



ASSUNTO

Balancete mensal do CAU/RS

DELIBERAÇÃO Nº 084/2019 – 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 3 de dezembro 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 10/2019 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- Pela aprovação do balancete mensal do CAU/RS referente a outubro de 2019 (em anexo);
- 2- Pelo encaminhamento desta deliberação à Presidência do CAU/RS para apreciação e homologação do Plenário.

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

Porto Alegre – RS, 3 de dezembro de 2019.

RÔMULO PLENTZ GIRALT

Coordenador

ALVINO JARA

Membro

RAQUEL RHODEN BRESOLIN

Membro

EMILIO MERINO DOMINGUEZ

Membro Suplente

AUSÊNCIA JUSTIFICADA



Porto Alegre, 29 de novembro de 2019.

Relatório Contábil 10/2019

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

1. Execução Orçamentária**Receita**

A receita arrecadada até o mês de outubro de 2019 atingiu o valor de R\$ 13.328.180,31, que corresponde a 79,04% da Receita Orçamentária prevista para o exercício, que é de R\$ 20.615.985,00.

	Orçada	Arrecadada	%
Receita Corrente	16.863.120,00	13.328.180,31	79,04%
Receita de Capital	3.752.865,00	-	0,00%
Total	20.615.985,00	13.328.180,31	64,65%

* 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 outubro de 2019 atingiu o valor de R\$ 11.125.582,49 que corresponde a 53,97% da Despesa Orçamentária prevista para o exercício que é de R\$ 20.615.985,00.

	Orçada	Liquidada	%
Despesa Corrente	17.663.120,00	11.049.939,16	62,56%
Despesa de Capital	2.952.865,00	75.643,33	2,56%
Total	20.615.985,00	11.125.582,49	53,97%

Resultado Orçamentário

Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Liquidada até o mês de outubro de 2019, constatou-se um Superávit Orçamentário no valor de R\$ 2.202.597,82.



	Corrente	Capital	Total
Receita Arrecada	13.328.180,31	-	13.328.180,31
Despesa Liquidada	11.049.939,16	75.643,33	11.125.582,49
Resultado	2.278.241,15	-	2.202.597,82

* **Resultado Primário**: Receita Corrente (-) Despesa Corrente

* **Resultado Orçamentário**: Receita Corrente (+) Receita de Capital (-) Despesa Corrente (-) Despesa de Capital

2. Resultado Patrimonial

Em outubro de 2019 o Superávit Patrimonial foi de R\$ 1.273.294,97, conforme demonstrado abaixo:

(+) Variação patrimonial Aumentativa	13.500.618,23
(-) Variação Patrimonial Diminutiva	- 12.227.323,26
(=) Superávit Patrimonial	1.273.294,97

3. Superávit Financeiro

No Balanço Patrimonial do mês de outubro de 2019, verificou-se Superávit Financeiro no valor de R\$ 17.498.488,32.

4. Disponível

O saldo disponível ao final de outubro de 2019 foi de R\$ 20.714.995,05, conforme abaixo:

Conta Corrente	101.270,47
Aplicações Financeiras	20.613.724,58
Total	20.714.995,05

5. Pessoal

O pagamento de pessoal em outubro de 2019 totalizou R\$ 574.935,83, conforme abaixo:

Remuneração Pessoal	360.006,91
Encargos Sociais	115.628,76
Benefícios	99.300,16
Total	574.935,83

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



	out/19	2019	Últimos 12 meses
Remuneração Pessoal	360.006,91	3.922.551,14	5.016.048,05
Encargos Sociais	115.628,76	1.208.279,06	1.503.304,59
Total	475.635,67	5.130.830,20	6.519.352,64
Receita Arrecadada	1.151.930,03	13.328.180,31	15.181.874,34
% de comprometimento	41,29%	38,50%	42,94%

6. Créditos a receber

Abaixo quadro com os valores a receber de anuidades:

