

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 09/2021
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 Setembro de 2021

Após análise do Balancete do mês de Setembro 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 Setembro de 2021 atingiu o valor de R\$ 6.588.415,24 que corresponde a **90,25%** da Proposta Orçamentária de 2021, que é de R\$ 7.300.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até Setembro de 2021 atingiu o valor de R\$ 4.546.785,72 que corresponde a **57,92%** 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 Setembro de 2021, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 2.041.629,52** do valor arrecadado até o mês de Setembro de 2021.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até Setembro de 2021 foi um Superávit no valor de **R\$ 2.191.363,42** conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$6.588.415,24
(-) Despesa Corrente	R\$ (4.397.051,82)
(=) Superávit Primário	R\$ 2.191.363,42

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de outubro de 2021 foi de **R\$ 6.165.380,97** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Setembro de 2021.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Setembro de 2021, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 5.681.234,01**.

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 Setembro de 2021 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2020 em **R\$1.296.113,38**, correspondente a um **aumento de 24,49%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de Setembro de 2021 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2020 em **R\$ 645.876,73** que **representa 16,56%** de aumento.

DESPESA	2021	2020	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 2.173.899,40	R\$ 1.883.803,96	R\$ 290.095,44
Juros s/empréstimo	R\$ 276,51	R\$ 244,51	R\$ 32,00
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.645.965,55	R\$ 1.326.412,23	R\$ 319.553,32
Material de consumo	R\$ 18.383,00	R\$ 4.183,12	R\$ 14.199,88
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 45.546,56	R\$ 51.133,84	-R\$ 5.587,28
Ajuda de custos/diárias	R\$ 47.765,00	R\$ 57.690,00	-R\$ 9.925,00
Passagens aéreas/locomção	R\$ 5.482,93	R\$ 2.662,88	R\$ 2.820,05
Fretes	R\$ -	R\$ 18,00	-R\$ 18,00
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 380.633,53	R\$ 364.884,29	R\$ 15.749,24
Impostos e taxas	R\$ 6.794,06	R\$ 4.040,47	R\$ 2.753,59
Demais despesas	R\$ 2.751,26	R\$ 920,83	R\$ 1.830,43
Despesas bancárias	R\$ 69.554,02	R\$ 58.328,16	R\$ 11.225,86
Empréstimo CFP	R\$ 135.000,00	R\$ 135.000,00	R\$ 0,00
Máquinas, Móveis, Equip. e Utensílios	R\$ 14.733,90	R\$ 11.586,70	R\$ 3.147,20
Total c/Indenização	R\$ 4.546.785,72	R\$ 3.900.908,99	R\$ 645.876,73

5. Empréstimo CFP

No mês de **Setembro de 2021** foi paga a **parcela número 43/50** 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 (Setembro 2018 até Setembro 2021)	R\$ 645.000,00
Número de parcelas pagas	43
Saldo a pagar	R\$ 105.000,00
Parcelas a quitar	7

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal em Setembro de 2021 é de **43,98%**

Receita bruta	R\$ 6.588.415,24
(-) Cota parte CFP	R\$ 1.645.965,55
(=) Receita Líquida	R\$ 4.942.449,69
Despesa com Pessoal (09.2021)	R\$ 2.173.899,40
Percentual da despesa s/receita	43,98%

7- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 18 de outubro de 2021.

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