



PROCESSO	Protocolo SICCAU nº 1431435/2021
INTERESSADO	Gerência Administrativa e Financeira do CAU/RS
ASSUNTO	Balancetes mensais – setembro e outubro/2021
DELIBERAÇÃO PLENÁRIA DPO/RS Nº 1390/2021	

Homologa os balancetes mensais, referentes aos meses de setembro e outubro/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 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 17 de dezembro de 2021, após análise do assunto em epígrafe, e

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

Considerando que o inciso IX, art. 29, do Regimento Interno do CAU/RS, prevê, entre as competências do Plenário do CAU/RS, apreciar e deliberar sobre matérias encaminhadas pela Presidência, pelo Conselho Diretor, por comissões ordinárias e por comissões especiais;

Considerando que o inciso XXVI, art. 29, do Regimento Interno do CAU/RS, prevê, entre as competências do Plenário do CAU/RS, apreciar e deliberar sobre os planos de ação e orçamento do CAU/RS, observando o Planejamento Estratégico do CAU e o disposto no art. 34 da Lei nº 12.378, de 31 de dezembro de 2010 e as diretrizes estabelecidas;

Considerando que o inciso XXIX, art. 29, do Regimento Interno do CAU/RS, prevê, entre as competências do Plenário do CAU/RS, apreciar e deliberar sobre relatórios de gestão da estratégia, metas e resultados alcançados frente aos planos de ação e orçamento do CAU/RS e ao Planejamento Estratégico do CAU;

Considerando a Deliberação CPFI-CAU/RS nº 043/2021, de 30 de novembro, que aprovou os balancetes mensais referentes à setembro e outubro de 2021.

DELIBEROU por:

- 1 Homologar os balancetes mensais do CAU/RS referentes a setembro e outubro de 2021, conforme relatórios anexos;
- 2 Encaminhar a presente deliberação à Gerência Administrativa Financeira para providências necessárias.

Esta deliberação entra em vigor na data de sua publicação.

Com 19 (dezenove) votos favoráveis, das conselheiras Ana Paula Schirmer dos Santos, Deise Flores Santos, Evelise Jaime de Menezes, Gislane Saibro, Lidia Glacir Gomes Rodrigues, Marcia



Elizabeth Martins, Nubia Margot Menezes Jardim, Orildes Tres, Roberta Krahe Edelweiss e Silvia Monteiro Barakat e dos conselheiros Carlos Eduardo Iponema Costa, Carlos Eduardo Mesquita Pedone, Fábio André Zatti, Fábio Müller, Fausto Steffen, Pedro Xavier De Araujo, Rinaldo Ferreira Barbosa, Rodrigo Rintzel e Rodrigo Spinelli; e 03 (três) ausências, das conselheiras Andréa Larruscahim Hamilton Ilha e Letícia Kauer e do conselheiro Valdir Bandeira Fiorentin.

Porto Alegre – RS, 17 de dezembro de 2021.

TIAGO HOLZMANN DA SILVA
Presidente do CAU/RS

**127ª REUNIÃO PLENÁRIA ORDINÁRIA DO CAU/RS****Votação da Deliberação Plenária DPO-RS nº 1390/2021 - Protocolo nº 1431435/2021**

Nome	Voto Nominal
1. Andréa Larruscahim Hamilton Ilha	Ausente
2. Ana Paula Schirmer dos Santos	Favorável
3. Carlos Eduardo Iponema Costa	Favorável
4. Carlos Eduardo Mesquita Pedone	Favorável
5. Deise Flores Santos	Favorável
6. Evelise Jaime de Menezes	Favorável
7. Fábio André Zatti	Favorável
8. Fábio Müller	Favorável
9. Fausto Steffen	Favorável
10. Gislaine Saibro	Favorável
11. Letícia Kauer	Ausente
12. Lidia Glacir Gomes Rodrigues	Favorável
13. Marcia Elizabeth Martins	Favorável
14. Nubia Margot Menezes Jardim	Favorável
15. Orildes Tres	Favorável
16. Pedro Xavier De Araujo	Favorável
17. Rinaldo Ferreira Barbosa	Favorável
18. Roberta Krahe Edelweiss	Favorável
19. Rodrigo Rintzel	Favorável
20. Rodrigo Spinelli	Favorável
21. Sílvia Monteiro Barakat	Favorável
22. Valdir Bandeira Fiorentin	Ausente

Histórico da votação:**Plenária Ordinária nº 127****Data: 17/12/2021****Matéria em votação: DPO-RS 1390/2021 – Balancetes mensais – setembro e outubro/2021****Resultado da votação:** Favoráveis (19) Ausências (03) total (22)**Ocorrências:** Votos registrados com chamada nominal.**Secretária da Reunião: Josiane Cristina Bernardi****Presidente da Reunião: Tiago Holzmann da Silva**



Porto Alegre, 18 de novembro de 2021.

Relatório Contábil 09/2021

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

1. Execução Orçamentária**Receita**

A receita arrecadada até setembro de 2021 atingiu o valor de R\$ 11.855.647,89, que corresponde a 68,18% da Receita Orçamentária prevista para o exercício após a reformulação, que é de R\$ 17.388.645,01.

	Orçada	Reformulação	Arrecadada	%
Receita Corrente	13.989.821,88	14.276.129,78	11.855.647,89	83,05%
Receita de Capital	3.557.806,00	3.112.515,23	-	0,00%
Total	17.547.627,88	17.388.645,01	11.855.647,89	68,18%

* 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 setembro de 2021 atingiu o valor de R\$ 8.897.692,25 que corresponde a 50,71% da Despesa Orçamentária prevista para o exercício após a reformulação, que é de R\$ 17.388.645,01.

	Orçada	Reformulação	Liquidada	%
Despesa Corrente	15.889.821,88	16.260.198,66	8.818.923,16	55,50%
Despesa de Capital	1.657.806,00	1.128.446,35	78.769,09	4,75%
Total	17.547.627,88	17.388.645,01	8.897.692,25	50,71%

Resultado Orçamentário



Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa liquidada até setembro de 2021, constatou-se um Superávit Orçamentário no valor de R\$ 2.957.955,64.

	Corrente	Capital	Total
Receita Arrecadada	11.855.647,89	-	11.855.647,89
Despesa Liquidada	8.818.923,16	78.769,09	8.897.692,25
Resultado	3.036.724,73	- 78.769,09	2.957.955,64

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

2. Resultado Patrimonial

Até setembro de 2021 o Superávit Patrimonial foi de R\$ 1.468.864,67, conforme demonstrado abaixo:

(+) Variação Patrimonial Aumentativa	11.176.298,45
(-) Variação Patrimonial Diminutiva	- 9.707.433,78
(=) Superávit Patrimonial	1.468.864,67

3. Superávit Financeiro

No Balanço Patrimonial de setembro de 2021 verificou-se Superávit Financeiro no valor de R\$ 19.313.531,75.

4. Disponível

O saldo disponível em setembro de 2021 foi de R\$ 22.696.645,19, conforme abaixo:

Conta Corrente	340.897,41
Aplicações Financeiras	22.355.747,78
Total	22.696.645,19

5. Pessoal

O pagamento de pessoal em setembro de 2021 totalizou R\$ 806.244,70 conforme abaixo:

Remuneração Pessoal	488.878,69
Encargos Sociais	135.723,56
Benefícios	181.642,45
Total	806.244,70



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

	set/21	2021	Últimos 12 meses
Remuneração Pessoal	488.878,69	4.243.406,28	5.924.674,23
Encargos Sociais	135.723,56	1.222.885,93	1.712.365,23
Total	624.602,25	5.466.292,21	7.637.039,46
Receita Arrecadada	1.067.688,71	11.855.647,89	14.848.822,47
% de comprometimento	58,50%	46,11%	51,43%

Pessoal e Encargos					
Mês	2018	2019	2020	2021	%
Jan	405.249,05	479.761,24	551.457,53	553.591,45	0,39%
Fev	398.842,24	487.449,17	558.679,12	570.442,93	2,11%
Mar	422.578,53	496.260,35	536.324,15	532.505,14	-0,71%
Abr	447.461,54	572.845,98	524.573,83	597.168,56	13,84%
Mai	456.311,80	522.025,68	625.447,91	777.167,19	24,26%
Jun	486.025,40	555.844,60	531.577,55	612.869,77	15,29%
Jul	478.336,35	530.823,43	536.649,98	588.370,38	9,64%
Ago	580.821,29	506.143,33	526.926,50	609.574,54	15,68%
Set	484.867,84	504.040,75	537.298,68	624.602,25	16,25%
Out	477.914,81	475.635,67	548.556,49		
Nov	481.827,85	518.986,37	539.790,27		
Dez	906.694,59	980.161,97	1.082.400,49		
Jan-Set	4.160.494,04	4.655.194,53	4.928.935,25	5.466.292,21	10,90%

