

**RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 11/2020**  
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 Novembro de 2020

Após análise do Balancete do mês de Novembro 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 Novembro de 2020 atingiu o valor de R\$ 5.650.522,94 que corresponde a **90,26%** da Proposta Orçamentária de 2020, que é de R\$ 6.260.000,00.

#### DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de Novembro de 2020 atingiu o valor de R\$ 4.545.733,80 que corresponde a **72,62%** 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 Novembro de 2020, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 1.104.789,14** do valor arrecadado no mês de Novembro de 2020.

#### RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até o mês de Novembro de 2020 foi um Superávit no valor de **R\$ 1.281.375,84**, conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$5.650.522,94
(-) Despesa Corrente	R\$ (4.369.147,10)
(=) Superávit Primário	<b>R\$ 1.281.375,84</b>

### 2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de Novembro de 2020 foi de **R\$ 4.466.590,88** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Novembro de 2020.

### 3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de Novembro de 2020, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 4.006.635,11.

#### 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 Novembro de 2020 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2019 em **R\$ 211.401,88**, correspondente a um **aumento** de **3,89%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de Novembro de 2020 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2019 em **R\$ 211.513,60** que representa **4,88%** de **aumento**.

DESPESA	2020	2019	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 2.296.397,90	R\$ 2.102.686,66	R\$ 193.711,24
<b>Indenizações trabalhistas</b>	R\$ 12.506,13	R\$ -	R\$ 12.506,13
Juros s/empréstimo	R\$ 279,29	R\$ 579,29	-R\$ 300,00
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.413.008,05	R\$ 1.329.763,58	R\$ 83.244,47
Material de consumo	R\$ 4.183,12	R\$ 24.466,80	-R\$ 20.283,68
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 58.557,49	R\$ 50.950,82	R\$ 7.606,67
Ajuda de custos/diárias	R\$ 67.065,00	R\$ 91.985,00	-R\$ 24.920,00
Passagens aéreas/locomoção	R\$ 2.662,88	R\$ 27.929,92	-R\$ 25.267,04
Fretes	R\$ 18,00	R\$ -	R\$ 18,00
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 446.740,03	R\$ 386.199,13	R\$ 60.540,90
Impostos e taxas	R\$ 4.040,47	R\$ 3.803,66	R\$ 236,81
Demais despesas	R\$ 920,83	R\$ 2.251,00	-R\$ 1.330,17
Despesas bancárias	R\$ 62.767,91	R\$ 134.011,24	-R\$ 71.243,33
Empréstimo CFP	R\$ 165.000,00	R\$ 165.000,00	R\$ 0,00
Máquinas, Móveis, Equip. e Utensílios	R\$ 11.586,70	R\$ 14.593,10	-R\$ 3.006,40
<b>Total c/Indenização</b>	<b>R\$ 4.545.733,80</b>	<b>R\$ 4.334.220,20</b>	<b>R\$ 211.513,60</b>

#### 5. Empréstimo CFP

No mês de **Novembro de 2020** foi paga a **parcela número 33/50** 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 Novembro 2020)</b>	<b>R\$ 495.000,00</b>
<b>Número de parcelas pagas</b>	<b>33</b>
<b>Saldo a pagar</b>	<b>R\$ 255.000,00</b>
<b>Parcelas a quitar</b>	<b>17</b>

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal em Novembro de 2020 é de **54,19%**

Receita bruta	R\$ 5.650.522,94
(-) Cota parte CFP	R\$ 1.413.008,05
(=) Receita Líquida	R\$ 4.237.514,89
Despesa com Pessoal (10.2020)	R\$ 2.296.397,90
<b>Percentual da despesa s/receita</b>	<b>54,19%</b>

## 7- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 11 de dezembro de 2020.

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