

RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 10/2021
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 Outubro de 2021

Após análise do Balancete do mês de Outubro 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 Outubro de 2021 atingiu o valor de R\$ 6.782.966,74 que corresponde a **92,92%** da Proposta Orçamentária de 2021, que é de R\$ 7.300.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até Outubro de 2021 atingiu o valor de R\$ 4.919.666,19 que corresponde a **62,67%** 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 Outubro de 2021, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 1.863.300,55** do valor arrecadado até o mês de Outubro de 2021.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até Outubro de 2021 foi um Superávit no valor de **R\$ 2.028.784,45** conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$6.782.966,74
(-) Despesa Corrente	R\$ (4.754.182,29)
(=) Superávit Primário	R\$ 2.028.784,45

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de novembro de 2021 foi de **R\$ 5.990.168,87** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Outubro de 2021.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Outubro de 2021, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 5.503.638,36**.

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 Outubro de 2021 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período de 2020 em **R\$1.314.644,38**, correspondente a um **aumento de 24,04%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de Outubro de 2021 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2020 em **R\$705.481,84** que **representa 16,74%** de aumento.

DESPESA	2021	2020	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 2.424.184,58	R\$ 2.098.397,60	R\$ 325.786,98
Juros s/empréstimo	R\$ 321,69	R\$ 261,90	R\$ 59,79
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.687.345,10	R\$ 1.368.887,09	R\$ 318.458,01
Material de consumo	R\$ 19.310,00	R\$ 4.183,12	R\$ 15.126,88
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 52.358,62	R\$ 55.123,49	-R\$ 2.764,87
Ajuda de custos/diárias	R\$ 55.020,00	R\$ 62.265,00	-R\$ 7.245,00
Passagens aéreas/locomção	R\$ 6.358,43	R\$ 2.662,88	R\$ 3.695,55
Fretes	R\$ -	R\$ 18,00	-R\$ 18,00
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 427.789,29	R\$ 394.817,67	R\$ 32.971,62
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\$ 71.949,26	R\$ 61.019,60	R\$ 10.929,66
Empréstimo CFP	R\$ 150.000,00	R\$ 150.000,00	R\$ 0,00
Máquinas, Móveis, Equip. e Utensílios	R\$ 15.483,90	R\$ 11.586,70	R\$ 3.897,20
Total c/Indenização	R\$ 4.919.666,19	R\$ 4.214.184,35	R\$ 705.481,84

5. Empréstimo CFP

No mês de **Outubro de 2021** foi paga a **parcela número 44/50** 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 (Outubro 2018 até Outubro 2021)	R\$ 660.000,00
Número de parcelas pagas	44
Saldo a pagar	R\$ 90.000,00
Parcelas a quitar	6

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal em Outubro de 2021 é de **47,57%**

Receita bruta	R\$ 6.782.966,74
(-) Cota parte CFP	R\$ 1.687.345,10
(=) Receita Líquida	R\$ 5.095.621,64
Despesa com Pessoal (10.2021)	R\$ 2.424.184,58
Percentual da despesa s/receita	47,57%

7- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 19 de novembro de 2021.

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