



ASSUNTO	Balancete mensal do CAU/RS
DELIBERAÇÃO Nº 059/2019 – 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 10 de setembro de 2019, no uso das competências que lhe conferem o inciso I do art. 91 e os incisos X, XI, XII e XIII do art. 97 do Regimento Interno do CAU/RS, após análise do assunto em epígrafe, e

Considerando o Relatório Contábil 07/2019 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 julho de 2019 (em anexo);
- 2- O encaminhamento desta deliberação à Presidência do CAU/RS para apreciação e homologação do Plenário.

Com **03 votos favoráveis** dos conselheiros presentes.

Porto Alegre – RS, 10 de setembro de 2019.

RÔMULO PLENTZ GIRALT

Coordenador

ALVINO JARA

Membro

EMILIO MERINO DOMINGUEZ

Membro Suplente

RODRIGO RINTZEL

Membro Suplente



AUSÊNCIA JUSTIFICADA



Porto Alegre, 13 de agosto de 2019.

Relatório Contábil 07/2019

Após análise do Balancete do mês de julho de 2019, passamos a demonstrar a situação orçamentária e financeira:

1. Execução Orçamentária**Receita**

A receita arrecadada até o mês de julho de 2019 atingiu o valor de R\$ 10.077.901,17, que corresponde a 48,88% da Receita Orçamentária prevista para o exercício, que é de R\$ 20.615.985,00.

	Orçada	Arrecadada	%
Receita Corrente	16.863.120,00	10.077.901,17	59,76%
Receita de Capital	3.752.865,00	-	0,00%
Total	20.615.985,00	10.077.901,17	48,88%

* 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 julho de 2019 atingiu o valor de R\$ 7.444.319,51 que corresponde a 36,11% da Despesa Orçamentária prevista para o exercício que é de R\$ 20.615.985,00.

	Orçada	Liquidada	%
Despesa Corrente	17.675.620,00	7.383.477,51	41,77%
Despesa de Capital	2.940.365,00	60.842,00	2,07%
Total	20.615.985,00	7.444.319,51	36,11%

Resultado Orçamentário

Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Liquidada até o mês de julho de 2019, constatou-se um Superávit Orçamentário no valor de R\$ 2.633.581,66.



	Corrente	Capital	Total
Receita Arrecada	10.077.901,17	-	10.077.901,17
Despesa Liquidada	7.383.477,51	60.842,00	7.444.319,51
Resultado	2.694.423,66	-	2.633.581,66
* Resultado Primário : Receita Corrente (-) Despesa Corrente			
* Resultado Orçamentário : Receita Corrente (+) Receita de Capital (-) Despesa Corrente (-) Despesa de Capital			

2. Resultado Patrimonial

Em julho de 2019 o Superávit Patrimonial foi de R\$ 2.585.297,10, conforme demonstrado abaixo:

(+) Variação patrimonial Aumentativa	10.798.829,49
(-) Variação Patrimonial Diminutiva	- 8.213.532,39
(=) Superávit Patrimonial	2.585.297,10

3. Superávit Financeiro

No Balanço Patrimonial do mês de julho de 2019, verificou-se Superávit Financeiro no valor de R\$ 17.902.817,39.

4. Disponível

O saldo disponível ao final de julho de 2019 foi de R\$ 21.057.233,04, conforme abaixo:

Conta Corrente	300.455,84
Aplicações Financeiras	20.756.777,20
Total	21.057.233,04

5. Pessoal

O pagamento de pessoal em julho de 2019 totalizou R\$ 631.054,19, conforme abaixo:

Remuneração Pessoal	407.024,66
Encargos Sociais	123.798,77
Benefícios	100.230,76
Total	631.054,19

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

	jul/19	2019	Últimos 12 meses
Remuneração Pessoal	407.024,66	4.287.678,24	4.982.196,91
Encargos Sociais	123.798,77	855.786,15	1.482.924,05
Total	530.823,43	5.143.464,39	6.465.120,96
Receita Arrecadada	1.149.525,54	10.077.901,17	14.795.770,17
% de comprometimento	46,18%	51,04%	43,70%

**6. Créditos a receber**

Abaixo quadro com os valores a receber de anuidades:

Ano	Anuidades - PF		Anuidades - PJ	
	jun/19	jul/19	jun/19	jul/19
2012	39.310,70	38.437,06	123.199,41	122.608,49
2013	77.759,85	76.651,11	159.042,02	158.194,17
2014	138.413,60	135.309,68	218.951,90	217.608,10
2015	243.165,75	238.339,91	294.190,23	292.827,68
2016	452.943,44	439.082,58	421.803,21	418.157,17
2017	815.839,30	788.954,42	578.669,20	573.301,08
2018	1.191.213,36	1.150.688,75	701.475,21	695.417,06
2019	2.154.142,47	2.050.980,43	911.585,06	891.317,65
Dívida Ativa	196.494,50	189.924,74	-	-
Total	5.309.282,97	5.108.368,68	3.408.916,24	3.369.431,40

7. Imobilizado

	30.06.2019	Adições	Baixas	Depreciação 07.2019	Depreciação Acumulada	31.07.2019
Salas	5.687.440,00	-	-	- 17.062,30	- 1.100.393,01	4.587.046,99
Instalações	21.202,12	-	-	- 251,22	- 5.275,62	15.926,50
Veículos	1.040.298,92	-	-	- 12.989,19	- 456.358,06	583.940,86
Móveis e Utensílios	444.601,89	-	-	- 3.335,39	- 201.816,31	242.785,58
Máquinas e Equipamentos	271.586,08	-	-	- 1.970,10	- 75.853,57	195.732,51
Equipamentos de Processamento de Dados	809.539,65	-	-	- 9.620,76	- 416.138,16	393.401,49
Obras em andamento	82.681,83	-	-	-	-	82.681,83
Sistemas de Processamento de Dados	95.475,16	-	-	- 742,32	- 58.776,30	36.698,86
Total	8.452.825,65	-	-	- 45.971,28	- 2.314.611,03	6.138.214,62

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	1.149.525,54	17,87%
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	10.077.901,17	-29,07%
Período	2018	2019	%
Jan a Jul	9.490.690,25	10.077.901,17	6,19%

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	1.085.847,99	13,95%
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	7.444.319,51	-37,87%
Período	2018	2019	%
Jan a Jul	5.896.193,99	7.444.319,51	26,26%

