

**CAU/RS**SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
Conselho de Arquitetura e Urbanismo do Rio Grande do Sul

Comissão de Planejamento e Finanças

ASSUNTO

Balancete mensal do CAU/RS

DELIBERAÇÃO Nº 053/2019 – CPFI-CAU/RS

A COMISSÃO DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS (CPFI-CAU/RS) reunida ordinariamente em Porto Alegre – RS, na sede do CAU/RS, no dia 30 de julho de 2019, no uso das competências que lhe conferem o inciso I do art. 91 e os incisos X, XI, XII e XII do art. 97 do Regimento Interno do CAU/RS, após análise do assunto em epígrafe, e

Considerando o Relatório Contábil 06/2019 apresentado pelo Contador do CAU/RS, Pedro Reusch Ianzer Jardim;

Considerando que as deliberações de comissão devem ser encaminhadas à Presidência do CAU/RS, para verificação e encaminhamentos, conforme Regimento Interno do CAU/RS;

DELIBERA:

- 1- A aprovação do balancete mensal do CAU/RS referente a junho de 2019 (em anexo);
- 2- O encaminhamento desta deliberação à Presidência do CAU/RS para apreciação e homologação do Plenário.

Com **04 votos favoráveis** dos conselheiros presentes.

Porto Alegre – RS, 30 de julho de 2019.

RÔMULO PLENTZ GIRALT

Coordenador

PRISCILA TERRA QUESADA

Coordenadora Adjunta

ALVINO JARA

Membro

RAQUEL RHODEN BRESOLIN

Membro



Porto Alegre, 29 de junho de 2019.

Relatório Contábil 06/2019

Após análise do Balancete do mês de junho de 2019, passamos a demonstrar a situação orçamentária e financeira, conforme demonstrado abaixo:

1. Execução Orçamentária**Receita**

A receita arrecadada até o mês de junho de 2019 atingiu o valor de R\$ 8.928.375,63, que corresponde a 39,19% da Receita Orçamentária prevista para o exercício, que é de R\$ 22.783.653,00.

	Orçada	Arrecadada	%
Receita Corrente	16.788.753,00	8.928.375,63	53,18%
Receita de Capital	5.994.900,00	-	0,00%
Total	22.783.653,00	8.928.375,63	39,19%

* Receita de Capital orçada refere-se a superávit de exercícios anteriores, por se tratarem de receitas de exercícios anteriores não são arrecadadas novamente.

Despesa

A despesa liquidada até o mês de junho de 2019 atingiu o valor de R\$ 6.358.471,52 que corresponde a 27,91% da Despesa Orçamentária prevista para o exercício que é de R\$ 22.783.653,00.

	Orçada	Liquidada	%
Despesa Corrente	16.788.753,00	6.297.629,52	37,51%
Despesa de Capital	5.994.900,00	60.842,00	1,01%
Total	22.783.653,00	6.358.471,52	27,91%

Resultado Orçamentário

Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Liquidada até o mês de junho de 2019, constatou-se um Superávit Orçamentário no valor de R\$ 2.569.904,11.



	Corrente	Capital	Total
Receita Arrecada	8.928.375,63	-	8.928.375,63
Despesa Liquidada	6.297.629,52	60.842,00	6.358.471,52
Resultado	2.630.746,11	-	2.569.904,11
* Resultado Primário : Receita Corrente (-) Despesa Corrente			
* Resultado Orçamentário : Receita Corrente (+) Receita de Capital (-) Despesa Corrente (-) Despesa de Capital			

2. Resultado Patrimonial

Em junho de 2019 o Superávit Patrimonial foi de R\$ 2.834.859,58, conforme demonstrado abaixo:

(+) Variação patrimonial Aumentativa	9.900.312,25
(-) Variação Patrimonial Diminutiva	- 7.065.452,67
(=) Superávit Patrimonial	2.834.859,58

3. Superávit Financeiro

No Balanço Patrimonial do mês de junho de 2019, verificou-se Superávit Financeiro no valor de R\$ 17.667.743,02.

