



RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 04/2022

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 Abril de 2022.

Após análise do Balancete no mês de Abril de 2022 do CRP-DF, passamos a demonstrar a situação orçamentária e financeira, conforme demonstrado abaixo:

1.00 - DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RECEITA

- ✓ A receita arrecadada até o mês de Abril de 2022 atingiu o valor de R\$ 5.014.341,21 que corresponde a **68,13%** da Proposta Orçamentária de 2022, que é de R\$ 7.360.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de Abril de 2022 atingiu o valor de R\$ 2.678.408,97 que corresponde a **29,89%** da Proposta Orçamentária de 2022, que é de R\$ 7.360.000,00 de despesas e R\$1.600.000,00 de dotação adicionada por fonte.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- ✓ Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de Abril de 2022, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 2.335.932,24** do valor arrecadado no mês de Abril de 2022.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até o mês de Abril de 2022 foi um Superávit no valor de **R\$ 2.401.088,74** conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$5.014.341,21
(-) Despesa Corrente	R\$ (2.613.252,47)
(=) Superávit Primário	R\$ 2.401.088,74

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de maio de 2022 foi de **R\$ 7.856.428,09** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Abril de 2022.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Abril de 2022, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 7.254.288,41**.

4. DO COMPARATIVO DA RECEITA E DA DESPESA

Conforme demonstrado em quadros anexos, o comportamento da receita e despesa até o mês de Abril de 2022 comparada com 2021 foi a seguinte:

- a) A **receita corrente** arrecadada até o mês de Abril de 2022 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período em 2021 em **R\$342.075,69**, correspondente a um **aumento de 7,32%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de Abril de 2022 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2021 em **R\$170.252,53** que **representa 6,79%** de aumento.

DESPESA	2022	2021	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 1.008.581,99	R\$ 975.621,52	R\$ 32.960,47
Juros s/empréstimo	R\$ 350,78	R\$ 82,48	R\$ 268,30
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.243.011,13	R\$ 1.197.222,63	R\$ 45.788,50
Material de consumo	R\$ 14.954,36	R\$ 9.793,90	R\$ 5.160,46
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 41.564,07	R\$ 16.857,10	R\$ 24.706,97
Ajuda de custos/diárias	R\$ 34.475,00	R\$ 17.700,00	R\$ 16.775,00
Passagens aéreas/locomoção			R\$ 0,00
Fretes			R\$ 0,00
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 223.739,80	R\$ 187.493,33	R\$ 36.246,47
Impostos e taxas	R\$ 1.836,01	R\$ 2.649,63	-R\$ 813,62
Demais despesas		R\$ 625,45	-R\$ 625,45
Despesas bancárias	R\$ 44.739,33	R\$ 40.110,40	R\$ 4.628,93
Empréstimo CFP	R\$ 60.000,00	R\$ 60.000,00	R\$ 0,00
Máquinas, motobres e aparelhos			R\$ 0,00
Aparelhos celulares e equip. comunicação	R\$ 5.156,50		R\$ 5.156,50
Total c/Indenização	R\$ 2.678.408,97	R\$ 2.508.156,44	R\$ 170.252,53

5. Empréstimo CFP

No mês de **Abril de 2022** foi paga a parcela número **50/50** 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 (Abril 2018 até Abril 2022)	R\$ 750.000,00
Número de parcelas pagas	50
Saldo a pagar	R\$ 0,00
Parcelas a quitar	0

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal até o mês de Abril de 2022 é de **26,74%**

Receita bruta	R\$ 5.014.341,21
(-) Cota parte CFP	R\$ 1.243.011,13
(=) Receita Líquida	R\$ 3.771.330,08
Despesa com Pessoal (04.2022)	R\$ 1.008.581,99
Percentual da despesa s/receita	26,74%

7- CONCLUSÃO:

Tendo em vista que não constatamos nenhuma falha, na documentação contábil que deu origem ao balancete de Abril de 2022 (encerramento do exercício), informamos que o mesmo está em condições de ser aprovado pelo Plenário do CRP-DF.



Brasília/DF, 18 de maio de 2022.

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