

**RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 02/2019**  
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 fevereiro de 2019

Após análise do Balancete do mês de Fevereiro de 2019 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 fevereiro de 2019 atingiu o valor de R\$ 2.053.166,51 que corresponde a **37,33%** da Proposta Orçamentária de 2019, que é de R\$ 5.500.000,00.

#### DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de fevereiro de 2019 atingiu o valor de R\$ 1.113.850,27 que corresponde a **20,25%** da Proposta Orçamentária de 2019, que é de R\$ 5.500.000,00.

#### RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- ✓ Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de Fevereiro de 2019, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 939.316,24** do valor arrecadado até o mês de Fevereiro de 2019.

#### RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado no mês de fevereiro de 2019 foi um Superávit no valor de R\$ 969.316,24 conforme demonstramos abaixo:

| Resultado Primário     |                       |
|------------------------|-----------------------|
| Receita Corrente       | R\$ 2.053.166,51      |
| (-) Despesa Corrente   | R\$ (1.083.850,27)    |
| (=) Superávit Primário | <b>R\$ 969.316,24</b> |

### 2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de março de 2019 foi de R\$ 3.389.870,61 que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de fevereiro de 2019.

### 3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de Fevereiro de 2019, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 2.967.347,96.

#### 4. DO COMPARATIVO DA RECEITA E DA DESPESA

Conforme demonstrado em quadros anexos, o comportamento da receita e despesa de 2019 comparada com 2018 foi a seguinte:

- a) A **receita corrente** arrecadada até o mês de Fevereiro de 2019 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2018 em **R\$ 229.082,97** correspondente a um **aumento** de **12,56%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) A despesa realizada até o mês de fevereiro de 2019 foi **inferior** à despesa realizada no exercício de 2018 em **(R\$ 332.376,24)** correspondente a um **decréscimo** de **22,98%**, conforme demonstrado no quadro abaixo:

| DESPESA                          | 2019                    | 2018                    | Diferença              |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Pessoal, encargos e benefícios.  | R\$ 371.606,84          | R\$ 354.144,58          | R\$ 17.462,26          |
| <b>Indenizações trabalhistas</b> |                         | R\$ 531.895,66          | <b>-R\$ 531.895,66</b> |
| Juros s/empréstimo               | R\$ 111,46              |                         | R\$ 111,46             |
| Cota Parte (CFP)                 | R\$ 522.208,29          | R\$ 465.543,37          | R\$ 56.664,92          |
| Material de consumo              |                         | R\$ 3.865,60            | -R\$ 3.865,60          |
| Serviços de Terceiro - PF        | R\$ 9.417,10            | R\$ 4.548,00            | R\$ 4.869,10           |
| Ajuda de custos/diárias          | R\$ 18.865,00           | R\$ 14.285,00           | R\$ 4.580,00           |
| Passagens aéreas/locomoção       | R\$ 6.742,34            | R\$ 2.139,36            | R\$ 4.602,98           |
| Serviços de Terceiro - PJ        | R\$ 71.707,14           | R\$ 56.575,89           | R\$ 15.131,25          |
| Impostos e taxas                 |                         |                         | R\$ 0,00               |
| Demais despesas                  | R\$ 500,00              | R\$ 700,00              | -R\$ 200,00            |
| Despesas bancárias               | R\$ 82.692,10           | R\$ 12.529,05           | R\$ 70.163,05          |
| Empréstimo CFP                   | R\$ 30.000,00           |                         | R\$ 30.000,00          |
| Máquinas, Motores e Equip.       |                         |                         | R\$ 0,00               |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>R\$ 1.113.850,27</b> | <b>R\$ 1.446.226,51</b> | <b>-R\$ 332.376,24</b> |

#### 5.00 - CONCLUSÃO:

- ✓ Tendo em vista que não constatamos nenhuma falha, na documentação contábil que deu origem ao balancete de fevereiro de 2019, informamos que o mesmo está em condições de ser aprovado pelo Plenário do CRP-DF.

Brasília/DF, 12 de março de 2019.

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