4. Disponível

O saldo disponível ao final de junho de 2019 foi de R\$ 21.044.355,11, conforme abaixo:

Conta Corrente	84.033,88
Aplicações Financeiras	20.960.321,23
Total	21.044.355,11

5. Pessoal

O pagamento de pessoal em junho de 2019 totalizou R\$ 649.620,96, conforme abaixo:

Remuneração Pessoal	417.609,58
Encargos Sociais	138.235,02
Benefícios	93.776,36
Total	649.620,96

O comprometimento da receita com a folha de pagamento, desconsiderando os benefícios conforme as diretrizes orçamentárias do CAU/BR foi de:

	jun/19	2019	Últimos 12 meses
Remuneração Pessoal	417.609,58	2.382.199,64	4.946.736,82
Encargos Sociais	135.235,02	731.987,38	1.465.897,06
Total	552.844,60	3.114.187,02	6.412.633,88
Receita Arrecadada	1.304.829,47	8.928.375,63	14.621.526,21
% de comprometimento	42,37%	34,88%	43,86%



6. Créditos a Receber

Abaixo quadro com os valores a receber de anuidades:

Ano	Anuidades - PF		Anuidades - PJ	
	mai/19	jun/19	mai/19	jun/19
2012	39.198,56	39.310,70	123.989,93	123.199,41
2013	77.939,02	77.759,85	160.133,71	159.042,02
2014	138.215,94	138.413,60	220.545,66	218.951,90
2015	245.365,71	243.165,75	296.434,14	294.190,23
2016	462.344,38	452.943,44	425.635,85	421.803,21
2017	831.986,38	815.839,30	582.140,74	578.669,20
2018	1.221.255,57	1.191.213,36	706.804,37	701.475,21
2019	2.576.037,93	2.154.142,47	976.685,90	911.585,06
Dívida Ativa	200.009,51	196.494,50	-	-
Total	5.792.353,00	5.309.282,97	3.492.370,30	3.408.916,24

7. Imobilizado

	31.05.2019	Adições	Baixas	Depreciação 06.2019	Depreciação Acumulada	30.06.2019
Salas	5.687.440,00	-	-	- 17.062,30	- 1.083.330,71	4.604.109,29
Instalações	21.202,12	-	-	- 251,22	- 5.024,40	16.177,72
Veículos	1.040.298,92	-	-	- 12.989,19	- 443.368,87	596.930,05
Móveis e Utensílios	413.771,89	30.830,00	-	- 3.104,05	- 198.480,92	246.120,97
Máquinas e Equipamentos	271.586,08	-	-	- 1.970,10	- 73.883,47	197.702,61
Equipamentos de Processamento de Dados	732.068,55	77.471,10	-	- 8.470,23	- 406.517,40	403.022,25
Obras em andamento	82.681,83	-	-	-	-	82.681,83
Sistemas de Processamento de Dados	95.475,16	-	-	- 742,32	- 58.033,98	37.441,18
Total	8.344.524,55	108.301,10	-	- 44.589,41	- 2.268.639,75	6.184.185,90

8. Receita X Despesa

Comparativo Receita Arrecada



Mês	Receita Arrecada		%
	2018	2019	
Jan	1.658.179,50	1.701.100,38	2,59%
Fev	1.627.911,02	1.867.746,56	14,73%
Mar	1.380.820,63	1.176.381,86	-14,81%
Abr	1.240.988,09	1.381.897,23	11,35%
Mai	1.357.677,13	1.496.420,13	10,22%
Jun	1.249.832,30	1.304.829,47	4,40%
Jul	975.281,58		
Ago	1.026.042,75		
Set	840.204,39		
Out	997.927,83		
Nov	956.525,95		
Dez	897.168,08		
Total	14.208.559,25	8.928.375,63	-37,16%
Período	2018	2019	%
Jan a Mai	8.515.408,67	8.928.375,63	4,85%

Comparativo Despesa Orçamentária

Mês	Despesa Orçamentária		%
	2018	2019	
Jan	730.852,83	829.414,34	13,49%
Fev	768.406,88	868.701,03	13,05%
Mar	863.747,60	934.325,08	8,17%
Abr	793.629,79	1.150.564,82	44,98%
Mai	872.355,07	1.378.403,40	58,01%
Jun	914.253,79	1.197.062,85	30,93%
Jul	952.948,03	-	-100,00%
Ago	1.194.215,66	-	-100,00%
Set	920.815,85	-	-100,00%
Out	883.538,80	-	-100,00%
Nov	1.049.486,48	-	-100,00%
Dez	2.037.482,49	-	-100,00%
Total	11.981.733,27	6.358.471,52	-46,93%
Período	2018	2019	%
Jan a Jun	4.943.245,96	6.358.471,52	28,63%

