100,00%
Utensílios de Copa e Cozinha				
6.2.2.1.1.02.01.03.008	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00 100,00%
Equipamentos Diversos				
6.2.2.1.1.02.01.03.009	19.500,00	9.399,30	9.399,30	10.100,70 51,80%
Equipamentos de Informática				
6.2.2.1.1.02.04	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00 100,00%
OUTRAS DESPESAS CAPITAL				
6.2.2.1.1.02.04.01	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00 100,00%
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL				
6.2.2.1.1.02.04.01.001	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00 100,00%
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL				
Total:	4.596.260,58	4.050.442,37	4.050.442,37	545.818,21

Natal-RN, 31 de dezembro de 2025


 JANE SUELY DE MELO NÓBREGA
 PRESIDENTE
 CD-2152
 585.096.904-72


 RUY DE BESSA MEDEIROS
 TESOUREIRO
 CD-1807
 480.704.754-04


 ISLENA BARRETO DE QUEIROZ
 CONTADOR
 CRC-RN-010599/O-0
 049.573.964-26

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025****Contexto Operacional**

O Conselho Regional de Odontologia do Rio Grande do Norte – CRO-RN, situado na Rua Cônego Leão Fernandes, 619 – Natal-RN - é uma Autarquia Federal nos termos da Lei nº 4.324/64 e regulamentada pelo Decreto nº 68.704/71 -, entidade que atua com a finalidade do registro público dos profissionais legalmente habilitados e da fiscalização técnica e ética do exercício da profissão.

O CRO-RN goza de imunidade tributária no que se referem as suas rendas, serviços e bens nos termos do artigo 150 da Constituição da República/88 e sua principal fonte de recursos provém do recolhimento de anuidades pagas pelos profissionais e organizações odontológicas inscritas, sendo 1/3 dessa renda revertido ao Conselho Federal de Odontologia a título de quota parte, conforme determinado em lei, além de taxas de multas, de acordo com o estabelecido pela legislação.

Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com a Lei 4.320/64, que estatui normas gerais de Direito Financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal; em consonância com o Manual de Contabilidade aplicado ao Setor Público – MPCASP e com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBCs T 16).

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico, com exceção da provisão de férias e 13º dos funcionários e estão apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Entidade.

Principais Práticas Contábeis

Foi utilizado o sistema de contabilidade aplicado aos Conselhos de Fiscalização, denominado SISCONT.net, sistema este amplamente utilizado por Conselhos Profissionais de Fiscalização, para o registro dos atos e fatos contábeis.

As receitas e despesas foram reconhecidas de acordo com a Lei 4.320/64. As despesas são consideradas realizadas no momento do empenho, conforme o artigo 35 da Lei. 4.320/64, sobre o regime de competência. A receita é contabilizada pelo Regime de Competência pelo Sistema Patrimonial e de Caixa pelo Sistema Orçamentário, conforme manual da STN – Secretaria do Tesouro Nacional e normas do CFC - e sua arrecadação é representada pelas receitas de contribuições das categorias profissionais, pessoas físicas e jurídicas, pelas rendas de serviços administrativos, pelas receitas de rendimentos de aplicações financeiras em poupanças e pelas multas e juros de mora das contribuições.

Os Ingressos e saídas Extra-Orçamentários são apenas entradas compensatórias no ativo e passivo circulante de caráter temporário e não afetam a situação patrimonial e não integram as receitas arrecadadas no orçamento anual.



BALANÇO PATRIMONIAL evidencia a posição patrimonial e financeira do Conselho Regional de Odontologia do RN no dia 31/12/2025, representando uma posição estática.

ATIVO CIRCULANTE representa os ativos realizáveis previstos até o exercício seguinte.

ANO 2025	
Ativo Circulante	R\$ 3.909.144,56
Caixa e Equivalente de caixa	R\$ 2.622.911,16
Crédito a curto prazo	R\$ 1.246.610,34
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	R\$ 39.623,06

Dos valores de 2025 apresentados acima:

Caixa e Equivalente de Caixa

- Recurso em conta corrente no Banco do Brasil, intitulada de conta movimento, que centraliza os pagamentos diários do CRO-RN;
- Recurso a receber do CFO em conta de arrecadação de Cartão de Crédito – PAY CFO;
- Recurso em conta corrente denominada conta arrecadação, cujo trânsito financeiro restringi-se aos recebíveis oriundos das contribuições de anuidades e taxas pagas pelos profissionais;
- Recurso em caderneta de poupança no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal.

Os recursos disponíveis do CRO-RN registram valores em Banco e equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações e para os quais não haja restrições para uso imediato. Os saldos disponíveis em 31/12/2025 no valor de R\$ 2.622.911,16, composto da seguinte forma:

Saldos em conta corrente

Saldo disponível em nas contas de movimentação e arrecadação e Pay CFO 31/12/2025 é no valor total de R\$ 139.104,50 conforme demonstrado no Balancete contábil, nas conciliações e extratos bancários.

Saldos em conta poupança

Saldo disponível em 31/12/2025 é no valor total de R\$ 2.483.126,09, conforme demonstrado no Balancete contábil, nas conciliações e extratos bancários.

Saldo em disponibilidade em trânsito

Saldo disponível em 31/12/2025 é no valor total de R\$ 680,57, conforme demonstrado no Balancete contábil e demonstrativo com informações extraídas de planilhas de transações enviadas pela Tesouraria do CFO.

Créditos a curto prazo: representa o valor a receber relativo as contribuições tributárias de Pessoa Física e Pessoa Jurídica provisionadas para o exercício de 2025 com base na Proposta Orçamentária; conforme demonstrativo de estimativa e recebimento abaixo:

Rua Cônego Leão Fernandes, n.º 619 - Petrópolis - CEP 59020-060 – Natal/RN - Contato: (84)

9999-7140 E-mail: croRN@croRN.org.br

**ANO 2025**

Crédito Tributário a receber - PF ¹	R\$3.100.915,91
(-) Recebimento de anuidade PF	R\$ 2.080.265,54
(+) Restituições à profissionais - pagamento em duplicidade	R\$ 164,38
(=)Saldo em 31/12/2025	R\$1.020.814,75
Crédito Tributário a receber - PJ ¹	R\$425.348,23
(-) Recebimento de anuidade PJ	R\$ 205.990,06
(+) Restituições à profissionais- pagamentos em duplicidade	R\$ 2.464,90
(=)Saldo em 31/12/2025	R\$221.823,07
Saldo Total de Crédito Tributário PF e PJ	R\$1.242.637,82
(+) Despesas pagas antecipadamente - cota s/ Receita de 2026	R\$3.972,52
SALDO DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	R\$1.246.610,34

¹ Base: Proposta orçamentária 2025 e Relatório de inadimplentes_Fonte SISCAF_31.12.25

Demais Créditos e Valores a Curto Prazo compreende a valor de adiantamento de férias de funcionários do CRO-RN, em dezembro/2025.