Benefícios					
Mês	2018	2019	2020	2021	%
Jan	61.981,12	94.697,80	110.703,29	100.244,16	-9,45%
Fev	53.951,06	42.921,74	89.852,04	92.789,58	3,27%
Mar	64.161,37	69.278,94	111.807,26	92.525,19	-17,25%
Abr	65.351,43	146.325,43	95.178,82	92.888,53	-2,41%
Mai	63.493,50	95.436,76	90.913,46	95.218,88	4,74%
Jun	64.237,69	93.776,36	104.682,53	115.819,88	10,64%
Jul	64.252,55	100.230,76	82.696,05	98.862,01	19,55%
Ago	73.136,25	101.355,12	91.263,13	100.576,59	10,21%
Set	62.143,45	99.039,83	91.617,91	181.642,45	98,26%
Out	70.053,38	99.300,16	89.797,37		
Nov	66.624,81	105.639,49	90.641,98		
Dez	107.754,27	153.785,26	217.606,47		
Jan-Set	572.708,42	843.062,74	868.714,49	970.567,27	11,72%

Total					
Mês	2018	2019	2020	2021	%
Jan	467.230,17	574.459,04	662.160,82	653.835,61	-1,26%
Fev	452.793,30	530.370,91	648.531,16	663.232,51	2,27%
Mar	486.739,90	565.539,29	648.131,41	625.030,33	-3,56%
Abr	512.812,97	719.171,41	619.752,65	690.057,09	11,34%
Mai	519.805,30	617.462,44	716.361,37	872.386,07	21,78%
Jun	550.263,09	649.620,96	636.260,08	728.689,65	14,53%
Jul	542.588,90	631.054,19	619.346,03	687.232,39	10,96%
Ago	653.957,54	607.498,45	618.189,63	710.151,13	14,88%
Set	547.011,29	603.080,58	628.916,59	806.244,70	28,20%
Out	547.968,19	574.935,83	638.353,86		
Nov	548.452,66	624.625,86	630.432,25		
Dez	1.014.448,86	1.133.947,23	1.300.006,96		
Jan-Set	4.733.202,46	5.498.257,27	5.797.649,74	6.436.859,48	11,03%

**6. Créditos a receber**

Abaixo quadro com os valores a receber de anuidades:

Ano	Anuidades - PF		Anuidades - PJ	
	ago/21	set/21	ago/21	set/21
2012	18.814,91	19.094,66	118.379,31	116.697,52
2013	32.370,10	32.728,34	151.444,44	147.727,99
2014	47.617,37	47.719,69	208.178,32	203.841,26
2015	110.112,98	109.920,93	276.329,74	271.151,74
2016	238.165,44	237.198,72	380.383,57	374.491,54
2017	435.278,68	432.114,86	495.990,51	493.664,50
2018	672.835,62	666.914,41	591.405,70	589.933,25
2019	1.027.586,69	1.012.214,36	701.435,61	700.021,08
2020	1.507.189,42	1.476.814,34	870.068,54	864.826,32
2021	2.565.343,62	2.457.994,68	1.193.113,20	1.142.010,00
Dívida Ativa	501.548,91	499.962,02	19.023,74	38.057,01
Total	7.156.863,74	6.992.677,01	5.005.752,68	4.942.422,21

7. Imobilizado

	31/08/2021	Adições	Baixas	Depreciação 09/2021	Depreciação Acumulada	30/09/2021
Móveis e Utensílios	550.077,86	-	-	- 4.126,71	- 301.103,12	248.974,74
Salas	5.687.440,00	-	-	- 17.062,30	- 1.544.012,81	4.143.427,19
Obras em andamento	265.959,00	-	-			265.959,00
Veículos	1.040.298,92	-	-	- 12.989,19	- 794.077,00	246.221,92
Equipamentos de Processamento de Dados	1.029.675,57	-	-	- 10.963,63	- 687.185,63	342.489,94
Máquinas e Equipamentos	311.786,30	-	-	- 2.271,64	- 133.362,52	178.423,78
Instalações	21.202,12	-	-	- 251,22	- 11.807,34	9.394,78
Sistemas de Processamento de Dados	95.475,16	-	-	- 144,26	- 74.532,38	20.942,78
Total	9.001.914,93	-	-	- 47.808,95	- 3.546.080,80	5.455.834,13

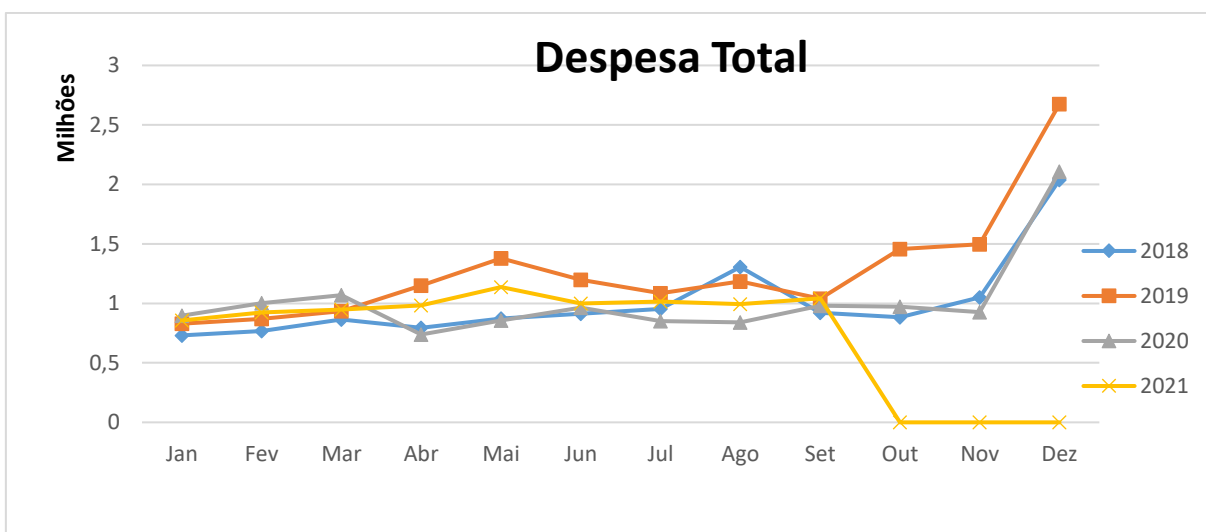
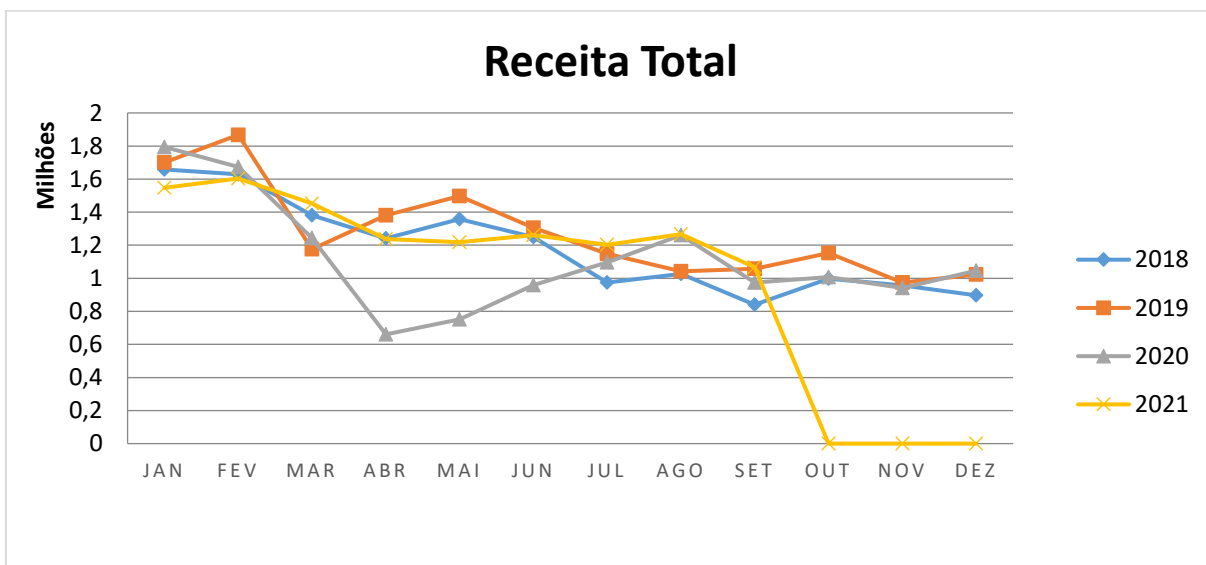
**8. Receita X Despesa****Comparativo Receita Arrecadada**

