



RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 11/2022

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 Novembro de 2022.

Após análise do Balancete no mês de Novembro 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 novembro de 2022 atingiu o valor de R\$ 7.716.899,28 que corresponde a **96,76%** do Orçamento de 2022, que após a reformulação é de R\$ 7.975.600,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de novembro de 2022 atingiu o valor de R\$ 5.808.479,00 que corresponde a **60,66%** 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 novembro de 2022, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 1.908.420,28** do valor arrecadado até o mês de novembro de 2022.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até o mês de novembro de 2022 foi um Superávit no valor de **R\$ 1.981.000,68** conforme demonstramos abaixo:

Resultado Primário	
Receita Corrente	R\$ 7.716.899,28
(-) Despesa Corrente	R\$ (5.735.898,60)
(=) Superávit Primário	R\$ 1.981.000,68

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de dezembro de 2022 foi de **R\$ 7.335.393,57** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de novembro de 2022.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Novembro de 2022, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 6.693.798,82**

4. DO COMPARATIVO DA RECEITA E DA DESPESA

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

- A **receita corrente** arrecadada até o mês de novembro de 2022 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período em 2021 em **R\$ 722.925,13**, correspondente a um **aumento de 10,34%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- As despesas realizadas até o mês de novembro de 2022 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2021 em **R\$447.516,17** que **representa 8,35%** de aumento.

DESPESA	2022	2021	Diferença
Pessoal, encargos e benefícios.	R\$ 2.852.529,21	R\$ 2.677.824,36	R\$ 174.704,85
Juros s/empréstimo	R\$ 350,78	R\$ 396,32	-R\$ 45,54
Cota Parte (CFP)	R\$ 1.765.179,21	R\$ 1.731.823,33	R\$ 33.355,88
Material de consumo	R\$ 59.873,62	R\$ 21.170,40	R\$ 38.703,22
Serviços de Terceiro - PF	R\$ 142.367,51	R\$ 58.343,27	R\$ 84.024,24
Ajuda de custos/diárias	R\$ 112.850,00	R\$ 64.245,00	R\$ 48.605,00
Passagens aéreas/locomoção	R\$ 50.814,39	R\$ 6.358,43	R\$ 44.455,96
Fretes	R\$ 35,00		R\$ 35,00
Serviços de Terceiro - PJ	R\$ 651.224,46	R\$ 534.136,14	R\$ 117.088,32
Impostos e taxas	R\$ 7.644,55	R\$ 6.794,06	R\$ 850,49
Despesas miúdas	R\$ 2.410,52		R\$ 2.410,52
Demais despesas		R\$ 2.751,26	-R\$ 2.751,26
Despesas bancárias	R\$ 90.619,35	R\$ 74.486,36	R\$ 16.132,99
Empréstimo CFP	R\$ 60.000,00	R\$ 165.000,00	-R\$ 105.000,00
Máquinas , motores e aparelhos	R\$ -	R\$ 2.150,00	-R\$ 2.150,00
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\$ 5.808.479,00	R\$ 5.360.962,83	R\$ 447.516,17

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal até o mês de novembro de 2022 é de **47,93%**

Receita bruta	R\$ 7.716.899,28
(-) Cota parte CFP	R\$ 1.765.179,21
(=) Receita Líquida	R\$ 5.951.720,07
Despesa com Pessoal (11.2022)	R\$ 2.852.529,21
Percentual da despesa s/receita	47,93%



6- CONCLUSÃO:

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

Brasília/DF, 25 de janeiro de 2023.

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