

**RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 04/2021**  
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 Abril de 2021

Após análise do Balancete do mês de Abril 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 Abril de 2021 atingiu o valor de R\$ 4.672.265,52 que corresponde a **79,39%** da Proposta Orçamentária de 2021, que é de R\$ 5.885.000,00.

#### DESPESA

- ✓ A despesa realizada até Abril de 2021 atingiu o valor de R\$ 2.508.891,36 que corresponde a **38,99%** 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 Abril de 2021, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 2.163.374,16** do valor arrecadado até o mês de Abril de 2021.

#### RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até Abril de 2021 foi um Superávit no valor de **R\$ 2.223.374,16** conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$4.672.265,52
(-) Despesa Corrente	R\$ (2.448.891,36)
(=) Superávit Primário	<b>R\$ 2.223.374,16</b>

### 2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de Maio de 2021 foi de **R\$ 6.284.665,60** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Abril de 2021.

### 3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Abril de 2021, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 5.776.964,38**

#### 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 Abril de 2021 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2020 em **R\$ 933.239,88**, correspondente a um **aumento de 24,96%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de Abril de 2021 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2021 em **R\$ 345.740,78** que representa **15,98% de aumento**.

DESPESA	2021	2020	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 975.621,51	R\$ 858.767,72	R\$ 116.853,79
Juros s/empréstimo	R\$ 82,48	R\$ 144,63	-R\$ 62,15
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.197.657,56	R\$ 953.716,17	R\$ 243.941,39
Material de consumo	R\$ 9.793,90	R\$ 3.983,12	R\$ 5.810,78
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 16.857,10	R\$ 20.652,13	-R\$ 3.795,03
Ajuda de custos/diárias	R\$ 18.000,00	R\$ 22.640,00	-R\$ 4.640,00
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\$ 187.493,33	R\$ 192.098,67	-R\$ 4.605,34
Impostos e taxas	R\$ 2.649,63	R\$ 3.911,22	-R\$ 1.261,59
Demais despesas	R\$ 625,45	R\$ 1.200,00	-R\$ 574,55
Despesas bancárias	R\$ 40.110,40	R\$ 33.079,34	R\$ 7.031,06
Empréstimo CFP	R\$ 60.000,00	R\$ 60.000,00	R\$ 0,00
Máquinas, Móveis, Equip. e Utensílios		R\$ 10.276,70	-R\$ 10.276,70
<b>Total c/Indenização</b>	<b>R\$ 2.508.891,36</b>	<b>R\$ 2.163.150,58</b>	<b>R\$ 345.740,78</b>

#### 5. Empréstimo CFP

No mês de **Abril de 2021** foi paga a parcela número **38/50** 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 (Abril 2018 até Abril 2021)</b>	<b>R\$ 570.000,00</b>
<b>Número de parcelas pagas</b>	<b>38</b>
<b>Saldo a pagar</b>	<b>R\$ 180.000,00</b>
<b>Parcelas a quitar</b>	<b>12</b>

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal em Abril de 2021 é de **28,08%**

Receita bruta	R\$ 4.672.265,52
(-) Cota parte CFP	R\$ 1.197.657,56
(=) Receita Líquida	R\$ 3.474.607,96
Despesa com Pessoal (04.2021)	R\$ 975.621,51
<b>Percentual da despesa s/receita</b>	<b>28,08%</b>

## 7- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 11 de maio de 2021.

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