Mês	Receita Arrecadada				%(2021/2020)
	2018	2019	2020	2021	
Jan	1.658.179,50	1.701.100,38	1.794.119,12	1.547.238,84	-13,76%
Fev	1.627.911,02	1.867.746,56	1.673.763,06	1.603.575,19	-4,19%
Mar	1.380.820,63	1.176.381,86	1.243.793,09	1.451.643,21	16,71%
Abr	1.240.988,09	1.381.897,23	660.772,43	1.237.320,82	87,25%
Mai	1.357.677,13	1.496.420,13	751.001,45	1.218.850,37	62,30%
Jun	1.249.832,30	1.304.829,47	959.451,15	1.259.933,13	31,32%
Jul	975.281,58	1.149.525,54	1.095.715,83	1.202.663,41	9,76%
Ago	1.026.042,75	1.041.714,98	1.261.791,37	1.266.734,21	0,39%
Set	840.204,39	1.056.634,13	973.662,87	1.067.688,71	9,66%
Out	997.927,83	1.151.930,03	1.006.306,22		
Nov	956.525,95	974.030,84	941.049,01		
Dez	897.168,08	1.022.293,94	1.045.819,35		
Total	14.208.559,25	15.324.505,09	13.407.244,95	11.855.647,89	88,43%
Período	2018	2019	2020	2021	%
Jan a Set	11.356.937,39	12.176.250,28	10.414.070,37	11.855.647,89	13,84%

Comparativo Despesa Orçamentária

Mês	Despesa Orçamentária				%(2021/2020)
	2018	2019	2020	2021	
Jan	730.852,83	829.414,34	898.155,71	857.648,09	-4,51%
Fev	768.406,88	868.701,03	1.000.750,54	924.129,40	-7,66%
Mar	863.747,60	934.325,08	1.068.945,42	947.194,77	-11,39%
Abr	793.629,79	1.150.564,82	738.372,43	983.396,14	33,18%
Mai	872.355,07	1.378.403,40	857.554,96	1.137.242,07	32,61%
Jun	914.253,79	1.197.062,85	964.805,22	998.815,44	3,53%
Jul	952.948,03	1.085.847,99	849.933,74	1.014.495,48	19,36%
Ago	1.306.231,53	1.183.793,70	839.079,73	992.763,48	18,32%
Set	920.815,85	1.039.805,36	979.510,23	1.042.007,38	6,38%
Out	883.538,80	1.457.663,92	971.455,57		
Nov	1.049.486,48	1.497.633,90	925.542,90		
Dez	2.037.482,49	2.675.527,81	2.107.988,84		
Total	12.093.749,14	15.298.744,20	12.202.095,29	8.897.692,25	-27,08%
Período	2018	2019	2020	2021	%
Jan a Set	8.123.241,37	9.667.918,57	8.197.107,98	8.897.692,25	8,55%

* Os gráficos com os comparativos de tipos de despesa estão no Anexo I no final do documento.



**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	364.911,22	349.365,21	239.606,06	167.846,28	115.150,15				3.814.259,55	32,17%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PF	169.915,87	133.417,15	124.116,86	96.781,31	91.729,79	76.397,78	69.997,26	64.712,53	58.143,80				885.212,35	7,47%
Anuidades - PJ	40.285,74	31.560,41	22.076,54	15.699,83	20.819,35	21.469,61	30.944,80	135.460,82	48.165,16				366.482,26	3,09%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PJ	29.222,50	9.445,48	14.906,08	14.874,44	9.129,33	13.046,35	7.881,70	12.114,51	10.279,99				120.900,38	1,02%
Anuidades Dívida Ativa - PF	2.819,01	2.563,74	2.114,81	1.585,86	2.381,63	3.615,34	3.351,39	3.729,77	2.203,94				24.365,49	0,21%
Anuidades Dívida Ativa - PJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-				-	0,00%
RRT	487.349,46	527.523,45	637.003,94	589.758,02	626.045,35	655.881,34	706.945,52	729.255,80	680.948,36				5.640.711,24	47,58%
Juros e Multas s/ Anuidades	35.307,09	28.962,50	27.211,13	35.119,83	47.871,30	54.288,90	52.324,23	54.933,89	42.109,27				378.128,14	3,19%
Rendimentos de Aplicações Financeiras	27.852,10	26.544,67	37.780,38	40.376,85	51.294,41	60.808,58	70.060,80	84.183,60	89.915,79				488.817,18	4,12%
Receitas não identificadas	16.188,79	- 126,08	- 2.219,73	- 926,60	- 116,18	- 209,34	- 234,18	- 266,55	3.954,20				16.044,33	0,14%
Outras Receitas	16.376,47	8.005,99	7.713,69	5.209,85	4.784,17	25.269,36	21.785,83	14.763,56	16.818,05				120.726,97	1,02%
Total Receita	1.547.238,84	1.603.575,19	1.451.643,21	1.237.320,82	1.218.850,37	1.259.933,13	1.202.663,41	1.266.734,21	1.067.688,71	-	-	-	11.855.647,89	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.

Setembro/2021 – Problema no relatório de receitas do SICCAU, foi aberto o GAD 004180 e identificado o problema, mas não há prazo para correção, por isso o lançamento de receitas não identificadas.

**Detalhamento da Despesa**

Ano	2021												Total	%	
	Mês	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	603.849,35	612.869,77	588.370,38	609.574,54	624.602,25					5.292.974,37	60,67%
Benefícios	100.244,16	92.789,58	92.525,19	92.888,53	95.218,88	115.819,88	98.862,01	100.576,59	181.642,45					970.567,27	11,12%
Material de Consumo	207,01	1.926,76	6.806,56	20.660,97	3.094,03	2.225,81	10.424,77	4.561,24	4.624,58					54.531,73	0,63%
Diárias/Ajuda de Custo/Locomoção	5.953,50	10.914,75	36.996,75	18.364,40	18.002,25	21.882,85	24.323,50	17.452,00	30.960,00					184.850,00	2,12%
Diárias de Funcionários	361,80	1.447,20	603,00	2.170,80	844,20	3.618,00	603,00	4.341,60	4.462,20					18.451,80	0,21%
Outros Serviços de Terceiros PF	3.978,29	4.545,90	4.409,06	3.679,28	4.621,91	7.043,00	4.743,72	3.762,26	3.762,25					40.545,67	0,46%
Serviços de Comunicação	10.008,00	46.286,00	20.332,05	32.954,98	20.078,64	15.156,50	17.437,50	37.416,79	10.156,25					209.826,71	2,41%
Outros Serviços de Terceiros PJ	59.398,37	65.887,14	86.015,51	73.138,58	75.696,61	76.189,56	121.341,44	88.175,44	112.865,19					758.707,84	8,70%
Encargos Diversos	23.885,94	27.489,63	37.596,56	27.127,08	27.135,87	28.263,04	47.679,59	26.883,45	24.509,79					270.570,95	3,10%
CSC	70.825,14	70.825,14	70.825,14	70.825,14	70.825,14	70.825,14	70.825,14	70.825,14	-					566.601,12	6,49%
Fundo de Apoio	29.194,43	29.194,43	29.194,43	29.194,43	29.194,43	29.194,43	29.194,43	29.194,43	14.422,42					247.977,86	2,84%
Convênios	-	-	-	-	-	-	-	-	30.000,00					30.000,00	0,34%
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-					-	0,00%
Investimentos	-	2.379,94	29.385,38	15.223,39	15.362,92	15.727,46	690,00	-	-					78.769,09	0,90%
Total Despesa	857.648,09	924.129,40	947.194,77	983.396,14	963.924,23	998.815,44	1.014.495,48	992.763,48	1.042.007,38	-	-	-	-	8.724.374,41	100%



