

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 07/2021
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 Julho de 2021

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

Ponderamos que, no mês de julho/2021 foi feita uma reformulação orçamentária, tendo em vista que a arrecadação da receita já estava ultrapassando o valor orçado para o exercício de 2021.

1.00 - DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RECEITA

- ✓ A receita arrecadada até Julho de 2021 atingiu o valor de R\$ 6.031.226,75 que corresponde a **82,62%** da Proposta Orçamentária de 2021, que é de R\$ 7.300.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até Julho de 2021 atingiu o valor de R\$ 3.748.730,26 que corresponde a **47,75%** da Proposta Orçamentária de 2021, que é de R\$ 7.850.000,00 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 Julho de 2021, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 2.282.496,49** do valor arrecadado até o mês de Julho de 2021.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até Julho de 2021 foi um Superávit no valor de **R\$ 2.392.477,39** conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$6.031.226,75
(-) Despesa Corrente	R\$ (3.638.749,36)
(=) Superávit Primário	R\$ 2.392.477,39

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de agosto de 2021 foi de **R\$ 6.412.477,68** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Julho de 2021.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Julho de 2021, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 5.937.154,08**.

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 **receita corrente** arrecadada até Julho de 2021 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2020 em **R\$1.305.555,72**, correspondente a um **aumento** de **27,63%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- As despesas realizadas até o mês de Julho de 2021 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2020 em **R\$ 545.435,21** que representa **17,03%** de aumento.

DESPESA	2021	2020	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 1.666.385,85	R\$ 1.465.394,96	R\$ 200.990,89
Juros s/empréstimo	R\$ 186,15	R\$ 209,73	-R\$ 23,58
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.518.667,50	R\$ 1.187.176,69	R\$ 331.490,81
Material de consumo	R\$ 17.293,00	R\$ 3.983,12	R\$ 13.309,88
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 35.815,98	R\$ 39.875,69	-R\$ 4.059,71
Ajuda de custos/diárias	R\$ 28.650,00	R\$ 45.240,00	-R\$ 16.590,00
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\$ 299.565,85	R\$ 286.097,07	R\$ 13.468,78
Impostos e taxas	R\$ 6.764,19	R\$ 3.911,22	R\$ 2.852,97
Demais despesas	R\$ 1.751,26	R\$ 1.200,00	R\$ 551,26
Despesas bancárias	R\$ 63.669,58	R\$ 50.938,99	R\$ 12.730,59
Empréstimo CFP	R\$ 105.000,00	R\$ 105.000,00	R\$ 0,00
Máquinas, Móveis, Equip. e Utensílios	R\$ 4.980,90	R\$ 11.586,70	-R\$ 6.605,80
Total c/Indenização	R\$ 3.748.730,26	R\$ 3.203.295,05	R\$ 545.435,21

5. Empréstimo CFP

No mês de **Julho de 2021** foi paga a **parcela número 41/50** 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 (Julho 2018 até Julho 2021)	R\$ 615.000,00
Número de parcelas pagas	41
Saldo a pagar	R\$ 135.000,00
Parcelas a quitar	9

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal em Julho de 2021 é de **36,93%**

Receita bruta	R\$ 6.031.226,75
(-) Cota parte CFP	R\$ 1.518.667,50
(=) Receita Líquida	R\$ 4.512.559,25
Despesa com Pessoal (07.2021)	R\$ 1.666.385,85
Percentual da despesa s/receita	36,93%

7- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 9 de agosto de 2021.

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