ATIVO NÃO CIRCULANTE representa todos os bens de permanência duradoura, destinados ao funcionamento da entidade e os direitos que tenham expectativas de realização posterior a doze meses após a data das demonstrações contábeis.

ANO 2025

Ativo Não Circulante	R\$ 4.717.241,03
Crédito Realizável a Longo Prazo	R\$ 3.854.410,07
Imobilizado	R\$ 862.830,96

Créditos Realizáveis a Longo Prazo refere-se a valores a dívida ativa tributária de anuidades devidas por PF e PJ relativos a exercícios anteriores – registradas de 2013 a 2024.

O valor totalizado na conta de Dívida Ativa a receber no montante de **R\$ 3.854.410,07** é decorrente da soma dos saldos anteriores, que correspondia a R\$ 3.392.855,51 e do valor reconhecido do ano de 2024 no exercício de 2025 no montante de R\$ 1.059.464,42, deduzido do ajuste de valor com base no relatório personalizado de Estatística de Devedores de Dívida Ativa do exercício de 2024 (PF e PJ) emitido pelo sistema financeiro (Siscaf), no valor de R\$ 17.165,77 e do valor recebido de Dívida Ativa no 1º semestre de 2025, no valor de R\$ 580.744,09.

O Conselho ainda não realiza a Provisão de Perdas de Créditos de Devedores Duvidosos (Anuidade de PF/PJ), haja vista não ter uma normatização interna que estabeleça um percentual definido.



Imobilizado é composto pelos bens móveis, imóveis e títulos e ações.

Tipo do Bem	SALDO 31.12.2024	AQUISIÇÕES 2025	SALDO 31/12/2025	DEPRECIÇÃO ACUMULADA EM 2025	SALDO LÍQUIDO IMOBILIZADO 31/12/2025
Veículos	43.725,00	0,00	43.725,00	(14.850,00)	28.875,00
Máquinas Motores e Aparelhos	18.020,89	3.222,40	21.243,29	(2.236,12)	19.007,17
Insígnias Flâmulas Brasões e Bandeiras	29,22	0,00	29,22	-	29,22
Mobiliário em Geral e Utensílios de Escritório	29.819,20	0,00	29.819,20	(3.044,52)	26.774,68
Objetos Históricos, Obras de Arte etc.	219,93	0,00	219,93	-	219,93
Outros Bens Móveis	156,48	0,00	156,48	-	156,48
Equipamentos de Informática	26.765,94	9.399,30	36.165,24	(8.414,40)	27.750,84
Edifícios	0,00	0,00	0,00	-	0,00
Terreno	735.000,00	0,00	735.000,00	-	735.000,00
Obras e Instalações	23.900,00	0,00	23.900,00	-	23.900,00
Ações	1.117,64	0,00	1.117,64	-	1.117,64
TOTAL	878.754,30	12.621,70	891.376,00	(28.545,04)	862.830,96

A depreciação dos bens móveis foi calculada pelo método linear, em função da estimativa de vida útil dos bens. As taxas anuais de depreciação são as seguintes:

BEM	VIDA ÚTIL EM ANOS	TAXA ANUAL DE DEPRECIÇÃO
Veículos	5	20%
Máquinas, Motores e Aparelhos	10	10%
Insígnias Flâmulas Brasões e Bandeiras	10	10%
Mobiliário em Geal e Utensílios de Escritório	10	10%
Objetos Históricos, Obras de Arte, etc.	10	10%
Outros Bens Móveis	10	10%
Equipamentos de Informática	5	20%

Base Legal - Instrução Normativa SRF nº 1.700 de 14/03/2017

PASSIVO CIRCULANTE representa as obrigações a curto prazo, que corresponde aos valores escriturados abaixo:

ANO 2025	
Passivo Circulante	R\$ 229.366,61
Fornecedores e contas a pagar	R\$ 2.104,22
Obrigações Fiscais a curto prazo	R\$586,37
Provisões a curto prazo	R\$205.771,37
Demais obrigações a curto prazo	R\$ 20.904,65



Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo no valor de R\$ 2.104,22 refere-se a despesas de restos a pagar processados a serem pagos no(s) mês(es) subsequente(s);

Obrigações Fiscais a Curto Prazo no valor de R\$ 586,37 representa os valores a recolher de PIS/COFINS/CSLL da competência 12/2025;

Provisões a Curto Prazo representa o valor de provisões de férias e 13º salário e seus respectivos tributos de INSS, FGTS e PIS, conforme detalhado abaixo:

Saldo provisionado de 2024.....	R\$ 202.417,92
(-) Férias concedidas no exercício de 2025.....	(R\$ 158.129,30)
(+) Provisão de férias no exercício de 2025.....	R\$ 172.436,58
(-) Reversão de provisão.....	(R\$ 10.953,83)
Saldo em 31/12/2025.....	R\$ 205.771,37

Demais obrigações a curto prazo no valor de R\$ 20.904,65 representa valores a serem restituídos pela entidade aos profissionais relativo as carteiras de policarbonato que foram pagas e não emitidas, a valores de depósitos judiciais recebidos que estão aguardando identificação pelo setor jurídico; e ao valor da receita de 2026 recebida antecipadamente em dezembro/2025.

Patrimônio Líquido é constituído de recursos próprios, mais ajustes patrimoniais de exercícios anteriores e das variações patrimoniais decorrentes de Superávit e ou Déficit apurados anualmente, o qual é composto atualmente pelas contas Patrimônio Social e Resultados Acumulados.

O Resultado Patrimonial do exercício de 2025 registrou um superávit acumulado no valor de R\$ 8.049.347,78 (oito milhões e quarenta e nove mil e trezentos e quarenta e sete reais e setenta e oito centavos). A composição do superávit patrimonial acumulado segue abaixo:

DESCRIÇÃO	ANO 2024	ANO 2025
Superávit Patrimonial de exercícios anteriores	R\$ 5.425.824,29	R\$ 6.653.428,90
Superávit Patrimonial do exercício	R\$ 1.227.604,61	R\$ 1.395.918,88
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-
SUPERÁVIT PATRIMONIAL ACUM.NO FINAL DO EXERCÍCIO	R\$ 6.653.428,90	R\$ 8.049.347,78

Resultado Financeiro é representado pela diferença entre o Ativo financeiro e Passivo financeiro em conformidade com a Lei nº 4.320/64. No exercício de 2025 o CRO-RN obteve um superávit financeiro, conforme demonstrado abaixo:

RESULTADO FINANCEIRO	ANO 2024	ANO 2025
Ativo Financeiro	R\$ 1.722.707,90	R\$ 2.662.534,22
Passivo Financeiro	(R\$ 15.947,92)	(R\$ 12.187,67)
SUPERÁVIT FINANCEIRO TOTAL	R\$ 1.706.759,98	R\$ 2.650.346,55



DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS evidencia as alterações no patrimônio da entidade, resultantes ou independentes da execução orçamentária, e seu resultado integra o patrimônio líquido no Balanço Patrimonial.

