

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 06/2019
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 Junho de 2019

Após análise do Balancete do mês de Junho 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 Junho de 2019 atingiu o valor de R\$ 4.289.625,92 que corresponde a **77,99%** da Proposta Orçamentária de 2019, que é de R\$ 5.500.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de Junho de 2019 atingiu o valor de R\$ 2.723.281,30 que corresponde a **49,51%** 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 Junho de 2019, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 1.566.344,62** do valor arrecadado até o mês de Junho de 2019.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado no mês de Junho de 2019 foi um Superávit no valor de R\$ 1.663.167,72 conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$ 4.289.625,92
(-) Despesa Corrente	R\$ (2.626.458,20)
(=) Superávit Primário	R\$ 1.663.167,72

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de Julho de 2019 foi de R\$ 4.029.233,99 que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Junho de 2019.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de Junho de 2019, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 3.620.566,23.

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 **receita corrente** arrecadada até o mês de Junho de 2019 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2018 em **R\$ 338.151,70** correspondente a um **aumento de 8,56%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- A despesa realizada até o mês de Junho de 2019 foi **inferior** à despesa realizada no exercício de 2018 em **(R\$ 203.744,65)**, 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\$ 328.151,01**, que pode ser verificado no quadro abaixo, em destaque na cor amarela.

DESPESA	2019	2018	Diferença	%
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 1.113.364,45	R\$ 1.005.744,12	R\$ 107.620,33	10,70%
Indenizações trabalhistas	R\$ -	R\$ 531.895,66	-R\$ 531.895,66	-100,00%
Juros s/empréstimo	R\$ 334,38	R\$ 229,22	R\$ 105,16	45,88%
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.064.096,06	R\$ 986.367,38	R\$ 77.728,68	7,88%
Material de consumo	R\$ 8.170,53	R\$ 13.721,31	-R\$ 5.550,78	-40,45%
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 32.732,26	R\$ 20.998,74	R\$ 11.733,52	55,88%
Ajuda de custos/diárias	R\$ 59.905,00	R\$ 55.250,00	R\$ 4.655,00	8,43%
Passagens aéreas/locomoção	R\$ 17.813,19	R\$ 11.712,98	R\$ 6.100,21	52,08%
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 206.549,77	R\$ 187.632,17	R\$ 18.917,60	10,08%
Impostos e taxas	R\$ 3.783,66	R\$ 3.653,58	R\$ 130,08	3,56%
Demais despesas	R\$ 1.000,00	R\$ 1.400,00	-R\$ 400,00	-28,57%
Despesas bancárias	R\$ 118.708,90	R\$ 40.435,79	R\$ 78.273,11	193,57%
Empréstimo CFP	R\$ 90.000,00	R\$ 60.000,00	R\$ 30.000,00	50,00%
Máquinas, Motores e Equip.	R\$ 6.823,10	R\$ 7.985,00	-R\$ 1.161,90	-14,55%
Aparelhos e equip de comunicação				
Total c/Indenização	R\$ 2.723.281,30	R\$ 2.927.025,95	-R\$ 203.744,65	-6,96%
Total sem indenização	R\$ 2.723.281,30	R\$ 2.395.130,29	R\$ 328.151,01	13,70%

5.00 - CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 15 de julho de 2019.

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