



RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 08/2022

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 Agosto de 2022.

Após análise do Balancete no mês de Agosto 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 Agosto de 2022 atingiu o valor de R\$ 6.924.413,20 que corresponde a **94,08%** da Proposta Orçamentária de 2022, que é de R\$ 7.360.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de Agosto de 2022 atingiu o valor de R\$ 4.572.788,87 que corresponde a **51,04%** 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 Agosto de 2022, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 2.351.624,33** do valor arrecadado até o mês de Agosto de 2022.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até o mês de Agosto de 2022 foi um Superávit no valor de **R\$ 2.421.360,83** conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$ 6.924.413,20
(-) Despesa Corrente	R\$ (4.503.052,37)
(=) Superávit Primário	R\$ 2.421.360,83

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de setembro de 2022 foi de **R\$ 7.760.436,64** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Agosto de 2022.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Agosto de 2022, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 7.153.016,97**.

4. DO COMPARATIVO DA RECEITA E DA DESPESA

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

- a) A **receita corrente** arrecadada até o mês de Agosto de 2022 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período em 2021 em **R\$ 603.276,83**, correspondente a um **aumento de 9,54%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de Agosto de 2022 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2021 em **R\$ 449.339,40** que representa **10,90%** de aumento.

DESPESA	2022	2021	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 2.052.389,19	R\$ 1.894.024,69	R\$ 158.364,50
Juros s/empréstimo	R\$ 350,78	R\$ 231,33	R\$ 119,45
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.635.153,23	R\$ 1.585.646,98	R\$ 49.506,25
Material de consumo	R\$ 43.217,93	R\$ 18.253,00	R\$ 24.964,93
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 104.142,83	R\$ 40.379,60	R\$ 63.763,23
Ajuda de custos/diárias	R\$ 87.245,00	R\$ 36.225,00	R\$ 51.020,00
Passagens aéreas/locomção	R\$ 20.260,75		R\$ 20.260,75
Fretes	R\$ 35,00		R\$ 35,00
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 467.589,49	R\$ 338.287,01	R\$ 129.302,48
Impostos e taxas	R\$ 6.039,65	R\$ 6.794,06	-R\$ 754,41
Demais despesas	R\$ 2.500,00	R\$ 2.751,26	-R\$ 251,26
Despesas bancárias	R\$ 84.128,52	R\$ 66.122,64	R\$ 18.005,88
Empréstimo CFP	R\$ 60.000,00	R\$ 120.000,00	-R\$ 60.000,00
Computadores e sistemas de informática	R\$ 2.099,50		R\$ 2.099,50
Máquinas e equipamentos	R\$ 4.580,00	R\$ 4.980,90	-R\$ 400,90
Aparelhos celulares e equip. comunicação	R\$ 3.057,00	R\$ 9.753,00	-R\$ 6.696,00
Total c/Indenização	R\$ 4.572.788,87	R\$ 4.123.449,47	R\$ 449.339,40

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal até o mês de Agosto de 2022 é de **38,80%**

Receita bruta	R\$ 6.924.413,20
(-) Cota parte CFP	R\$ 1.635.153,23
(=) Receita Líquida	R\$ 5.289.259,97
Despesa com Pessoal (08.2022)	R\$ 2.052.389,19
Percentual da despesa s/receita	38,80%

6- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 30 de setembro de 2022.

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