



| | |
|-------------|---------------------------------|
| PROCESSO | |
| INTERESSADO | CPFI-CAU/RS |
| ASSUNTO | Balancete CAU/RS – Janeiro 2021 |

DELIBERAÇÃO PLENÁRIA DPO/RS Nº 1288/2021

Homologa o balancete mensal do CAU/RS referente a janeiro de 2021.

O PLENÁRIO DO CONSELHO DE ARQUITETURA E URBANISMO DO RIO GRANDE DO SUL – CAU/RS 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 26 de março de 2021, 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 CPFI-CAU/RS nº 007/2021, que aprovou o balancete mensal do CAU/RS referente ao mês de janeiro de 2021;

DELIBEROU por:

1. Homologar o balancete mensal do CAU/RS referente a janeiro de 2021, conforme relatório anexo a esta deliberação;
2. Encaminhar esta deliberação à Gerência Administrativa Financeira para encaminhamentos necessários.

Esta deliberação entra em vigor na data de sua publicação.

Com 22 (vinte e dois) votos favoráveis, das conselheiras Ana Paula Schirmer dos Santos, Deise Flores Santos, Evelise Jaime de Menezes, Gislaine Vargas Saibro, Ingrid Louise de Souza Dahm, Lidia Glacir Gomes Rodrigues, Marcia Elizabeth Martins, Marília Pereira de Ardovino Barbosa, Nubia Margot Menezes Jardim, Orildes Tres, Roberta Krahe Edelweiss e Silvia Monteiro Barakat e, dos Conselheiros Carlos Eduardo Iponema Costa, Carlos Eduardo Mesquita Pedone, Emilio Merino Dominguez, Fabio Muller, Fausto Henrique Steffen, Pedro Xavier De Araujo, Rafael Ártico, Rinaldo Ferreira Barbosa, Rodrigo Rintzel e Rodrigo Spinelli.

Porto Alegre – RS, 26 de março de 2021.

TIAGO HOLZMANN DA SILVA
Presidente do CAU/RS

**118ª REUNIÃO PLENÁRIA ORDINÁRIA DO CAU/RS****Votação da Deliberação Plenária DPO-RS nº 1288/2021 - Protocolo nº 1274502/2021**

| Nome | Voto Nominal |
|---|--------------|
| 1. Ana Paula Schirmer dos Santos | Favorável |
| 2. Carlos Eduardo Iponema Costa | Favorável |
| 3. Carlos Eduardo Mesquita Pedone | Favorável |
| 4. Deise Flores Santos | Favorável |
| 5. Emilio Merino Dominguez | Favorável |
| 6. Evelise Jaime de Menezes | Favorável |
| 7. Fabio Muller | Favorável |
| 8. Fausto Henrique Steffen | Favorável |
| 9. Gislaïne Vargas Saibro | Favorável |
| 10. Ingrid Louise de Souza Dahm | Favorável |
| 11. Lidia Glacir Gomes Rodrigues | Favorável |
| 12. Marcia Elizabeth Martins | Favorável |
| 13. Marília Pereira de ArdoVino Barbosa | Favorável |
| 14. Nubia Margot Menezes Jardim | Favorável |
| 15. Orildes Tres | Favorável |
| 16. Pedro Xavier De Araujo | Favorável |
| 17. Rafael Ártico | Favorável |
| 18. Rinaldo Ferreira Barbosa | Favorável |
| 19. Roberta Krahe Edelweiss | Favorável |
| 20. Rodrigo Rintzel | Favorável |
| 21. Rodrigo Spinelli | Favorável |
| 22. Silvia Monteiro Barakat | Favorável |

Histórico da votação:**Plenária Ordinária nº 118****Data: 26/03/2021****Matéria em votação: DPO-RS 1288/2021 – Balancete CAU/RS – Janeiro 2021.****Resultado da votação:** Favoráveis (22) contrários (00) ausências (00) abstenções (00) total (22)**Ocorrências:** Votos registrados com chamada nominal.**Secretária da Reunião: Josiane Cristina Bernardi****Presidente da Reunião: Tiago Holzmann da Silva**



Porto Alegre, 25 de fevereiro de 2021.