	Anuidades - PF		Anuidades - PJ	
Ano	set/19	out/19	set/19	out/19
2012	37.759,39	37.743,44	122.235,41	122.106,83
2013	75.087,54	74.897,66	157.591,18	157.435,13
2014	132.764,56	132.036,65	216.631,12	216.230,62
2015	233.187,14	231.424,95	290.847,46	289.973,16
2016	422.576,78	415.718,11	411.923,34	407.932,69
2017	754.632,36	737.303,07	562.265,52	555.967,07
2018	1.094.270,00	1.060.998,91	681.524,27	673.561,08
2019	1.907.065,34	1.835.961,07	860.136,30	841.654,61
Dívida Ativa	182.645,70	174.799,34	-	-
Total	4.839.988,81	4.700.883,20	3.303.154,60	3.264.861,19

7. Imobilizado

	30.09.2019	Adições	Baixas	Depreciação 10.2019	Depreciação Acumulada	30.09.2019
Salas	5.687.440,00	-	-	- 17.062,30	- 1.151.579,91	4.535.860,09
Instalações	21.202,12	-	-	- 251,22	- 6.029,28	15.172,84
Veículos	1.040.298,92	-	-	- 12.989,19	- 495.325,63	544.973,29
Móveis e Utensílios	444.601,89	1.132,53	-	- 3.335,39	- 211.822,48	233.911,94
Máquinas e Equipamentos	283.832,08	1.422,80	-	- 2.061,96	- 81.855,73	203.399,15
Equipamentos de Processamento de Dados	809.539,65	-	-	- 9.620,76	- 445.000,44	364.539,21
Obras em andamento	82.681,83	-	-	-	-	82.681,83
Sistemas de Processamento de Dados	95.475,16	-	-	- 742,32	- 61.003,26	34.471,90
Total	8.465.071,65	2.555,33	-	- 46.063,14	- 2.452.616,73	6.015.010,25

**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	1.041.714,98	1,53%
Set	840.204,39	1.056.634,13	25,76%
Out	997.927,83	1.151.930,03	15,43%
Nov	956.525,95		
Dez	897.168,08		
Total	14.208.559,25	13.328.180,31	-6,20%
Período	2018	2019	%
Jan a Out	12.354.865,22	13.328.180,31	7,88%

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	1.183.793,70	-0,87%
Set	920.815,85	1.039.805,36	12,92%
Out	883.538,80	1.457.663,92	64,98%
Nov	1.049.486,48	-	-100,00%
Dez	2.037.482,49	-	-100,00%
Total	11.981.733,27	11.125.582,49	-7,15%
Período	2018	2019	%
Jan a Out	8.894.764,30	11.125.582,49	25,08%

