



PROCESSO	
INTERESSADO	CPFI-CAU/RS
ASSUNTO	Balancete CAU/RS – Fevereiro 2021

DELIBERAÇÃO PLENÁRIA DPO/RS Nº 1299/2021

Homologa o balancete mensal do CAU/RS referente a fevereiro 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 30 de abril 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 012/2021, que aprovou o balancete mensal do CAU/RS referente ao mês de fevereiro de 2021;

DELIBEROU por:

1. Homologar o balancete mensal do CAU/RS referente a fevereiro 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 17 (dezessete) votos favoráveis, das conselheiras Andréa Larruscahim Hamilton Ilha, Cecília Giovenardi Esteves, Deise Flores Santos, Denise dos Santos Simões, Gislaine Vargas Saibro, Ingrid Louise de Souza Dahm, Marcia Elizabeth Martins, Nubia Margot Menezes Jardim, Orildes Tres e Silvia Monteiro Barakat e dos conselheiros, Carlos Eduardo Mesquita Pedone, Fabio Muller, Fausto Henrique Steffen, Rafael Ártico, Rinaldo Ferreira Barbosa, Rodrigo Rintzel e Rodrigo Spinelli e 04 (quatro) ausências, da conselheira Marisa Potter e dos conselheiros Carlos Eduardo Iponema Costa, Emilio Merino Dominguez e Pedro Xavier De Araujo.

Porto Alegre – RS, 30 de abril de 2021.

LUIZ ANTONIO MACHADO VERISSIMO
Presidente *Ad Hoc* do CAU/RS

**119ª REUNIÃO PLENÁRIA ORDINÁRIA DO CAU/RS****Votação da Deliberação Plenária DPO-RS nº 1299/2021 - Protocolo nº 1289662-2021**

Nome	Voto Nominal
1. Andréa Larruscahim Hamilton Ilha	Favorável
2. Carlos Eduardo Iponema Costa	Ausente
3. Carlos Eduardo Mesquita Pedone	Favorável
4. Cecília Giovenardi Esteves	Favorável
5. Deise Flores Santos	Favorável
6. Denise dos Santos Simões	Favorável
7. Emilio Merino Dominguez	Ausente
8. Fabio Muller	Favorável
9. Fausto Henrique Steffen	Favorável
10. Gislaine Vargas Saibro	Favorável
11. Ingrid Louise de Souza Dahm	Favorável
12. Marcia Elizabeth Martins	Favorável
13. Marisa Potter	Ausente
14. Nubia Margot Menezes Jardim	Favorável
15. Orildes Tres	Favorável
16. Pedro Xavier De Araujo	Ausente
17. Rafael Ártico	Favorável
18. Rinaldo Ferreira Barbosa	Favorável
19. Rodrigo Rintzel	Favorável
20. Rodrigo Spinelli	Favorável
21. Silvia Monteiro Barakat	Favorável

Histórico da votação:**Plenária Ordinária nº 119****Data: 30/04/2021****Matéria em votação: DPO-RS 1299/2021 – Balancete – Fevereiro 2021****Resultado da votação:** Favoráveis (17) Ausências (04) Total (21)**Ocorrências:** Votos registrados com chamada nominal.**Secretária da Reunião: Josiane Cristina Bernardi****Presidente da Reunião: Luiz Antonio Veríssimo**



Porto Alegre, 10 de março de 2021.

Relatório Contábil 02/2021

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

1. Execução Orçamentária**Receita**

A receita arrecadada até fevereiro de 2021 atingiu o valor de R\$ 3.150.814,03, que corresponde a 20,75% da Receita Orçamentária prevista para o exercício, que é de R\$ 17.547.627,88.

	Orçada	Arrecadada	%
Receita Corrente	13.989.821,88	3.150.814,03	26,82%
Receita de Capital	3.557.806,00	-	0,00%
Total	17.547.627,88	3.150.814,03	20,75%

* 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 fevereiro de 2021 atingiu o valor de R\$ 1.781.777,49, que corresponde a 11,73% da Despesa Orçamentária prevista para o exercício, que é de R\$ 17.547.627,88.

	Orçada	Liquidada	%
Despesa Corrente	15.889.821,88	1.779.397,55	12,96%
Despesa de Capital	1.657.806,00	2.379,94	0,16%
Total	17.547.627,88	1.781.777,49	11,73%

Resultado Orçamentário

Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa liquidada até fevereiro de 2021, constatou-se um Superávit Orçamentário no valor de R\$ 1.369.036,54.

