

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 novembro de 2016.

Após análise do Balancete do mês de novembro 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 novembro de 2016 atingiu o valor de R\$ 3.974.610,40, que corresponde a **79,56%** da Proposta Orçamentária de 2016, que é de R\$ 4.996.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de novembro de 2016 atingiu o valor de R\$ 3.466.754,98, que corresponde a **69,39%** 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 novembro de 2016, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de R\$ 507.855,42 do valor arrecadado até o mês de novembro de 2016.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado em novembro de 2016, foi um Superávit no valor de R\$ 510.391,52 conforme demonstramos abaixo:

Receita Corrente	R\$	3.974.610,40
(-) Despesa Corrente	R\$	(3.464.218,88)
(=) Superávit Primário	R\$	510.391,52

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 dezembro de 2016 foi de R\$ 789.164,91 que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de novembro de 2016.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de novembro de 2016, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 514.300,82.

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 novembro de 2016 foi **superior** à receita arrecadada no mesmo período de 2015 em **R\$ 369.985,39**, correspondente a um **aumento de 10,26%**;
- b) A despesa realizada até o mês de novembro de 2016 foi **inferior** à despesa realizada no mesmo período de 2015 em **(R\$ 177.572,22)**, correspondente a uma **diminuição de (4,87%)**, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DESPESA	2016	2015	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 1.964.537,74	R\$ 2.134.098,03	-R\$ 169.560,29
Cota Parte (CFP)	R\$ 977.927,70	R\$ 906.008,90	R\$ 71.918,80
Juros e encargos da dívida		R\$ 4.194,03	-R\$ 4.194,03
Material de consumo	R\$ 15.128,74	R\$ 11.609,74	R\$ 3.519,00
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 79.322,58	R\$ 30.541,65	R\$ 48.780,93
Ajuda de custos/diárias e passagens	R\$ 4.032,50	R\$ 6.927,18	-R\$ 2.894,68
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 361.808,93	R\$ 309.722,87	R\$ 52.086,06
Imposto e taxas	R\$ 5.821,20	R\$ 4.474,15	R\$ 1.347,05
Demais despesas	R\$ 14.641,98	R\$ 2.988,25	R\$ 11.653,73
Despesas bancárias	R\$ 40.997,51	R\$ 40.612,40	R\$ 385,11
Despesa de capital	R\$ 2.536,10	R\$ 193.150,00	-R\$ 190.613,90
TOTAL	R\$ 3.466.754,98	R\$ 3.644.327,20	-R\$ 177.572,22

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

Brasília, 14 de dezembro de 2016.

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