CAU/RS

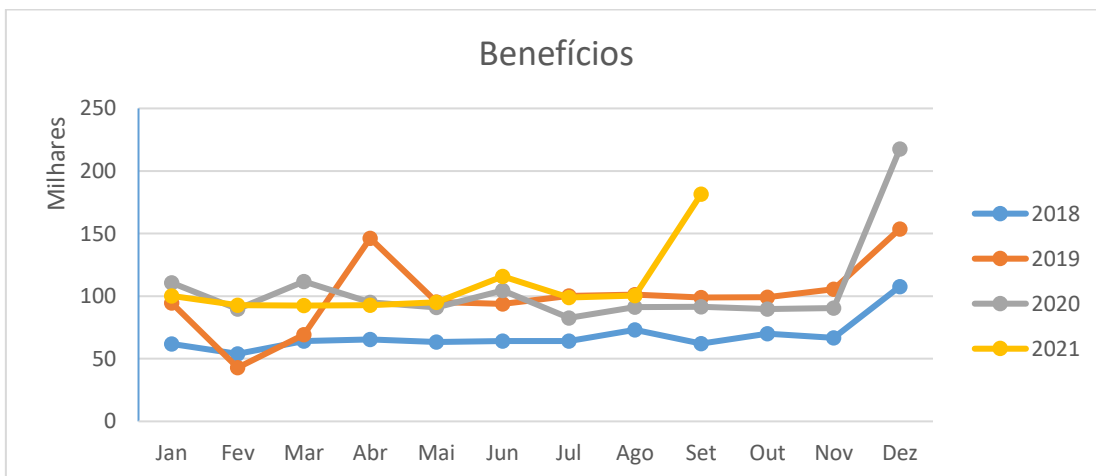
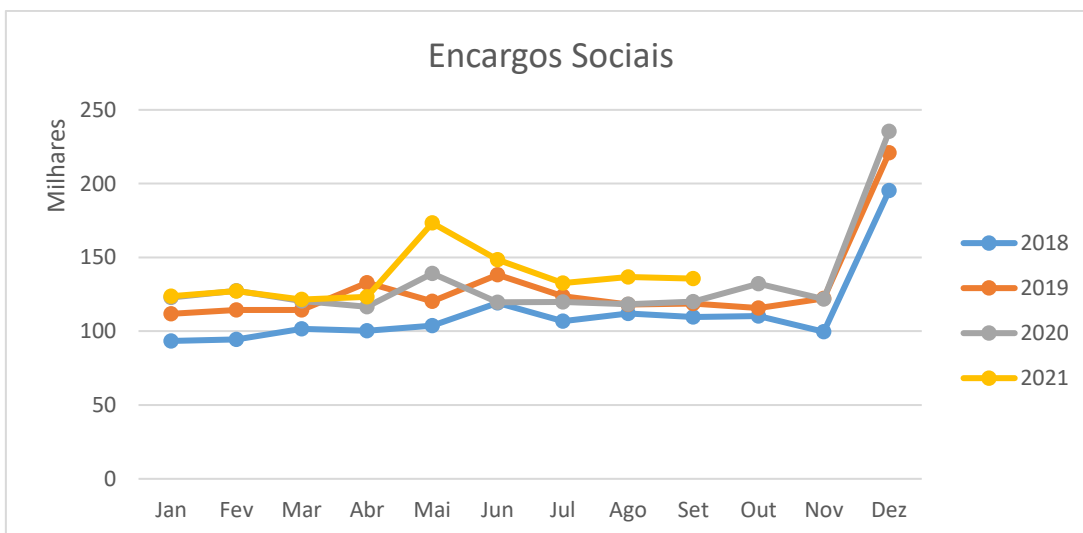
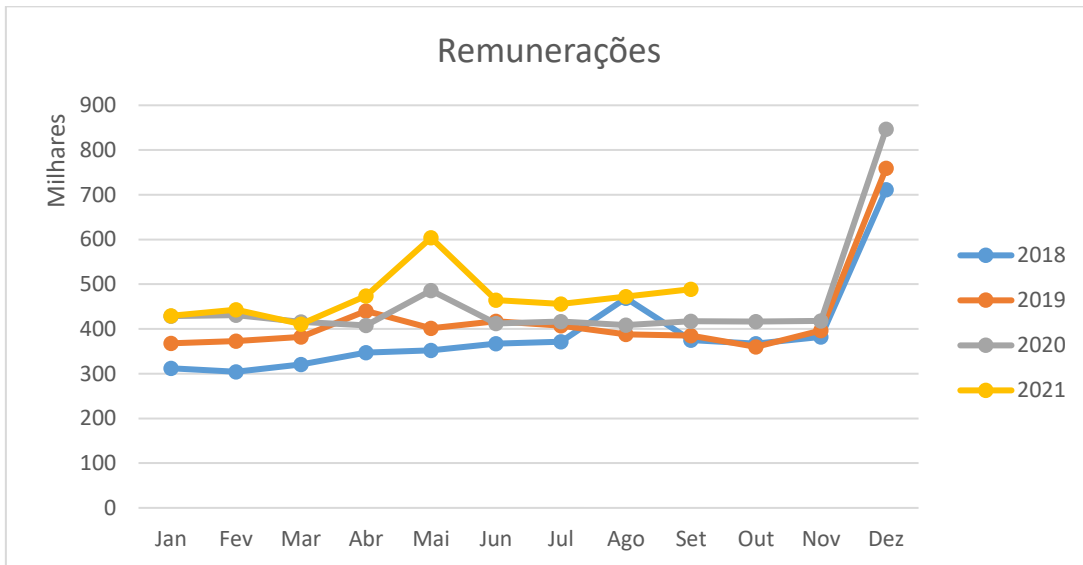
SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
Conselho de Arquitetura e Urbanismo do Rio Grande do Sul

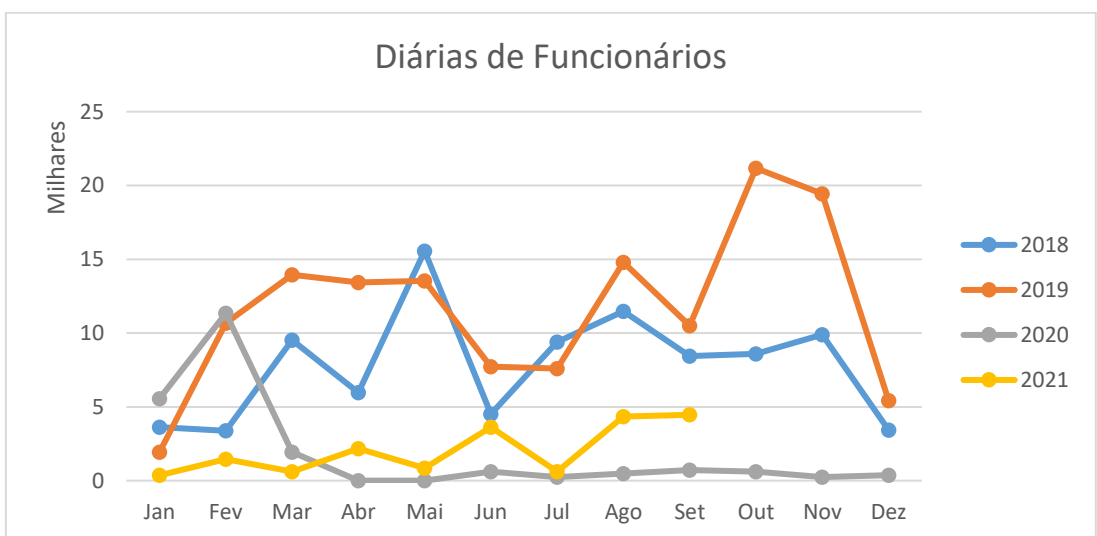
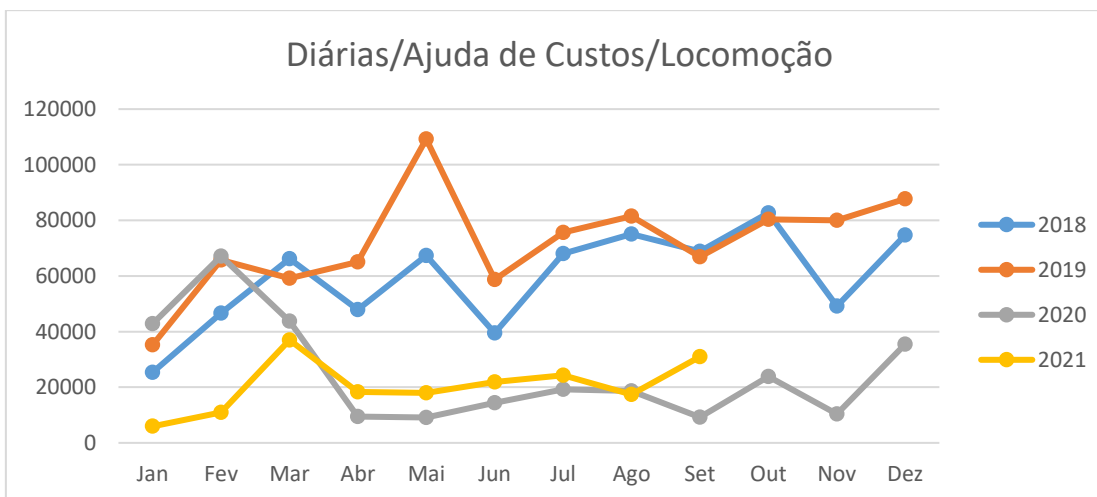
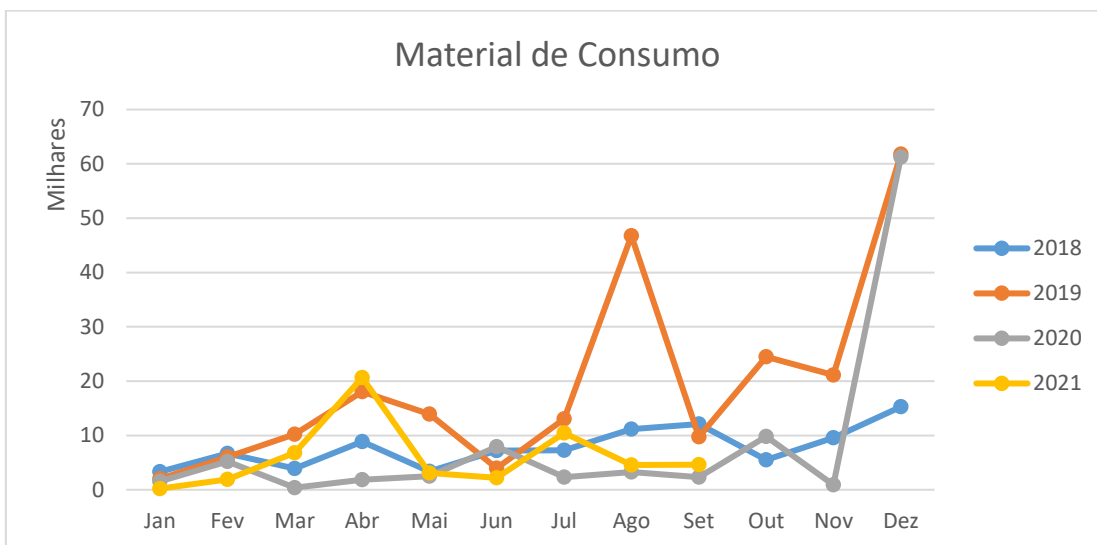
Pedro Reusch Ianzer Jardim