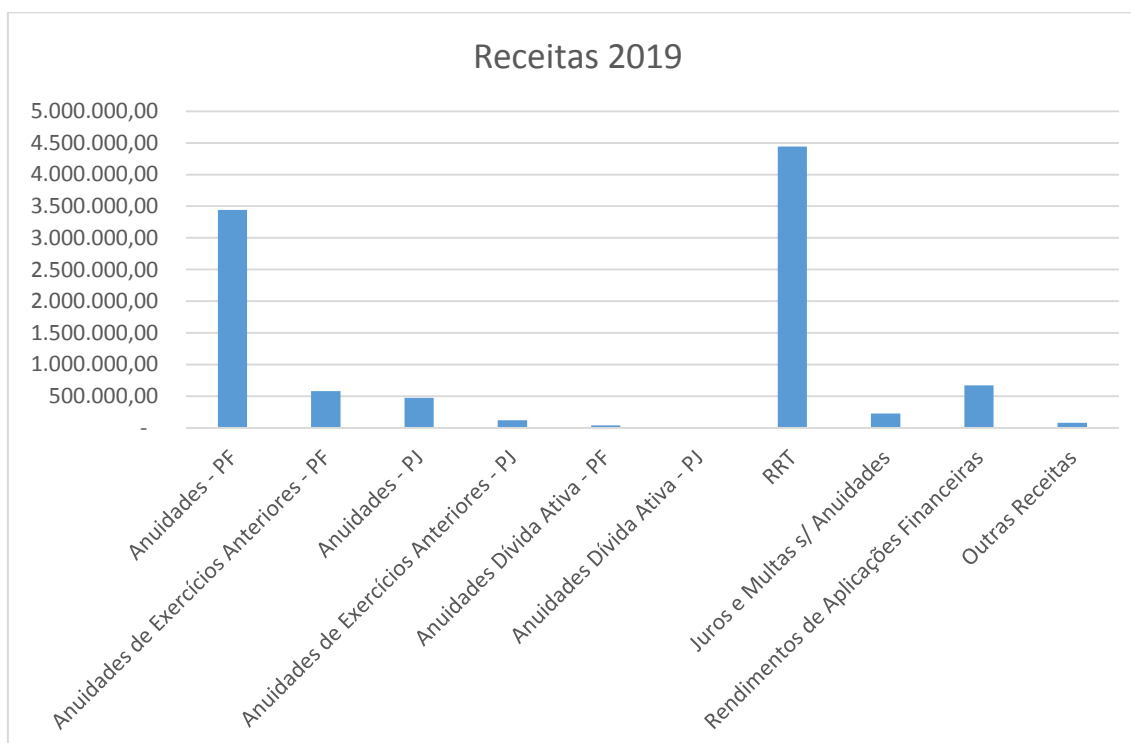
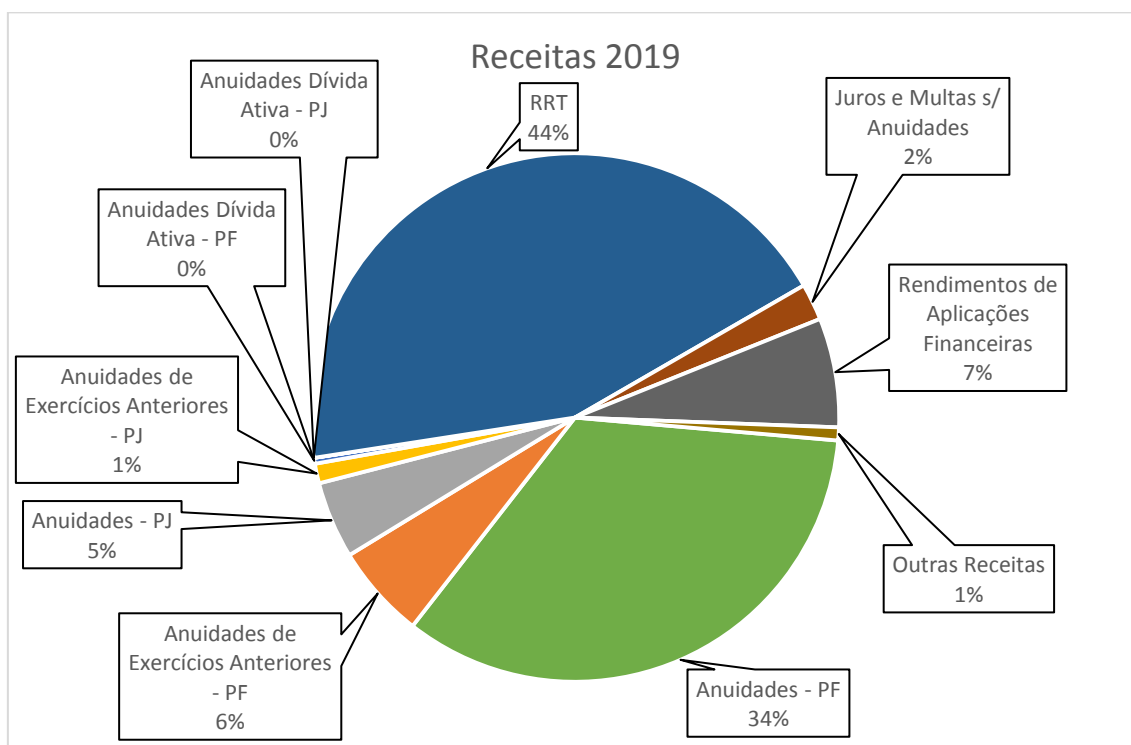


