



PROCESSO	Protocolo SICCAU nº 1329129/2021
INTERESSADO	Gerência Administrativa Financeira do CAU/RS
ASSUNTO	Balancete CAU/RS – Abril 2021

DELIBERAÇÃO PLENÁRIA DPO/RS Nº 1323/2021

Homologa o balancete mensal do CAU/RS referente a abril 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 25 de junho 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 025/2021, que aprovou o balancete mensal do CAU/RS referente ao mês de abril de 2021;

DELIBEROU por:

1. Homologar o balancete mensal do CAU/RS referente a abril 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 19 (dezenove) votos favoráveis, das conselheiras Deise Flores Santos, Denise dos Santos Simões, 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 e Silvia Monteiro Barakat e dos Conselheiros Carlos Eduardo Iponema Costa, Carlos Eduardo Mesquita Pedone, Emilio Merino Dominguez, Fabio Muller, Fausto Henrique Steffen, Rafael Ártico, Rinaldo Ferreira Barbosa, Rodrigo Rintzel e Rodrigo Spinelli e 02 (duas) ausências, da conselheira Cecília Giovenardi Esteve e do conselheiro Pedro Xavier De Araujo.

Porto Alegre – RS, 25 de junho de 2021.

EVELISE JAIME DE
MENEZES:44364970034

Assinado de forma digital por
EVELISE JAIME DE
MENEZES:44364970034
Dados: 2021.06.30 15:02:08 -03'00'

EVELISE JAIME DE MENEZES
Presidente Interina do CAU/RS

**121ª REUNIÃO PLENÁRIA ORDINÁRIA DO CAU/RS****Votação da Deliberação Plenária DPO-RS nº 1323/2021 - Protocolo nº 1329129/2021**

Nome	Voto Nominal
1. Carlos Eduardo Iponema Costa	Favorável
2. Carlos Eduardo Mesquita Pedone	Favorável
3. Cecília Giovenardi Esteve	Ausente
4. Deise Flores Santos	Favorável
5. Denise dos Santos Simões	Favorável
6. Emilio Merino Dominguez	Favorável
7. Fabio Muller	Favorável
8. Fausto Henrique Steffen	Favorável
9. Gislaine Vargas Saibro	Favorável
10. Ingrid Louise de Souza Dahm	Favorável
11. Lidia Glacir Gomes Rodrigues	Favorável
12. Marcia Elizabeth Martins	Favorável
13. Marilia Pereira de Ardovino Barbosa	Favorável
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 121****Data: 25/06/2021****Matéria em votação: DPO-RS 1323/2021 – Balancete CAU/RS – Abril 2021.****Resultado da votação:** Favoráveis (19) Ausências (02) Total (21)**Ocorrências:** Votos registrados com chamada nominal.JOSIANE CRISTINA
BERNARDI:03912278903Assinado de forma digital por JOSIANE
CRISTINA BERNARDI:03912278903
Dados: 2021.06.30 11:13:55 -03'00'EVELISE JAIME DE
MENEZES:44364970034Assinado de forma digital por EVELISE
JAIME DE MENEZES:44364970034
Dados: 2021.06.30 15:36:05 -03'00'**Secretária da Reunião: Josiane Cristina Bernardi****Presidente da Reunião: Evelise Jaime de Menezes**



Porto Alegre, 24 de maio de 2021.

Relatório Contábil 04/2021

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

1. Execução Orçamentária**Receita**

A receita arrecadada até abril de 2021 atingiu o valor de R\$ 5.839.778,06, que corresponde a 33,28% da Receita Orçamentária prevista para o exercício, que é de R\$ 17.547.627,88.

	Orçada	Arrecadada	%
Receita Corrente	13.989.821,88	5.839.778,06	41,74%
Receita de Capital	3.557.806,00	-	0,00%
Total	17.547.627,88	5.839.778,06	33,28%

* 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 abril de 2021 atingiu o valor de R\$ 3.712.368,40, que corresponde a 21,16% da Despesa Orçamentária prevista para o exercício, que é de R\$ 17.547.627,88.