Relatório Contábil 01/2021

Após análise do Balancete do mês de janeiro de 2021, passamos a demonstrar a situação orçamentária e financeira:

1. Execução Orçamentária**Receita**

A receita arrecadada até janeiro de 2021 atingiu o valor de R\$ 1.547.238,84, que corresponde a **8,82%** da Receita Orçamentária prevista para o exercício, que é de R\$ 17.547.627,88.

| | Orçada | Arrecadada | % |
|--------------------|----------------------|---------------------|--------------|
| Receita Corrente | 13.989.821,88 | 1.547.238,84 | 11,06% |
| Receita de Capital | 3.557.806,00 | - | 0,00% |
| Total | 17.547.627,88 | 1.547.238,84 | 8,82% |

* 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 janeiro de 2021 atingiu o valor de R\$ 843.708,22, que corresponde a 5,56% da Despesa Orçamentária prevista para o exercício, que é de R\$ 17.547.627,88.

| | Orçada | Liquidada | % |
|--------------------|----------------------|-------------------|--------------|
| Despesa Corrente | 15.889.821,88 | 857.648,09 | 6,25% |
| Despesa de Capital | 1.657.806,00 | - | 0,00% |
| Total | 17.547.627,88 | 857.648,09 | 5,65% |

Resultado Orçamentário

Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa liquidada até janeiro de 2021, constatou-se um Superávit Orçamentário no valor de R\$ 689.590,75.



| | Corrente | Capital | Total |
|-------------------|--------------|---------|--------------|
| Receita Arrecada | 1.547.238,84 | - | 1.547.238,84 |
| Despesa Liquidada | 857.648,09 | - | 857.648,09 |
| Resultado | 689.590,75 | - | 689.590,75 |

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

2. Resultado Patrimonial

Até janeiro de 2021 o Superávit Patrimonial foi de R\$ 4.086.317,14, conforme demonstrado abaixo:

| | |
|--------------------------------------|--------------|
| (+) Variação patrimonial Aumentativa | 5.007.370,46 |
| (-) Variação Patrimonial Diminutiva | - 921.053,32 |
| (=) Superávit Patrimonial | 4.086.317,14 |

3. Superávit Financeiro

No Balanço Patrimonial de janeiro de 2021 verificou-se Superávit Financeiro no valor de R\$ 15.967.073,97.

4. Disponível

O saldo disponível em janeiro de 2021 foi de R\$ 20.814.197,74, conforme abaixo:

| | |
|------------------------|---------------|
| Conta Corrente | 262.179,92 |
| Aplicações Financeiras | 20.552.017,82 |
| Total | 20.814.197,74 |

5. Pessoal

O pagamento de pessoal em janeiro de 2021 totalizou R\$ 653.835,61 conforme abaixo:

| | |
|---------------------|------------|
| Remuneração Pessoal | 429.739,53 |
| Encargos Sociais | 123.851,92 |
| Benefícios | 100.244,16 |
| Total | 653.835,61 |

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



| | jan/21 | 2021 | Últimos 12 meses |
|----------------------|--------------|--------------|------------------|
| Remuneração Pessoal | 429.739,53 | 429.739,53 | 5.506.991,99 |
| Encargos Sociais | 123.851,92 | 123.851,92 | 1.594.824,43 |
| Total | 553.591,45 | 553.591,45 | 7.101.816,42 |
| Receita Arrecadada | 1.547.238,84 | 1.547.238,84 | 13.160.364,67 |
| % de comprometimento | 35,78% | 35,78% | 53,96% |

| Pessoal e Encargos | | | |
|--------------------|--------------|------------|-------|
| Mês | 2020 | 2021 | % |
| Jan | 551.457,53 | 553.591,45 | 0,39% |
| Fev | 558.679,12 | | |
| Mar | 536.324,15 | | |
| Abr | 524.573,83 | | |
| Mai | 625.447,91 | | |
| Jun | 531.577,55 | | |
| Jul | 536.649,98 | | |
| Ago | 526.926,50 | | |
| Set | 537.298,68 | | |
| Out | 548.556,49 | | |
| Nov | 539.790,27 | | |
| Dez | 1.082.400,49 | | |
| Jan-Jan | 551.457,53 | 553.591,45 | 0,39% |

