

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 08/2020
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 agosto de 2020

Após análise do Balancete do mês de agosto 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 até o mês de agosto de 2020 atingiu o valor de R\$ 5.106.812,80 que corresponde a **81,58%** da Proposta Orçamentária de 2020, que é de R\$ 6.260.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de agosto de 2020 atingiu o valor de R\$ 3.568.804,15 que corresponde a **57,07%** da Proposta Orçamentária de 2020, que é de R\$ 6.260.000,00.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- ✓ Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de agosto de 2020, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 1.538.008,65** do valor arrecadado no mês de agosto de 2020.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até o mês de agosto de 2020 foi um Superávit no valor de **R\$ 1.669.595,35**, conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$5.106.812,80
(-) Despesa Corrente	R\$ (3.437.217,45)
(=) Superávit Primário	R\$ 1.669.595,35

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de setembro de 2020 foi de **R\$ 4.878.732,54** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de agosto de 2020.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de agosto de 2020, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 4.455.245,16

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 até o mês de agosto de 2020 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2019 em **R\$ 244.324,42**, correspondente a um **aumento de 5,02%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de agosto de 2020 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2019 em **R\$ 188.054,41** que representa **5,56% de aumento**.

DESPESA	2020	2019	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 1.674.052,28	R\$ 1.492.239,89	R\$ 181.812,39
Indenizações trabalhistas	R\$ -	R\$ -	R\$ 0,00
Juros s/empréstimo	R\$ 227,12	R\$ 441,62	-R\$ 214,50
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.281.817,57	R\$ 1.198.302,65	R\$ 83.514,92
Material de consumo	R\$ 4.183,12	R\$ 12.495,63	-R\$ 8.312,51
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 42.443,69	R\$ 38.281,82	R\$ 4.161,87
Ajuda de custos/diárias	R\$ 51.690,00	R\$ 72.955,00	-R\$ 21.265,00
Passagens aéreas/locomoção	R\$ 2.662,88	R\$ 24.647,25	-R\$ 21.984,37
Fretes	R\$ 18,00	R\$ -	R\$ 18,00
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 320.329,96	R\$ 281.293,83	R\$ 39.036,13
Impostos e taxas	R\$ 3.911,22	R\$ 3.803,66	R\$ 107,56
Demais despesas	R\$ 1.200,00	R\$ 1.755,60	-R\$ 555,60
Despesas bancárias	R\$ 54.681,61	R\$ 126.339,69	-R\$ 71.658,08
Empréstimo CFP	R\$ 120.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 0,00
Máquinas, Móveis, Equip. e Utensílios	R\$ 11.586,70	R\$ 8.193,10	R\$ 3.393,60
Total c/Indenização	R\$ 3.568.804,15	R\$ 3.380.749,74	R\$ 188.054,41

5. Empréstimo CFP

No mês de **agosto de 2020 foi paga a parcela número 30/50** relativo ao empréstimo concedido pelo CFP para pagamento das indenizações trabalhistas do PDV, em 2018. Abaixo evidenciamos as informações do empréstimo:

Empréstimo	R\$ 750.000,00
Número de Parcelas (total)	50
Valor pago (março 2018 até Agosto 2020)	R\$ 450.000,00
Número de parcelas pagas	30
Saldo a pagar	R\$ 300.000,00
Parcelas a quitar	20

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal em agosto de 2020 é de **43,77%**

Receita bruta	R\$ 5.106.812,80
(-) Cota parte CFP	R\$ 1.281.817,57
(=) Receita Líquida	R\$ 3.824.995,23
Despesa com Pessoal (08.2020)	R\$ 1.674.052,28
Percentual da despesa s/receita	43,77%

7- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 16 de setembro de 2020.

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