

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 02/2017
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 fevereiro de 2017.

Após análise do Balancete do mês de fevereiro de 2017 do CRP-DF, passamos a demonstrar a situação orçamentária e financeira, conforme demonstrado abaixo:

1.00 - DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RECEITA

- ✓ A receita arrecadada até o mês de fevereiro de 2017 atingiu o valor de R\$ 1.453.389,81, que corresponde a **26,79%** da Proposta Orçamentária de 2017, que é de R\$ 5.426.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de fevereiro de 2017 atingiu o valor de R\$ 771.490,82, que corresponde a **14,22%** da Proposta Orçamentária de 2017, que é de R\$ 5.426.000,00.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- ✓ Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de fevereiro de 2017, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de R\$ 681.898,99 do valor arrecadado até o mês de fevereiro de 2017.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado em fevereiro de 2017, foi um Superávit no valor de R\$ 254.598,88, conforme demonstramos abaixo:

Receita Corrente	R\$	1.453.389,81
(-) Despesa Corrente	R\$	(766.560,82)
(=) Superávit Primário	R\$	686.829,01

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 março de 2017 foi de R\$ 1.288.358,72 que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de fevereiro de 2017.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de fevereiro de 2017, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 1.075.485,42.

4. DO COMPARATIVO DA RECEITA E DA DESPESA

Conforme demonstrado em quadros anexos, o comportamento da receita e despesa de 2017 comparada com 2016 foi a seguinte:

- a) A receita arrecadada até o mês de fevereiro de 2017 foi **superior** à receita arrecadada no mesmo período de 2016 em **R\$ 608.742,81**, correspondente a um **aumento** de **72,07%**;
- b) A despesa realizada até o mês de fevereiro de 2017 foi **superior** à despesa realizada no mesmo período de 2016 em **R\$ 71.253,09**, correspondente a um **aumento** de **10,18%**, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DESPESA	2017	2016	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 349.964,30	R\$ 404.910,49	-R\$ 54.946,19
Cota Parte (CFP)	R\$ 339.431,76	R\$ 207.642,96	R\$ 131.788,80
Material de consumo	R\$ 1.575,38	R\$ 2.486,44	-R\$ 911,06
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 8.790,07	R\$ 13.408,33	-R\$ 4.618,26
Ajuda de custos/diárias e passagens	R\$ 3.300,00		R\$ 3.300,00
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 53.296,51	R\$ 56.532,58	-R\$ 3.236,07
Imposto e taxas			R\$ 0,00
Demais despesas	R\$ 1.400,00	R\$ 6.700,00	-R\$ 5.300,00
Despesas bancárias	R\$ 8.802,80	R\$ 8.556,93	R\$ 245,87
Despesa de capital	R\$ 4.930,00		R\$ 4.930,00
TOTAL	R\$ 771.490,82	R\$ 700.237,73	R\$ 71.253,09

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 **fevereiro** de 2017, informamos que o mesmo está em condições de ser aprovado pelo Plenário do CRP-DF.

Brasília/DF, 10 de março de 2017.

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