	Corrente	Capital	Total
Receita Arrecada	3.150.814,03	-	3.150.814,03
Despesa Liquidada	1.779.397,55	2.379,94	1.781.777,49
Resultado	1.371.416,48	- 2.379,94	1.369.036,54

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



2. Resultado Patrimonial

Até fevereiro de 2021 o Superávit Patrimonial foi de R\$ 3.757.492,62, conforme demonstrado abaixo:

(+) Variação patrimonial Aumentativa	5.684.552,32
(-) Variação Patrimonial Diminutiva	- 1.927.059,70
(=) Superávit Patrimonial	3.757.492,62

3. Superávit Financeiro

No Balanço Patrimonial de fevereiro de 2021 verificou-se Superávit Financeiro no valor de R\$ 16.967.347,80.

4. Disponível

O saldo disponível em fevereiro de 2021 foi de R\$ 21.422.486,26, conforme abaixo:

Conta Corrente	318.296,15
Aplicações Financeiras	21.104.190,11
Total	21.422.486,26

5. Pessoal

O pagamento de pessoal em fevereiro de 2021 totalizou R\$ 663.232,51 conforme abaixo:

Remuneração Pessoal	443.228,44
Encargos Sociais	127.214,49
Benefícios	92.789,58
Total	663.232,51

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

	fev/21	2021	Últimos 12 meses
Remuneração Pessoal	443.228,44	872.967,97	5.519.061,56
Encargos Sociais	127.214,49	251.066,41	1.594.518,67
Total	570.442,93	1.124.034,38	7.113.580,23
Receita Arrecadada	1.603.575,19	3.150.814,03	13.090.176,80
% de comprometimento	35,57%	35,67%	54,34%



Pessoal e Encargos			
Mês	2020	2021	%
Jan	551.457,53	553.591,45	0,39%
Fev	558.679,12	570.442,93	2,11%
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-Fev	1.110.136,65	1.124.034,38	1,25%

Benefícios			
Mês	2020	2021	%
Jan	110.703,29	100.244,16	-9,45%
Fev	89.852,04	92.789,58	3,27%
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-Fev	200.555,33	193.033,74	-3,75%

Total			
Mês	2020	2021	%
Jan	662.160,82	653.835,61	-1,26%
Fev	648.531,16	663.232,51	2,27%
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-Fev	1.310.691,98	1.317.068,12	0,49%

**6. Créditos a receber**

Abaixo quadro com os valores a receber de anuidades:

Ano	Anuidades - PF		Anuidades - PJ	
	jan/21	fev/21	jan/21	fev/21
2012	19.253,19	19.078,35	120.933,90	120.922,08
2013	33.838,47	33.615,43	155.685,32	155.654,01
2014	70.757,18	70.324,78	212.984,59	212.926,45
2015	146.382,74	144.780,28	282.464,26	282.385,17
2016	284.949,26	282.712,43	386.496,92	386.409,17
2017	500.377,50	497.481,71	500.975,81	500.751,22
2018	730.613,66	725.540,44	599.846,98	599.619,41
2019	1.161.978,23	1.150.401,62	722.121,79	721.777,96
2020	1.833.406,22	1.800.544,25	922.631,05	920.850,53
2021	4.882.190,14	4.630.780,78	1.509.272,64	1.493.803,42
Dívida Ativa	395.225,75	393.955,38	-	-
Total	10.058.972,34	9.749.215,45	5.413.413,26	5.395.099,42

7. Imobilizado

	31/01/2021	Adições	Baixas	Depreciação 02.2021	Depreciação Acumulada	28/02/2021
Salas	5.687.440,00	-	-	- 17.062,30	- 1.424.576,71	4.262.863,29
Instalações	21.202,12	-	-	- 251,22	- 10.048,80	11.153,32
Veículos	1.040.298,92	-	-	- 12.989,19	- 703.152,67	337.146,25
Móveis e Utensílios	520.052,56	-	-	- 3.901,53	- 273.043,64	247.008,92
Máquinas e Equipamentos	308.431,22	-	-	- 2.246,47	- 117.546,91	190.884,31
Equipamentos de Processamento de Dados	1.029.675,57	-	-	- 10.963,63	- 610.440,22	419.235,35
Obras em andamento	220.570,29	2.379,94	-	-	-	222.950,23
Sistemas de Processamento de Dados	95.475,16	-	-	- 534,50	- 71.879,52	23.595,64
Total	8.923.145,84	2.379,94	-	- 47.948,84	- 3.210.688,47	5.714.837,31

**8. Receita X Despesa****Comparativo Receita Arrecadada**

Mês	Receita Arrecadada		%
	2020	2021	
Jan	1.794.119,12	1.547.238,84	-13,76%
Fev	1.673.763,06	1.603.575,19	-4,19%
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	3.150.814,03	-76,50%
Período	2020	2021	%
Jan a Fev	3.467.882,18	3.150.814,03	-9,14%

