

**RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 12/2017**  
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 dezembro de 2017 – PRESTAÇÕES DE CONTAS 2017

Após análise do Balancete do mês de dezembro de 2017 (**Prestação de Contas**) do CRP-DF, passamos a demonstrar a situação orçamentária e financeira, conforme demonstrado abaixo:

### 1.00 - DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

#### RECEITA

- ✓ A receita arrecadada no exercício de 2017 atingiu o valor de R\$ 4.698.893,75 que corresponde a **86,42%** da Proposta Orçamentária de 2017, que é de R\$ 5.437.500,00.

#### DESPESA

- ✓ A despesa realizada até no exercício de 2017 atingiu o valor de R\$ 3.872.368,26, que corresponde a **71,22%** 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 dezembro de 2017, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 826.525,49** do valor arrecadado até o mês de dezembro de 2017.

#### RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado no exercício de 2017, foi um Superávit no valor de R\$ 841.909,04, conforme demonstramos abaixo:

Receita Corrente .....	R\$	4.698.893,75
(-) Despesa Corrente .....	R\$	(3.856.984,71)
<b>(=) Superávit Primário .....</b>	<b>R\$</b>	<b>841.909,04</b>

#### 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 janeiro de 2018 foi de R\$ 1.456.459,33 que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de dezembro de 2017.

### 3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de dezembro de 2017, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 1.198.179,06.

#### 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 no exercício de 2017 foi **superior** à receita arrecadada no exercício período de 2016 em **R\$ 580.045,73**, correspondente a um **aumento** de **14,08%**;
- b) A despesa realizada no exercício de 2017 foi **superior** à despesa realizada no exercício de 2016 em **R\$ 71.299,26**, correspondente a um **aumento** de **1,88%**, conforme demonstrado no quadro abaixo:

<b>DESPESA</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>Diferença</b>
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 2.201.378,65	R\$ 2.189.467,53	R\$ 11.911,12
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.141.800,27	R\$ 1.029.555,93	R\$ 112.244,34
Material de consumo	R\$ 17.329,93	R\$ 15.278,74	R\$ 2.051,19
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 17.391,89	R\$ 86.622,57	-R\$ 69.230,68
Ajuda de custos/diárias	R\$ 43.152,50	R\$ 4.032,50	R\$ 39.120,00
Passagens aéreas/locomção	R\$ 5.848,57		R\$ 5.848,57
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 371.630,42	R\$ 391.507,58	-R\$ 19.877,16
Imposto e taxas	R\$ 4.149,45	R\$ 5.821,20	-R\$ 1.671,75
Demais despesas	R\$ 3.807,30	R\$ 14.641,98	-R\$ 10.834,68
Despesas bancárias	R\$ 50.495,73	R\$ 61.604,87	-R\$ 11.109,14
Despesa de capital	R\$ 15.383,55	R\$ 2.536,10	R\$ 12.847,45
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 3.872.368,26</b>	<b>R\$ 3.801.069,00</b>	<b>R\$ 71.299,26</b>

#### 5.00 - CONCLUSÃO:

- Tendo em vista que não constatamos nenhuma falha, na documentação contábil que deu origem ao balancete da Prestação de contas do CRP-DF relativo exercício de 2017, informamos que o mesmo está em condições de ser aprovado pelo Plenário do CRP-DF.

Brasília/DF, 26 de janeiro de 2018.

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