	Orçada	Liquidada	%
Despesa Corrente	15.889.821,88	3.665.379,69	23,07%
Despesa de Capital	1.657.806,00	46.988,71	2,83%
Total	17.547.627,88	3.712.368,40	21,16%

Resultado Orçamentário



Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa liquidada até abril de 2021, constatou-se um Superávit Orçamentário no valor de R\$ 2.127.409,66.

	Corrente	Capital	Total
Receita Arrecadada	5.839.778,06	-	5.839.778,06
Despesa Liquidada	3.665.379,69	46.988,71	3.712.368,40
Resultado	2.174.398,37	- 46.988,71	2.127.409,66

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

2. Resultado Patrimonial

Até abril de 2021 o Superávit Patrimonial foi de R\$ 3.071.053,38, conforme demonstrado abaixo:

(+) Variação Patrimonial Aumentativa	7.054.775,79
(-) Variação Patrimonial Diminutiva	- 3.983.722,41
(=) Superávit Patrimonial	3.071.053,38

3. Superávit Financeiro

No Balanço Patrimonial de abril de 2021 verificou-se Superávit Financeiro no valor de R\$ 18.107.235,22.

4. Disponível

O saldo disponível em abril de 2021 foi de R\$ 22.019.544,86, conforme abaixo:

Conta Corrente	254.413,79
Aplicações Financeiras	21.765.131,07
Total	22.019.544,86

5. Pessoal

O pagamento de pessoal em abril de 2021 totalizou R\$ 690.057,09 conforme abaixo:

Remuneração Pessoal	473.914,55
Encargos Sociais	123.254,01
Benefícios	92.888,53
Total	690.057,09



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

	abr/21	2021	Últimos 12 meses
Remuneração Pessoal	473.914,55	1.757.888,24	5.580.130,60
Encargos Sociais	123.254,01	495.819,84	1.602.225,35
Total	597.168,56	2.253.708,08	7.182.355,95
Receita Arrecadada	1.237.320,82	5.839.778,06	13.874.575,31
% de comprometimento	48,26%	38,59%	51,77%

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	532.505,14	-0,71%
Abr	524.573,83	597.168,56	13,84%
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-Abr	1.646.460,80	2.253.708,08	36,88%

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	92.525,19	-17,25%
Abr	95.178,82	92.888,53	-2,41%
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-Abr	312.362,59	378.447,46	21,16%

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	625.030,33	-3,56%



Abr	619.752,65	690.057,09	11,34%
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-Abr	1.958.823,39	2.632.155,54	34,37%

6. Créditos a receber

Abaixo quadro com os valores a receber de anuidades:

Ano	Anuidades - PF		Anuidades - PJ	
	mar/21	abr/21	mar/21	abr/21
2012	19.005,13	19.079,71	120.898,44	120.874,80
2013	33.426,62	33.083,49	155.601,83	155.558,00
2014	69.997,06	69.444,87	212.763,18	212.700,48
2015	143.859,23	142.698,61	281.942,03	281.741,68
2016	280.116,38	278.002,86	385.800,30	385.455,73
2017	491.267,74	485.933,15	499.788,35	498.882,33
2018	714.911,61	705.782,61	598.045,20	596.665,90
2019	1.121.793,74	1.097.985,33	718.432,07	714.264,30
2020	1.723.130,21	1.667.894,58	912.680,12	902.045,03
2021	4.027.363,68	3.616.111,63	1.448.969,41	1.399.890,96
Dívida Ativa	391.843,91	389.174,50	-	-
Total	9.016.715,31	8.505.191,34	5.334.920,93	5.268.079,21

7. Imobilizado



	31/03/2021	Adições	Baixas	Depreciação 04.2021	Depreciação Acumulada	30/04/2021
Móveis e Utensílios	520.052,56	1.600,00		- 3.901,53	- 280.846,70	240.805,86
Salas	5.687.440,00			- 17.062,30	- 1.458.701,31	4.228.738,69
Obras em andamento	252.335,61	13.623,39		-	-	265.959,00
Veículos	1.040.298,92			- 12.989,19	- 729.131,05	311.167,87
Equipamentos de Processamento de Dados	1.029.675,57			- 10.963,63	- 632.367,48	397.308,09
Máquinas e Equipamentos	308.431,22			- 2.246,47	- 122.039,85	186.391,37
Instalações	21.202,12			- 251,22	- 10.551,24	10.650,88
Sistemas de Processamento de Dados	95.475,16			- 534,50	- 72.948,52	22.526,64
Total	8.954.911,16	15.223,39	-	- 47.948,84	- 3.306.586,15	5.663.548,40

