



PROCESSO	
INTERESSADO	CPFi-CAU/RS
ASSUNTO	Balancete Mensal - Outubro/2020
DELIBERAÇÃO PLENÁRIA DPO/RS Nº 1243/2020	

Homologa o balancete mensal do CAU/RS referente a outubro de 2020.

O PLENÁRIO DO CONSELHO DE ARQUITETURA E URBANISMO DO RIO GRANDE DO SUL – CAU/UF) no exercício das competências e prerrogativas de que trata o artigo 29, inciso XVIII do Regimento Interno do CAU/RS reunido ordinariamente através de sistema de deliberação remota, conforme determina a Deliberação Plenária DPO/RS Nº 1155/2020, no dia 27 de novembro de 2020, após análise do assunto em epígrafe, e

Considerando o inciso X do art. 34 da Lei 12.378/2010, o qual determina que compete aos CAUs “deliberar sobre assuntos administrativos e financeiros (...)”

Considerando que compete ao CAU/RS “deliberar sobre as matérias administrativas e financeiras de interesse do CAU/RS”, conforme inciso XI do art. 3º do seu Regimento Interno;

Considerando a Deliberação nº 049/2020 – CPFI-CAU/RS, que aprovou o balancete mensal do CAU/RS referente a outubro de 2020;

DELIBEROU por:

1. Homologar o balancete mensal do CAU/RS referente a outubro de 2020, conforme relatório anexo a esta deliberação;
2. Encaminhar esta deliberação à Gerência Financeira para providências necessárias.

Esta deliberação entra em vigor na data de sua publicação.

Com 16 (dezesseis) votos favoráveis, das conselheiras Deise Flores Santos, Helenice Macedo do Couto, Orildes Tres, Priscila Terra Quesada e Raquel Rhoden Bresolin e dos conselheiros Alexandre Couto Giorgi, Alvino Jara, Carlos Fabiano Santos Pitzer, Claudio Fischer, Jorge Luiz Stocker Júnior, José Arthur Fell, Noé Vegga Cotta de Mello, Oritz Adriano Adams de Campos, Roberto Luiz Decó, Rodrigo Spinelli e Rômulo Plentz Giralte e 02 (duas) ausências, da conselheira Renata Camilo Maraschin e do conselheiro Bernardo Henrique Gehlen.

Porto Alegre – RS, 27 de novembro de 2020.

TIAGO HOLZMANN DA SILVA
Presidente do CAU/RS

**114ª PLENÁRIA ORDINÁRIA DO CAU/RS****Votação da Deliberação Plenária DPO-RS nº 1243/2020 - Protocolo nº**

Nome	Voto Nominal
1. Alexandre Couto Giorgi	Aprova
2. Alvino Jara	Aprova
3. Bernardo Henrique Gehlen	Ausente
4. Carlos Fabiano Santos Pitzer	Aprova
5. Claudio Fischer	Aprova
6. Deise Flores Santos	Aprova
7. Helenice Macedo do Couto	Aprova
8. Jorge Luíz Stocker Júnior	Aprova
9. José Arthur Fell	Aprova
10. Noé Vega Cotta de Mello	Aprova
11. Orildes Tres	Aprova
12. Oritz Adriano Adams de Campos	Aprova
13. Priscila Terra Quesada	Aprova
14. Raquel Rhoden Bresolin	Aprova
15. Renata Camilo Maraschin	Ausente
16. Roberto Luiz Decó	Aprova
17. Rodrigo Spinelli	Aprova
18. Rômulo Plentz Giralt	Aprova

Histórico da votação:**Plenária Ordinária nº 114****Data: 27/11/2020****Matéria em votação: DPO-RS 1243/2020** - Aprova a realização de transposição de orçamento para complementação de valor para execução financeira de projetos do Plano de Ação 2020**Resultado da votação:** Sim (16) Não () Abstenção () Ausências (02) Total (18)**Ocorrências:** Votos registrados com chamada nominal.**Secretária da Reunião: Josiane Cristina Bernardi****Presidente da Reunião: Tiago Holzmann da Silva**



Porto Alegre, 12 de novembro de 2020.