CAU/RS

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

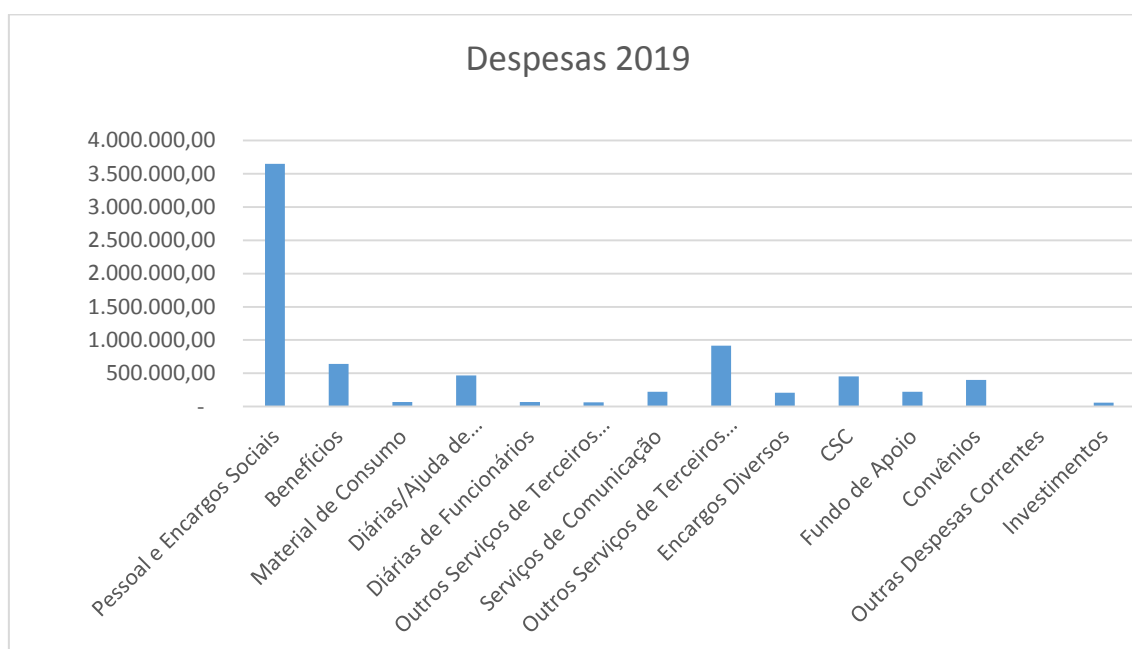
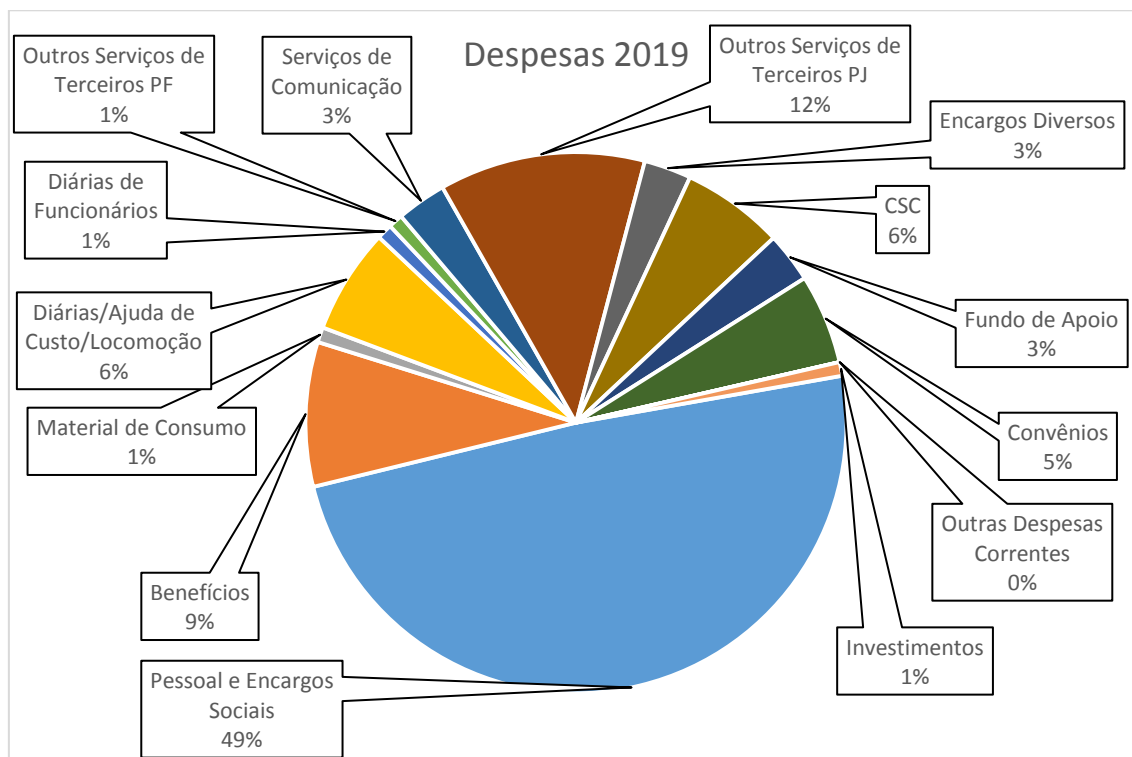
Detalhamento da Receita