O Resultado patrimonial apurado em 31/12/2025 foi um superávit no valor de R\$ 1.395.918,88 (hum milhão e trezentos e noventa e cinco mil e novecentos e dezoito reais e oitenta e oito centavos).

RESULTADO PATRIMONIAL	ANO 2024	ANO 2025
Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 4.898.613,89	R\$ 5.505.525,13
Variações Patrimoniais Diminutivas	(R\$ 3.671.009,28)	(R\$ 4.109.606,25)
SUPERÁVIT PATRIMONIAL TOTAL	R\$ 1.227.604,61	R\$ 1.395.918,88

BALANÇO FINANCEIRO evidencia a movimentação financeira da Entidade, através dos ingressos e dispêndios de recursos.

O resultado financeiro apurado em 31/12/2025 foi de R\$ 913.610,67 (novecentos e treze mil e seiscentos e dez reais e sessenta e sete centavos).

DESCRIÇÃO	ANO 2025
Receita Orçamentária e Extraorçamentária	R\$6.852.964,53
Transferências financeiras recebidas	-
Total Receita	R\$ 6.852.964,53
Despesa Orçamentária e Extraorçamentária	(R\$ 5.939.353,86)
Transferências financeiras concedidas	-
Total Despesa	(R\$5.939.353,86)
RESULTADO	R\$ 913.610,67

No ano de 2025 o Conselho recebeu recursos financeiros do CFO, no montante de R\$ 810.565,52, decorrentes de convênios firmados, conforme detalhado abaixo:

CONVÊNIOS CFO	ANO 2024	ANO 2025
PROFIS - Resolução CFO-259/2023	R\$ 280.000,00	R\$ 300.000,00
PROMAC - Resolução CFO-251/2023	R\$ 447.750,00	R\$ 460.565,52
Dia do Dentista - Resolução CFO-273/2025	R\$ 45.000,00	R\$ 50.000,00
TOTAL	R\$ 772.750,00	R\$ 810.565,52

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO demonstra o que foi previsto no orçamento (planejado) e o quanto foi executado.

O Resultado Orçamentário apurado em 31/12/2025 foi de R\$ 943.586,57 (novecentos e quarenta e três mil e quinhentos e oitenta e seis reais e cinquenta e sete centavos), conforme detalhado abaixo:



RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	ANO 2024	ANO 2025
Receitas Arrecadadas	R\$ 4.347.859,68	R\$ 4.996.643,16
Despesas Empenhadas	(R\$ 3.549.914,34)	(R\$ 4.053.056,59)
SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO	R\$ 797.945,34	R\$ 943.586,57

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA apresenta-se pelo Método Direto, que evidencia, através das movimentações de caixas e seus equivalentes, todos os ingressos (Receitas) e Desembolsos (Despesas) decorrentes das atividades operacionais da Entidade.

Apurou-se em 31/12/2025 um saldo positivo de caixa e equivalente de caixa no valor de R\$ 913.610,67 (novecentos e treze mil e seiscentos e dez reais e sessenta e sete centavos), conforme demonstrado abaixo:

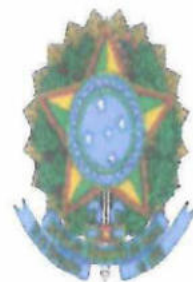
FLUXO DE CAIXA			ANO 2025
Receita Corrente			R\$ 4.996.643,16
Outros Ingressos			R\$ 1.853.707,15
Receita de Capital			-
TOTAL RECEITA	DE	ATIVIDADES	R\$ 6.850.350,31
OPERACIONAIS			
Despesa Corrente			(R\$ 4.037.820,67)
Outros Desembolsos			(R\$ 1.886.297,27)
Despesas de Capital			-
TOTAL DESPESAS	DE	ATIVIDADES	(R\$ 5.924.117,94)
OPERACIONAIS			
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais			R\$ 957.871,71
Ingresso de Investimento			(R\$ 12.621,70)
Desembolso de Investimento			-
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento			-12.621,70
Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa			R\$ 913.610,67
Caixa e Equivalente de Caixa Inicial			R\$ 1.709.300,49
Caixa e Equivalente de Caixa Final			R\$ 2.622.911,16

Natal, 31 de dezembro de 2025.

Islena Barreto de Queiroz
Contadora
CRC-010899/O-0
049.573.964-26

Jane Suely de Melo Nobrega
Presidente
CRO-RN-2152
585.096.904-72

Ruy de Bessa Medeiros
Tesoureiro
CRO-RN-1807
480.704.754-04



EXTRATOS / CONCILIAÇÃO BANCÁRIA 2025

- BB 74.034-9
- BB 74.121-3
- BANCO DO BRASIL 7131-5 (CRO/CFO)
- BANCO DO BRASIL 12.887-2 (CONVÊNIO CFO - PROFIS)
- BANCO DO BRASIL 13.008-7 (CONVÊNIO CFO - PROMAC)
- POUP BB 74.034-9 - 01
- POUP BB 74.034-9 – 51
- POUP CX 710.733-4
- POUP CX 725.744-1
- CARTÃO ZOOP / CARTÃO PAY CFO



Cliente - Conta atual

Agência 22-1
Conta corrente 74034-9CONSELHO REGIONAL DE ODON
Período do extrato 12 / 2025