Relatório Contábil 10/2020

Após análise do Balancete do mês de outubro de 2020, passamos a demonstrar a situação orçamentária e financeira:

1. Execução Orçamentária**Receita**

A receita arrecadada até outubro de 2020 atingiu o valor de R\$ 11.420.376,59, que corresponde a 75,21% da Receita Orçamentária prevista para o exercício após a reformulação, que é de R\$ 15.185.607,57.

	Orçada	Reformulação	Arrecadada	%
Receita Corrente	16.768.330,00	11.746.175,55	11.420.376,59	97,23%
Receita de Capital	3.330.044,90	3.439.432,02	-	0,00%
Total	20.098.374,90	15.185.607,57	11.420.376,59	75,21%

* Receita de Capital orçada refere-se a superávit de exercícios anteriores, por se tratarem de receitas de exercícios anteriores não são arrecadadas novamente.

Despesa

A despesa liquidada até outubro de 2020 atingiu o valor de R\$ 9.168.563,55 que corresponde a 60,38% da Despesa Orçamentária prevista para o exercício após a reformulação, que é de R\$ 15.185.607,57.

	Orçada	Reformulação	Liquidada	%
Despesa Corrente	18.318.330,00	13.731.728,55	9.168.563,55	66,77%
Despesa de Capital	1.780.044,90	1.453.879,02	-	0,00%
Total	20.098.374,90	15.185.607,57	9.168.563,55	60,38%

Resultado Orçamentário

Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa liquidada até outubro de 2020, constatou-se um Superávit Orçamentário no valor de R\$ 2.251.813,04.



	Corrente	Capital	Total
Receita Arrecada	11.420.376,59	-	11.420.376,59
Despesa Liquidada	9.168.563,55	-	9.168.563,55
Resultado	2.251.813,04	-	2.251.813,04

* **Resultado Primário:** Receita Corrente (-) Despesa Corrente
* **Resultado Orçamentário:** Receita Corrente (+) Receita de Capital (-) Despesa Corrente (-) Despesa de Capital

2. Resultado Patrimonial

Até outubro de 2020 o Superávit Patrimonial foi de R\$ 1.188.550,51, conforme demonstrado abaixo:

(+) Variação patrimonial Aumentativa	11.696.935,53
(-) Variação Patrimonial Diminutiva	- 10.508.385,02
(=) Superávit Patrimonial	1.188.550,51

3. Superávit Financeiro

No Balanço Patrimonial de outubro de 2020 verificou-se Superávit Financeiro no valor de R\$ 17.302.591,76.

4. Disponível

O saldo disponível em outubro de 2020 foi de R\$ 20.888.747,31, conforme abaixo:

Conta Corrente	41.027,62
Aplicações Financeiras	20.847.719,69
Total	20.888.747,31

5. Pessoal

O pagamento de pessoal em outubro de 2020 totalizou R\$ 638.353,86, conforme abaixo:

Remuneração Pessoal	416.377,95
Encargos Sociais	132.178,54
Benefícios	89.797,37
Total	638.353,86

O comprometimento da receita com a folha de pagamento, desconsiderando os benefícios conforme as diretrizes orçamentárias do CAU/BR foi de:



	out/20	2020	Últimos 12 meses
Remuneração Pessoal	416.377,95	4.240.929,02	5.396.912,06
Encargos Sociais	132.178,54	1.236.562,72	1.579.728,02
Total	548.556,49	5.477.491,74	6.976.640,08
Receita Arrecadada	1.006.306,22	11.420.376,59	13.416.701,37
% de comprometimento	54,51%	47,96%	52,00%

Pessoal e Encargos			
Mês	2019	2020	%
Jan	479.761,24	551.457,53	14,94%
Fev	487.449,17	558.679,12	14,61%
Mar	496.260,35	536.324,15	8,07%
Abr	572.845,98	524.573,83	-8,43%
Mai	522.025,68	625.447,91	19,81%
Jun	555.844,60	531.577,55	-4,37%
Jul	530.823,43	536.649,98	1,10%
Ago	506.143,33	526.926,50	4,11%
Set	504.040,75	537.298,68	6,60%
Out	475.635,67	537.298,68	12,96%
Nov	518.986,37		
Dez	980.161,97		
Jan-Out	5.130.830,20	5.466.233,93	5,88%