**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	1.451.643,21	16,71%
Abr	660.772,43	1.237.320,82	87,25%
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	5.839.778,06	-56,44%
Período	2020	2021	%
Jan a Abr	5.372.447,70	5.839.778,06	8,70%

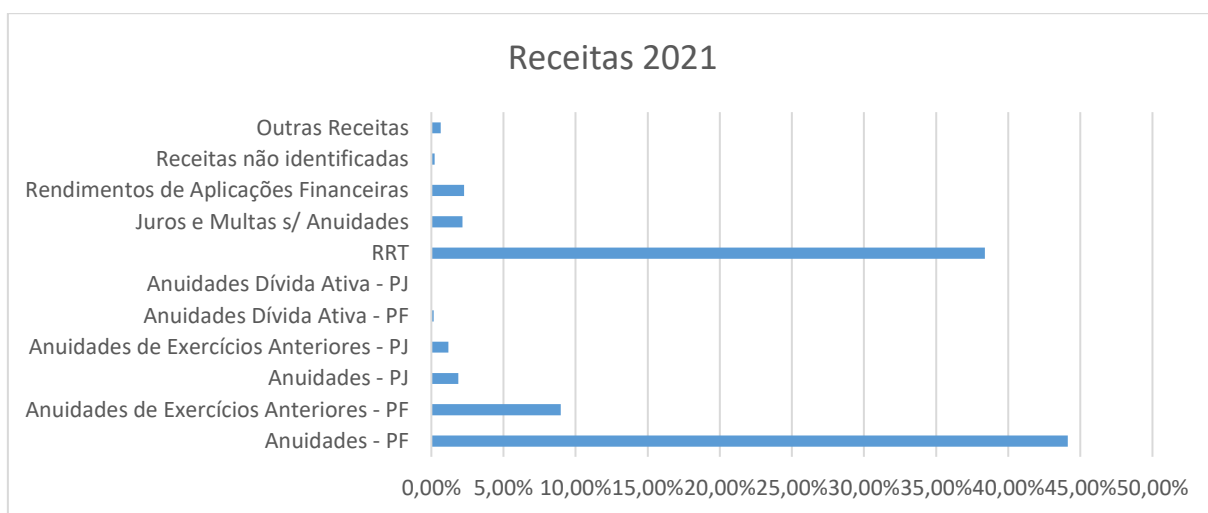
Comparativo Despesa Orçamentária

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	947.194,77	-11,39%
Abr	738.372,43	983.396,14	33,18%
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	3.712.368,40	-69,58%
Período	2020	2021	%
Jan a Abr	3.706.224,10	3.712.368,40	0,17%

