

RELATÓRIO CONTÁBIL Nº 48/2009

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 agosto de 2009.

Após análise do Balancete do mês de agosto de 2009 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 agosto de 2009 o valor de R\$ 246.428,64, que corresponde a 88,01 Proposta Orçamentária de 2009, que é de R\$ 280.000,00.

DA DESPESA

- A despesa realizada até o mês de agosto de 2009 atingiu o valor de R\$ 208.229,07, que corresponde a 74,36% da Proposta Orçamentária de 2009, que é de R\$ 280.000,00.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada no mês de agosto de 2009, constatou-se um **Superávit Orçamentário** no valor de R\$ 38.199,57 o que significa que o Conselho gastou 84,5% do valor arrecadado até o mês de agosto de 2009, que foi de R\$ 246.428,64.

2- SALDO DISPONÍVEL

- O saldo disponível que passou para o mês de setembro 2009 foi de **R\$ 95.189,88**, que está demonstrado no Balanço Financeiro do mês de agosto de 2009.

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 – RESTOS A PAGAR

BS.

A

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

4.2 CONSIGNAÇÕES

- O valor de R\$ R\$ 1.305,58, refere-se aos descontos de INSS, ISS e INSS s/ autônomo efetuado no mês de agosto de 2009.

5 - BALANÇO PATRIMONIAL

- Na análise procedida no Balanço Patrimonial no mês de agosto de 2009, verificou-se que o Conferp passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 90.927,95**.

6 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

- Após análise das Demonstrações das Variações Patrimoniais no mês de agosto de 2009, verificou-se que o Conferp apurou um Superávit Patrimonial no valor de **R\$ 41.799,57**.

7 - COMPARATIVO DA RECEITA/DESPESA 2009

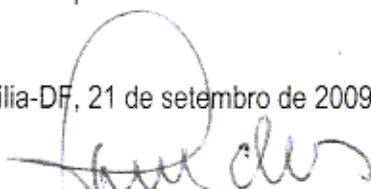
| MÊS | RECEITA ARRECADADA | DESPESA REALIZADA | DIFERENÇA APURADA |
|---------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Jan/09 | 49.572,68 | 19.334,65 | 30.238,03 |
| FEV/09 | 65.029,37 | 20.817,61 | 44.211,76 |
| MAR/09 | 32.435,93 | 29.281,59 | 3.154,34 |
| ABR/09 | 41.407,13 | 32.184,65 | 9.222,48 |
| MAI/09 | 14.214,90 | 25.070,10 | (10.855,20) |
| JUN/09 | 13.855,86 | 18.788,22 | (4.932,26) |
| JUL/09 | 14.736,09 | 33.055,96 | (18.318,87) |
| AGO/09 | 15.176,68 | 29.696,29 | (14.519,61) |
| TOTAIS | 246.428,64 | 208.229,07 | 38.199,57 |

- Conforme demonstrado acima, a receita arrecadada, foi superior a despesa realizada até o mês de agosto de 2009, no valor de R\$ 38.199,57.

8 - CONCLUSÃO:

- Tendo em vista que não constatei nenhuma falha na documentação contábil que compõem o balancete mensal do Conferp, relativo ao mês de agosto de 2009, informo que o mesmo está em condições de ser aprovado pela Comissão de Tomada de Contas e pelo Plenário do Conferp.

Brasília-DF, 21 de setembro de 2009



Ata Contabilidade e Auditoria Ltda

CRC-DF nº 485

Assessoria Contábil e Financeira do CONFERP