Comparativo Despesa Orçamentária

Mês	Despesa Orçamentária		%
	2020	2021	
Jan	898.155,71	857.648,09	-4,51%
Fev	1.000.750,54	924.129,40	-7,66%
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	1.781.777,49	-85,40%
Período	2020	2021	%
Jan a Fev	1.898.906,25	1.781.777,49	-6,17%

**Detalhamento da Receita**

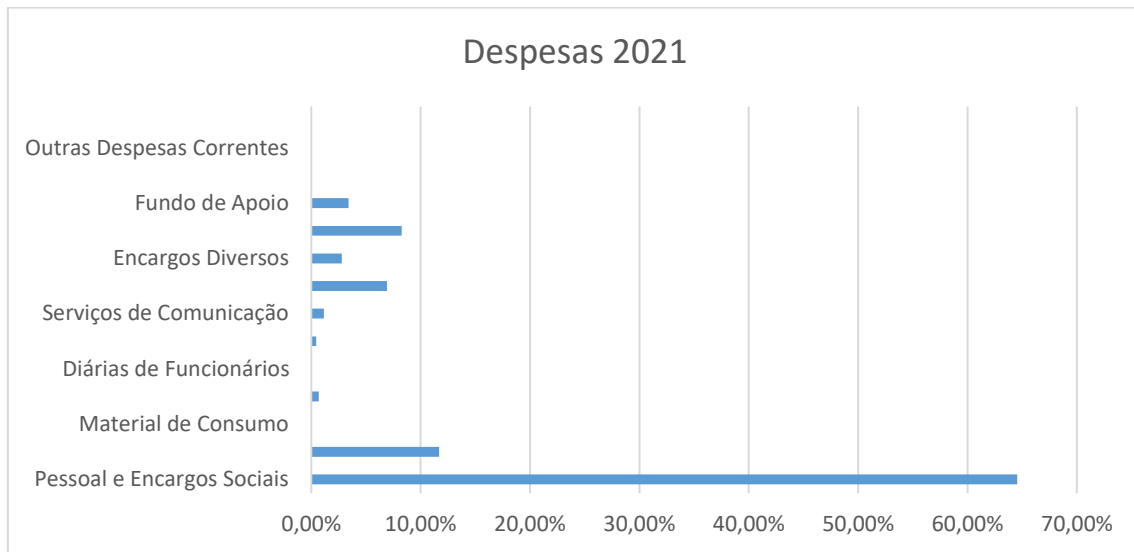
Mês	2021												Total	%
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez		
Anuidades - PF	721.921,81	835.677,88											1.557.599,69	49,43%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PF	169.915,87	133.417,15											303.333,02	9,63%
Anuidades - PJ	40.285,74	31.560,41											71.846,15	2,28%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PJ	29.222,50	9.445,48											38.667,98	1,23%
Anuidades Dívida Ativa - PF	2.819,01	2.563,74											5.382,75	0,17%
Anuidades Dívida Ativa - PJ	-	-											-	0,00%
RRT	487.349,46	527.523,45											1.014.872,91	32,21%
Juros e Multas s/ Anuidades	35.307,09	28.962,50											64.269,59	2,04%
Rendimentos de Aplicações Financeiras	27.852,10	26.544,67											54.396,77	1,73%
Receitas não identificadas	16.188,79	- 126,08											16.062,71	0,51%
Outras Receitas	16.376,47	8.005,99											24.382,46	0,77%
Total Receita	1.547.238,84	1.603.575,19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.150.814,03	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	570.442,93												1.124.034,38	63,09%
Benefícios	100.244,16	92.789,58												193.033,74	10,83%
Material de Consumo	207,01	1.926,76												2.133,77	0,12%
Diárias/Ajuda de Custo/Locomoção	5.953,50	10.914,75												16.868,25	0,95%
Diárias de Funcionários	361,80	1.447,20												1.809,00	0,10%
Outros Serviços de Terceiros PF	3.978,29	4.545,90												8.524,19	0,48%
Serviços de Comunicação	10.008,00	46.286,00												56.294,00	3,16%
Outros Serviços de Terceiros PJ	59.398,37	65.887,14												125.285,51	7,03%
Encargos Diversos	23.885,94	27.489,63												51.375,57	2,88%
CSC	70.825,14	70.825,14												141.650,28	7,95%
Fundo de Apoio	29.194,43	29.194,43												58.388,86	3,28%
Convênios	-	-												-	0,00%
Outras Despesas Correntes	-	-												-	0,00%
Investimentos	-	2.379,94												2.379,94	0,13%
Total Despesa	857.648,09	924.129,40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.781.777,49	100%



Thiago dos Santos Albrecht
Analista de Nível Superior - Contador