

RELATÓRIO CONTÁBIL Nº 39/2011

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 julho de 2011.

Após análise do Balancete do mês de julho 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 julho de 2011 o valor de R\$ 254.788,93, que corresponde a 84,92% da Proposta Orçamentária de 2011, que é de R\$ 300.000,00.

DA DESPESA

- A despesa realizada até o mês de julho de 2011 atingiu o valor de R\$ 142.045,37, que corresponde a 47,34% da Proposta Orçamentária de 2011, que é de R\$ 300.000,00.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de julho de 2011 constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de R\$ 112.743,56 o que significa que o Conselho gastou 55.75% do valor arrecadado até o mês de julho de 2011.

2- SALDO DISPONÍVEL

- O saldo disponível que passou para o mês de agosto de 2011 foi de **R\$ 178.500,90**, que está demonstrado no Balanço Financeiro do mês de julho 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\$ 1.684,37, refere-se aos descontos de INSS, ISS e INSS s/ autônomo efetuado no mês de julho de 2011.

5 - BALANÇO PATRIMONIAL

- Na análise procedida no Balanço Patrimonial no mês de julho de 2011, verificou-se que o Conferp passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 175.788,98**.

6 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

- Após análise das Demonstrações das Variações Patrimoniais no mês de julho de 2011, verificou-se que o Conferp apurou um Superávit Patrimonial no valor de **R\$ 113.064,96**.

7 - COMPARATIVO DA RECEITA/DESPESA 2011


MÊS	RECEITA ARRECADADA	DESPESA REALIZADA	DIFERENÇA APURADA
Jan/11	67.971,82	21.659,73	46.312,09
FEV/11	73.625,43	19.807,34	53.818,09
MAR/11	37.331,34	26.380,48	10.950,86
ABR/11	35.293,65	15.217,34	20.076,31
MAI/11	12.065,59	20.815,87	(8.750,28)
JUN/11	11.972,44	16.714,69	(4.742,25)
JUL/11	16.528,66	21.449,92	(4.921,26)
TOTAIS	254.788,93	142.045,37	112.743,56

- Conforme demonstrado acima, a receita arrecadada, foi superior a despesa realizada no mês de julho de 2011 no valor de R\$ 112.743,56.

8 - CONCLUSÃO:

- Tendo em vista que não constatei nenhuma falha na documentação contábil que compõem o balancete mensal do Conferp, relativo ao mês de julho 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, 16 de agosto de 2011.


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