



RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 10/2022

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 Outubro de 2022.

Após análise do Balancete no mês de outubro 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 outubro de 2022 atingiu o valor de R\$ 7.475.576,15 que corresponde a **93,73%** do Orçamento de 2022, que após a reformulação é de R\$ 7.975.600,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de outubro de 2022 atingiu o valor de R\$ 5.341.761,08 que corresponde a **55,79%** do Orçamento de 2022, que após a reformulação é de R\$ 7.915.600,00 de despesas e R\$1.660.000,00 de dotação adicionada por fonte.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- ✓ Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de outubro de 2022, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 2.133.815,07** do valor arrecadado até o mês de outubro de 2022.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até o mês de outubro de 2022 foi um Superávit no valor de **R\$ 2.206.395,47** conforme demonstramos abaixo:

| Resultado Primário | |
|------------------------|--------------------|
| Receita Corrente | R\$ 7.475.576,15 |
| (-) Despesa Corrente | R\$ (5.269.180,68) |
| (=) Superávit Primário | R\$ 2.206.395,47 |

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de novembro de 2022 foi de **R\$ 7.524.946,74** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de outubro de 2022.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Outubro de 2022, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 6.917.576,84**.

4. DO COMPARATIVO DA RECEITA E DA DESPESA

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

- a) A **receita corrente** arrecadada até o mês de outubro de 2022 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período em 2021 em **R\$ 692.609,41**, correspondente a um **aumento de 10,21** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até o mês de outubro de 2022 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2021 em **R\$415.841,52 que representa 8,44%** de aumento.

| DESPESA | 2022 | 2021 | Diferença |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Pessoal, encargos e benefícios. | R\$ 2.572.661,64 | R\$ 2.424.184,58 | R\$ 148.477,06 |
| Juros s/empréstimo | R\$ 350,78 | R\$ 330,14 | R\$ 20,64 |
| Cota Parte (CFP) | R\$ 1.711.044,97 | R\$ 1.687.275,24 | R\$ 23.769,73 |
| Material de consumo | R\$ 54.873,62 | R\$ 19.310,00 | R\$ 35.563,62 |
| Serviços de Terceiro - PF | R\$ 130.187,40 | R\$ 52.358,62 | R\$ 77.828,78 |
| Ajuda de custos/diárias | R\$ 108.875,00 | R\$ 55.020,00 | R\$ 53.855,00 |
| Passagens aéreas/locomoção | R\$ 23.900,05 | R\$ 6.358,43 | R\$ 17.541,62 |
| Fretes | R\$ 35,00 | | R\$ 35,00 |
| Serviços de Terceiro - PJ | R\$ 568.228,66 | R\$ 434.104,07 | R\$ 134.124,59 |
| Impostos e taxas | R\$ 7.644,55 | R\$ 6.794,06 | R\$ 850,49 |
| Demais despesas | R\$ 2.500,00 | R\$ 2.751,26 | -R\$ 251,26 |
| Despesas bancárias | R\$ 88.879,01 | R\$ 71.949,26 | R\$ 16.929,75 |
| Empréstimo CFP | R\$ 60.000,00 | R\$ 150.000,00 | -R\$ 90.000,00 |
| 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 |
| Equipamento de processamento de dados | | R\$ 750,00 | -R\$ 750,00 |
| Aparelhos celulares e equip. comunicação | R\$ 3.057,00 | R\$ 9.753,00 | -R\$ 6.696,00 |
| Total c/Indenização | R\$ 5.341.761,08 | R\$ 4.925.919,56 | R\$ 415.841,52 |



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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal até o mês de outubro de 2022 é de **44,63%**

| | |
|--|------------------|
| Receita bruta | R\$ 7.475.576,15 |
| (-) Cota parte CFP | R\$ 1.711.044,97 |
| (=) Receita Líquida | R\$ 5.764.531,18 |
| Despesa com Pessoal (10.2022) | R\$ 2.572.661,64 |
| Percentual da despesa s/receita | 44,63% |

6- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 28 de dezembro de 2022.

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