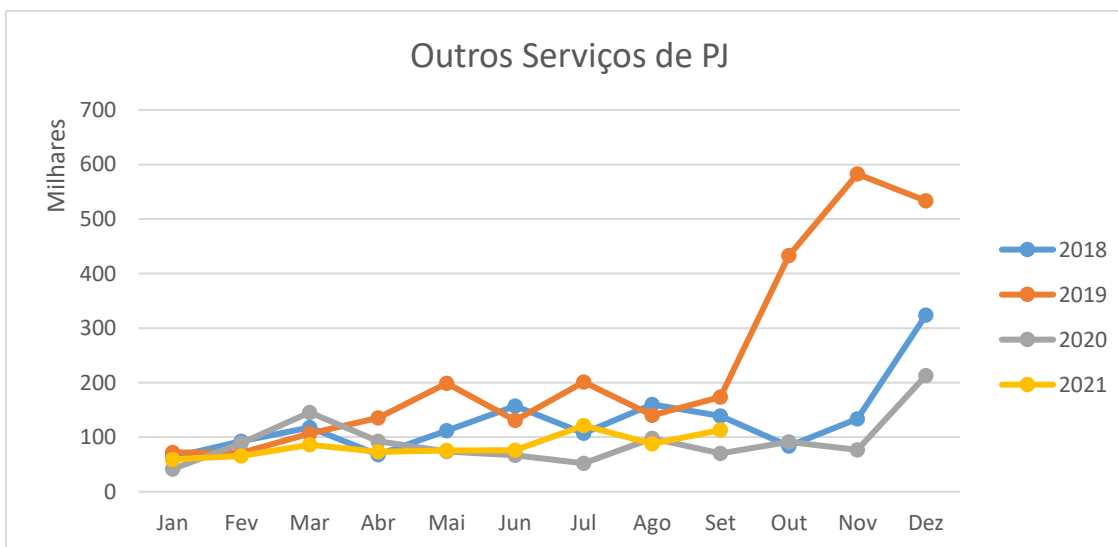
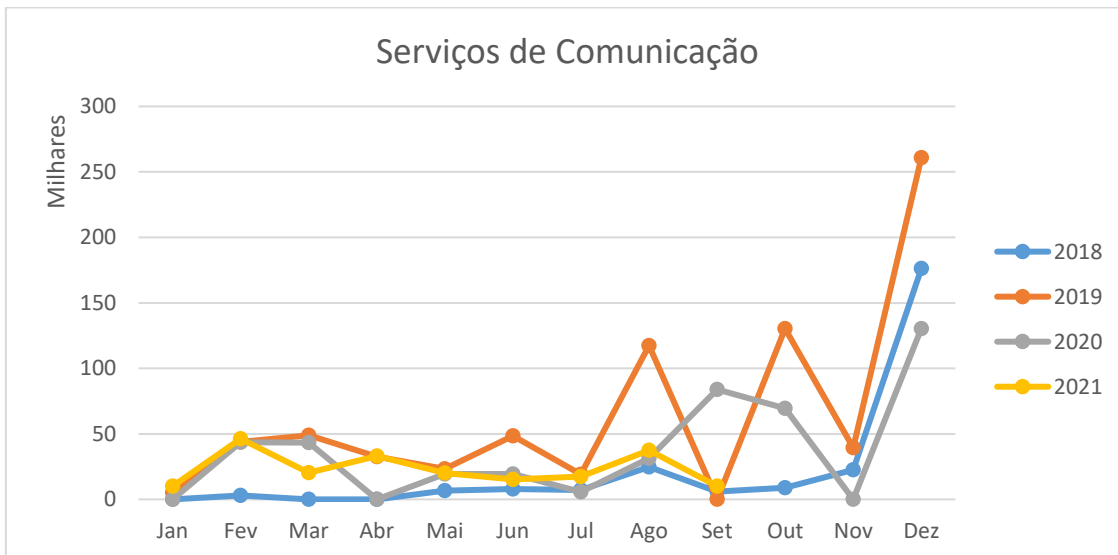
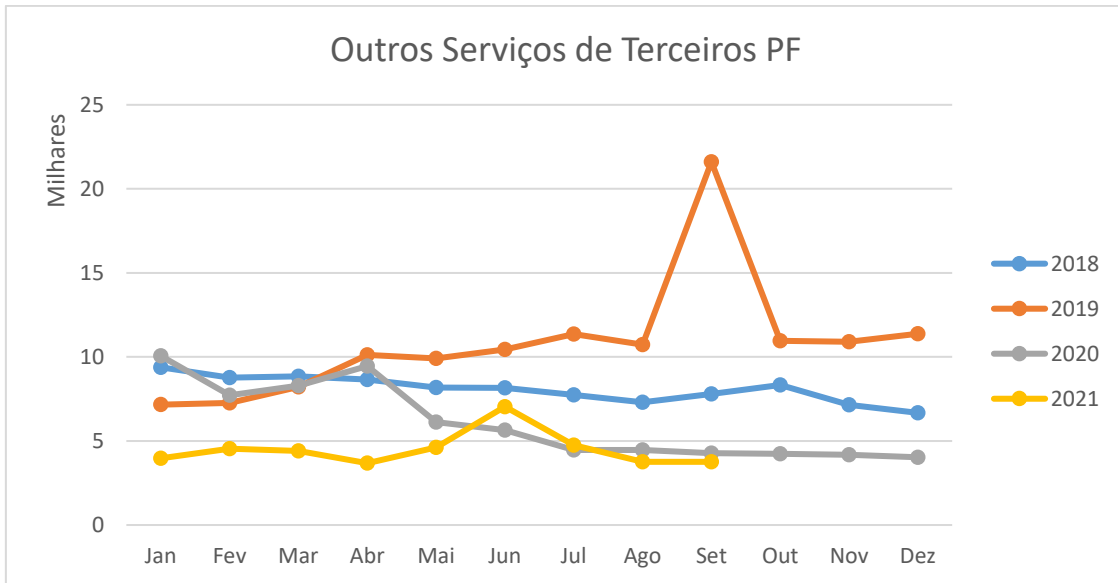
Analista de Nível Superior – Contador