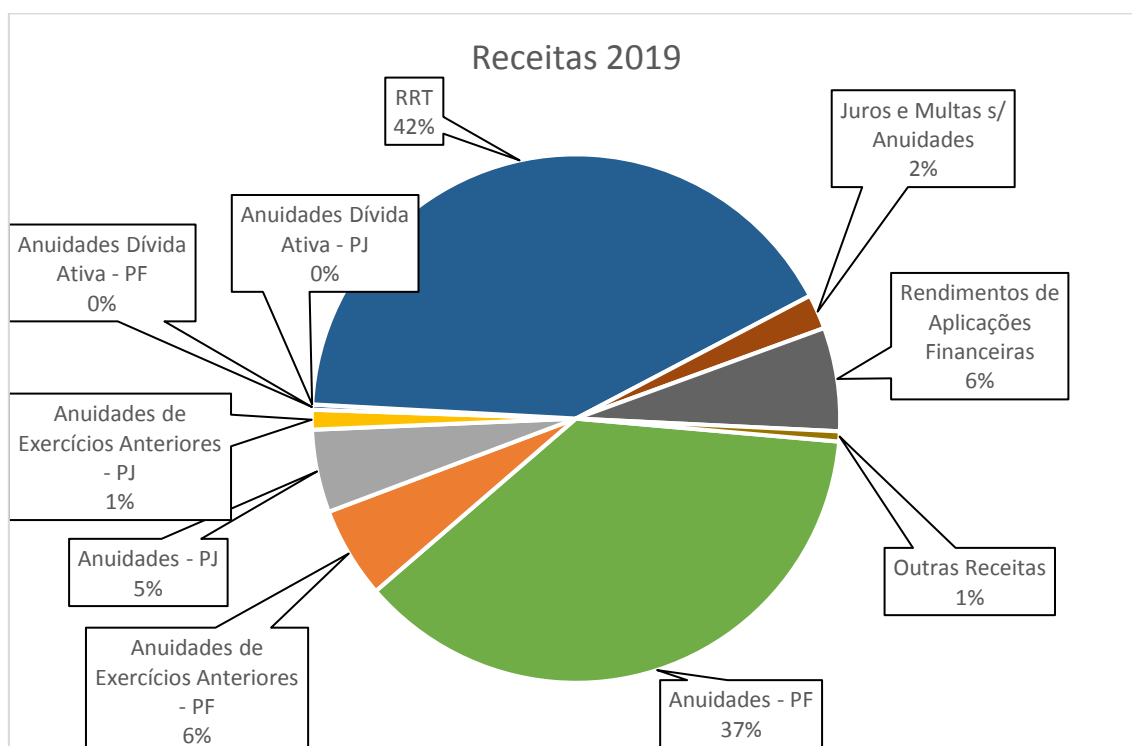


CAU/RS

SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
Conselho de Arquitetura e Urbanismo do Rio Grande do Sul