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
28/11/2025		0000	00000 000	Saldo Anterior			150.849,73 C
01/12/2025		0022	99015 470	Transferência enviada 01/12 09:34 JOSE CUNHA DA SILVA	552.874.000.213.770	1.500,00 D	
01/12/2025		0000	13105 144	Pix - Enviado 01/12 09:35	120.101	450,00 D	
01/12/2025		0000	13105 109	Pagamento de Boleto RN CARD	120.102	189,93 D	
01/12/2025		0000	13105 109	Pagamento de Boleto MAIS ESTAGIOS LTDA	120.103	225,00 D	
01/12/2025		0000	13105 109	Pagamento de Boleto SINDICATO DAS EMPRESAS DE TRAN	120.104	170,77 D	
01/12/2025		0000	13105 109	Pagamento de Boleto NEOENERGIA COSERN	120.105	218,24 D	
01/12/2025		0000	13105 109	Pagamento de Boleto CENTRO DE INT EMPRESA ESCOLA C	120.106	2.020,22 D	
01/12/2025		0000	13113 258	Tarifa Pix Enviado Tar. agrupadas - ocorrencia 01/12/2025	863.351.200.004.217	4,45 D	146.071,12 C
02/12/2025		3795	99015 870	Transferência recebida 02/12 11:57 CONSELHO R O R G NORTE	553.795.000.012.887	5.622,24 C	
02/12/2025		0022	99015 470	Transferência enviada 02/12 11:03 DAMIAO DA SILVA ROCHA	552.874.000.212.788	210,02 D	
02/12/2025		0000	13105 109	Pagamento de Boleto IMPrensa NACIONAL	120.201	256,02 D	151.227,32 C
04/12/2025		3795	99015 870	Transferência recebida 04/12 11:22 CONSELHO R O R G NORTE	553.795.000.012.887	13.630,08 C	
04/12/2025		0022	99015 470	Transferência enviada 04/12 11:22 NILO CEZAR C FREITAS JR	553.525.000.025.860	276,39 D	164.641,02 C
05/12/2025		0022	99015 470	Transferência enviada 05/12 16:09 THALES JENNER DE OLIVEIR	551.845.000.052.840	875,00 D	
05/12/2025		0022	99015 470	Transferência enviada 05/12 16:09 THALES JENNER DE OLIVEIR	551.845.000.052.840	175,00 D	
05/12/2025		0022	99015 470	Transferência enviada 05/12 13:08 JANE SUELY MELO NOBREGA	552.256.000.009.123	87,50 D	163.503,52 C
08/12/2025		0022	99015 470	Transferência enviada 08/12 07:47 DEBORA MONIC LIMA ARAUJO	550.214.000.038.655	2.697,21 D	
08/12/2025		0000	13105 109	Pagamento de Boleto BANCO DO BRASIL S.A. - SETOR P	120.801	506,01 D	
08/12/2025		0000	13105 144	Pix - Enviado 08/12 08:02 CEF MATRIZ	120.802	11.484,52 D	
08/12/2025		0000	13105 144	Pix - Enviado 08/12 08:02 RECEITA FEDERAL	120.803	36.621,27 D	
08/12/2025		0000	13105 144	Pix - Enviado 08/12 08:02 RECEITA FEDERAL	120.804	324,60 D	
08/12/2025		0000	13105 144	Pix - Enviado 08/12 08:02 SINserconRN	120.805	556,76 D	
08/12/2025		0000	13105 144	Pix - Enviado 08/12 08:02 MARIA SUZANA MONTEIRO FLO	120.806	660,75 D	
08/12/2025		0000	13113 258	Tarifa Pix Enviado Tar. agrupadas - ocorrencia 08/12/2025	873.421.100.372.135	12,05 D	110.040,35 C
09/12/2025		0022	99015 470	Transferência enviada 09/12 14:22 JANE SUELY MELO NOBREGA	552.256.000.009.123	1.750,00 D	

15/12/2025	0000	13105 144 Pix - Enviado	121.501	000,00 D	
		15/12 10:49 SGM MOVEIS			
15/12/2025	0000	13113 170 Tar Pag Salár Créd Conta	873.491.100.245.680	54,40 D	133.569,34 C
		Cobrança referente 15/12/2025			
16/12/2025	0000	13105 144 Pix - Enviado	121.601	27.142,27 D	
		16/12 08:37 RECEITA FEDERAL			
16/12/2025	0000	13105 144 Pix - Enviado	121.602	3.680,32 D	
		16/12 08:38 CEF MATRIZ			
16/12/2025	0000	13105 144 Pix - Enviado	121.603	905,77 D	
		16/12 08:38 RECEITA FEDERAL			
16/12/2025	0000	13105 144 Pix - Enviado	121.604	095,68 D	
		16/12 08:38 MARIA SUZANA MONTEIRO FLO			
16/12/2025	0000	13105 109 Pagamento de Boleto	121.605	506,01 D	100.629,29 C
		BANCO DO BRASIL S.A. - SETOR P			
17/12/2025	0022	99015 870 Transferência recebida	550.022.000.074.121	90.000,00 C	
		17/12 09:10 CRO RN			
17/12/2025	0214	99020 870 Transferência recebida	600.214.000.038.655	352,70 C	
		17/12 11:48 DEBORA MONIC LIMA ARAUJO			
17/12/2025	0022	99015 470 Transferência enviada	550.452.000.110.360	4.514,11 D	
		17/12 09 15 IDEIAS 00008430761000195			
17/12/2025	0022	99015 470 Transferência enviada	551.533.000.027.815	175,00 D	
		17/12 09:15 PAULO FRANCISCO			
17/12/2025	0022	99015 470 Transferência enviada	558.631.000.110.383	7.661,00 D	
		17/12 09:15 LANDOALDO FALCAO SOUSA N			
17/12/2025	0000	13105 361 Pgto conta água	121.701	668,02 D	
		CAERN CIA AGUAS ESG RN			
17/12/2025	0000	13105 375 Impostos	121.702	44,92 D	
		PREF. MUNICIPAL DE NATAL			
17/12/2025	0000	13105 109 Pagamento de Boleto	121.703	3.917,24 D	
		HUMANA SAUDE NORDESTE LTDA			
17/12/2025	0000	13105 109 Pagamento de Boleto	121.704	225,00 D	
		MAIS ESTAGIOS LTDA			
17/12/2025	0000	13105 109 Pagamento de Boleto	121.705	10.310,33 D	
		EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS			
17/12/2025	0000	13105 109 Pagamento de Boleto	121.706	2.725,17 D	
		COMENER DO RIO GRANORTE CO			
17/12/2025	0000	13105 109 Pagamento de Boleto	121.707	811,80 D	
		NTS			
17/12/2025	0000	13105 109 Pagamento de Boleto	121.708	2.746,23 D	
		CENTRO DE INT EMPRESA ESCOLA C			
17/12/2025	0000	13105 109 Pagamento de Boleto	121.709	578,00 D	156.605,17 C
		VECTAX LTDA			
18/12/2025	3795	99015 870 Transferência recebida	553.795.000.012.887	2.903,91 C	159.509,08 C
		18/12 11:41 CONSELHO R O R G NORTE			
19/12/2025	0000	13134 250 Folha de Pagamento	7.944	66.905,72 D	
19/12/2025	0000	13105 109 Pagamento de Boleto	121.901	1.868,76 D	
		MOSSORO MALL GESTAO E ADMINIST			
19/12/2025	0000	13105 363 Pagto conta telefone	121.902	220,94 D	
		CLARO S.A.			
19/12/2025	0000	13105 144 Pix - Enviado	121.903	9.325,00 D	81.188,63 C
		19/12 14:19 WANDERLEIA VARELA DE ANDR			
22/12/2025	0022	99015 875 Transferido da poupança	22.510.074.034	100.000,00 C	
22/12/2025	0022	99015 870 Transferência recebida	550.022.000.074.121	10.000,00 C	
		22/12 09:33 CRO RN			
22/12/2025	0000	13105 144 Pix - Agendamento	122.201	1.668,00 D	
		22/12 05:30 LARA CAROLINE DE MOURA SI			
22/12/2025	0000	13105 144 Pix - Agendamento	122.202	1.668,00 D	
		22/12 05:30 Tamires da Rocha Dantas			
22/12/2025	0000	13105 144 Pix - Agendamento	122.203	1.668,00 D	
		22/12 05:30 FRANCISCO IAGO DOS SANTOS			
22/12/2025	0000	13105 144 Pix - Enviado	122.204	8.603,30 D	
		22/12 09:34 CEF MATRIZ			
22/12/2025	0000	13105 144 Pix - Enviado	122.205	44.923,76 D	
		22/12 09:34 RECEITA FEDERAL			
22/12/2025	0000	13105 144 Pix - Enviado	122.206	892,15 D	