Benefícios			
Mês	2019	2020	%
Jan	94.697,80	110.703,29	16,90%
Fev	42.921,74	89.852,04	109,34%
Mar	69.278,94	111.807,26	61,39%
Abr	146.325,43	95.178,82	-34,95%
Mai	95.436,76	90.913,46	-4,74%
Jun	93.776,36	104.682,53	11,63%
Jul	100.230,76	82.696,05	-17,49%
Ago	101.355,12	91.263,13	-9,96%
Set	99.039,83	91.617,91	-7,49%
Out	99.300,16	91.617,91	-7,74%
Nov	105.639,49		
Dez	153.785,26		
Jan-Out	942.362,90	960.332,40	3,04%

Total			
Mês	2019	2020	%
Jan	574.459,04	662.160,82	15,27%
Fev	530.370,91	648.531,16	22,28%
Mar	565.539,29	648.131,41	14,60%
Abr	719.171,41	619.752,65	-13,82%
Mai	617.462,44	716.361,37	16,02%
Jun	649.620,96	636.260,08	-2,06%
Jul	631.054,19	619.346,03	-1,86%
Ago	607.498,45	618.189,63	1,76%
Set	603.080,58	628.916,59	4,28%
Out	574.935,83	628.916,59	9,39%
Nov	624.625,86		
Dez	1.133.947,23		
Jan-Out	6.073.193,10	6.426.566,33	5,45%

**6. Créditos a receber**

Abaixo quadro com os valores a receber de anuidades:

Ano	Anuidades - PF		Anuidades - PJ	
	set/20	out/20	set/20	out/20
2012	34.791,54	21.005,14	121.505,90	121.494,09
2013	68.995,64	38.053,12	156.412,05	156.380,73
2014	120.330,89	86.255,74	214.033,60	213.993,93
2015	209.510,05	169.381,71	284.429,43	284.346,72
2016	362.015,93	317.024,62	389.206,98	389.111,75
2017	584.791,58	549.747,77	508.594,47	508.316,27
2018	797.979,66	790.751,66	610.025,35	609.565,26
2019	1.312.851,47	1.293.671,50	737.911,32	737.099,10
2020	2.365.033,10	2.300.365,57	985.386,18	981.727,22
Dívida Ativa	144.270,07	335.039,14	-	-
Total	6.000.569,93	5.901.295,97	4.007.505,28	4.002.035,07

7. Imobilizado

	30/09/2020	Adições	Baixas	Depreciação 10.2020	Depreciação Acumulada	31/10/2020
Salas	5.687.440,00	-	-	- 17.062,30	- 1.356.327,51	4.331.112,49
Instalações	21.202,12	-	-	- 251,22	- 9.043,92	12.158,20
Veículos	1.040.298,92	-	-	- 12.989,19	- 651.195,91	389.103,01
Móveis e Utensílios	520.052,56	-	-	- 3.901,53	- 257.437,52	262.615,04
Máquinas e Equipamentos	308.431,22	-	-	- 2.246,47	- 108.561,03	199.870,19
Equipamentos de Processamento de Dados	1.029.675,57	-	-	- 11.212,23	- 566.585,70	463.089,87
Obras em andamento	82.681,83	-	-	-	-	82.681,83
Sistemas de Processamento de Dados	95.475,16	-	-	- 616,52	- 69.659,50	25.815,66
Total	8.785.257,38	-	-	- 48.279,46	- 3.018.811,09	5.766.446,29

8. Receita X Despesa**Comparativo Receita Arrecada**



Mês	Receita Arrecada		%
	2019	2020	
Jan	1.701.100,38	1.794.119,12	5,47%
Fev	1.867.746,56	1.673.763,06	-10,39%
Mar	1.176.381,86	1.243.793,09	5,73%
Abr	1.381.897,23	660.772,43	-52,18%
Mai	1.496.420,13	751.001,45	-49,81%
Jun	1.304.829,47	959.451,15	-26,47%
Jul	1.149.525,54	1.095.715,83	-4,68%
Ago	1.041.714,98	1.261.791,37	21,13%
Set	1.056.634,13	973.662,87	-7,85%
Out	1.151.930,03	1.006.306,22	-12,64%
Nov	974.030,84		
Dez	1.022.293,94		
Total	15.324.505,09	11.420.376,59	-25,48%
Período	2019	2020	%
Jan a Out	13.328.180,31	11.420.376,59	-14,31%

