

## RELATÓRIO CONTÁBIL Nº 06/2008

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

A: Tesoureira do Conferp  
Dra. Terezinha de Andrade Leal

Assunto: Balancete do Conferp – referente mês de dezembro 2008.

Após análise do Balancete do mês de dezembro de 2008 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 2008 o valor de R\$ 281.018,49, que corresponde a 100,36% da Proposta Orçamentária de 2008, que é de R\$ 280.000,00.

#### DA DESPESA

- A despesa realizada até o mês de dezembro de 2008 atingiu o valor de R\$ 251.335,92, que corresponde a 89,76% da Proposta Orçamentária de 2008, que é de R\$ 280.000,00.

#### RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de dezembro de 2008, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de R\$ 29.682,57 o que significa que o Conselho gastou 89,43% do valor arrecadado até o mês de dezembro de 2008, que foi de R\$ 281.018,49.

### 2- SALDO DISPONÍVEL

- O saldo disponível que passou para o mês de janeiro de 2009 foi de R\$ 44.376,38, que está demonstrado no Balanço Financeiro do mês de dezembro de 2008.

### 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
➤ <b>TOTAL GERAL</b>	<b>R\$ 6.166,79</b>

#### 4 - PASSIVO FINANCEIRO

##### -RESTOS A PAGAR

- O valor de R\$ R\$ 1.928,80, refere-se aos restos a pagar dos exercícios de 2006.

##### CONSIGNAÇÕES

- O valor de R\$ R\$ 298,62 refere-se aos descontos de INSS, ISS e INSS s/ autônomo efetuado no mês de dezembro de 2008.

#### 5 - BALANÇO PATRIMONIAL

- Na análise procedida no Balanço Patrimonial no mês de dezembro de 2008, verificou-se que o Conferp passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 41.121,41**.

#### 6 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

- Após análise das Demonstrações das Variações Patrimoniais no mês de dezembro de 2008, verificou-se que o Conferp apurou um Superávit Patrimonial no valor de **R\$ 30.022,57**.

#### 7 - COMPARATIVO DA RECEITA/DESPESA 2008

MÊS	RECEITA ARRECADADA	DESPESA REALIZADA	DIFERENÇA APURADA
Jan/08	45.559,60	13.322,65	32.236,95
Fev/08	52.414,46	23.172,12	29.242,34
MAR/08	22.958,55	18.837,90	4.120,65
ABR/08	35.617,67	19.783,20	15.834,47
MAI/08	16.301,99	19.230,27	(2.928,28)
JUN/08	17.943,87	18.164,94	(221,07)
JUL/08	18.346,55	16.260,59	2.085,96
AGO/08	14.555,57	16.007,10	(1.451,53)
SET/08	14.113,06	17.884,81	(3.771,75)
OUT/08	14.693,08	18.994,52	(4.301,44)
NOV/08	11.270,28	39.277,30	(28.007,02)
DEZ/08	17.396,86	29.909,90	12.513,04
<b>TOTAIS</b>	<b>281.018,49</b>	<b>251.335,92</b>	<b>29.682,57</b>

- Conforme demonstrado acima, a receita arrecadada, foi superior a despesa realizada ate o mês de dezembro de 2008, no valor de R\$ 29.682,57

#### 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 2008, informo que o mesmo está em condições de ser aprovado pela Comissão de Tomada de Contas e pelo Plenário do Conferp.

Brasília-DF, 05 de fevereiro de 2009



ATA CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA  
CRC-DF Nº 485  
Assessoria Contábil e Financeira do Conferp