

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 02/2016
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 janeiro de 2016.

Após análise do Balancete do mês de janeiro 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 mês de janeiro de 2016 atingiu o valor de R\$ 367.940,06, que corresponde a **7,36%** da Proposta Orçamentária de 2016, que é de R\$ 4.996.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada no mês de janeiro de 2016 atingiu o valor de R\$ 386.062,33, que corresponde a **7,73%** da Proposta Orçamentária de 2016, que é de R\$ 4.996.000,00.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- ✓ Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada no mês de janeiro de 2016, constatou-se um **Déficit Orçamentário** no valor de (R\$ 18.122,27) do valor arrecadado no mês de janeiro de 2016.

RESULTADO PRIMÁRIO

- O Resultado Primário apurado em janeiro de 2016, foi um Déficit no valor de R\$ 18.122,27, conforme demonstramos abaixo:

Receita Corrente	R\$	367.940,06
(-) Despesa Corrente	R\$	(386.062,33)
(=) Déficit Primário	R\$	(18.122,27)

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- O saldo disponível que passou para o mês de fevereiro de 2016 foi de R\$ 313.182,86 que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de janeiro de 2016.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de janeiro de 2016, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 39.605,75.

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 arrecadada no mês de janeiro de 2016 foi **inferior** à receita arrecadada no mesmo período de 2015 em **(R\$ 79.165,24)**, correspondente a uma **diminuição** de **17,71%**;
- b) A despesa realizada no mês de janeiro de 2016 foi **superior** à despesa realizada no mesmo período de 2015 em **R\$ 44.429,58**, correspondente a um **aumento** de **13,01%**.
- c) Conforme quadro abaixo, as despesas que tiveram o maior aumento no comparativo com 2015 foram pessoal/encargos/benefícios. Salientamos que em janeiro o CRP-DF realizou o pagamento da progressão salarial e houve 02 (duas) rescisões contratuais de cargos comissionados.

DESPESA	2016	2015	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 245.520,09	R\$ 191.012,82	R\$ 54.507,27
Cota Parte (CFP)	R\$ 90.065,63	R\$ 117.996,04	-R\$ 27.930,41
Material de consumo	R\$ 2.094,44		R\$ 2.094,44
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 6.108,33		R\$ 6.108,33
Ajuda de custo e passagens			R\$ 0,00
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 32.843,08	R\$ 25.393,06	R\$ 7.450,02
Demais despesas	R\$ 6.700,00	R\$ 700,00	R\$ 6.000,00
Despesas bancárias	R\$ 2.730,76	R\$ 3.380,83	-R\$ 650,07
Despesa de capital		R\$ 3.150,00	-R\$ 3.150,00
TOTAL	R\$ 386.062,33	R\$ 341.632,75	R\$ 44.429,58

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 **janeiro** de 2016, informamos que o mesmo está em condições de ser aprovado pelo Plenário do CRP-DF.

Brasília, 10 de março de 2016.

ATA Contabilidade e Auditoria Ltda
CRC-DF N° 485
Assessoria Contábil e Financeira do CRP-DF
Vilmar Augusto de Medeiros