Cliente - Conta atual

Agência 22-1
Conta corrente 74121-3CRO RN
Período do extrato 12 / 2025

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
28/11/2025		0000	00000	000 Saldo Anterior			31.738,45 C
01/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido	11.504.038.157.631	3.058,42 C	
				01/12 15:04 16814330000150 BKBANK			
01/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.321.200.000.029	17.346,28 C	
01/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.351.200.000.029	2.235,94 C	54.379,09 C
02/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.351.200.000.030	4.900,66 C	
02/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.361.200.000.043	1.471,77 C	60.751,52 C
03/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido	31.151.429.477.242	1.277,97 C	
				03/12 11:51 16814330000150 BKBANK			
03/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.361.200.000.044	1.474,76 C	
03/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.371.200.000.043	651,77 C	64.156,02 C
04/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.371.200.000.044	1.192,01 C	
04/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.381.200.000.043	804,15 C	66.152,18 C
05/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido	51.408.200.928.322	935,69 C	
				05/12 14:08 16814330000150 BKBANK			
05/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.381.200.000.044	1.597,77 C	
05/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.391.100.000.192	2.636,37 C	71.322,01 C
08/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido	81.132.128.200.441	505,78 C	
				08/12 11:32 16814330000150 BKBANK			
08/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido	81.132.201.389.822	762,03 C	
				08/12 11:32 16814330000150 BKBANK			
08/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.391.100.000.195	1.053,18 C	
08/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.421.100.000.123	737,04 C	74.380,04 C
09/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.421.100.000.124	771,78 C	
09/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.431.200.000.031	1.054,22 C	76.206,04 C
10/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido	101.440.254.430.871	2.715,03 C	
				10/12 14:40 16814330000150 BKBANK			
10/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.431.200.000.032	987,28 C	
10/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.441.200.000.043	936,92 C	80.844,27 C
11/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido	111.442.231.800.761	274,70 C	
				11/12 14:42 16814330000150 BKBANK			
11/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido	111.442.294.813.362	777,21 C	
				11/12 14:42 16814330000150 BKBANK			
11/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido	111.442.390.390.862	1.254,64 C	
				11/12 14:42 16814330000150 BKBANK			
11/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido	111.442.454.597.402	74.964,00 C	
				11/12 14:42 16814330000150 BKBANK			
11/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.441.200.000.044	1.979,41 C	
11/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.451.200.000.044	1.809,04 C	
11/12/2025		0022	99015	470 Transferência enviada	550.022.000.074.034	80.000,00 D	81.903,27 C
				11/12 08:30 CONSELHO REGIONAL DE ODO			
12/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.451.200.000.045	2.570,86 C	
12/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.461.200.000.040	651,50 C	85.225,63 C
15/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.461.200.000.041	1.129,25 C	
15/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.491.100.000.207	1.510,43 C	
15/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido	151.333.419.625.571	502,64 C	
				15/12 13:33 16814330000150 BKBANK			
15/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido	151.333.429.883.042	649,52 C	
				15/12 13:33 16814330000150 BKBANK			
15/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido	151.333.433.977.611	38,54 C	89.056,01 C
				15/12 13:33 16814330000150 BKBANK			

Visualizar Pix agrupados

Extrato de Conta Corrente

G337050914337031005
05/01/2026 09:17:49

Cliente - Conta atual

Agência 4200-5
 Conta corrente 7131-5 CONSELHO F ODONTOLOGIA
 Período do extrato 12 / 2025

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
28/11/2025		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
01/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido 01/12 15:04 16814330000150 BKBANK	11.504.036.026.411	1.392,56 C	
01/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.351.000.011.726	28.378,96 C	
01/12/2025		0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.321.200.003.870	17.348,28 D	
01/12/2025		0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.351.200.003.527	2.235,84 D	
01/12/2025		0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança Tar. agrupadas - ocorrencia 28/11/2025	1.680.059.017.027	155,64 D	
01/12/2025		0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança Tar. agrupadas - ocorrencia 29/11/2025	1.680.059.017.027	8,08 D	
01/12/2025		0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança Tar. agrupadas - ocorrencia 30/11/2025	1.680.059.017.027	0,16 D	
01/12/2025		0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança Tar. agrupadas - ocorrencia 01/12/2025	1.680.059.017.027	28,30 D	
01/12/2025		0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança Tar. agrupadas - ocorrencia 01/12/2025	1.680.059.017.035	0,16 D	
01/12/2025		4200	11302	144 Transf. conta centralizad. Transf. P/ Ag 4200-5 Cta 7.139-0	7.139	10.995,06 D	0,00 C
02/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.361.000.020.212	9.132,96 C	
02/12/2025		0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.351.200.003.530	4.900,86 D	
02/12/2025		0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.361.200.007.039	1.471,77 D	
02/12/2025		0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança Tar. agrupadas - ocorrencia 29/11/2025	1.680.059.017.027	4,62 D	
02/12/2025		0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança Tar. agrupadas - ocorrencia 01/12/2025	1.680.059.017.027	27,72 D	
02/12/2025		0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança Tar. agrupadas - ocorrencia 02/12/2025	1.680.059.017.027	12,86 D	
02/12/2025		0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança Tar. agrupadas - ocorrencia 02/12/2025	1.680.059.017.035	6,96 D	
02/12/2025		4200	11302	144 Transf. conta centralizad. Transf. P/ Ag 4200-5 Cta 7.139-0	7.139	2.708,57 D	0,00 C
03/12/2025		0000	14397	821 Pix - Recebido 03/12 11:51 16814330000150 BKBANK	31.151.425.224.251	581,32 C	
03/12/2025		0000	14020	624 Cobrança	113.371.000.010.591	3.183,87 C	
03/12/2025		0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.361.200.007.041	1.474,76 D	
03/12/2025		0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.371.200.006.886	651,77 D	
03/12/2025		0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança Tar. agrupadas - ocorrencia 02/12/2025	1.680.059.017.027	9,24 D	

