

**RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 12/2016**  
ATA Contabilidade e Auditoria Ltda  
CRC-DF Nº 485  
Assessoria Contábil e Financeira do CRP-DF

A: Diretoria do CRP-DF

**ASSUNTO:** Balancete do CRP-DF relativo ao mês de dezembro de 2016.

Após análise do Balancete do mês de dezembro de 2016 do CRP-DF, passamos a demonstrar a situação orçamentária e financeira, conforme demonstrado abaixo:

### 1.00 - DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

#### RECEITA

- ✓ A receita arrecadada no exercício de 2016 atingiu o valor de R\$ 4.118.848,02, que corresponde a **82,44%** da Proposta Orçamentária de 2016, que é de R\$ 4.996.000,00.

#### DESPESA

- ✓ A despesa realizada no exercício de 2016 atingiu o valor de R\$ 3.801.069,00, que corresponde a **76,08%** da Proposta Orçamentária de 2016, que é de R\$ 4.996.000,00.

#### RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- ✓ Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada no exercício de 2016, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de R\$ 317.779,02 no exercício.

#### RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado em dezembro de 2016, foi um Superávit no valor de R\$ 320.315,12 conforme demonstramos abaixo:

|                                     |            |                   |
|-------------------------------------|------------|-------------------|
| Receita Corrente .....              | R\$        | 4.118.848,02      |
| (-) Despesa Corrente .....          | R\$        | (3.798.532,90)    |
| <b>(=) Superávit Primário .....</b> | <b>R\$</b> | <b>320.315,12</b> |

#### Informação:

- ✓ Resultado Primário significa a diferença entre a **Receita Corrente** arrecadada e a **Despesa Corrente** realizada, excluindo-se as Receitas de Capital e Despesas de Capital.

### 2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de janeiro de 2017 foi de R\$ 656.481,59 que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de dezembro de 2016.

### 3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de dezembro de 2016, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 362.553,33.

#### 4. DO COMPARATIVO DA RECEITA E DA DESPESA

Conforme demonstrado em quadros anexos, o comportamento da receita e despesa de 2016 comparada com 2015 foi a seguinte:

- a) A receita corrente arrecadada até o mês de dezembro de 2016 foi **superior** à receita arrecadada corrente no mesmo período de 2015 em **R\$ 383.899,34**, correspondente a um **aumento** de **10,28%**;
- b) A despesa realizada até o mês de dezembro de 2016 foi **inferior** à despesa realizada no mesmo período de 2015 em **(R\$ 250.495,96)**, correspondente a uma **diminuição** de **(6,18%)**, conforme demonstrado no quadro abaixo:

| DESPESA                             | 2016                    | 2015                    | Diferença              |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Pessoal, encargos e benefícios.     | R\$ 2.189.467,53        | R\$ 2.464.697,88        | -R\$ 275.230,35        |
| Cota Parte (CFP)                    | R\$ 1.029.555,93        | R\$ 937.531,64          | R\$ 92.024,29          |
| Juros e encargos da dívida          |                         | R\$ 4.194,03            | -R\$ 4.194,03          |
| Material de consumo                 | R\$ 15.278,74           | R\$ 12.378,74           | R\$ 2.900,00           |
| Serviços de Terceiro - PF           | R\$ 86.622,57           | R\$ 36.649,98           | R\$ 49.972,59          |
| Ajuda de custos/diárias e passagens | R\$ 4.032,50            | R\$ 8.622,18            | -R\$ 4.589,68          |
| Serviços de Terceiro - PJ           | R\$ 391.507,58          | R\$ 338.766,58          | R\$ 52.741,00          |
| Imposto e taxas                     | R\$ 5.821,20            | R\$ 4.474,15            | R\$ 1.347,05           |
| Demais despesas                     | R\$ 14.641,98           | R\$ 2.442,58            | R\$ 12.199,40          |
| Despesas bancárias                  | R\$ 61.604,87           | R\$ 48.657,20           | R\$ 12.947,67          |
| Despesa de capital                  | R\$ 2.536,10            | R\$ 193.150,00          | -R\$ 190.613,90        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>R\$ 3.801.069,00</b> | <b>R\$ 4.051.564,96</b> | <b>-R\$ 250.495,96</b> |

#### 5.00 - CONCLUSÃO:

- Tendo em vista que não constatamos nenhuma falha, na documentação contábil que deu origem ao balancete mensal do CRP-DF relativo ao mês de **dezembro** de 2016, informamos que o mesmo está em condições de ser aprovado pelo Plenário do CRP-DF.

Brasília, 27 de janeiro de 2017.

**ATA Contabilidade e Auditoria Ltda**  
 CRC-DF Nº 485  
 Assessoria Contábil e Financeira do CRP-DF  
 Vilmar Augusto de Medeiros