Comparativo Despesa Orçamentária

Mês	Despesa Orçamentária		%
	2019	2020	
Jan	829.414,34	898.155,71	8,29%
Fev	868.701,03	1.000.750,54	15,20%
Mar	934.325,08	1.068.945,42	14,41%
Abr	1.150.564,82	738.372,43	-35,83%
Mai	1.378.403,40	857.554,96	-37,79%
Jun	1.197.062,85	964.805,22	-19,40%
Jul	1.085.847,99	849.933,74	-21,73%
Ago	1.183.793,70	839.079,73	-29,12%
Set	1.039.805,36	979.510,23	-5,80%
Out	1.457.663,92	971.455,57	-33,36%
Nov	1.497.633,90		-100,00%
Dez	2.675.527,81		-100,00%
Total	15.298.744,20	9.168.563,55	-40,07%
Período	2019	2020	%
Jan a Out	11.125.582,49	9.168.563,55	-17,59%

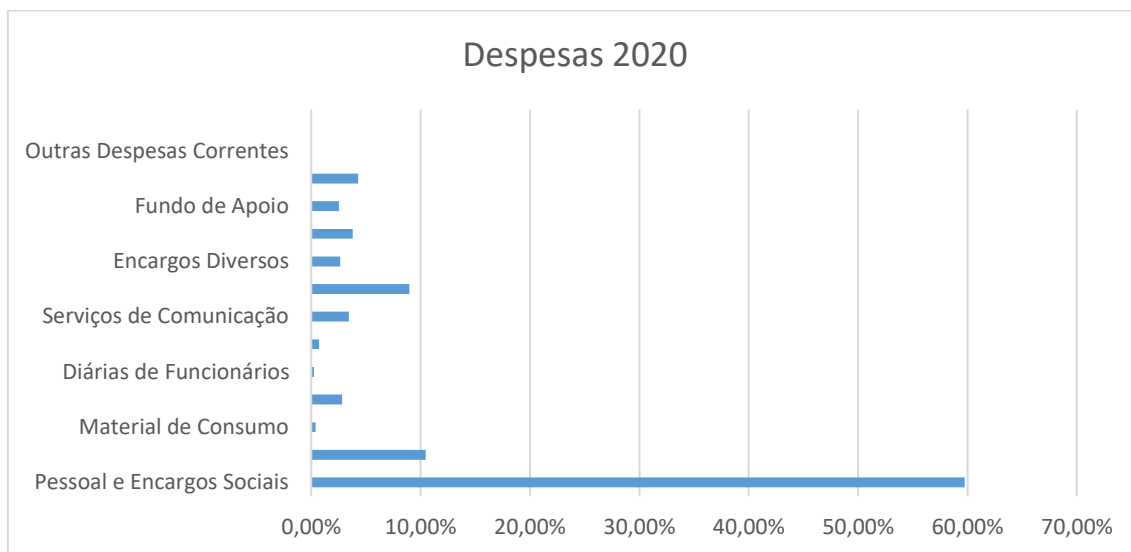
**Detalhamento da Receita**

2020														
Mês	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total	%
Anuidades - PF	863.148,57	797.217,67	402.272,95	173.825,97	163.347,25	256.872,41	353.300,50	411.973,71	158.370,42	131.945,95			3.712.275,40	32,51%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PF	129.033,21	87.834,17	93.841,45	52.190,29	42.128,35	56.913,73	60.298,84	68.036,87	74.577,33	68.201,39			733.055,63	6,42%
Anuidades - PJ	98.484,49	116.429,14	62.860,74	28.207,77	24.645,06	36.755,75	43.734,26	66.270,77	23.378,20	14.415,02			515.181,20	4,51%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PJ	31.813,52	23.029,25	27.382,71	11.017,26	8.636,34	12.704,70	13.106,08	12.905,70	8.145,74	7.117,18			155.858,48	1,36%
Anuidades Dívida Ativa - PF	2.150,36	1.639,69	4.644,49	2.964,14	2.116,11	2.030,34	2.266,05	2.423,64	2.553,82	2.401,86			25.190,50	0,22%
Anuidades Dívida Ativa - PJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-	0,00%
RRT	550.035,51	559.915,04	544.117,58	320.731,53	447.592,48	530.376,11	553.892,08	637.859,24	643.858,20	719.466,76			5.507.844,53	48,23%
Juros e Multas s/ Anuidades	40.296,33	26.160,09	29.568,51	16.677,80	12.690,47	16.158,37	19.798,43	26.417,05	28.431,71	30.568,19			246.766,95	2,16%
Rendimentos de Aplicações Financeiras	66.046,03	55.826,31	63.453,86	53.612,56	45.072,62	40.470,80	36.689,31	30.220,01	29.725,19	29.708,70			450.825,39	3,95%
Outras Receitas	13.111,10	5.711,70	15.650,80	1.545,11	4.772,77	7.168,94	12.630,28	5.684,38	4.622,26	2.480,97			73.378,31	0,64%
