



RELATÓRIO CONTÁBIL CRP-DF Nº 06/2023

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 Junho de 2023

Após análise do Balancete do mês de Junho de 2023 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 Junho de 2023 atingiu o valor de R\$ 6.499.839,53 que corresponde a **73,16%** do Orçamento de 2023, é de R\$ 8.884.500,00.

DESPESA

- ✓ A despesa realizada até o mês de Junho de 2023 atingiu o valor de R\$ 3.806.211,42 que corresponde a **36,3%** do Orçamento de 2023, que é de R\$ 8.884.500,00 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 Junho de 2023, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de **R\$ 2.639.628,11** do valor arrecadado até o mês de Junho de 2023.

RESULTADO PRIMÁRIO

- ✓ O Resultado Primário apurado até o mês de Junho de 2023 foi um Superávit no valor de **R\$ 2.695.618,11** conforme demonstramos abaixo:

| Resultado Primário | |
|------------------------|-------------------------|
| Receita Corrente | R\$ 6.499.839,53 |
| (-) Despesa Corrente | R\$ (3.804.221,42) |
| (=) Superávit Primário | R\$ 2.695.618,11 |

2.00 - SALDO DISPONÍVEL

- ✓ O saldo disponível que passou para o mês de julho de 2023 foi de **R\$ 9.823.926,83** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de Junho de 2023.

3. RESULTADO FINANCEIRO

- ✓ Na análise procedida no Balanço Patrimonial até o mês de Junho de 2023, verificou-se que o CRP-DF passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 9.459.260,60**.

4. DO COMPARATIVO DA RECEITA E DA DESPESA

Conforme demonstrado em quadros anexos, o comportamento da receita e despesa até o mês de Junho de 2023 comparada com 2022 foi a seguinte:

- a) A **receita corrente** arrecadada até Junho de 2023 foi **superior** à receita corrente arrecadada no mesmo período em 2022 em **R\$ 360.426,71** correspondente a um **aumento de 5,87%** (Para o cálculo do comparativo considerou-se apenas a receita corrente).
- b) As despesas realizadas até Junho de 2023 foram **superiores** às despesas realizadas no mesmo período de 2022 em **R\$186.777,28** que **representa 5,16%** de aumento, conforme demonstrado abaixo.

| DESPESA | 2023 | 2022 | Diferença |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Pessoal, encargos e benefícios. | R\$ 1.641.917,17 | R\$ 1.521.081,75 | R\$ 120.835,42 |
| Juros s/empréstimo | | R\$ 350,78 | -R\$ 350,78 |
| Cota Parte (CFP) | R\$ 1.540.235,23 | R\$ 1.475.659,42 | R\$ 64.575,81 |
| Material de consumo | R\$ 21.709,75 | R\$ 42.614,46 | -R\$ 20.904,71 |
| Serviços de Terceiro - PF | R\$ 74.654,63 | R\$ 66.044,75 | R\$ 8.609,88 |
| Ajuda de custos/diárias | R\$ 111.523,48 | R\$ 47.150,00 | R\$ 64.373,48 |
| Passagens | R\$ 47.994,44 | R\$ 5.062,96 | R\$ 42.931,48 |
| Serviços de Terceiro - PJ | R\$ 281.678,73 | R\$ 319.684,11 | -R\$ 38.005,38 |
| Impostos e taxas | R\$ 4.838,16 | R\$ 4.517,81 | R\$ 320,35 |
| Despesas miúdas | R\$ 1.331,53 | R\$ 923,70 | R\$ 407,83 |
| Demais despesas | | | R\$ 0,00 |
| Despesas bancárias | R\$ 78.338,30 | R\$ 66.607,90 | R\$ 11.730,40 |
| Empréstimo CFP | | R\$ 60.000,00 | -R\$ 60.000,00 |
| Computadores e sistemas de inf. | | R\$ 2.099,50 | -R\$ 2.099,50 |
| Máquinas e equipamentos | R\$ 1.990,00 | R\$ 4.580,00 | -R\$ 2.590,00 |
| Aparelhos celulares e equip. comunicação | | R\$ 3.057,00 | -R\$ 3.057,00 |
| Total c/Indenização | R\$ 3.806.211,42 | R\$ 3.619.434,14 | R\$ 186.777,28 |

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

O Percentual da receita líquida sobre a despesa de pessoal até o mês de Junho de 2023 é de **33,11%**

| | |
|--|------------------|
| Receita bruta | R\$ 6.499.839,53 |
| (-) Cota parte CFP | R\$ 1.540.235,23 |
| (=) Receita Líquida | R\$ 4.959.604,30 |
| Despesa com Pessoal (05.2023) | R\$ 1.641.917,17 |
| Percentual da despesa s/receita | 33,11% |



6- CONCLUSÃO:

Tendo em vista que não constatamos nenhuma falha, na documentação contábil que deu origem ao balancete de Junho de 2023 (encerramento do exercício), informamos que o mesmo está em condições de ser aprovado pelo Plenário do CRP-DF.

Brasília/DF, 30 de Junho de 2023.

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