

# RELATÓRIO CONTÁBIL Nº 05/2010

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 de 2009.

Após análise do Balancete do mês de dezembro 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 dezembro de 2009 o valor de R\$ 289.683,05, que corresponde a 88,49% da Proposta Orçamentária de 2009, que é de R\$ 327.350,00.

### DA DESPESA

- A despesa realizada até o mês de dezembro de 2009 atingiu o valor de R\$ 314.588,92, que corresponde a 96,10% da Proposta Orçamentária de 2009, que é de R\$ 327.350,00.

### RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

- Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada no mês de dezembro de 2009, constatou-se um **Déficit Orçamentário** no valor de R\$ 24.905,87 o que significa que o Conselho gastou 100,02% do valor arrecadado até o mês de dezembro de 2009, que foi de R\$ 289.683,05.

## 2- SALDO DISPONÍVEL

- O saldo disponível que passou para o mês de dezembro 2009 foi de **R\$ 32.383,98**, que está demonstrado no Balanço Financeiro do mês de dezembro 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	<b>R\$ 6.166,79</b>

## 4 - PASSIVO FINANCEIRO

### 4.1 – RESTOS A PAGAR

- 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\$ 1.605,12, refere-se aos descontos de INSS, ISS e INSS s/ autônomo efetuado no mês de dezembro de 2009.

## 5 - BALANÇO PATRIMONIAL

- Na análise procedida no Balanço Patrimonial no mês de dezembro de 2009, verificou-se que o Conferp passou com um **Superávit Financeiro** no valor de **R\$ 27.822,51**.

## 6 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

- Após análise das Demonstrações das Variações Patrimoniais no mês de dezembro de 2009, verificou-se que o Conferp apurou um Déficit Patrimonial no valor de **R\$ 23.008,90**.

## 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)
SET/09	8.023,80	15.593,12	(7.569,32)
OUT/09	12.721,96	30.269,85	(17.547,89)
NOV/09	10.153,78	34.277,06	(24.123,28)
DEZ/09	12.354,87	26.219,82	(13.864,95)
<b>TOTAIS</b>	<b>289.683,05</b>	<b>314.588,92</b>	<b>(24.905,87)</b>

- Conforme demonstrado acima, a receita arrecadada foi inferior a despesa realizada até o mês de dezembro de 2009, no valor de R\$ 24.905,87.

## 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 2009, informo que o mesmo está em condições de ser aprovado pela Comissão de Tomada de Contas e pelo Plenário do Conferp.

Brasília-DF, 14 de janeiro de 2010

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