

RELATÓRIO CONTÁBIL Nº 02/2012

Da: Assessoria Contábil e Financeira do Conferp
Ata Contabilidade e Auditoria Ltda

Ao: Tesoureiro do Conferp
Dr. Marcelo Gentil Espinheira

Assunto: Balancete do Conferp – referente mês de dezembro de 2011.

Após análise do Balancete do mês de dezembro de 2011 do Conferp, passamos a demonstrar a situação orçamentária, financeira e patrimonial, conforme demonstrado abaixo:

1- DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DA RECEITA

- O Conferp arrecadou até o mês de dezembro de 2011 o valor de R\$ 324.083,59, que corresponde a 99,71% da Proposta Orçamentária de 2011, que é de R\$ 325.000,00.

DA DESPESA

- A despesa realizada até o mês de dezembro de 2011 atingiu o valor de R\$ 296.032,75, que corresponde a 91,08% da Proposta Orçamentária de 2011, que é de R\$ 325.000,00.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de dezembro de 2011 constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de R\$ 28.050,84 o que significa que o Conselho gastou 91,34% do valor arrecadado até o mês de dezembro de 2011.

2- SALDO DISPONÍVEL

- O saldo disponível que passou para o mês de janeiro de 2012 foi de **R\$ 97.384,58**, que está demonstrado no Balanço Financeiro do mês de dezembro de 2011.

3 - ATIVO FINANCEIRO

3.1 – ENTIDADES PÚBLICAS DEVEDORAS - COTA PARTE

- O valor de **R\$ 6.166,79** refere-se ao débito de cota parte dos Conselhos Regionais, referente exercícios anteriores, conforme abaixo:

➤ CONRERP-PE	R\$ 3.188,40
➤ CONRERP-PA	R\$ 2.978,39
➤ TOTAL GERAL	R\$ 6.166,79

4 - PASSIVO FINANCEIRO

4.1 - CONSIGNAÇÕES

- O valor de R\$ R\$ 2.727,45, refere-se aos descontos de INSS, ISS e INSS s/ autônomo efetuado no mês de dezembro de 2011.

4.2 - ENTIDADES PUBLICAS CREDORAS

- O valor de R\$ R\$ 2.494,82, refere-se a cota empregador dos encargos INSS, FGTS e Pis sobre folha de pagamento no mês de dezembro de 2011.

5 - BALANÇO PATRIMONIAL

- Na análise procedida no Balanço Patrimonial no mês de dezembro de 2011, verificou-se que o Conferp passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 91.134,76**.

6 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

- Após análise das Demonstrações das Variações Patrimoniais no mês de dezembro de 2011, verificou-se que o Conferp apurou um Superávit Patrimonial no valor de **R\$ 28.410,74**.

7 - COMPARATIVO DA RECEITA/DESPESA 2011

- Conforme demonstrado no quadro Comparativo da Situação Orçamentária, anexo, a receita arrecadada, foi superior a despesa realizada até o mês de dezembro de 2011 no valor de R\$ 28.050,84.

8 - CONCLUSÃO:

- Tendo em vista que não constatei nenhuma falha na documentação contábil que compõem o balancete mensal do Conferp, relativo ao mês de dezembro de 2011, informo que o mesmo está em condições de ser aprovado pela Comissão de Tomada de Contas e pelo Plenário do Conferp.

Brasília-DF, 17 de janeiro de 2012.



ATA Contabilidade e Auditoria Ltda
CRC-DF nº 485
Assessoria Contábil e Financeira do CONFERP