| Benefícios | | | |
|------------|------------|------------|--------|
| Mês | 2020 | 2021 | % |
| Jan | 110.703,29 | 100.244,16 | -9,45% |
| Fev | 89.852,04 | | |
| Mar | 111.807,26 | | |
| Abr | 95.178,82 | | |
| Mai | 90.913,46 | | |
| Jun | 104.682,53 | | |
| Jul | 82.696,05 | | |
| Ago | 91.263,13 | | |
| Set | 91.617,91 | | |
| Out | 89.797,37 | | |
| Nov | 90.641,98 | | |
| Dez | 217.606,47 | | |
| Jan-Dez | 110.703,29 | 100.244,16 | -9,45% |

| Total | | | |
|---------|--------------|------------|--------|
| Mês | 2020 | 2021 | % |
| Jan | 662.160,82 | 653.835,61 | -1,26% |
| Fev | 648.531,16 | | |
| Mar | 648.131,41 | | |
| Abr | 619.752,65 | | |
| Mai | 716.361,37 | | |
| Jun | 636.260,08 | | |
| Jul | 619.346,03 | | |
| Ago | 618.189,63 | | |
| Set | 628.916,59 | | |
| Out | 638.353,86 | | |
| Nov | 630.432,25 | | |
| Dez | 1.300.006,96 | | |
| Jan-Jan | 662.160,82 | 653.835,61 | -1,26% |

**6. Créditos a receber**

Abaixo quadro com os valores a receber de anuidades:

| Ano | Anuidades - PF | | Anuidades - PJ | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| | dez/20 | jan/21 | dez/20 | jan/21 |
| 2012 | 19.754,52 | 19.253,19 | 121.014,27 | 120.933,90 |
| 2013 | 34.745,92 | 33.838,47 | 155.810,14 | 155.685,32 |
| 2014 | 82.548,60 | 70.757,18 | 213.317,30 | 212.984,59 |
| 2015 | 163.243,52 | 146.382,74 | 283.083,86 | 282.464,26 |
| 2016 | 306.971,71 | 284.949,26 | 387.890,22 | 386.496,92 |
| 2017 | 530.274,84 | 500.377,50 | 503.958,50 | 500.975,81 |
| 2018 | 758.691,38 | 730.613,66 | 605.019,69 | 599.846,98 |
| 2019 | 1.221.308,84 | 1.161.978,23 | 729.636,10 | 722.121,79 |
| 2020 | 2.021.933,39 | 1.833.406,22 | 946.652,75 | 922.631,05 |
| 2021 | - | 4.882.190,14 | - | 1.509.272,64 |
| Dívida Ativa | 336.974,83 | 395.225,75 | - | - |
| Total | 5.476.447,55 | 10.058.972,34 | 3.946.382,83 | 5.413.413,26 |

7. Imobilizado

| | 31/12/2020 | Adições | Baixas | Depreciação 01.2021 | Depreciação Acumulada | 31/01/2021 |
|--|--------------|---------|--------|------------------------|--------------------------|--------------|
| Salas | 5.687.440,00 | - | - | - 17.062,30 | - 1.407.514,41 | 4.279.925,59 |
| Instalações | 21.202,12 | - | - | - 251,22 | - 9.797,58 | 11.404,54 |
| Veículos | 1.040.298,92 | - | - | - 12.989,19 | - 690.163,48 | 350.135,44 |
| Móveis e Utensílios | 520.052,56 | - | - | - 3.901,53 | - 269.142,11 | 250.910,45 |
| Máquinas e Equipamentos | 308.431,22 | - | - | - 2.246,47 | - 115.300,44 | 193.130,78 |
| Equipamentos de Processamento de Dados | 1.029.675,57 | - | - | - 10.963,63 | - 599.476,59 | 430.198,98 |
| Obras em andamento | 220.570,29 | - | - | - | - | 220.570,29 |
| Sistemas de Processamento de Dados | 95.475,16 | - | - | - 534,50 | - 71.345,02 | 24.130,14 |
| Total | 8.923.145,84 | - | - | - 47.948,84 | - 3.162.739,63 | 5.760.406,21 |