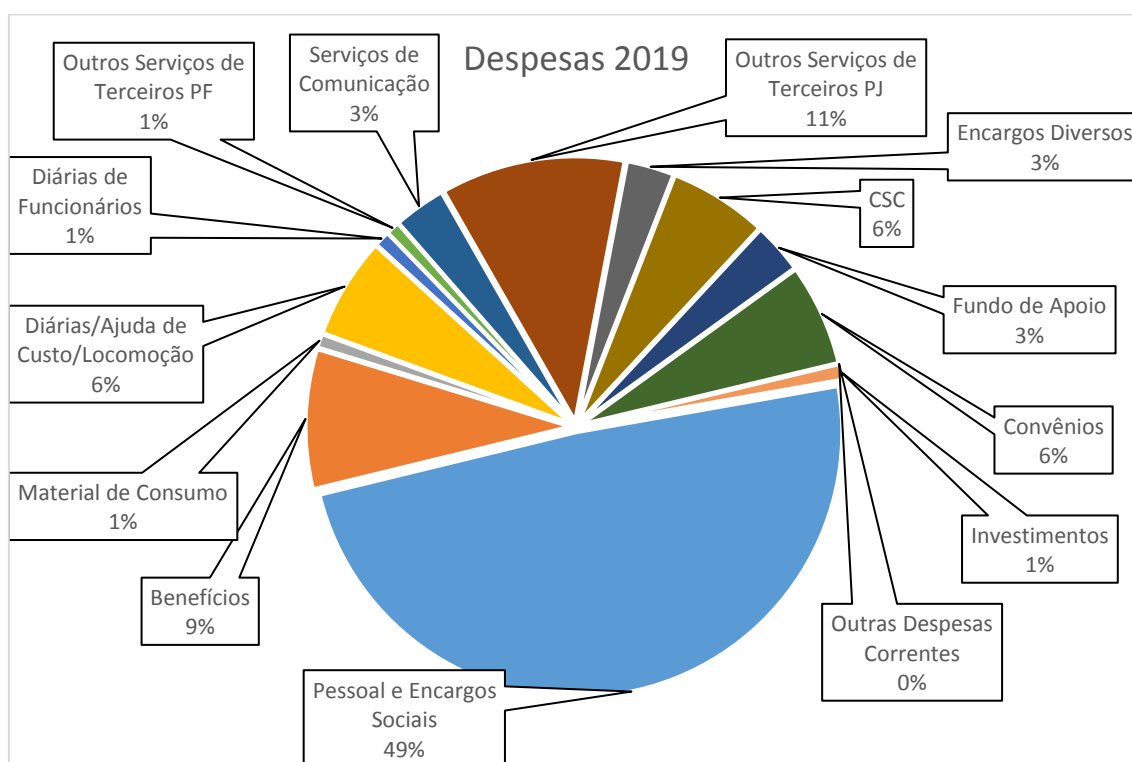
Detalhamento da Receita

2019														
Mês	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total	%
Anuidades - PF	830.912,46	890.840,95	323.591,76	389.260,94	470.361,49	424.520,17							3.329.487,77	37,29%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PF	109.044,03	97.935,36	65.004,36	82.825,68	82.728,72	60.822,57							498.360,72	5,58%
Anuidades - PJ	87.716,87	123.753,96	42.727,04	65.308,74	63.728,72	69.138,55							452.373,88	5,07%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PJ	21.485,04	23.218,57	16.291,73	22.104,25	13.008,62	11.752,56							107.860,77	1,21%
Anuidades Dívida Ativa - PF	5.438,45	3.430,44	4.502,66	8.109,44	3.599,07	3.381,50							28.461,56	0,32%
Anuidades Dívida Ativa - PJ	-	-	-	-	-	-							-	0,00%
RRT	501.011,26	597.670,27	597.126,20	678.144,74	728.843,48	598.091,50							3.700.887,45	41,45%
Juros e Multas s/ Anuidades	42.838,80	37.035,67	24.409,35	35.521,27	26.313,02	23.887,75							190.005,86	2,13%
Rendimentos de Aplicações Financeiras	91.698,45	90.789,16	89.353,99	98.236,44	103.482,95	92.189,25							565.750,24	6,34%
Outras Receitas	10.955,02	3.072,18	13.374,77	2.385,73	4.354,06	21.045,62							55.187,38	0,62%
Total Receita	1.701.100,38	1.867.746,56	1.176.371,93	1.381.897,23	1.496.420,13	1.304.829,47	-	-	-	-	-	-	8.928.375,63	100,00%



**Detalhamento da Despesa**

2019														
Mês	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total	%
Pessoal e Encargos Sociais	479.761,24	487.449,17	496.260,35	572.845,98	522.025,68	555.844,60							3.114.187,02	48,98%
Benefícios	94.697,80	42.921,74	69.278,94	146.325,43	95.436,76	93.776,36							542.437,03	8,53%
Material de Consumo	2.003,69	6.034,43	10.211,43	18.024,67	13.899,06	3.975,18							54.148,46	0,85%
Diárias/Ajuda de Custo/Locomoção	35.216,15	65.708,85	59.238,01	65.059,17	109.242,08	58.698,70							393.162,96	6,18%
Diárias de Funcionários	1.929,60	10.673,65	13.957,25	13.423,69	13.544,39	7.718,80							61.247,38	0,96%
Outros Serviços de Terceiros PF	7.161,09	7.261,52	8.209,52	10.116,34	9.903,90	10.444,93							53.097,30	0,84%
Serviços de Comunicação	5.129,00	43.901,69	48.989,56	32.491,83	23.260,30	48.509,41							202.281,79	3,18%
Outros Serviços de Terceiros PJ	72.319,07	71.211,31	106.502,17	135.698,20	198.947,69	130.858,26							715.536,70	11,25%
Encargos Diversos	29.397,46	36.739,43	24.878,61	29.768,27	34.544,30	29.607,37							184.935,44	2,91%
CSC	71.605,16	25.194,08	71.605,16	71.605,16	71.605,16	71.605,16							383.219,88	6,03%
Fundo de Apoio	25.194,08	71.605,16	25.194,08	25.194,08	25.194,08	25.194,08							197.575,56	3,11%
Convênios	5.000,00	-	-	-	260.800,00	130.000,00							395.800,00	6,22%
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-							-	0,00%
Investimentos	-	-	-	30.012,00	-	30.830,00							60.842,00	0,96%
Total Despesa	829.414,34	868.701,03	934.325,08	1.150.564,82	1.378.403,40	1.197.062,85	-	-	-	-	-	-	6.358.471,52	100%





9. Anexo I – Gráficos Comparativos de Receitas e Despesas

Pedro Reusch Ianzer Jardim
Analista de Nível Superior - Contador