

**RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 03/2019**  
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 Março de 2019

Após análise do Balancete do mês de março 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 Março de 2019 atingiu o valor de R\$ 2.669.285,18 que corresponde a **48,53%** da Proposta Orçamentária de 2019, que é de R\$ 5.500.000,00.

#### DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de março de 2019 atingiu o valor de R\$ 1.567.345,66 que corresponde a **28,50%** 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 março de 2019, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 1.101.939,52** do valor arrecadado até o mês de Março de 2019.

#### RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado no mês de Março de 2019 foi um Superávit no valor de R\$ 1.146.939,52 conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$ 2.669.285,18
(-) Despesa Corrente	R\$ (1.522.345,66)
(=) Superávit Primário	<b>R\$ 1.146.939,52</b>

### 2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de abril de 2019 foi de R\$ 3.552.038,62 que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de março de 2019.

### 3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de Março de 2019, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 3.171.797,15.

#### 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 março de 2019 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2018 em **R\$ 244.694,14** correspondente a um **aumento de 10,09%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) A despesa realizada até o mês de março de 2019 foi **inferior** à despesa realizada no exercício de 2018 em **(R\$ 252.624,04)**, se considerarmos as indenizações trabalhistas do PDV. No entanto, se comparamos as **despesas sem o PDV**, houve um aumento nas despesas no valor de R\$ 279.271,62, que pode ser verificado no quadro abaixo, em destaque na cor amarela.

DESPESA	2019	2018	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 585.262,09	R\$ 512.099,03	R\$ 73.163,06
<b>Indenizações trabalhistas</b>	R\$ -	R\$ 531.895,66	<b>-R\$ 531.895,66</b>
Juros s/empréstimo	R\$ 167,19	R\$ 57,83	R\$ 109,36
Cota Parte (CFP)	R\$ 674.055,42	R\$ 613.868,39	R\$ 60.187,03
Material de consumo	R\$ 2.881,00	R\$ 6.840,58	-R\$ 3.959,58
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 15.881,18	R\$ 6.105,00	R\$ 9.776,18
Ajuda de custos/diárias	R\$ 26.720,00	R\$ 21.410,00	R\$ 5.310,00
Passagens aéreas/locomção	R\$ 11.469,50	R\$ 2.139,36	R\$ 9.330,14
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 103.988,07	R\$ 90.590,40	R\$ 13.397,67
Impostos e taxas	R\$ 3.783,66	R\$ 0,00	R\$ 3.783,66
Demais despesas	R\$ 500,00	R\$ 700,00	-R\$ 200,00
<b>Despesas bancárias</b>	<b>R\$ 97.637,55</b>	<b>R\$ 18.869,45</b>	<b>R\$ 78.768,10</b>
Empréstimo CFP	R\$ 45.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 30.000,00
Máquinas, Motores e Equip.	R\$ -	R\$ 394,00	-R\$ 394,00
<b>Total c/Indenização</b>	<b>R\$ 1.567.345,66</b>	<b>R\$ 1.819.969,70</b>	<b>-R\$ 252.624,04</b>
<b>Total sem indenização</b>	<b>R\$ 1.567.345,66</b>	<b>R\$ 1.288.074,04</b>	<b>R\$ 279.271,62</b>

#### 5.00 - CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 18 de abril de 2019.

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