05/01/2026, 09:17

Banco do Brasil

09/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.421.100.017.919	771,78 D	
09/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.431.200.004.860	1.054,22 D	
09/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027	5,08 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 06/12/2025			
09/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027	1,54 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 08/12/2025			
09/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027	38,04 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 09/12/2025			
09/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.035	8,25 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 09/12/2025			
09/12/2025	4200	11302	144 Transf.conta centralizad.	7.139	741,98 D	0,00 C
			Transf. P/ Ag 4200-5 Cta 7.139-0			
10/12/2025	0000	14397	821 Pix - Recebido	101.440.256.027.742	1.236,28 C	
			10/12 14:40 16814330000150 BKBANK			
10/12/2025	0000	14020	624 Cobrança	113.441.000.020.833	2.823,76 C	
10/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.431.200.004.861	987,28 D	
10/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.441.200.007.255	935,92 D	
10/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027	9,24 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 09/12/2025			
10/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027	21,19 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 10/12/2025			
10/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.035	1,54 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 09/12/2025			
10/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.035	5,75 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 10/12/2025			
10/12/2025	4200	11302	144 Transf.conta centralizad.	7.139	2.099,10 D	0,00 C
			Transf. P/ Ag 4200-5 Cta 7.139-0			
11/12/2025	0000	14397	821 Pix - Recebido	111.442.231.636.612	129,27 C	
			11/12 14:42 16814330000150 BKBANK			
11/12/2025	0000	14397	821 Pix - Recebido	111.442.292.940.621	355,73 C	
			11/12 14:42 16814330000150 BKBANK			
11/12/2025	0000	14397	821 Pix - Recebido	111.442.389.753.282	571,00 C	
			11/12 14:42 16814330000150 BKBANK			
11/12/2025	0000	14397	821 Pix - Recebido	111.442.432.723.981	34.123,41 C	
			11/12 14:42 16814330000150 BKBANK			
11/12/2025	0000	14020	624 Cobrança	113.451.000.019.673	5.316,62 C	
11/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.441.200.007.258	1.979,41 D	
11/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.451.200.007.092	1.809,04 D	
11/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027	18,48 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 10/12/2025			
11/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027	15,87 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 11/12/2025			
11/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.035	3,24 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 11/12/2025			
11/12/2025	4200	11302	144 Transf.conta centralizad.	7.139	38.606,19 D	0,00 C
			Transf. P/ Ag 4200-5 Cta 7.139-0			
12/12/2025	0000	14020	624 Cobrança	113.461.000.020.686	4.984,11 C	
12/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.451.200.007.093	2.670,86 D	
12/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.461.200.006.883	651,50 D	
12/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027	9,24 D	

			Tar. agrupadas - ocorrencia 17/12/2025				
18/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027		17,94 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 18/12/2025				
18/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.035		1,54 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 17/12/2025				
18/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.035		2,02 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 18/12/2025				
18/12/2025	4200	11302	144 Transf.conta centralizad.	7.139		700,75 D	0,00 C
			Transf. P/ Ag 4200-5 Cta 7.139-0				
19/12/2025	0000	14020	624 Cobrança	113.531.000.021.434		2.003,13 C	
19/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.521.200.007.122		456,59 D	
19/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.531.200.003.511		1.394,42 D	
19/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027		6,16 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 18/12/2025				
19/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027		21,15 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 19/12/2025				
19/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.035		1,54 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 18/12/2025				
19/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.035		2,02 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 19/12/2025				
19/12/2025	4200	11302	144 Transf.conta centralizad.	7.139		731,25 D	0,00 C
			Transf. P/ Ag 4200-5 Cta 7.139-0				
22/12/2025	0000	14020	624 Cobrança	113.561.000.011.625		3.920,12 C	
22/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.531.200.003.513		2.243,12 D	
22/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.561.200.003.677		502,69 D	
22/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027		23,10 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 19/12/2025				
22/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027		0,16 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 20/12/2025				
22/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027		0,16 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 21/12/2025				
22/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027		6,30 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 22/12/2025				
22/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.035		1,54 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 19/12/2025				
22/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.035		3,40 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 22/12/2025				
22/12/2025	4200	11302	144 Transf.conta centralizad.	7.139		1.137,45 D	0,00 C
			Transf. P/ Ag 4200-5 Cta 7.139-0				
23/12/2025	0000	14020	624 Cobrança	113.571.000.010.724		4.358,02 C	
23/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.561.200.003.678		1.516,48 D	
23/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.571.200.008.299		1.570,36 D	
23/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027		15,40 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 22/12/2025				
23/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.027		28,27 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 23/12/2025				
23/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança	1.680.059.017.035		8,02 D	
			Tar. agrupadas - ocorrencia 23/12/2025				
23/12/2025	4200	11302	144 Transf.conta centralizad.	7.139		1.219,49 D	0,00 C
			Transf. P/ Ag 4200-5 Cta 7.139-0				
24/12/2025	0000	14020	624 Cobrança	113.581.000.017.423		1.455,61 C	

05/01/2026, 09:17

Banco do Brasil

30/12/2025	4200	11302	144 Transf.conta centralizad. Transf. P/ Ag 4200-5 Cta 7.139-0	7.139	3.627,75 D	0,00 C
31/12/2025	0000	14020	624 Cobrança	113.651.000.017.680	12.581,78 C	
31/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.641.200.003.613	6.158,20 D	
31/12/2025	0000	13020	124 Débito Serviço Cobrança	113.651.100.016.157	2.411,00 D	
31/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança Tar. agrupadas - ocorrencia 30/12/2025	1.680.059.017.027	46,20 D	
31/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança Tar. agrupadas - ocorrencia 31/12/2025	1.680.059.017.027	28,91 D	
31/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança Tar. agrupadas - ocorrencia 30/12/2025	1.680.059.017.035	1,54 D	
31/12/2025	0000	13113	124 Débito Serviço Cobrança Tar. agrupadas - ocorrencia 31/12/2025	1.680.059.017.035	0,65 D	
31/12/2025	4200	11302	144 Transf.conta centralizad.	7.139	3.635,28 D	
31/12/2025	0000	00000	999 S A L D O			0,00 C

 Transação efetuada com sucesso por: JH563507 JOSUE DE JESUS SOUSA DA SILVA.



