



PROCESSO	
INTERESSADO	CPFi-CAU/RS
ASSUNTO	Balancete Mensal - Novembro/2020
DELIBERAÇÃO PLENÁRIA DPO/RS Nº 1249/2020	

Homologa o balancete mensal do CAU/RS referente a novembro 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 11 de dezembro 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 050/2020 – CPFI-CAU/RS, que aprovou o balancete mensal do CAU/RS referente a novembro de 2020;

DELIBEROU por:

1. Homologar o balancete mensal do CAU/RS referente a novembro 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, Priscila Terra Quesada e Raquel Rhoden Bresolin e dos conselheiros Alvinho Jara, Claudio Fischer, Carlos Fabiano Santos Pitzer, Jorge Luiz Stocker Júnior, José Arthur Fell, , Matias Revello Vazquez, , Oritz Adriano Adams de Campos, Paulo Fernando do Amaral Fontana, Paulo Ricardo Bregatto, Roberto Luiz Decó, Rodrigo Spinelli e Rômulo Plentz Giralt; e, 02 (duas) ausências, dos conselheiros Manoel Joaquim Tostes e Noé Vega Cotta de Mello.

Porto Alegre – RS, 11 de dezembro de 2020.

TIAGO HOLZMANN DA SILVA
Presidente do CAU/RS

**115ª PLENÁRIA ORDINÁRIA DO CAU/RS****Votação da Deliberação Plenária DPO-RS nº 1249/2020 - Protocolo nº**

Nome	Voto Nominal
1. Alvino Jara	Favorável
2. Claudio Fischer	Favorável
3. Carlos Fabiano Santos Pitzer	Favorável
4. Helenice Macedo do Couto	Favorável
5. José Arthur Fell	Favorável
6. Manoel Joaquim Tostes	Ausente
7. Matias Revello Vazquez	Favorável
8. Noé Vega Cotta de Mello	Ausente
9. Oritz Adriano Adams de Campos	Favorável
10. Paulo Fernando do Amaral Fontana	Favorável
11. Paulo Ricardo Bregatto	Favorável
12. Priscila Terra Quesada	Favorável
13. Raquel Rhoden Bresolin	Favorável
14. Roberto Luiz Decó	Favorável
15. Rodrigo Spinelli	Favorável
16. Rômulo Plentz Giralt	Favorável
17. Deise Flores Santos	Favorável
18. Jorge Luíz Stocker Júnior	Favorável

Histórico da votação:**Plenária Ordinária nº 115****Data:** 11/12/2020**Matéria em votação:** DPO-RS 1249/2020 – Balancete Mensal – Novembro 2020**Resultado da votação:** Favoráveis (16) 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, 9 de dezembro 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 novembro de 2020 atingiu o valor de R\$ 12.361.425,60, que corresponde a 81,40% 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	12.361.425,60	105,24%
Receita de Capital	3.330.044,90	3.439.432,02	-	0,00%
Total	20.098.374,90	15.185.607,57	12.361.425,60	81,40%

* 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 novembro de 2020 atingiu o valor de R\$ 10.094.106,45, que corresponde a 66,47% 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	10.074.492,00	73,37%
Despesa de Capital	1.780.044,90	1.453.879,02	19.614,45	1,35%
Total	20.098.374,90	15.185.607,57	10.094.106,45	66,47%

Resultado Orçamentário

Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa liquidada até novembro de 2020, constatou-se um Superávit Orçamentário no valor de R\$ 2.267,319,15.



	Corrente	Capital	Total
Receita Arrecada	12.361.425,60	-	12.361.425,60
Despesa Liquidada	10.074.492,00	19.614,45	10.094.106,45
Resultado	2.286.933,60	-	2.267.319,15

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

2. Resultado Patrimonial

Até novembro de 2020 o Superávit Patrimonial foi de R\$ 916.171,79, conforme demonstrado abaixo:

(+) Variação patrimonial Aumentativa	12.417.117,07
(-) Variação Patrimonial Diminutiva	- 11.500.945,28
(=) Superávit Patrimonial	916.171,79

3. Superávit Financeiro

No Balanço Patrimonial de novembro de 2020 verificou-se Superávit Financeiro no valor de R\$ 17.590.027,31.