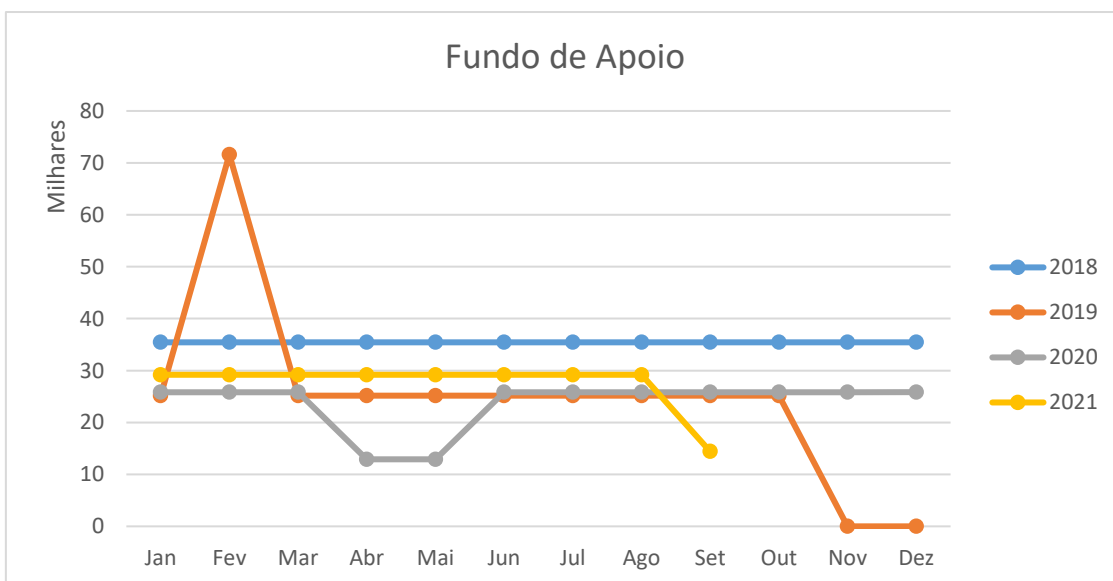
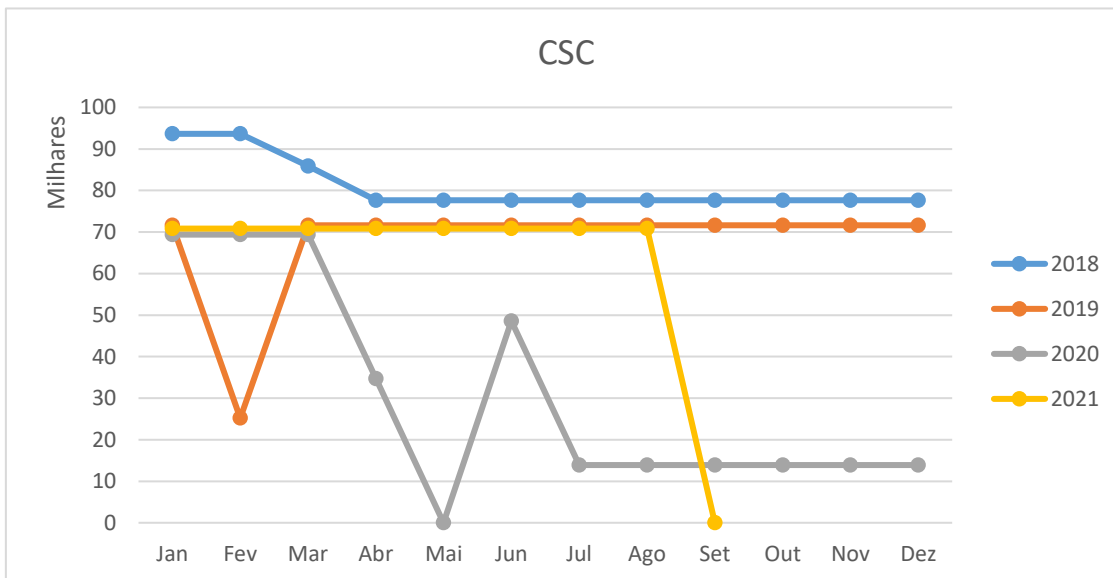
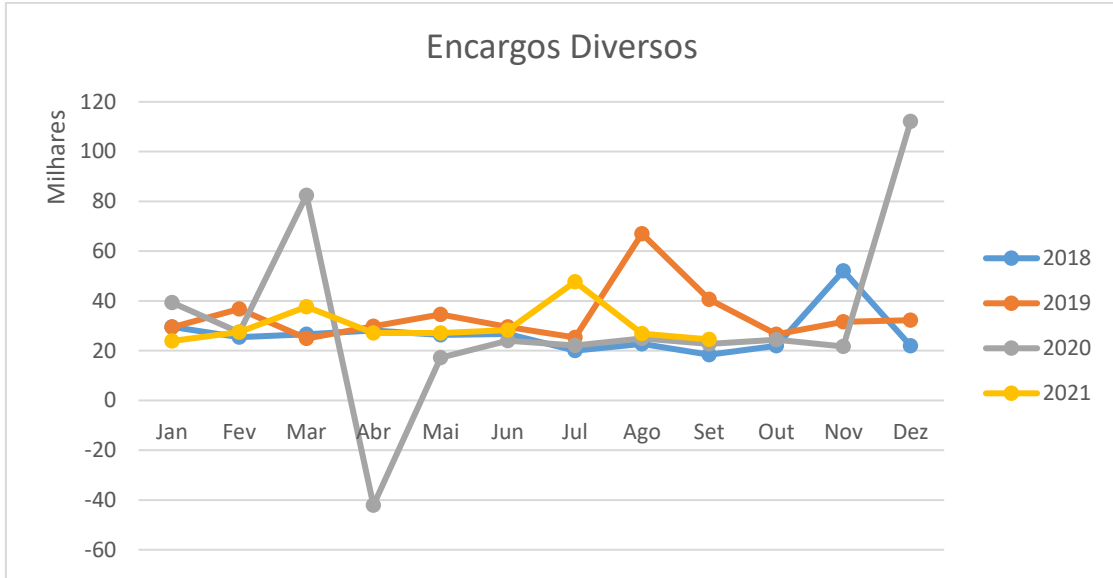


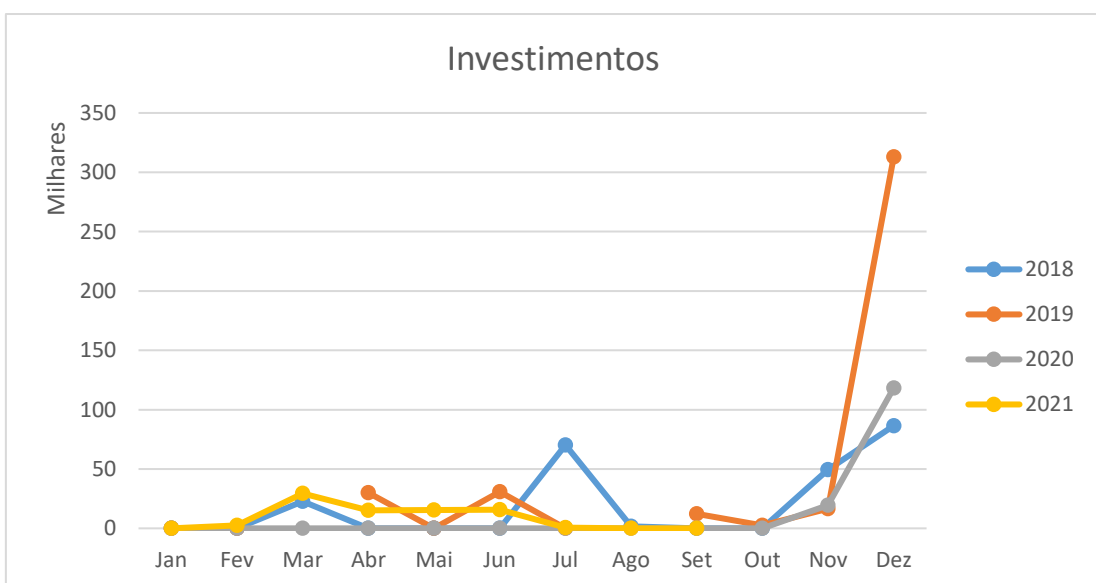
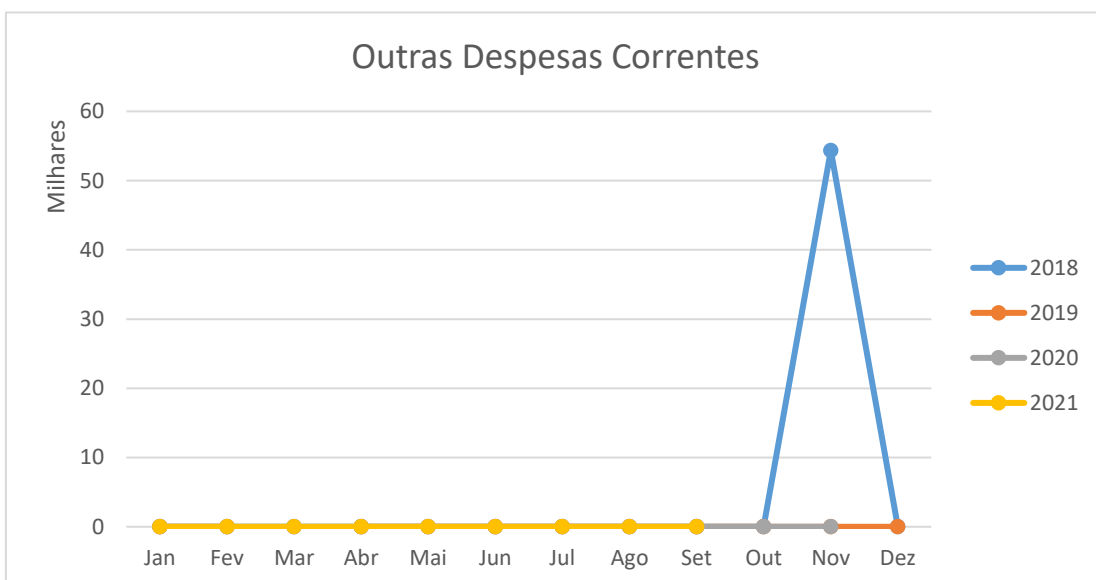
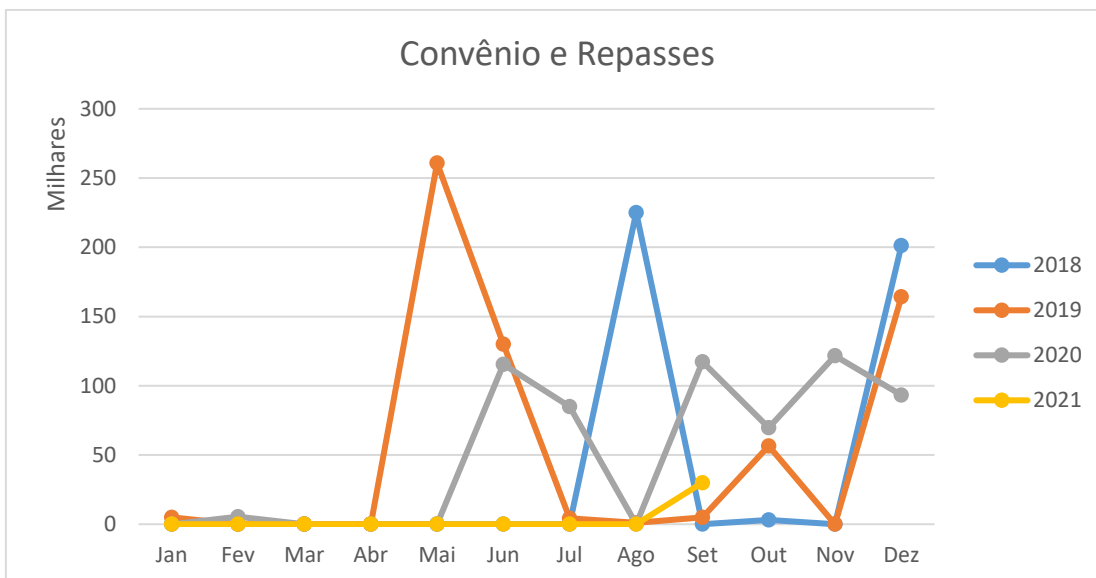
ANEXO I













