

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 11/2016
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 outubro de 2016.

Após análise do Balancete do mês de outubro 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 outubro de 2016 atingiu o valor de R\$ 3.831.661,13, que corresponde a **76,69%** da Proposta Orçamentária de 2016, que é de R\$ 4.996.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de outubro de 2016 atingiu o valor de R\$ 3.224.683,92, que corresponde a **64,55%** 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 outubro de 2016, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de R\$ 606.977,21 do valor arrecadado até o mês de outubro de 2016.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado em outubro de 2016, foi um Superávit no valor de R\$ 609.513,31 conforme demonstramos abaixo:

Receita Corrente	R\$	3.831.661,13
(-) Despesa Corrente	R\$	(3.222.147,82)
(=) Superávit Primário	R\$	609.513,31

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 novembro de 2016 foi de R\$ 885.754,78 que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de outubro de 2016.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de outubro de 2016, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 609.111,64.

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 outubro de 2016 foi **superior** à receita arrecadada no mesmo período de 2015 em **R\$ 333.567,48**, correspondente a um **aumento** de **9,54%**;
- b) A despesa realizada até o mês de outubro de 2016 foi **inferior** à despesa realizada no mesmo período de 2015 em **(R\$ 173.014,13)**, correspondente a uma **diminuição** de **(5,09%)**, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DESPESA	2016	2015	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 1.785.998,97	R\$ 1.949.737,72	-R\$ 163.738,75
Cota Parte (CFP)	R\$ 951.992,04	R\$ 880.665,58	R\$ 71.326,46
Juros e encargos da dívida		R\$ 4.194,03	-R\$ 4.194,03
Material de consumo	R\$ 13.836,89	R\$ 11.357,94	R\$ 2.478,95
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 72.022,59	R\$ 24.433,32	R\$ 47.589,27
Ajuda de custos/diárias e passagens	R\$ 4.032,50	R\$ 6.927,18	-R\$ 2.894,68
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 334.509,24	R\$ 281.980,98	R\$ 52.528,26
Imposto e taxas	R\$ 5.821,20	R\$ 4.000,10	R\$ 1.821,10
Demais despesas	R\$ 13.942,18	R\$ 2.988,25	R\$ 10.953,93
Despesas bancárias	R\$ 39.992,21	R\$ 38.262,95	R\$ 1.729,26
Despesa de capital	R\$ 2.536,10	R\$ 193.150,00	-R\$ 190.613,90
TOTAL	R\$ 3.224.683,92	R\$ 3.397.698,05	-R\$ 173.014,13

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

Brasília, 09 de novembro de 2016.

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