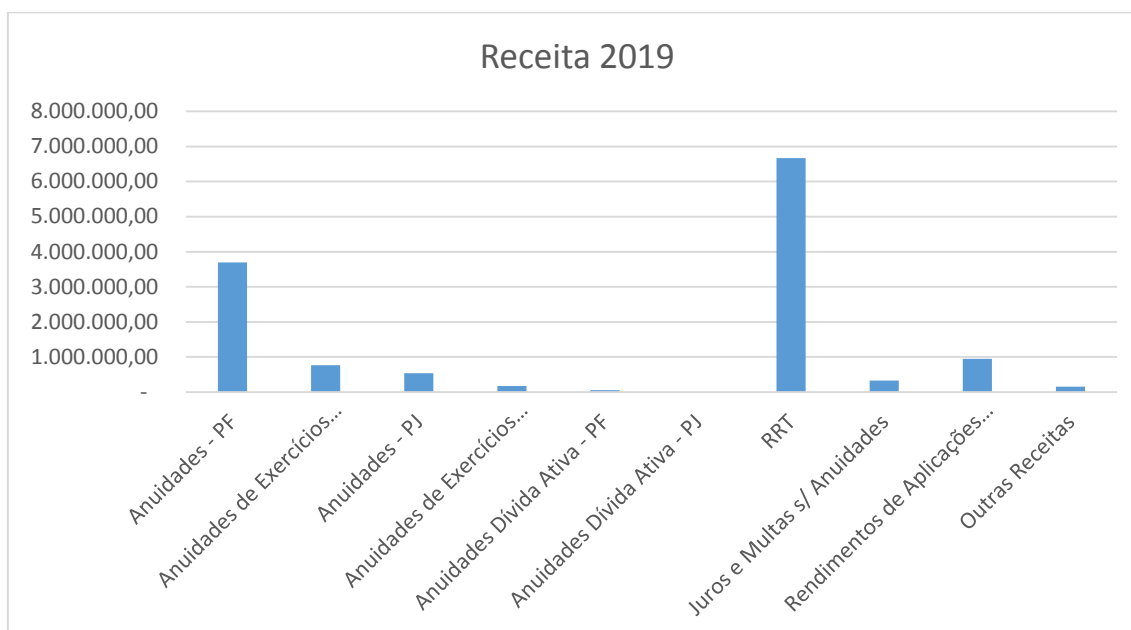
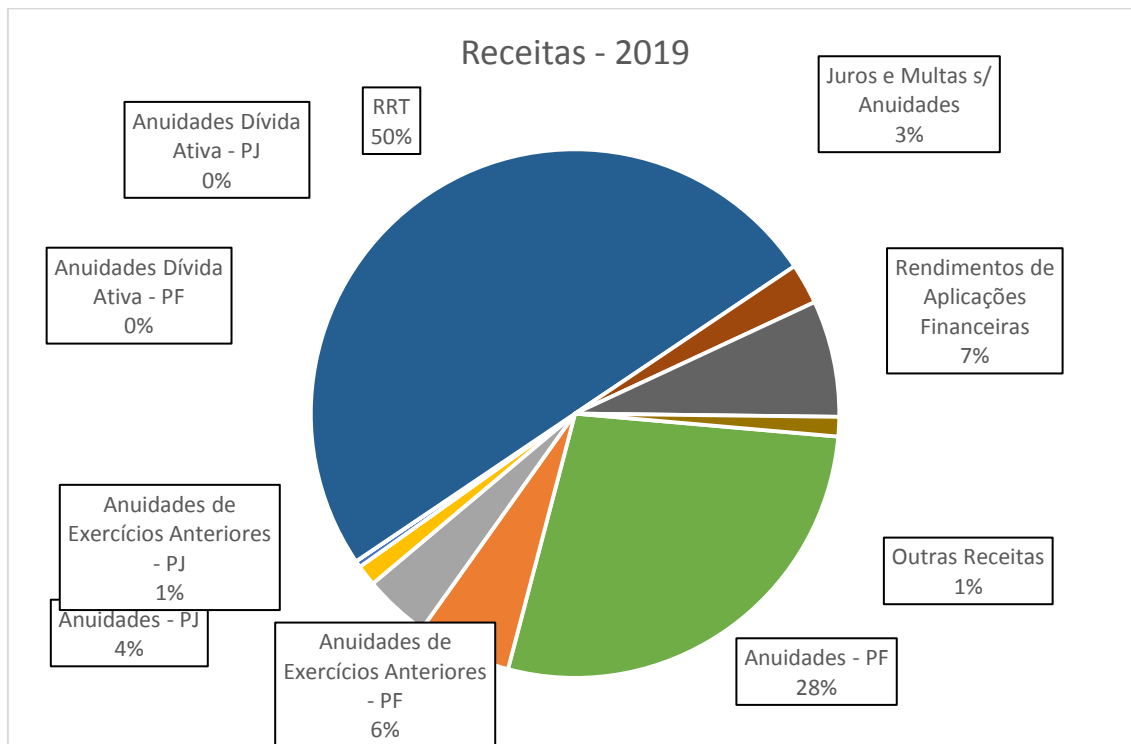


