

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 03/2021
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 Março de 2021

Após análise do Balancete do mês de Março 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 Março de 2021 atingiu o valor de R\$ 3.638.778,21 que corresponde a **61,83%** da Proposta Orçamentária de 2021, que é de R\$ 5.885.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até Março de 2021 atingiu o valor de R\$ 1.940.730,20 que corresponde a **30,16%** 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 Março de 2021, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 1.698.048,01** do valor arrecadado até o mês de Março de 2021.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até Março de 2021 foi um Superávit no valor de **R\$ 1.743.048,01** conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$3.638.778,21
(-) Despesa Corrente	R\$ (1.895.730,20)
(=) Superávit Primário	R\$ 1.743.048,01

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de Março de 2021 foi de **R\$ 5.895.801,46** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Março de 2021.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Março de 2021, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 5.292.069,55**.

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 Março de 2021 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2020 em **R\$ 449.856,82**, correspondente a um **aumento de 14,11%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de Março de 2021 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2021 em **R\$ 182.913,92** que representa **10,41% de aumento**.

DESPESA	2021	2020	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 748.204,60	R\$ 663.186,35	R\$ 85.018,25
Juros s/empréstimo	R\$ 58,63	R\$ 112,20	-R\$ 53,57
Cota Parte (CFP)	R\$ 938.338,40	R\$ 817.997,64	R\$ 120.340,76
Material de consumo	R\$ 9.793,90	R\$ 3.983,12	R\$ 5.810,78
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 11.865,16	R\$ 17.228,13	-R\$ 5.362,97
Ajuda de custos/diárias	R\$ 13.725,00	R\$ 17.465,00	-R\$ 3.740,00
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\$ 141.480,01	R\$ 153.625,70	-R\$ 12.145,69
Impostos e taxas	R\$ 2.649,63		R\$ 2.649,63
Demais despesas	R\$ 625,45	R\$ 1.200,00	-R\$ 574,55
Despesas bancárias	R\$ 28.989,42	R\$ 25.060,56	R\$ 3.928,86
Empréstimo CFP	R\$ 45.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ 0,00
Máquinas, Móveis, Equip. e Utensílios		R\$ 10.276,70	-R\$ 10.276,70
Total c/Indenização	R\$ 1.940.730,20	R\$ 1.757.816,28	R\$ 182.913,92

5. Empréstimo CFP

No mês de **Março de 2021** foi paga a parcela número **37/50** 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 Março 2021)	R\$ 555.000,00
Número de parcelas pagas	37
Saldo a pagar	R\$ 195.000,00
Parcelas a quitar	13

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal em Março de 2021 é de **27,71%**

Receita bruta	R\$ 3.638.778,21
(-) Cota parte CFP	R\$ 938.338,40
(=) Receita Líquida	R\$ 2.700.439,81
Despesa com Pessoal (03.2021)	R\$ 748.204,60
Percentual da despesa s/receita	27,71%

7- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 13 de abril de 2021.

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