

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 11/2017
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 novembro de 2017.

Após análise do Balancete do mês de novembro 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 novembro de 2017 atingiu o valor de R\$ 4.552.868,59 que corresponde a **83,73%** da Proposta Orçamentária de 2017, que é de R\$ 5.437.500,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de novembro de 2017 atingiu o valor de R\$ 3.520.211,07, que corresponde a **64,74%** da Proposta Orçamentária de 2017, que é de R\$ 5.437.500,00.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- ✓ Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de novembro de 2017, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 1.032.657,52** do valor arrecadado até o mês de novembro de 2017.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado em novembro de 2017, foi um Superávit no valor de R\$ 1.048.041,07, conforme demonstramos abaixo:

Receita Corrente	R\$	4.552.868,59
(-) Despesa Corrente	R\$	(3.504.827,52)
(=) Superávit Primário	R\$	1.048.041,07

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 2017 foi de R\$ 1.646.402,17 que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de novembro de 2017.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de novembro de 2017, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 1.340.310,89.

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 novembro de 2017 foi **superior** à receita arrecadada no mesmo período de 2016 em **R\$ 578.258,19**, correspondente a um **aumento** de **14,55%**;
- b) A despesa realizada até o mês de novembro de 2017 foi **superior** à despesa realizada no mesmo período de 2016 em **R\$ 54.578,31**, correspondente a um **aumento** de **1,57%**, conforme demonstrado no quadro abaixo:

DESPESA	2017	2016	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 1.943.267,45	R\$ 1.964.537,74	-R\$ 21.270,29
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.107.591,17	R\$ 976.191,62	R\$ 131.399,55
Material de consumo	R\$ 16.711,93	R\$ 15.128,74	R\$ 1.583,19
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 13.425,61	R\$ 79.322,58	-R\$ 65.896,97
Ajuda de custos/diárias	R\$ 39.252,50	R\$ 4.032,50	R\$ 35.220,00
Passagens aéreas/locomoção	R\$ 5.698,57		R\$ 5.698,57
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 335.437,82	R\$ 362.422,79	-R\$ 26.984,97
Imposto e taxas	R\$ 4.149,45	R\$ 5.821,20	-R\$ 1.671,75
Demais despesas	R\$ 4.350,00	R\$ 14.641,98	-R\$ 10.291,98
Despesas bancárias	R\$ 34.943,02	R\$ 40.997,51	-R\$ 6.054,49
Despesa de capital	R\$ 15.383,55	R\$ 2.536,10	R\$ 12.847,45
TOTAL	R\$ 3.520.211,07	R\$ 3.465.632,76	R\$ 54.578,31

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

Brasília/DF, 06 de dezembro de 2017.

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