CAU/RS

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

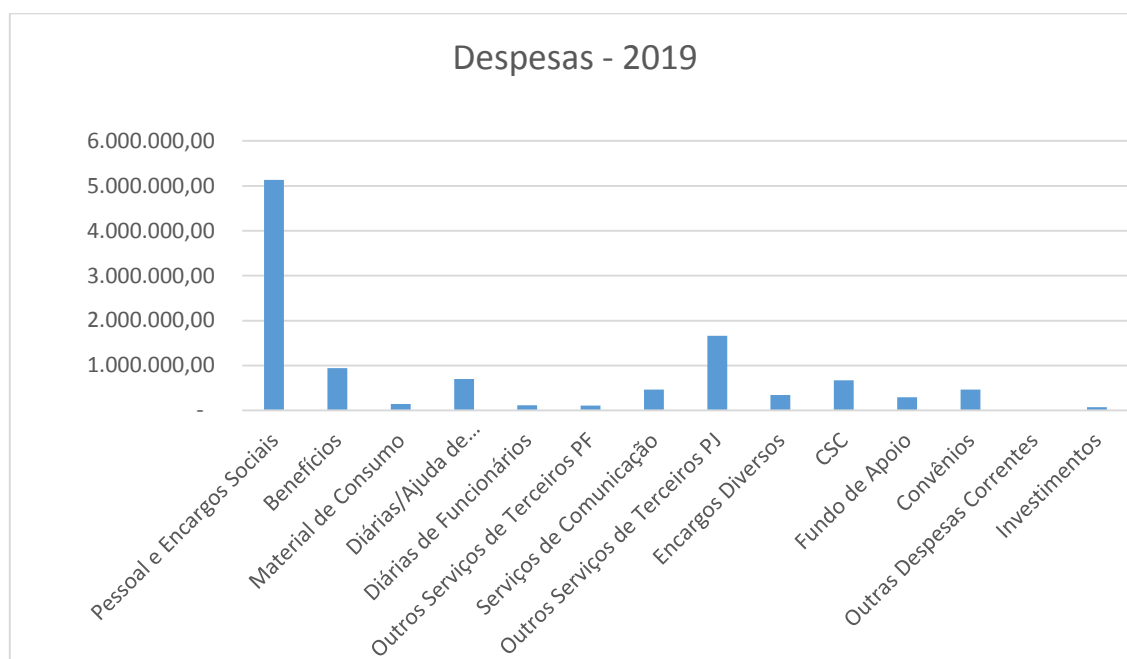
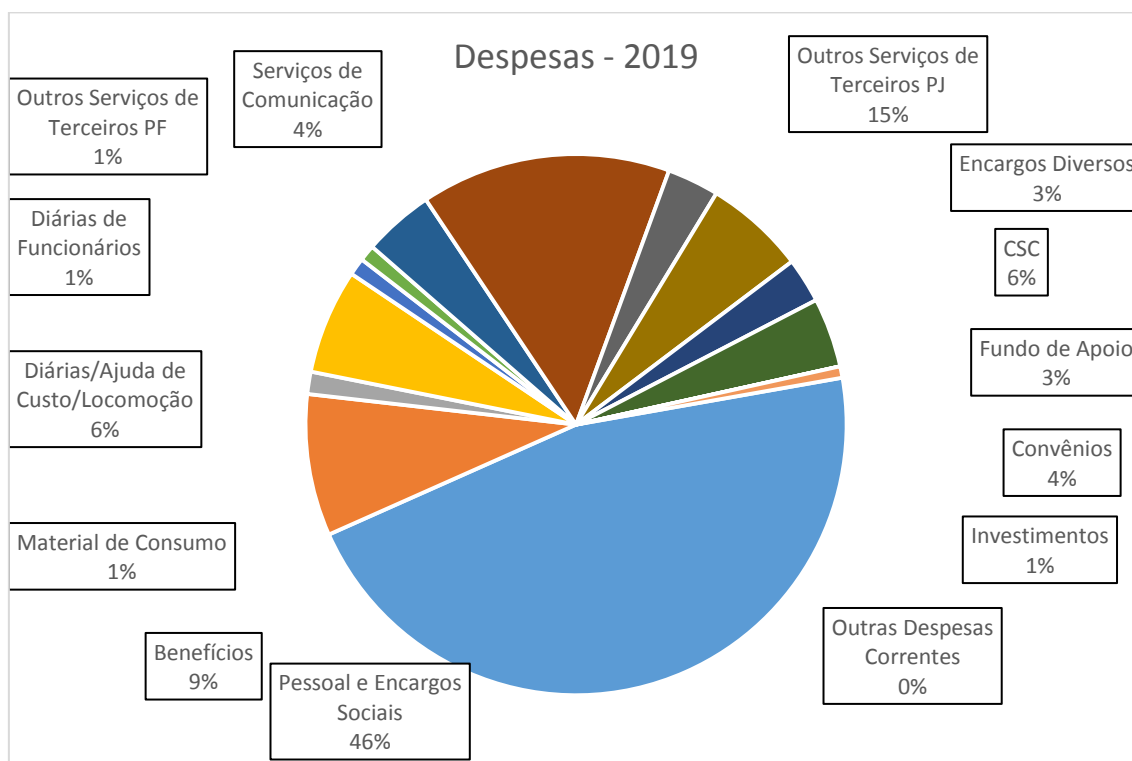
Detalhamento da Receita

