

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 12/2020
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 exercício de 2020

Após análise do Balancete do exercício 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 exercício de 2020 atingiu o valor de R\$ 5.936.115,85 que corresponde a **94,83%** da Proposta Orçamentária de 2020, que é de R\$ 6.260.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada no exercício de 2020 atingiu o valor de R\$ 5.170.434,82 que corresponde a **82,59%** da Proposta Orçamentária de 2020, que é de R\$ 6.260.000,00.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- ✓ Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada no exercício de 2020, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 765.681,03** do valor arrecadado no exercício de 2020.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado no exercício de 2020 foi um Superávit no valor de **R\$ 1.060.691,91**, conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$5.936.115,85
(-) Despesa Corrente	R\$ (4.875.423,94)
(=) Superávit Primário	R\$ 1.060.691,91

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de Janeiro de 2021 foi de **R\$ 4.208.282,74** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de dezembro de 2020.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do exercício de 2020, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de R\$ 3.734.237,13.

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 exercício de 2020 foi **superior** à receita corrente arrecadada no período de 2019 em **R\$ 300.200,15**, correspondente a um **aumento de 5,33%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas no exercício de 2020 foram **superiores** às despesas realizadas período de 2019 em **R\$ 428.913,41** que representa **9,05% de aumento**.

DESPESA	2020	2019	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 2.646.811,46	R\$ 2.390.495,19	R\$ 256.316,27
Indenizações trabalhistas		R\$ -	R\$ 0,00
Juros s/empréstimo	R\$ 296,68	R\$ 618,11	-R\$ 321,43
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.473.607,39	R\$ 1.373.485,60	R\$ 100.121,79
Material de consumo	R\$ 4.423,18	R\$ 24.763,80	-R\$ 20.340,62
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 68.638,05	R\$ 62.062,16	R\$ 6.575,89
Ajuda de custos/diárias	R\$ 74.565,00	R\$ 96.560,00	-R\$ 21.995,00
Passagens aéreas/locomção	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\$ 533.998,79	R\$ 428.609,41	R\$ 105.389,38
Impostos e taxas	R\$ 4.096,57	R\$ 3.803,66	R\$ 292,91
Demais despesas	R\$ 920,83	R\$ 2.067,50	-R\$ 1.146,67
Despesas bancárias	R\$ 65.385,11	R\$ 136.532,96	-R\$ 71.147,85
Empréstimo CFP	R\$ 180.000,00	R\$ 180.000,00	R\$ 0,00
Máquinas, Móveis, Equip. e Utensílios	R\$ 115.010,88	R\$ 14.593,10	R\$ 100.417,78
Total c/Indenização	R\$ 5.170.434,82	R\$ 4.741.521,41	R\$ 428.913,41

5. Empréstimo CFP

No mês de **Dezembro de 2020** foi paga a **parcela número 34/50** 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 Dezembro 2020)	R\$ 510.000,00
Número de parcelas pagas	34
Saldo a pagar	R\$ 240.000,00
Parcelas a quitar	16

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal no exercício de 2020 foi de **59,31%**

Receita bruta	R\$ 5.936.115,85
(-) Cota parte CFP	R\$ 1.473.607,39
(=) Receita Líquida	R\$ 4.462.508,46
Despesa com Pessoal (12.2020)	R\$ 2.646.811,46
Percentual da despesa s/receita	59,31%

7- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 28 de janeiro de 2021.

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