G3352009434268621
20/01/2026 09:57:26

Cliente - Conta atual

Agência 3795-8
Conta corrente 12887-2CONSELHO R O R G NORTE
Período do extrato 12 / 2025

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Historico	Documento	Valor R\$	Saldo
10/11/2025		0000	00000	000 Saldo Anterior			40.466,05 C
02/12/2025		3795	99015	470 Transferência enviada 02/12 11:57 CONSELHO REGIONAL DE ODO	550.022.000.074.034	5.622,24 D	34.843,81 C
04/12/2025		3795	99015	470 Transferência enviada 04/12 11:22 CONSELHO REGIONAL DE ODO	550.022.000.074.034	13.690,09 D	21.153,72 C
09/12/2025		3795	99015	470 Transferência enviada 09/12 10:10 GLEDSON BRUNO G CARDOSO	552.878.000.028.509	875,00 D	
09/12/2025		3795	99015	470 Transferência enviada 09/12 10:10 FRANCISCO DAMIAO A LEITE	553.525.000.033.114	875,00 D	19.403,72 C
11/12/2025		3795	99015	470 Transferência enviada 11/12 09:11 CONSELHO REGIONAL DE ODO	550.022.000.074.034	4.452,71 D	14.951,01 C
12/12/2025		3795	99015	470 Transferência enviada 12/12 14:03 CONSELHO REGIONAL DE ODO	550.022.000.074.034	3.923,19 D	11.027,82 C
18/12/2025		3795	99015	470 Transferência enviada 18/12 11:41 CONSELHO REGIONAL DE ODO	550.022.000.074.034	2.903,91 D	8.123,91 C
23/12/2025		3795	99015	470 Transferência enviada 23/12 10:54 CONSELHO REGIONAL DE ODO	550.022.000.074.034	8.123,91 D	0,00 C
31/12/2025		0000	00000	999 S A L D O			0,00 C

*** A CONTA NAO FOI MOVIMENTADA ***

OBSERVAÇÕES:

Transação efetuada com sucesso por: JJ439986 THIAGO LUCENA TRINDADE.
Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



G3352009434268621
20/01/2026 09:58:16

Cliente - Conta atual

Agência 3795-8
Conta corrente 13008-7PROMAC
Período do extrato 12 / 2025

Lançamentos

Dt. balancete	Dt. movimento	Ag. origem	Lote	Histórico	Documento	Valor R\$	Saldo
29/09/2025		0000	00000	000 Saldo Anterior			0,00 C
31/12/2025		0000	00000	999 S A L D O			0,00 C

*** A CONTA NAO FOI MOVIMENTADA ***

Transação efetuada com sucesso por: JJ439986 THIAGO LUCENA TRINDADE.
Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678
Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Consultas - Poupança

G3352009434268621
20/01/2026 09:54:03

1 - POUPANÇA-OURO DIÁRIA

51 - POUPANÇA-OURO DIÁRIA

Saldo: 27.980,70 C

Agência / Conta 22-1 / 74034-9

Saldo: 2.462.659,49 C

Período 01/12/2025 a 31/12/2025

Variação POUPANÇA-OURO DIÁRIA (1)

Titularidade CONSELHO REGIONAL DE ODON

Dt. lançamento	Dt. base	Dia	Histórico	Ag. origem	Documento	Informações	Valor	Saldo
30/11/2025			Saldo anterior					27.607,81 C
02/12/2025	03/12/2025	3/11	741 Reajuste Monetário - BACEN	22-1			47,54 C	
02/12/2025	03/12/2025	3/11	737 Juros	22-1			138,28 C	
Saldo atual							0,00 C	
Saldo bloqueado							0,00 D	
Saldo total							27.793,63 C	
Rendimentos:			TR + 0,5% A.M.					

Transação efetuada com sucesso por: JJ439986 THIAGO LUCENA TRINDADE.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678

Para deficientes auditivos 0800 729 0088



Consultas - Poupança

G3352009434268621
20/01/2026 09:54:22

1 - POUPANÇA-OURO DIÁRIA

51 - POUPANÇA-OURO DIÁRIA

Saldo: 27.980,70 C

Agência / Conta 22-1 / 74034-9

Saldo: 2.462.659,49 C

Período 01/12/2025 a 31/12/2025

Variação POUPANÇA-OURO DIÁRIA (51)

Titularidade CONSELHO REGIONAL DE ODON

Dt. lançamento	Dt. base	Dia	Histórico	Ag. origem	Documento	Informações	Valor	Saldo
30/11/2025			Saldo anterior					2.532.373,69 C
01/12/2025	02/12/2025	2/11	741 Reajuste Monetário - BACEN	22-1			1.040,58 C	
01/12/2025	02/12/2025	2/11	737 Juros	22-1			3.062,13 C	
02/12/2025	03/12/2025	3/11	741 Reajuste Monetário - BACEN	22-1			422,35 C	
02/12/2025	03/12/2025	3/11	737 Juros	22-1			1.228,44 C	
03/12/2025	04/12/2025	4/11	741 Reajuste Monetário - BACEN	22-1			782,00 C	
03/12/2025	04/12/2025	4/11	737 Juros	22-1			2.274,53 C	
04/12/2025	05/12/2025	5/11	741 Reajuste Monetário - BACEN	22-1			556,45 C	
04/12/2025	05/12/2025	5/11	737 Juros	22-1			1.618,48 C	
09/12/2025	10/12/2025	10/11	741 Reajuste Monetário - BACEN	22-1			272,48 C	
09/12/2025	10/12/2025	10/11	737 Juros	22-1			792,54 C	
10/12/2025	11/12/2025	11/11	741 Reajuste Monetário - BACEN	22-1			290,07 C	
10/12/2025	11/12/2025	11/11	737 Juros	22-1			843,69 C	
19/12/2025	22/12/2025	21/11	741 Reajuste Monetário - BACEN	22-1			366,66 C	
19/12/2025	22/12/2025	21/11	737 Juros	22-1			1.063,56 C	
22/12/2025	22/12/2025		141 Transferencia Para Conta	22-1	74.034	22/12 09:42 CONSELHO REGIONAL DE ODO	100.000,00 D	
24/12/2025	26/12/2025	26/11	741 Reajuste Monetário - BACEN	22-1			29,02 C	
24/12/2025	26/12/2025	26/11	737 Juros	22-1			84,35 C	
31/12/2025	02/01/2026	2/12	741 Reajuste Monetário - BACEN	22-1			1.060,49 C	
31/12/2025	02/01/2026	2/12	737 Juros	22-1			3.082,74 C	
31/12/2025	02/01/2026	1/1	741 Reajuste Monetário - BACEN	22-1			596,79 C	
31/12/2025	02/01/2026	1/1	737 Juros	22-1			1.715,94 C	
Saldo atual							0,00 C	
Saldo bloqueado							0,00 D	
Saldo total							2.453.556,98 C	

Rendimentos: SELIC igual/menor que 8,5% A.A.: TR+70% DA SELIC
SELIC maior que 8,5% A.A.: TR+0,5% A.M.

Transação efetuada com sucesso por: JJ439986 THIAGO LUCENA TRINDADE.

