

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 05/2016
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 abril de 2016.

Após análise do Balancete do mês de abril 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 até o mês de abril de 2016 atingiu o valor de R\$ 2.440.257,37, que corresponde a **48,84%** da Proposta Orçamentária de 2016, que é de R\$ 4.996.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de abril de 2016 atingiu o valor de R\$ 1.542.740,37, que corresponde a **30,88%** da Proposta Orçamentária de 2016, que é de R\$ 4.996.000,00.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- ✓ Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de abril de 2016, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de R\$ 897.517,00 do valor arrecadado no mês de abril de 2016.

RESULTADO PRIMÁRIO

- O Resultado Primário apurado em abril de 2016, foi um Superávit no valor de R\$ 897.517,00 conforme demonstramos abaixo:

Receita Corrente	R\$	2.440.257,37
(-) Despesa Corrente	R\$	(1.542.740,37)
(=) Superávit Primário	R\$	897.517,00

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- O saldo disponível que passou para o mês de maio de 2016 foi de R\$ 1.189.146,01 que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de abril de 2016.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de abril de 2016, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 995.000,18.

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 receita arrecadada até o mês de abril de 2016 foi **superior** à receita arrecadada no mesmo período de 2015 em **R\$ 119.693,89**, correspondente a um **aumento de 5,16%**;
- A despesa realizada até o mês de abril de 2016 foi **inferior** à despesa realizada no mesmo período de 2015 em **(R\$ 116.669,42)**, correspondente a uma **diminuição de 7,03%**, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DESPESA	2016	2015	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 733.635,11	R\$ 821.187,21	-R\$ 87.552,10
Cota Parte (CFP)	R\$ 615.843,66	R\$ 590.411,26	R\$ 25.432,40
Juros e encargos da dívida		R\$ 1.726,04	-R\$ 1.726,04
Material de consumo	R\$ 5.375,42	R\$ 2.103,65	R\$ 3.271,77
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 28.008,33		R\$ 28.008,33
Ajuda de custos e passagens	R\$ 625,00	R\$ 3.020,00	-R\$ 2.395,00
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 129.703,69	R\$ 98.962,12	R\$ 30.741,57
Imposto e taxas	R\$ 108,01		R\$ 108,01
Demais despesas	R\$ 6.700,00	R\$ 1.169,04	R\$ 5.530,96
Despesas bancárias	R\$ 22.741,15	R\$ 23.680,47	-R\$ 939,32
Despesa de capital		R\$ 117.150,00	-R\$ 117.150,00
TOTAL	R\$ 1.542.740,37	R\$ 1.659.409,79	-R\$ 116.669,42

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

Brasília, 11 de maio de 2016.

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