**Detalhamento da Receita**

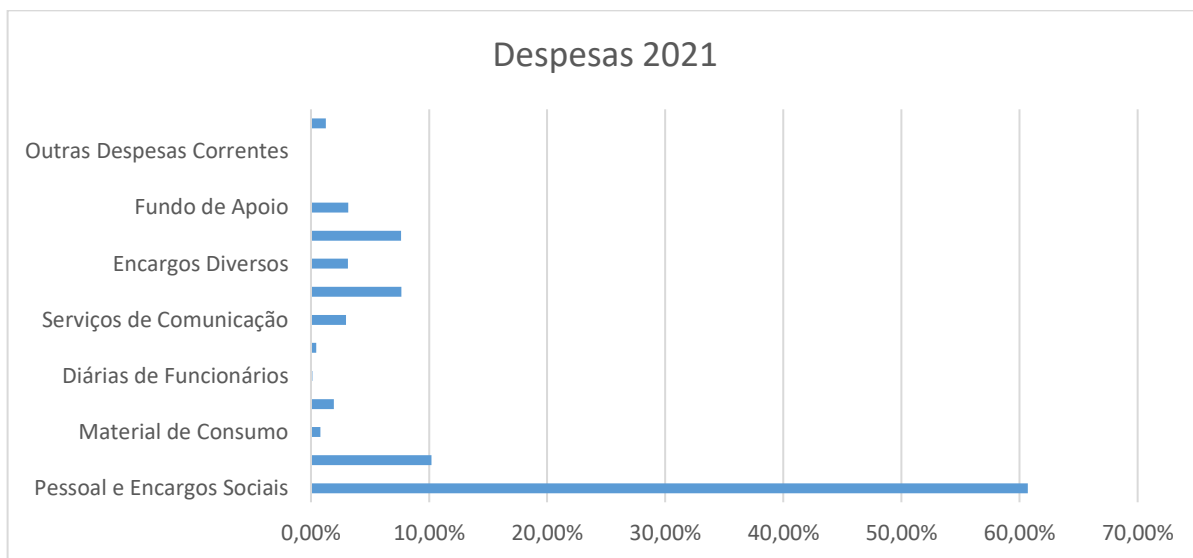
2021														
Mês	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total	%
Anuidades - PF	721.921,81	835.677,88	580.939,51	438.841,43									2.577.380,63	44,13%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PF	169.915,87	133.417,15	124.116,86	96.781,31									524.231,19	8,98%
Anuidades - PJ	40.285,74	31.560,41	22.076,54	15.699,83									109.622,52	1,88%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PJ	29.222,50	9.445,48	14.906,08	14.874,44									68.448,50	1,17%
Anuidades Dívida Ativa - PF	2.819,01	2.563,74	2.114,81	1.585,86									9.083,42	0,16%
Anuidades Dívida Ativa - PJ	-	-	-	-									-	0,00%
RRT	487.349,46	527.523,45	637.003,94	589.758,02									2.241.634,87	38,39%
Juros e Multas s/ Anuidades	35.307,09	28.962,50	27.211,13	35.119,83									126.600,55	2,17%
Rendimentos de Aplicações Financeiras	27.852,10	26.544,67	37.780,38	40.376,85									132.554,00	2,27%
Receitas não identificadas	16.188,79	- 126,08	- 2.219,73	- 926,60									12.916,38	0,22%
Outras Receitas	16.376,47	8.005,99	7.713,69	5.209,85									37.306,00	0,64%
Total Receita	1.547.238,84	1.603.575,19	1.451.643,21	1.237.320,82	-	-	-	-	-	-	-	-	5.839.778,06	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	532.505,14	597.168,56									2.253.708,08	60,71%
Benefícios	100.244,16	92.789,58	92.525,19	92.888,53									378.447,46	10,19%
Material de Consumo	207,01	1.926,76	6.806,56	20.660,97									29.601,30	0,80%
Diárias/Ajuda de Custo/Locomoção	5.953,50	10.914,75	36.996,75	18.364,40									72.229,40	1,95%
Diárias de Funcionários	361,80	1.447,20	603,00	2.170,80									4.582,80	0,12%
Outros Serviços de Terceiros PF	3.978,29	4.545,90	4.409,06	3.679,28									16.612,53	0,45%
Serviços de Comunicação	10.008,00	46.286,00	20.332,05	32.954,98									109.581,03	2,95%
Outros Serviços de Terceiros PJ	59.398,37	65.887,14	86.015,51	73.138,58									284.439,60	7,66%
Encargos Diversos	23.885,94	27.489,63	37.596,56	27.127,08									116.099,21	3,13%
CSC	70.825,14	70.825,14	70.825,14	70.825,14									283.300,56	7,63%
Fundo de Apoio	29.194,43	29.194,43	29.194,43	29.194,43									116.777,72	3,15%
Convênios	-	-	-	-									-	0,00%
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-									-	0,00%
Investimentos	-	2.379,94	29.385,38	15.223,39									46.988,71	1,27%
Total Despesa	857.648,09	924.129,40	947.194,77	983.396,14	-	-	-	-	-	-	-	-	3.712.368,40	100%



Pedro Reusch Ianzer Jardim

Analista de Nível Superior - Contador