4. Disponível

O saldo disponível em novembro de 2020 foi de R\$ 20.743.280,42, conforme abaixo:

Conta Corrente	78.338,87
Aplicações Financeiras	20.664.941,55
Total	20.743.280,42

5. Pessoal

O pagamento de pessoal em novembro de 2020 totalizou R\$ 630.432,25, conforme abaixo:

Remuneração Pessoal	417.945,15
Encargos Sociais	121.845,12
Benefícios	90.641,98
Total	630.432,25

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



	nov/20	2020	Últimos 12 meses
Remuneração Pessoal	417.945,15	4.658.874,17	5.418.074,27
Encargos Sociais	121.845,12	1.358.407,84	1.579.369,71
Total	539.790,27	6.017.282,01	6.997.443,98
Receita Arrecadada	941.049,01	12.361.425,60	13.383.719,54
% de comprometimento	57,36%	48,68%	52,28%

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	548.556,49	5,70%
Dez	980.161,97	539.790,27	
Jan-Nov	5.649.816,57	6.014.790,42	6,46%

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	89.797,37	-15,00%
Dez	153.785,26	90.641,98	
Jan-Nov	1.048.002,39	1.050.129,77	0,20%

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	638.353,86	2,20%
Dez	1.133.947,23	630.432,25	
Jan-Nov	6.697.818,96	7.064.920,19	5,48%

**6. Créditos a receber**

Abaixo quadro com os valores a receber de anuidades:

Ano	Anuidades - PF		Anuidades - PJ	
	out/20	nov/20	out/20	nov/20
2012	21.005,14	20.677,32	121.494,09	121.117,83
2013	38.053,12	37.177,15	156.380,73	155.951,16
2014	86.255,74	85.043,48	213.993,93	213.490,96
2015	169.381,71	167.510,54	284.346,72	283.751,97
2016	317.024,62	313.415,10	389.111,75	388.651,32
2017	549.747,77	541.094,04	508.316,27	506.278,43
2018	790.751,66	778.235,54	609.565,26	606.935,63
2019	1.293.671,50	1.262.422,59	737.099,10	733.188,84
2020	2.300.365,57	2.181.265,61	981.727,22	962.144,33
Dívida Ativa	335.039,14	336.974,83	-	-
Total	5.901.295,97	5.723.816,20	4.002.035,07	3.971.510,47

7. Imobilizado

	31/10/2020	Adições	Baixas	Depreciação 11.2020	Depreciação Acumulada	30/11/2020
Salas	5.687.440,00	-	-	- 17.062,30	- 1.373.389,81	4.314.050,19
Instalações	21.202,12	-	-	- 251,22	- 9.295,14	11.906,98
Veículos	1.040.298,92	-	-	- 12.989,19	- 664.185,10	376.113,82
Móveis e Utensílios	520.052,56	-	-	- 3.901,53	- 261.339,05	258.713,51
Máquinas e Equipamentos	308.431,22	-	-	- 2.246,47	- 110.807,50	197.623,72
Equipamentos de Processamento de Dados	1.029.675,57	-	-	- 10.963,63	- 577.549,33	452.126,24
Obras em andamento	82.681,83	19.614,45	-	-	-	102.296,28
Sistemas de Processamento de Dados	95.475,16	-	-	- 616,52	- 70.276,02	25.199,14
Total	8.785.257,38	19.614,45	-	- 48.030,86	- 3.066.841,95	5.738.029,88

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	941.049,01	-3,39%
Dez	1.022.293,94		
Total	15.324.505,09	12.361.425,60	-19,34%

Período	2019	2020	%
Jan a Nov	14.302.211,15	12.361.425,60	-13,57%

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	925.542,90	-38,20%
Dez	2.675.527,81		-100,00%
Total	15.298.744,20	10.094.106,45	-34,02%

