

**RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 02/2020**  
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 janeiro de 2020

Após análise do Balancete do mês de janeiro de 2020 do CRP-DF, passamos a demonstrar a situação orçamentária e financeira, conforme demonstrado abaixo:

### 1.00 - DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

#### RECEITA

- ✓ A receita arrecadada no mês de janeiro de 2020 atingiu o valor de R\$ 1.227.425,54 que corresponde a **19,61%** da Proposta Orçamentária de 2020, que é de R\$ 6.260.000,00.

#### DESPESA

- ✓ A despesa realizada no mês de janeiro de 2020 atingiu o valor de R\$ 602.373,65 que corresponde a **9,62%** da Proposta Orçamentária de 2020, que é de R\$ 6.260.000,00.

#### RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- ✓ Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada no mês de janeiro de 2020, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 625.051,89** do valor arrecadado no mês de janeiro de 2020.

#### RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado no mês de Janeiro de 2020 foi um Superávit no valor de R\$ 644.041,92, conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$ 1.227.425,54
(-) Despesa Corrente	R\$ (583.094,95)
(=) Superávit Primário	<b>R\$ 644.330,59</b>

### 2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de janeiro de 2020 foi de R\$ 3.973.061,59 que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de janeiro de 2020.

### 3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de Janeiro de 2020, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 3.511.947,26.

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

Conforme demonstrado em quadros anexos, o comportamento da receita e despesa de 2020 comparada com 2019 foi a seguinte:

- a) A **receita corrente** arrecadada no mês de janeiro de 2020 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2019 em **R\$ 370.178,75**, correspondente a um **aumento de 43,23 %** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas no mês de janeiro de 2020 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2019 em **R\$ 59.308,74**, **que representa 10,92% de aumento**.

DESPESA	2020	2019	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 208.188,51	R\$ 195.683,69	R\$ 12.504,82
<b>Indenizações trabalhistas</b>	R\$ -	R\$ -	R\$ 0,00
Juros s/empréstimo	R\$ 38,82	R\$ 55,73	-R\$ 16,91
Cota Parte (CFP)	R\$ 318.041,62	R\$ 213.849,13	R\$ 104.192,49
Material de consumo	R\$ 1.460,80		R\$ 1.460,80
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 5.606,70	R\$ 4.662,90	R\$ 943,80
Ajuda de custos/diárias	R\$ 5.775,00	R\$ 8.205,00	-R\$ 2.430,00
Passagens aéreas/locomção	R\$ 18,00	R\$ 2.977,93	-R\$ 2.959,93
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 36.216,61	R\$ 33.016,38	R\$ 3.200,23
Impostos e taxas			R\$ 0,00
Demais despesas	R\$ 500,00	R\$ 500,00	R\$ 0,00
Despesas bancárias	R\$ 7.248,89	R\$ 69.114,15	-R\$ 61.865,26
Empréstimo CFP	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00	R\$ 0,00
Máquinas, Móveis, Equip. e Utensílios	R\$ 4.278,70		R\$ 4.278,70
<b>Total c/Indenização</b>	<b>R\$ 602.373,65</b>	<b>R\$ 543.064,91</b>	<b>R\$ 59.308,74</b>

#### 5. Empréstimo CFP

No mês de **janeiro de 2020 foi paga a parcela número 23/50** relativo ao empréstimo concedido pelo CFP para pagamento das indenizações trabalhistas do PDV, em 2018. Abaixo evidenciamos as informações do empréstimo:

<b>Empréstimo</b>	<b>R\$ 750.000,00</b>
<b>Número de Parcelas (total)</b>	<b>50</b>
<b>Valor pago (março 2018 até Janeiro 2020)</b>	<b>R\$ 345.000,00</b>
<b>Número de parcelas pagas</b>	<b>23</b>
<b>Saldo a pagar</b>	<b>R\$ 405.000,00</b>
<b>Parcelas a quitar</b>	<b>27</b>

#### 6 – Percentual da receita líquida s/ despesa com pessoal:

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal em janeiro de 2020 é de **22,89%**.

Receita bruta	R\$	1.227.425,54
(-) Cota parte CFP	R\$	318.041,62
(=) Receita Líquida	R\$	909.383,92
Despesa com Pessoal (01.2020)	R\$	208.188,51
<b>Percentual da despesa s/receita</b>		<b>22,89%</b>

## 7- CONCLUSÃO:

Tendo em vista que não constatamos nenhuma falha, na documentação contábil que deu origem ao balancete de janeiro de 2020, informamos que o mesmo está em condições de ser aprovado pelo Plenário do CRP-DF.

Brasília/DF, 17 de fevereiro de 2020.

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