

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 02/2021
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 Fevereiro de 2021

Após análise do Balancete do mês de Fevereiro 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 até Fevereiro de 2021 atingiu o valor de R\$ 2.679.888,28 que corresponde a **45,54%** da Proposta Orçamentária de 2021, que é de R\$ 5.885.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até Fevereiro de 2021 atingiu o valor de R\$ 1.391.498,80 que corresponde a **21,62%** da Proposta Orçamentária de 2021, que é de R\$ 5.885.000,00 de despesas e 550.000,00 de dotação adicionada por fonte.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- ✓ Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de Fevereiro de 2021, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 1.288.389,48** do valor arrecadado até o mês de Fevereiro de 2021.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até Fevereiro de 2021 foi um Superávit no valor de **R\$ 1.318.389,48** conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$2.679.888,28
(-) Despesa Corrente	R\$ (1.361.498,80)
(=) Superávit Primário	R\$ 1.318.389,48

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de Março de 2021 foi de **R\$ 5.545.759,49** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Fevereiro de 2021.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Fevereiro de 2021, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 4.932.064,72**.

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 até Fevereiro de 2021 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2020 em **R\$ 101.123,06**, correspondente a um **aumento de 3,92%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de Fevereiro de 2021 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2021 em **R\$ 120.585,36** que representa **9,49% de aumento**.

DESPESA	2021	2020	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 520.815,84	R\$ 413.237,00	R\$ 107.578,84
Juros s/empréstimo	R\$ 34,78	R\$ 75,51	-R\$ 40,73
Cota Parte (CFP)	R\$ 697.777,02	R\$ 668.094,48	R\$ 29.682,54
Material de consumo	R\$ 8.113,90	R\$ 1.974,70	R\$ 6.139,20
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 8.748,90	R\$ 11.913,66	-R\$ 3.164,76
Ajuda de custos/diárias	R\$ 7.800,00	R\$ 11.990,00	-R\$ 4.190,00
Passagens aéreas/locomoção	R\$ -	R\$ 2.662,88	-R\$ 2.662,88
Fretes	R\$ -	R\$ 18,00	-R\$ 18,00
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 99.697,41	R\$ 103.866,72	-R\$ 4.169,31
Impostos e taxas			R\$ 0,00
Demais despesas	R\$ 625,45	R\$ 500,00	R\$ 125,45
Despesas bancárias	R\$ 17.885,50	R\$ 16.303,79	R\$ 1.581,71
Empréstimo CFP	R\$ 30.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 0,00
Máquinas, Móveis, Equip. e Utensílios		R\$ 10.276,70	-R\$ 10.276,70
Total c/Indenização	R\$ 1.391.498,80	R\$ 1.270.913,44	R\$ 120.585,36

5. Empréstimo CFP

No mês de **Fevereiro de 2021** foi paga a **parcela número 36/50** 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 Fevereiro 2021)	R\$ 540.000,00
Número de parcelas pagas	36
Saldo a pagar	R\$ 210.000,00
Parcelas a quitar	14

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal em Fevereiro de 2020 é de **26,28%**

Receita bruta	R\$ 2.679.888,28
(-) Cota parte CFP	R\$ 697.777,02
(=) Receita Líquida	R\$ 1.982.111,26
Despesa com Pessoal (02.2021)	R\$ 520.815,84
Percentual da despesa s/receita	26,28%

7- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 19 de março de 2021.

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