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



| Mês | Receita Arrecada | | % |
|-----------|------------------|--------------|---------|
| | 2020 | 2021 | |
| Jan | 1.794.119,12 | 1.547.238,84 | -13,76% |
| Fev | 1.673.763,06 | | |
| Mar | 1.243.793,09 | | |
| Abr | 660.772,43 | | |
| Mai | 751.001,45 | | |
| Jun | 959.451,15 | | |
| Jul | 1.095.715,83 | | |
| Ago | 1.261.791,37 | | |
| Set | 973.662,87 | | |
| Out | 1.006.306,22 | | |
| Nov | 941.049,01 | | |
| Dez | 1.045.819,35 | | |
| Total | 13.407.244,95 | 1.547.238,84 | -88,46% |
| | | | |
| Período | 2020 | 2021 | % |
| Jan a Jan | 1.794.119,12 | 1.547.238,84 | -13,76% |

Comparativo Despesa Orçamentária

| Mês | Despesa Orçamentária | | % |
|-----------|----------------------|------------|---------|
| | 2020 | 2021 | |
| Jan | 898.155,71 | 857.648,09 | -4,51% |
| Fev | 1.000.750,54 | | |
| Mar | 1.068.945,42 | | |
| Abr | 738.372,43 | | |
| Mai | 857.554,96 | | |
| Jun | 964.805,22 | | |
| Jul | 849.933,74 | | |
| Ago | 839.079,73 | | |
| Set | 979.510,23 | | |
| Out | 971.455,57 | | |
| Nov | 925.542,90 | | |
| Dez | 2.107.988,84 | | |
| Total | 12.202.095,29 | 857.648,09 | -92,97% |
| | | | |
| Período | 2020 | 2021 | % |
| Jan a Jan | 898.155,71 | 857.648,09 | -4,51% |

**Detalhamento da Receita**

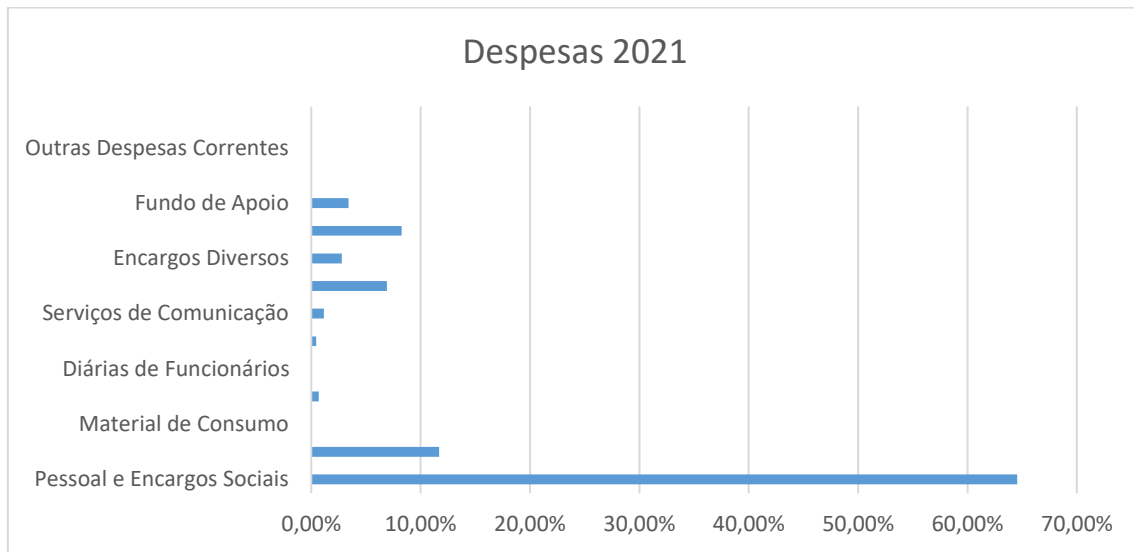
| Mês | 2021 | | | | | | | | | | | | Total | % |
|---|---------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|---------------------|---------|
| | Jan | Fev | Mar | Abr | Mai | Jun | Jul | Ago | Set | Out | Nov | Dez | | |
| Anuidades - PF | 721.921,81 | | | | | | | | | | | | 721.921,81 | 47,15% |
| Anuidades de Exercícios Anteriores - PF | 169.915,87 | | | | | | | | | | | | 169.915,87 | 11,10% |
| Anuidades - PJ | 40.285,74 | | | | | | | | | | | | 40.285,74 | 2,63% |
| Anuidades de Exercícios Anteriores - PJ | 29.222,50 | | | | | | | | | | | | 29.222,50 | 1,91% |
| Anuidades Dívida Ativa - PF | 2.819,01 | | | | | | | | | | | | 2.819,01 | 0,18% |
| Anuidades Dívida Ativa - PJ | - | | | | | | | | | | | | - | 0,00% |
| RRT | 487.349,46 | | | | | | | | | | | | 487.349,46 | 31,83% |
| Juros e Multas s/ Anuidades | 35.307,09 | | | | | | | | | | | | 35.307,09 | 2,31% |
| Rendimentos de Aplicações Financeiras | 27.852,10 | | | | | | | | | | | | 27.852,10 | 1,82% |
| Receitas não identificadas | 16.188,79 | | | | | | | | | | | | | |
| Outras Receitas | 16.376,47 | | | | | | | | | | | | 16.376,47 | 1,07% |
| Total Receita | 1.547.238,84 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.531.050,05 | 100,00% |