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	111.559,93						3.441.047,70	34,14%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PF	109.044,03	97.935,36	65.004,36	82.825,68	82.728,72	60.822,57	81.119,72						579.480,44	5,75%
Anuidades - PJ	87.716,87	123.753,96	42.727,04	65.308,74	63.728,72	69.138,55	22.478,69						474.852,57	4,71%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PJ	21.485,04	23.218,57	16.291,73	22.104,25	13.008,62	11.752,56	13.414,34						121.275,11	1,20%
Anuidades Dívida Ativa - PF	5.438,45	3.430,44	4.502,66	8.109,44	3.599,07	3.381,50	8.082,84						36.544,40	0,36%
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	743.954,64						4.444.842,09	44,10%
Juros e Multas s/ Anuidades	42.838,80	37.035,67	24.409,35	35.521,27	26.313,02	23.887,75	36.397,24						226.403,10	2,25%
Rendimentos de Aplicações Financeiras	91.698,45	90.789,16	89.353,99	98.236,44	103.482,95	92.189,25	107.663,95						673.414,19	6,68%
Outras Receitas	10.955,02	3.072,18	13.374,77	2.385,73	4.354,06	21.045,62	24.854,19						80.041,57	0,79%
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	1.149.525,54	-	-	-	-	-	10.077.901,17	100,00%



**CAU/RS**SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
Conselho de Arquitetura e Urbanismo do Rio Grande do Sul**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	530.823,43						3.645.010,45	48,96%
Benefícios	94.697,80	42.921,74	69.278,94	146.325,43	95.436,76	93.776,36	100.230,76						642.667,79	8,63%
Material de Consumo	2.003,69	6.034,43	10.211,43	18.024,67	13.899,06	3.975,18	13.061,91						67.210,37	0,90%
Diárias/Ajuda de Custo/Locomoção	35.216,15	65.708,85	59.238,01	65.059,17	109.242,08	58.698,70	75.694,44						468.857,40	6,30%
Diárias de Funcionários	1.929,60	10.673,65	13.957,25	13.423,69	13.544,39	7.718,80	7.598,50						68.845,88	0,92%
Outros Serviços de Terceiros PF	7.161,09	7.261,52	8.209,52	10.116,34	9.903,90	10.444,93	11.362,30						64.459,60	0,87%
Serviços de Comunicação	5.129,00	43.901,69	48.989,56	32.491,83	23.260,30	48.509,41	19.201,34						221.483,13	2,98%
Outros Serviços de Terceiros PJ	72.319,07	71.211,31	106.502,17	135.698,20	198.947,69	130.858,26	201.385,98						916.922,68	12,32%
Encargos Diversos	29.397,46	36.739,43	24.878,61	29.768,27	34.544,30	29.607,37	25.320,46						210.255,90	2,82%
CSC	71.605,16	25.194,08	71.605,16	71.605,16	71.605,16	71.605,16	71.605,16						454.825,04	6,11%
Fundo de Apoio	25.194,08	71.605,16	25.194,08	25.194,08	25.194,08	25.194,08	25.194,08						222.769,64	2,99%
Convênios	5.000,00	-	-	-	260.800,00	130.000,00	4.369,63						400.169,63	5,38%
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-						-	0,00%
Investimentos	-	-	-	30.012,00	-	30.830,00	-						60.842,00	0,82%
Total Despesa	829.414,34	868.701,03	934.325,08	1.150.564,82	1.378.403,40	1.197.062,85	1.085.847,99	-	-	-	-	-	7.444.319,51	100%





9. Anexo I – Gráficos Comparativos de Receitas e Despesas

Pedro Reusch Ianzer Jardim
Analista de Nível Superior - Contador