Total Receita	1.794.119,12	1.673.763,06	1.243.793,09	660.772,43	751.001,45	959.451,15	1.095.715,83	1.261.791,37	973.662,87	1.006.306,02	-	-	11.420.376,39	100,00%



**Detalhamento da Despesa**

Ano	2020													
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total	%
Pessoal e Encargos Sociais	551.457,53	558.679,12	536.324,15	524.573,83	625.447,91	531.577,55	536.649,98	526.926,50	537.298,68	548.556,49			5.477.491,74	59,74%
Benefícios	110.703,29	89.852,04	111.807,26	95.178,82	90.913,46	104.682,53	82.696,05	91.263,13	91.617,91	89.797,37			958.511,86	10,45%
Material de Consumo	1.546,01	5.184,75	382,00	1.841,44	2.490,39	7.891,04	2.292,98	3.236,82	2.309,62	9.788,39			36.963,44	0,40%
Diárias/Ajuda de Custo/Locomoção	42.826,84	67.126,71	43.752,75	9.419,29	9.136,14	14.458,50	19.278,00	18.711,00	9.213,75	23.814,00			257.736,98	2,81%
Diárias de Funcionários	5.547,60	11.337,10	1.929,60	-	-	603,00	241,20	482,40	723,60	603,00			21.467,50	0,23%
Outros Serviços de Terceiros PF	10.062,92	7.726,97	8.302,69	9.449,01	6.116,95	5.643,36	4.469,88	4.469,88	4.280,42	4.244,30			64.766,38	0,71%
Serviços de Comunicação	-	43.523,40	43.253,49	-	19.347,00	19.353,81	5.626,30	31.412,95	83.788,72	69.400,12			315.705,79	3,44%
Outros Serviços de Terceiros PJ	41.508,85	89.282,46	145.548,06	92.441,39	73.957,57	66.762,75	51.822,07	97.999,99	70.482,90	91.483,22			821.289,26	8,96%
Encargos Diversos	39.303,51	27.338,83	82.446,26	42.130,93	17.233,56	24.012,13	22.141,28	24.878,06	22.724,47	24.379,67			242.326,84	2,64%
CSC	69.375,20	69.375,20	69.375,20	34.687,60	-	48.562,64	13.875,04	13.875,04	13.875,04	13.875,04			346.876,00	3,78%
Fundo de Apoio	25.823,96	25.823,96	25.823,96	12.911,98	12.911,98	25.823,96	25.823,96	25.823,96	25.823,97	25.823,97			232.415,66	2,53%
Convênios	-	5.500,00	-	-	-	115.433,95	85.017,00	-	117.371,15	69.690,00			393.012,10	4,29%
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-	0,00%
Investimentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-	0,00%
Total Despesa	898.155,71	1.000.750,54	1.068.945,42	738.372,43	857.554,96	964.805,22	849.933,74	839.079,73	979.510,23	971.455,57	-	-	9.168.563,55	100%



Pedro Reusch Ianzer Jardim
Analista de Nível Superior - Contador