Período	2019	2020	%
Jan a Nov	12.623.216,39	10.094.106,45	-20,04%

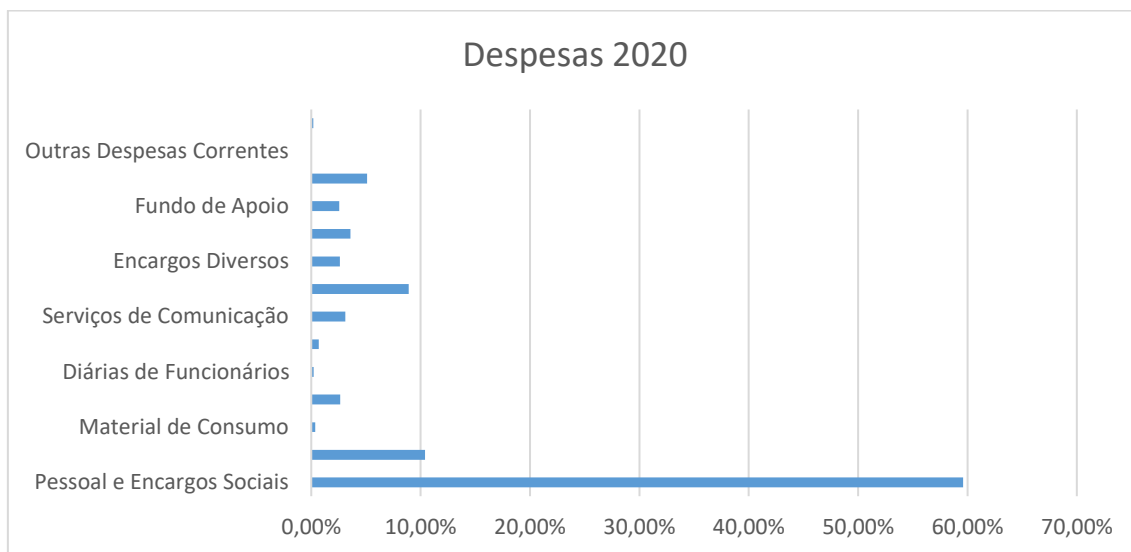
**Detalhamento da Receita**

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	129.159,45		3.841.434,85	31,08%
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	58.303,95		791.359,58	6,40%
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	22.386,50		537.567,70	4,35%
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	8.250,47		164.108,95	1,33%
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	2.831,53		28.022,03	0,23%
Anuidades Dívida Ativa - PJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00		-	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	630.876,96		6.138.721,49	49,66%
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	34.489,04		281.255,99	2,28%
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	28.011,48		478.836,87	3,87%
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	26.739,63		100.117,94	0,81%
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	941.049,01	-	12.361.425,40	100,00%



**Detalhamento da Despesa**

Ano	2020												Total	%	
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez			
Pessoal e Encargos Sociais															
Benefícios	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	539.790,27		6.017.282,01	59,61%	
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	883,12		37.846,56	0,37%	
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	10.347,75		268.084,73	2,66%	
Diárias de Funcionários	5.547,60	11.337,10	1.929,60	-	-	603,00	241,20	482,40	723,60	603,00	241,20		21.708,70	0,22%	
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	4.171,66		68.938,04	0,68%	
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	3,13%	
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	76.851,28		898.140,54	8,90%	
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	21.705,93		264.032,77	2,62%	
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	13.875,04		360.751,04	3,57%	
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	25.823,97		258.239,63	2,56%	
Convênios	-	5.500,00	-	-	-	115.433,95	85.017,00	-	117.371,15	69.690,00	121.596,25		514.608,35	5,10%	
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	0,00%	
Investimentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19.614,45		19.614,45	0,19%	
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	925.542,90	-	10.094.106,45	100%	



Pedro Reusch Ianzer Jardim
Analista de Nível Superior - Contador