

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 10/2016
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 setembro de 2016.

Após análise do Balancete do mês de setembro 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 setembro de 2016 atingiu o valor de R\$ 3.722.466,60, que corresponde a **74,51%** da Proposta Orçamentária de 2016, que é de R\$ 4.996.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de setembro de 2016 atingiu o valor de R\$ 3.003.678,37, que corresponde a **60,12%** 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 setembro de 2016, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de R\$ 718.788,23 do valor arrecadado até o mês de setembro de 2016.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado em setembro de 2016, foi um Superávit no valor de R\$ 721.324,33 conforme demonstramos abaixo:

Receita Corrente	R\$	3.722.466,60
(-) Despesa Corrente	R\$	(3.001.142,27)
(=) Superávit Primário	R\$	721.324,33

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 outubro de 2016 foi de R\$ 998.996,92 que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de setembro de 2016.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de setembro de 2016, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 774.941,03

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 até o mês de setembro de 2016 foi **superior** à receita arrecadada no mesmo período de 2015 em **R\$ 351.439,43**, correspondente a um **aumento de 10,43%**;
- b) A despesa realizada até o mês de setembro de 2016 foi **inferior** à despesa realizada no mesmo período de 2015 em **(R\$ 151.020,19)**, correspondente a uma **diminuição de (4,79%)**, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DESPESA	2016	2015	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 1.634.961,27	R\$ 1.779.167,21	-R\$ 144.205,94
Cota Parte (CFP)	R\$ 926.801,35	R\$ 844.252,25	R\$ 82.549,10
Juros e encargos da dívida		R\$ 4.194,03	-R\$ 4.194,03
Material de consumo	R\$ 13.706,89	R\$ 10.453,54	R\$ 3.253,35
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 64.722,60	R\$ 18.324,99	R\$ 46.397,61
Ajuda de custos/diárias e passagens	R\$ 4.032,50	R\$ 6.927,18	-R\$ 2.894,68
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 303.945,36	R\$ 254.574,27	R\$ 49.371,09
Imposto e taxas	R\$ 5.821,20	R\$ 4.000,10	R\$ 1.821,10
Demais despesas	R\$ 7.942,18	R\$ 2.483,00	R\$ 5.459,18
Despesas bancárias	R\$ 39.208,92	R\$ 37.171,99	R\$ 2.036,93
Despesa de capital	R\$ 2.536,10	R\$ 193.150,00	-R\$ 190.613,90
TOTAL	R\$ 3.003.678,37	R\$ 3.154.698,56	-R\$ 151.020,19

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

Brasília, 11 de outubro de 2016.

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