Serviço de Atendimento ao Consumidor - SAC 0800 729 0722

Ouvidoria BB 0800 729 5678

Para deficientes auditivos 0800 729 0088

**Extrato por período**

Cliente: CONSELHO REG ODONTOLOGIA

Conta: 0035 | 013 | 00710733-4

Data: 04/02/2025 - 12:13

Mês: Janeiro/2025

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	325,34 C
01/01/2025	000000	REM BASICA	0,27 C	325,61 C
01/01/2025	000000	CRED JUROS	1,63 C	327,24 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 4004 0 104 (Capitais e Regiões Metropolitanas)

Alô CAIXA: 0800 104 0 104 (Demais Regiões)

**Extrato por período**

Cliente: CONSELHO REGIONAL DE ODO

Conta: 0035 | 013 | 00725744-1

Data: 04/02/2025 - 12:14

Mês: Janeiro/2025

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	1.440,22 C
16/01/2025	000000	REM BASICA	1,81 C	1.442,03 C
16/01/2025	000000	CRED JUROS	7,21 C	1.449,24 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 4004 0 104 (Capitais e Regiões Metropolitanas)

Alô CAIXA: 0800 104 0 104 (Demais Regiões)



CRO RN

CONSELHO REGIONAL
DE ODONTOLOGIA DO
RIO GRANDE DO NORTE



COMUNICAÇÃO INTERNA-02

Informo que no dia 22/12/2025 estive presente na Agência da Caixa Econômica para resolução do acesso às contas poupanças da Caixa Econômica Federal – 0071033-4 e 00725744-1, através do canal “internet bank”. No entanto, fui informada que só poderá ser resolvido na presença dos representantes legais (Presidente e Tesoureiro), com a apresentação dos seguintes documentos:

- Ata da eleição / registro da ata em cartório;
- Documento de Instituição;
- Informação dos representantes legais (Rol dos Responsáveis);
- RG; CPF e Comprovante de residência do Presidente e Tesoureiro.


Enquanto aguardamos a resolução, os saldos das contas continuam com as informações do mês de janeiro/2025.

Natal, 22/12/2025


ISLENA BARRITO DE QUEIROZ
Contadora do CRO-RN

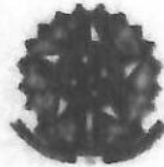
CIENTES:


Jane Suely de Melo Nóbrega
Presidente CRO-RN


Ruy de Bessa Medeiros
Tesoureiro CRO-RN



CONSELHO
FEDERAL DE
ODONTOLOGIA



ris. 126
PROC. CRO-RN 044125

[Handwritten Signature]
CRO-RN

RN

PROC

CAIXA

AGÊNCIA: 0000
Pelligrini/RN

PROC

PJC 001

CONSELHO NORTE
Convencional

Emitida em 22/12/2025 às 14:04:11

Mesa: **40 a 41**

Local: **3 ANDAR PJ VAREJ**

Serviço: **Manutenção Cont**

Para elogios, sugestões, dúvidas ou reclamações, o SAC da CAIXA está sempre disponível para te atender no 0800 726 0101.

A solução começa aqui!



Compartilhe seus dados de outros bancos com a CAIXA. É rápido e seguro. Leia o QR Code.



CARTÃO DE CRÉDITO ZOOP

31/12/2025

SISTEMA DE VERIFICAÇÃO PARA BIPARTIÇÃO ZOOP		
Receita CRO-RN (25.08 a 24.09.21)	R\$	28.633,40
Receita CRO-RN (01.03 a 24.08.21)	R\$	25.745,04
(=) Diferença	R\$	2.888,36
(-) Vlr transferido em 29.09.21	R\$	3.079,48
SALDO	-R\$	191,12
Diferença a receber 01.03 a 24.08.21	R\$	871,69
(-)Valor a maior 25.08 a 24.09.21	-R\$	191,12
Saldo a receber em aberto	R\$	680,57

* Informações extraídas de planilhas de transações enviadas pela Tesouraria CFO.

* No aguardo do retorno do CFO quanto ao valor em aberto. Contatos feitos em 14.01.22, 07.04.22 e 05.07.22 (via e-mail) e 27.07.2022 (via whatsapp)

* Em maio/24 novo contato via whatsapp.

DEPÓSITO CFO - 23/12/2025

gerfin@cfo.org.br <gerfin@cfo.org.br>
Para: Contabilidade CRORN <contabilidade.crom@gmail.com>

7 de janeiro de 2026 às 11:01

Bom dia,

O valor a ser repassado será R\$ 6.066,17 dando uma diferença de R\$ 51,39.

Verifica onde se encontra a diferença e nos avise.

—

Atenciosamente,

GERFIN - TESOUREIRA.

Em 07/01/2026 10:55, Contabilidade CRORN escreveu:

Nilce,

Se o recebimento de dez/2025 vai ser pago em janeiro/2026, o registro dessa receita precisa ser contabilizada em dezembro/2025, ficando apenas o valor do CRO-RN a receber !

Estou enviando, em anexo, o relatório do SISCRAF referente aos recebimentos registrados via pay cfo, conforme valor total abaixo. Gostaria de uma confirmação se os valores estão corretos para a devida contabilização!

Receita Bruta..... R\$ 9.175,88
(-) Cota CFO..... R\$ 3.058,32
2/3 CRO-RN.....R\$ 6.117,56 (Valor que ficará em aberto para recebimento)

O valor que o CRO-RN receberá neste exercício de 2026 será de R\$ 6.117,56?

Atenciosamente,

Islena Barreto

Setor Contábil

contabilidade.crom@gmail.com

crom@crom.org.br

Tel.(84) 3222-4657



Em qua., 7 de jan. de 2026 às 10:02, <nilce@cfo.org.br> escreveu:

Bom dia,

Falta as receitas de dezembro, que provavelmente, essa semana deverá ser feito o depósito.

—

Jevanilce Ramos

Técnica Contábil

(61) 3033-4499

CONSELHO
FEDERAL DE
CONTABILIDADE60
ANOS
1965 - 2025
MILÊNIO
DE INOVAÇÃO
DO MUNDO

Atenção: Este e-mail contém informações confidenciais. Se você não é o destinatário, não deve divulgar, copiar ou usar o conteúdo. Se você recebeu este e-mail por engano, por favor, não responda e não compartilhe o conteúdo. Se você acredita que recebeu este e-mail por engano, por favor, informe imediatamente o remetente. Este e-mail pode conter informações confidenciais e/ou privilegiadas. Se você não é o destinatário, não deve divulgar, copiar ou usar o conteúdo. Se você recebeu este e-mail por engano, por favor, não responda e não compartilhe o conteúdo. Se você acredita que recebeu este e-mail por engano, por favor, informe imediatamente o remetente.

Em 07/01/2026 09:19, Contabilidade CRORN escreveu:

Nilce,