* **Receitas não identificadas** – Devido a indisponibilidade do SICCAU entre os dias 14 e 15 de janeiro de 2021, alguns boletos que foram gerados, registrados e pagos corretamente tiveram seus pagamentos fossem processados em outros boletos no SICCAU. Dessa forma, os relatórios de arrecadação foram impactados, pois as receitas de um CAU/UF estão sendo vinculadas a outro, fazendo com que os valores apresentados não sejam iguais aos do extrato bancário. Com isso, a contabilização das receitas também fica prejudicada. Portanto, o valor divergente foi contabilizado como "Receita Não Identificada", para que a contabilidade não atrase seus trâmites de encerramento mensal. Nos próximos meses acompanharemos e conforme os boletos forem corrigidos, estornaremos a receita não identificada e lançaremos a receita correta.



**Detalhamento da Despesa**

| Ano | 2021 | | | | | | | | | | | | Total | % | |
|----------------------------------|------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------|------------|--------|
| | Jan | Fev | Mar | Abr | Mai | Jun | Jul | Ago | Set | Out | Nov | Dez | | | |
| Pessoal e Encargos Sociais | 553.591,45 | | | | | | | | | | | | | 553.591,45 | 64,55% |
| Benefícios | 100.244,16 | | | | | | | | | | | | | 100.244,16 | 11,69% |
| Material de Consumo | 207,01 | | | | | | | | | | | | | 207,01 | 0,02% |
| Diárias/Ajuda de Custo/Locomoção | 5.953,50 | | | | | | | | | | | | | 5.953,50 | 0,69% |
| Diárias de Funcionários | 361,80 | | | | | | | | | | | | | 361,80 | 0,04% |
| Outros Serviços de Terceiros PF | 3.978,29 | | | | | | | | | | | | | 3.978,29 | 0,46% |
| Serviços de Comunicação | 10.008,00 | | | | | | | | | | | | | 10.008,00 | 1,17% |
| Outros Serviços de Terceiros PJ | 59.398,37 | | | | | | | | | | | | | 59.398,37 | 6,93% |
| Encargos Diversos | 23.885,94 | | | | | | | | | | | | | 23.885,94 | 2,79% |
| CSC | 70.825,14 | | | | | | | | | | | | | 70.825,14 | 8,26% |
| Fundo de Apoio | 29.194,43 | | | | | | | | | | | | | 29.194,43 | 3,40% |
| Convênios | - | | | | | | | | | | | | | - | 0,00% |
| Outras Despesas Correntes | - | | | | | | | | | | | | | - | 0,00% |
| Investimentos | - | | | | | | | | | | | | | - | 0,00% |
| Total Despesa | 857.648,09 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 857.648,09 | 100% |



Pedro Reusch Ianzer Jardim
Analista de Nível Superior - Contador