

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 06/2021
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 Junho de 2021

Após análise do Balancete do mês de Junho 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 Junho de 2021 atingiu o valor de R\$ 5.737.048,67 que corresponde a **97,49%** da Proposta Orçamentária de 2021, que é de R\$ 5.885.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até Junho de 2021 atingiu o valor de R\$ 3.374.053,63 que corresponde a **52,43%** 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 Junho de 2021, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 2.362.995,04** do valor arrecadado até o mês de Junho de 2021.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até Junho de 2021 foi um Superávit no valor de **R\$ 2.457.976,84** conforme demonstramos abaixo:

| Resultado Primário | |
|------------------------|-------------------------|
| Receita Corrente | R\$5.737.048,67 |
| (-) Despesa Corrente | R\$ (3.279.071,83) |
| (=) Superávit Primário | R\$ 2.457.976,84 |

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de julho de 2021 foi de **R\$ 6.488.519,43** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Junho de 2021.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Junho de 2021, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 5.982.785,09**.

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 Junho de 2021 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2020 em **R\$1.301.086,63**, correspondente a um **aumento de 29,33%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de Junho de 2021 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2020 em **R\$ 510.068,33** que **representa 17,81%** de aumento.

| DESPESA | 2021 | 2020 | Diferença |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Pessoal, encargos e benefícios. | R\$ 1.421.550,36 | R\$ 1.266.133,58 | R\$ 155.416,78 |
| Juros s/empréstimo | R\$ 149,46 | R\$ 190,18 | -R\$ 40,72 |
| Cota Parte (CFP) | R\$ 1.454.936,72 | R\$ 1.116.710,29 | R\$ 338.226,43 |
| Material de consumo | R\$ 17.293,00 | R\$ 3.983,12 | R\$ 13.309,88 |
| Serviços de Terceiro - PF | R\$ 30.931,26 | R\$ 36.023,69 | -R\$ 5.092,43 |
| Ajuda de custos/diárias | R\$ 25.275,00 | R\$ 32.520,00 | -R\$ 7.245,00 |
| 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\$ 262.092,18 | R\$ 253.386,46 | R\$ 8.705,72 |
| Impostos e taxas | R\$ 6.764,19 | R\$ 3.911,22 | R\$ 2.852,97 |
| Demais despesas | R\$ 1.250,90 | R\$ 1.200,00 | R\$ 50,90 |
| Despesas bancárias | R\$ 58.828,76 | R\$ 45.659,18 | R\$ 13.169,58 |
| Empréstimo CFP | R\$ 90.000,00 | R\$ 90.000,00 | R\$ 0,00 |
| Máquinas, Móveis, Equip. e Utensílios | R\$ 4.981,80 | R\$ 11.586,70 | -R\$ 6.604,90 |
| Total c/Indenização | R\$ 3.374.053,63 | R\$ 2.863.985,30 | R\$ 510.068,33 |

5. Empréstimo CFP

No mês de **Junho de 2021** foi paga a parcela número **40/50** 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 (Junho 2018 até Junho 2021) | R\$ 600.000,00 |
| Número de parcelas pagas | 40 |
| Saldo a pagar | R\$ 150.000,00 |
| Parcelas a quitar | 10 |

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal em Junho de 2021 é de **33,20%**

| | |
|--|------------------|
| Receita bruta | R\$ 5.737.048,67 |
| (-) Cota parte CFP | R\$ 1.454.936,72 |
| (=) Receita Líquida | R\$ 4.282.111,95 |
| Despesa com Pessoal (06.2021) | R\$ 1.421.550,36 |
| Percentual da despesa s/receita | 33,20% |

7- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 13 de julho de 2021.

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