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	83.726,96	83.914,87	82.828,61			3.691.518,14	27,70%
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	64.333,94	54.950,67	69.746,22			768.511,27	5,77%
Anuidades - PJ	87.716,87	123.753,96	42.727,04	65.308,74	63.728,72	69.138,55	22.478,69	19.371,04	17.585,39	24.352,74			536.161,74	4,02%
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	14.563,42	14.499,67	19.779,72			170.117,92	1,28%
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	5.151,57	3.618,29	8.538,62			53.852,88	0,40%
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	722.296,55	707.086,59	793.853,12			6.668.078,35	50,03%
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	30.127,36	28.775,72	45.879,67			331.185,85	2,48%
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	96.018,13	89.050,24	91.289,47			949.772,03	7,13%
Outras Receitas	10.955,02	3.072,18	13.374,77	2.385,73	4.354,06	21.045,62	24.854,19	6.126,01	57.152,69	15.661,86			158.982,13	1,19%
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	1.041.714,98	1.056.634,13	1.151.930,03	-	-	13.328.180,31	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	506.143,33	504.040,75	475.635,67			5.130.830,20	46,12%
Benefícios	94.697,80	42.921,74	69.278,94	146.325,43	95.436,76	93.776,36	100.230,76	101.355,12	99.039,83	99.300,16			942.362,90	8,47%
Material de Consumo	2.003,69	6.034,43	10.211,43	18.024,67	13.899,06	3.975,18	13.061,91	46.736,35	9.762,66	24.449,40			148.158,78	1,33%
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	81.519,01	66.894,84	80.343,30			697.614,55	6,27%
Diárias de Funcionários	1.929,60	10.673,65	13.957,25	13.423,69	13.544,39	7.718,80	7.598,50	14.784,20	10.493,40	21.168,15			115.291,63	1,04%
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	10.728,81	21.604,73	10.951,83			107.744,97	0,97%
Serviços de Comunicação	5.129,00	43.901,69	48.989,56	32.491,83	23.260,30	48.509,41	19.201,34	117.285,39	-	130.231,21			468.999,73	4,22%
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	140.335,31	173.371,94	433.263,95			1.663.893,88	14,96%
Encargos Diversos	29.397,46	36.739,43	24.878,61	29.768,27	34.544,30	29.607,37	25.320,46	67.001,79	40.551,97	26.565,68			344.375,34	3,10%
CSC	71.605,16	25.194,08	71.605,16	71.605,16	71.605,16	71.605,16	71.605,16	71.605,16	71.605,16	71.605,16			669.640,52	6,02%
Fundo de Apoio	25.194,08	71.605,16	25.194,08	25.194,08	25.194,08	25.194,08	25.194,08	25.194,08	25.194,08	25.194,08			298.351,88	2,68%
Convênios	5.000,00	-	-	-	260.800,00	130.000,00	4.369,63	1.105,15	5.000,00	56.400,00			462.674,78	4,16%
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-	0,00%
Investimentos	-	-	-	30.012,00	-	30.830,00	-	-	12.246,00	2.555,33			75.643,33	0,68%
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	1.183.793,70	1.039.805,36	1.457.663,92	-	-	11.125.582,49	100%





9. Anexo I – Gráficos Comparativos de Receitas e Despesas

Pedro Reusch Ianzer Jardim
Analista de Nível Superior - Contador