Porto Alegre, 22 de novembro de 2021.

Relatório Contábil 10/2021

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

1. Execução Orçamentária**Receita**

A receita arrecadada até outubro de 2021 atingiu o valor de R\$ 12.919.740,11, que corresponde a 74,30% da Receita Orçamentária prevista para o exercício após a reformulação, que é de R\$ 17.388.645,01.

	Orçada	Reformulação	Arrecadada	%
Receita Corrente	13.989.821,88	14.276.129,78	12.919.740,11	90,50%
Receita de Capital	3.557.806,00	3.112.515,23	-	0,00%
Total	17.547.627,88	17.388.645,01	12.919.740,11	74,30%

* 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 2021 atingiu o valor de R\$ 9.891.031,49 que corresponde a 56,37% da Despesa Orçamentária prevista para o exercício após a reformulação, que é de R\$ 17.388.645,01.

	Orçada	Reformulação	Liquidada	%
Despesa Corrente	15.889.821,88	16.260.198,66	9.791.077,42	61,62%
Despesa de Capital	1.657.806,00	1.128.446,35	99.954,07	6,03%
Total	17.547.627,88	17.388.645,01	9.891.031,49	56,37%

Resultado Orçamentário



Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa liquidada até outubro de 2021, constatou-se um Superávit Orçamentário no valor de R\$ 3.028.708,62.

	Corrente	Capital	Total
Receita Arrecadada	12.919.740,11	-	12.919.740,11
Despesa Liquidada	9.791.077,42	99.954,07	9.891.031,49
Resultado	3.128.662,69	- 99.954,07	3.028.708,62

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

2. Resultado Patrimonial

Até outubro de 2021 o Superávit Patrimonial foi de R\$ 1.237.148,30, conforme demonstrado abaixo:

(+) Variação Patrimonial Aumentativa	12.001.104,37
(-) Variação Patrimonial Diminutiva	- 10.763.956,07
(=) Superávit Patrimonial	1.237.148,30

3. Superávit Financeiro

No Balanço Patrimonial de outubro de 2021 verificou-se Superávit Financeiro no valor de R\$ 19.439.433,86.

4. Disponível

O saldo disponível em outubro de 2021 foi de R\$ 22.774.315,54, conforme abaixo:

Conta Corrente	310.238,97
Aplicações Financeiras	22.464.076,57
Total	22.774.315,54

5. Pessoal

O pagamento de pessoal em outubro de 2021 totalizou R\$ 758.725,44 conforme abaixo:

Remuneração Pessoal	506.021,51
Encargos Sociais	141.358,59
Benefícios	111.345,34
Total	758.725,44



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

	out/21	2021	Últimos 12 meses
Remuneração Pessoal	506.021,51	4.749.427,79	6.014.317,79
Encargos Sociais	141.358,59	1.364.244,52	1.721.545,28
Total	647.380,10	6.113.672,31	7.735.863,07
Receita Arrecadada	1.064.092,22	12.919.740,11	14.906.608,47
% de comprometimento	60,84%	47,32%	51,90%

Pessoal e Encargos					
Mês	2018	2019	2020	2021	%
Jan	405.249,05	479.761,24	551.457,53	553.591,45	0,39%
Fev	398.842,24	487.449,17	558.679,12	570.442,93	2,11%
Mar	422.578,53	496.260,35	536.324,15	532.505,14	-0,71%
Abr	447.461,54	572.845,98	524.573,83	597.168,56	13,84%
Mai	456.311,80	522.025,68	625.447,91	777.167,19	24,26%
Jun	486.025,40	555.844,60	531.577,55	612.869,77	15,29%
Jul	478.336,35	530.823,43	536.649,98	588.370,38	9,64%
Ago	580.821,29	506.143,33	526.926,50	609.574,54	15,68%
Set	484.867,84	504.040,75	537.298,68	624.602,25	16,25%
Out	477.914,81	475.635,67	548.556,49	647.380,10	18,02%
Nov	481.827,85	518.986,37	539.790,27		
Dez	906.694,59	980.161,97	1.082.400,49		
Jan-Out	4.638.408,85	5.130.830,20	5.477.491,74	6.113.672,31	11,61%

Benefícios					
Mês	2018	2019	2020	2021	%
Jan	61.981,12	94.697,80	110.703,29	100.244,16	-9,45%
Fev	53.951,06	42.921,74	89.852,04	92.789,58	3,27%
Mar	64.161,37	69.278,94	111.807,26	92.525,19	-17,25%
Abr	65.351,43	146.325,43	95.178,82	92.888,53	-2,41%
Mai	63.493,50	95.436,76	90.913,46	95.218,88	4,74%
Jun	64.237,69	93.776,36	104.682,53	115.819,88	10,64%
Jul	64.252,55	100.230,76	82.696,05	98.862,01	19,55%
Ago	73.136,25	101.355,12	91.263,13	100.576,59	10,21%
Set	62.143,45	99.039,83	91.617,91	181.642,45	98,26%
Out	70.053,38	99.300,16	89.797,37	111.345,34	24,00%
Nov	66.624,81	105.639,49	90.641,98		
Dez	107.754,27	153.785,26	217.606,47		
Jan-Out	642.761,80	942.362,90	958.511,86	1.081.912,61	12,87%

