

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 08/2021
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 Agosto de 2021

Após análise do Balancete do mês de Agosto 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 Agosto de 2021 atingiu o valor de R\$ 6.321.136,37 que corresponde a **86,59%** da Proposta Orçamentária de 2021, que é de R\$ 7.300.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até Agosto de 2021 atingiu o valor de R\$ 4.123.339,32 que corresponde a **52,53%** 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 Agosto de 2021, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 2.197.797,05** do valor arrecadado até o mês de Agosto de 2021.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até Agosto de 2021 foi um Superávit no valor de **R\$ 2.332.530,95** conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$6.321.136,37
(-) Despesa Corrente	R\$ (3.988.605,42)
(=) Superávit Primário	R\$ 2.332.530,95

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de setembro de 2021 foi de **R\$ 6.315.158,70** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Agosto de 2021.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Agosto de 2021, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 5.848.336,38**.

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 Agosto de 2021 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2020 em **R\$1.214.307,72**, correspondente a um **aumento de 23,78%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de Agosto de 2021 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2020 em **R\$ 554.535,15** que **representa 15,54%** de aumento.

DESPESA	2021	2020	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 1.894.024,68	R\$ 1.674.052,28	R\$ 219.972,40
Juros s/empréstimo	R\$ 231,33	R\$ 227,12	R\$ 4,21
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.585.716,84	R\$ 1.281.817,59	R\$ 303.899,25
Material de consumo	R\$ 18.253,00	R\$ 4.183,12	R\$ 14.069,88
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 40.379,60	R\$ 42.443,69	-R\$ 2.064,09
Ajuda de custos/diárias	R\$ 36.225,00	R\$ 51.690,00	-R\$ 15.465,00
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\$ 338.107,01	R\$ 320.329,96	R\$ 17.777,05
Impostos e taxas	R\$ 6.794,06	R\$ 3.911,22	R\$ 2.882,84
Demais despesas	R\$ 2.751,26	R\$ 1.200,00	R\$ 1.551,26
Despesas bancárias	R\$ 66.122,64	R\$ 54.681,61	R\$ 11.441,03
Empréstimo CFP	R\$ 120.000,00	R\$ 120.000,00	R\$ 0,00
Máquinas, Móveis, Equip. e Utensílios	R\$ 14.733,90	R\$ 11.586,70	R\$ 3.147,20
Total c/Indenização	R\$ 4.123.339,32	R\$ 3.568.804,17	R\$ 554.535,15

5. Empréstimo CFP

No mês de **Agosto de 2021** foi paga a parcela número **42/50** 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 (Agosto 2018 até Agosto 2021)	R\$ 630.000,00
Número de parcelas pagas	42
Saldo a pagar	R\$ 120.000,00
Parcelas a quitar	8

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal em Agosto de 2021 é de **40,00%**

Receita bruta	R\$ 6.321.136,37
(-) Cota parte CFP	R\$ 1.585.716,84
(=) Receita Líquida	R\$ 4.735.419,53
Despesa com Pessoal (08.2021)	R\$ 1.894.024,68
Percentual da despesa s/receita	40,00%

7- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 17 de setembro de 2021.

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