



RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 05/2022

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 Maio de 2022.

Após análise do Balancete no mês de Maio 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 Maio de 2022 atingiu o valor de R\$ 5.648.382,68 que corresponde a **76,74%** da Proposta Orçamentária de 2022, que é de R\$ 7.360.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de Maio de 2022 atingiu o valor de R\$ 3.192.208,11 que corresponde a **35,63%** 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 Maio de 2022, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 2.456.174,57** do valor arrecadado até o mês de Maio de 2022.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até o mês de Maio de 2022 foi um Superávit no valor de **R\$ 2.525.911,07** conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$5.648.382,68
(-) Despesa Corrente	R\$ (3.122.471,61)
(=) Superávit Primário	R\$ 2.525.911,07

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de junho de 2022 foi de **R\$ 7.948.712,38** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Maio de 2022.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Maio de 2022, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 7.365.979,91**.

4. DO COMPARATIVO DA RECEITA E DA DESPESA

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

- a) A **receita corrente** arrecadada até o mês de Maio de 2022 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período em 2021 em **R\$347.439,70**, correspondente a um **aumento de 6,55%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de Maio de 2022 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2021 em **R\$237.086,14** que **representa 8,02%** de aumento.

DESPESA	2022	2021	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 1.265.004,28	R\$ 1.190.831,02	R\$ 74.173,26
Juros s/empréstimo	R\$ 350,78	R\$ 112,77	R\$ 238,01
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.382.756,28	R\$ 1.350.489,38	R\$ 32.266,90
Material de consumo	R\$ 26.804,36	R\$ 9.793,90	R\$ 17.010,46
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 59.126,66	R\$ 26.179,68	R\$ 32.946,98
Ajuda de custos/diárias	R\$ 40.550,00	R\$ 21.375,00	R\$ 19.175,00
Passagens aéreas/locomção	R\$ 5.062,96		R\$ 5.062,96
Fretes			R\$ 0,00
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 280.739,18	R\$ 222.313,26	R\$ 58.425,92
Impostos e taxas	R\$ 2.966,89	R\$ 6.764,19	-R\$ 3.797,30
Demais despesas	R\$ 1.000,00	R\$ 625,45	R\$ 374,55
Despesas bancárias	R\$ 58.110,22	R\$ 51.637,32	R\$ 6.472,90
Empréstimo CFP	R\$ 60.000,00	R\$ 75.000,00	-R\$ 15.000,00
Máquinas, motores e aparelhos			R\$ 0,00
Aparelhos celulares e equip. comunicação	R\$ 9.736,50		R\$ 9.736,50
Total c/Indenização	R\$ 3.192.208,11	R\$ 2.955.121,97	R\$ 237.086,14

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal até o mês de Maio de 2022 é de **29,66%**

Receita bruta	R\$ 5.648.382,68
(-) Cota parte CFP	R\$ 1.382.756,28
(=) Receita Líquida	R\$ 4.265.626,40
Despesa com Pessoal (05.2022)	R\$ 1.265.004,28
Percentual da despesa s/receita	29,66%

7- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 20 de junho de 2022.

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