

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 01/2021

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 2021

Após análise do Balancete do mês de Janeiro de 2021 do CRP-DF, passamos a demonstrar a situação orçamentária e financeira, conforme demonstrado abaixo:

1.00 - DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**RECEITA**

✓ A receita arrecadada em Janeiro de 2021 atingiu o valor de R\$ 1.268.293,53 que corresponde a **19,71%** da Proposta Orçamentária de 2021, que é de R\$ 6.435.000,00.

DESPESA

✓ A despesa realizada em Janeiro de 2021 atingiu o valor de R\$ 646.024,83 que corresponde a **10,04%** da Proposta Orçamentária de 2020, que é de R\$ 6.435.000,00.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

✓ Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada em Janeiro de 2021, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 622.268,70** do valor arrecadado no mês de Janeiro de 2021.

RESULTADO PRIMÁRIO

✓ O Resultado Primário apurado em Janeiro de 2021 foi um Superávit no valor de **R\$ 637.268,70** conforme demonstramos abaixo:

| Resultado Primário | |
|------------------------|-----------------------|
| Receita Corrente | R\$1.268.293,53 |
| (-) Despesa Corrente | R\$ (631.024,83) |
| (=) Superávit Primário | R\$ 637.268,70 |

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

✓ O saldo disponível que passou para o mês de Fevereiro de 2021 foi de **R\$ 4.848.604,19** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Janeiro de 2021.

3. RESULTADO FINANCEIRO

✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial do mês de Janeiro de 2021, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 4.193.794,45**.

4. DO COMPARATIVO DA RECEITA E DA DESPESA

Conforme demonstrado em quadros anexos, o comportamento da receita e despesa de 2021 comparada com 2020 foi a seguinte:

- a) A **receita corrente** arrecadada em Janeiro de 2021 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2020 em **R\$ 40.867,99** correspondente a um **aumento** de **3,33%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de Janeiro de 2021 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2021 em **R\$ 43.931,08** que representa **7,30% de aumento**.

| DESPESA | 2021 | 2020 | Diferença |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Pessoal, encargos e benefícios. | R\$ 251.974,06 | R\$ 208.188,51 | R\$ 43.785,55 |
| Juros s/empréstimo | R\$ 17,39 | R\$ 38,82 | -R\$ 21,43 |
| Cota Parte (CFP) | R\$ 330.211,18 | R\$ 318.041,62 | R\$ 12.169,56 |
| Material de consumo | R\$ - | R\$ 1.460,80 | -R\$ 1.460,80 |
| Serviços de Terceiro - PF | R\$ 4.280,00 | R\$ 5.606,70 | -R\$ 1.326,70 |
| Ajuda de custos/diárias | R\$ 3.300,00 | R\$ 5.775,00 | -R\$ 2.475,00 |
| Passagens aéreas/locomoção | R\$ - | | R\$ 0,00 |
| Fretes | R\$ - | R\$ 18,00 | -R\$ 18,00 |
| Serviços de Terceiro - PJ | R\$ 33.629,02 | R\$ 35.936,71 | -R\$ 2.307,69 |
| Impostos e taxas | | | R\$ 0,00 |
| Demais despesas | | R\$ 500,00 | -R\$ 500,00 |
| Despesas bancárias | R\$ 7.613,18 | R\$ 7.248,89 | R\$ 364,29 |
| 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 |
| Total c/Indenização | R\$ 646.024,83 | R\$ 602.093,75 | R\$ 43.931,08 |

5. Empréstimo CFP

No mês de **Janeiro de 2021** foi paga a parcela número **35/50** 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 Janeiro 2021) | R\$ 525.000,00 |
| Número de parcelas pagas | 35 |
| Saldo a pagar | R\$ 225.000,00 |
| Parcelas a quitar | 15 |

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 **26,86%**

| | | |
|--|-----|---------------|
| Receita bruta | R\$ | 1.268.293,53 |
| (-) Cota parte CFP | R\$ | 330.211,18 |
| (=) Receita Líquida | R\$ | 938.082,35 |
| Despesa com Pessoal (01.2021) | R\$ | 251.974,06 |
| Percentual da despesa s/receita | | 26,86% |

7- CONCLUSÃO:

Tendo em vista que não constatamos nenhuma falha, na documentação contábil que deu origem ao balancete de Janeiro de 2021, informamos que o mesmo está em condições de ser aprovado pelo Plenário do CRP-DF.

Brasília/DF, 19 de fevereiro de 2021.

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