



RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 09/2022

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 Setembro de 2022.

Após análise do Balancete no mês de Setembro 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 Setembro de 2022 atingiu o valor de R\$ 7.242.242,94 que corresponde a **98,40%** da Proposta Orçamentária de 2022, que é de R\$ 7.360.000,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de Setembro de 2022 atingiu o valor de R\$ 4.981.553,91 que corresponde a **55,60%** 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 Setembro de 2022, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 2.260.689,03** do valor arrecadado até o mês de Setembro de 2022.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até o mês de Setembro de 2022 foi um Superávit no valor de **R\$ 2.333.269,43** conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$ 7.242.242,94
(-) Despesa Corrente	R\$ (4.908.973,51)
(=) Superávit Primário	R\$ 2.333.269,43

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de outubro de 2022 foi de **R\$ 7.660.232,92** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Setembro de 2022.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Setembro de 2022, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 7.030.266,60**.

4. DO COMPARATIVO DA RECEITA E DA DESPESA

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

- a) A **receita corrente** arrecadada até o mês de Setembro de 2022 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período em 2021 em **R\$ 653.827,70**, correspondente a um **aumento de 9,92%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de Setembro de 2022 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2021 em **R\$435.075,17** que **representa 9,57%** de aumento.

DESPESA	2022	2021	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 2.309.700,98	R\$ 2.173.612,48	R\$ 136.088,50
Juros s/empréstimo	R\$ 350,78	R\$ 276,51	R\$ 74,27
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.693.167,56	R\$ 1.645.895,69	R\$ 47.271,87
Material de consumo	R\$ 44.369,51	R\$ 18.383,00	R\$ 25.986,51
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 120.179,61	R\$ 45.546,56	R\$ 74.633,05
Ajuda de custos/diárias	R\$ 98.575,00	R\$ 47.765,00	R\$ 50.810,00
Passagens aéreas/locomção	R\$ 23.900,05	R\$ 5.482,93	R\$ 18.417,12
Fretes	R\$ 35,00		R\$ 35,00
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 522.436,54	R\$ 380.683,33	R\$ 141.753,21
Impostos e taxas	R\$ 6.883,57	R\$ 6.794,06	R\$ 89,51
Demais despesas	R\$ 2.500,00	R\$ 2.751,26	-R\$ 251,26
Despesas bancárias	R\$ 86.874,91	R\$ 69.554,02	R\$ 17.320,89
Empréstimo CFP	R\$ 60.000,00	R\$ 135.000,00	-R\$ 75.000,00
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
Utensílios de copa e cozinha	R\$ 2.843,90		R\$ 2.843,90
Aparelhos celulares e equip. comunicação	R\$ 3.057,00	R\$ 9.753,00	-R\$ 6.696,00
Total c/Indenização	R\$ 4.981.553,91	R\$ 4.546.478,74	R\$ 435.075,17

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal até o mês de Setembro de 2022 é de **41,62%**

Receita bruta	R\$ 7.242.242,94
(-) Cota parte CFP	R\$ 1.693.167,56
(=) Receita Líquida	R\$ 5.549.075,38
Despesa com Pessoal (09.2022)	R\$ 2.309.700,98
Percentual da despesa s/receita	41,62%

6- CONCLUSÃO:

Tendo em vista que não constatamos nenhuma falha, na documentação contábil que deu origem ao balancete de Setembro 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