Total					
Mês	2018	2019	2020	2021	%
Jan	467.230,17	574.459,04	662.160,82	653.835,61	-1,26%
Fev	452.793,30	530.370,91	648.531,16	663.232,51	2,27%
Mar	486.739,90	565.539,29	648.131,41	625.030,33	-3,56%
Abr	512.812,97	719.171,41	619.752,65	690.057,09	11,34%
Mai	519.805,30	617.462,44	716.361,37	872.386,07	21,78%
Jun	550.263,09	649.620,96	636.260,08	728.689,65	14,53%
Jul	542.588,90	631.054,19	619.346,03	687.232,39	10,96%
Ago	653.957,54	607.498,45	618.189,63	710.151,13	14,88%
Set	547.011,29	603.080,58	628.916,59	806.244,70	28,20%
Out	547.968,19	574.935,83	638.353,86	758.725,44	18,86%
Nov	548.452,66	624.625,86	630.432,25		
Dez	1.014.448,86	1.133.947,23	1.300.006,96		
Jan-Out	5.281.170,65	6.073.193,10	6.436.003,60	7.195.584,92	11,80%



6. Créditos a receber

Abaixo quadro com os valores a receber de anuidades:

Ano	Anuidades - PF		Anuidades - PJ	
	set/21	out/21	set/21	out/21
2012	19.094,66	19.067,48	116.697,52	116.644,33
2013	32.728,34	32.448,58	147.727,99	147.671,63
2014	47.719,69	47.245,81	203.841,26	203.781,76
2015	109.920,93	108.497,59	271.151,74	270.939,66
2016	237.198,72	234.788,61	374.491,54	373.578,53
2017	432.114,86	426.951,18	493.664,50	492.316,40
2018	666.914,41	657.711,49	589.933,25	587.852,42
2019	1.012.214,36	990.934,70	700.021,08	696.627,85
2020	1.476.814,34	1.437.110,78	864.826,32	855.392,49
2021	2.457.994,68	2.353.958,05	1.142.010,00	1.102.374,87
Dívida Ativa	499.962,02	497.904,78	38.057,01	38.057,01
Total	6.992.677,01	6.806.619,05	4.942.422,21	4.885.236,95

7. Imobilizado

	30/09/2021	Adições	Baixas	Depreciação 10/2021	Depreciação Acumulada	31/10/2021
Móveis e Utensílios	550.077,86	-	-	- 4.126,71	- 305.229,83	244.848,03
Salas	5.687.440,00	-	-	- 17.062,30	- 1.561.075,11	4.126.364,89
Obras em andamento	265.959,00	21.184,98	-	-	-	287.143,98
Veículos	1.040.298,92	-	-	- 12.989,19	- 807.066,19	233.232,73
Equipamentos de Processamento de Dados	1.029.675,57	-	-	- 10.956,14	- 698.141,77	331.533,80
Máquinas e Equipamentos	311.786,30	-	-	- 2.271,64	- 135.634,16	176.152,14
Instalações	21.202,12	-	-	- 251,22	- 12.058,56	9.143,56
Sistemas de Processamento de Dados	95.475,16	-	-	- 144,26	- 74.676,64	20.798,52
Total	9.001.914,93	21.184,98	-	- 47.801,46	- 3.593.882,26	5.429.217,65

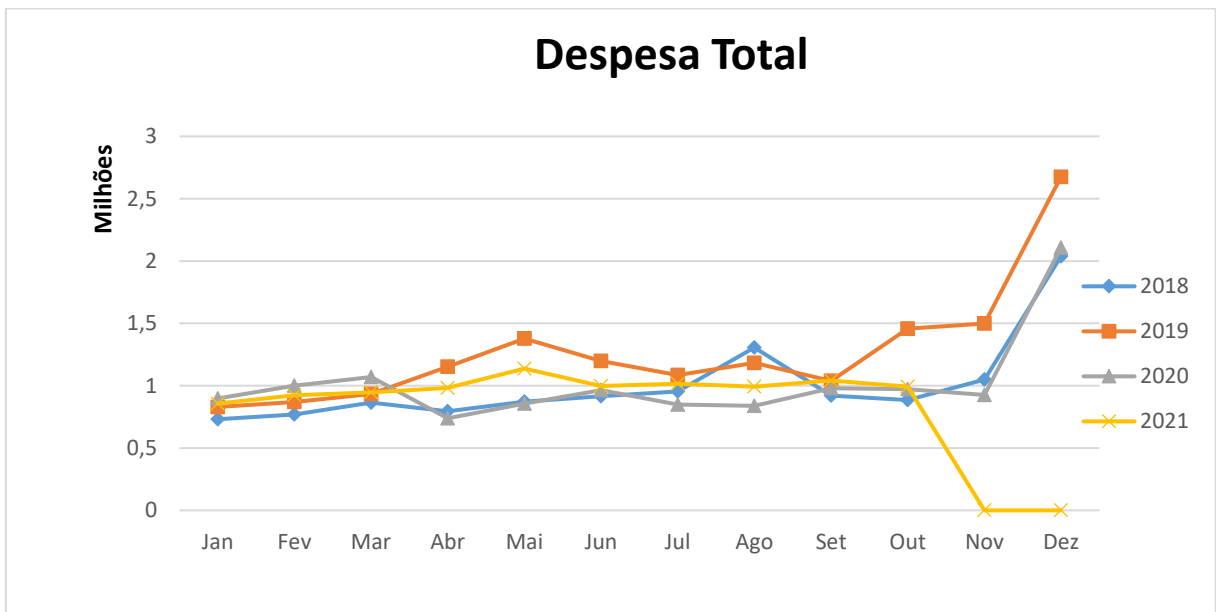
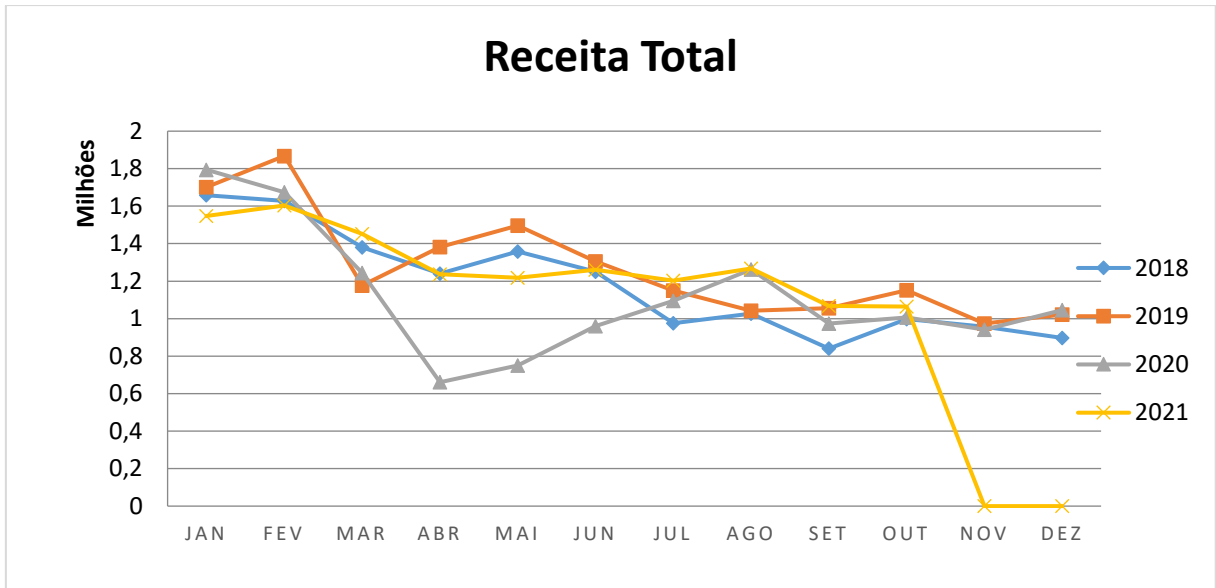
**8. Receita X Despesa****Comparativo Receita Arrecadada**

Mês	Receita Arrecadada				%(2021/2020)
	2018	2019	2020	2021	
Jan	1.658.179,50	1.701.100,38	1.794.119,12	1.547.238,84	-13,76%
Fev	1.627.911,02	1.867.746,56	1.673.763,06	1.603.575,19	-4,19%
Mar	1.380.820,63	1.176.381,86	1.243.793,09	1.451.643,21	16,71%
Abr	1.240.988,09	1.381.897,23	660.772,43	1.237.320,82	87,25%
Mai	1.357.677,13	1.496.420,13	751.001,45	1.218.850,37	62,30%
Jun	1.249.832,30	1.304.829,47	959.451,15	1.259.933,13	31,32%
Jul	975.281,58	1.149.525,54	1.095.715,83	1.202.663,41	9,76%
Ago	1.026.042,75	1.041.714,98	1.261.791,37	1.266.734,21	0,39%
Set	840.204,39	1.056.634,13	973.662,87	1.067.688,71	9,66%
Out	997.927,83	1.151.930,03	1.006.306,22	1.064.092,22	5,74%
Nov	956.525,95	974.030,84	941.049,01		
Dez	897.168,08	1.022.293,94	1.045.819,35		
Total	14.208.559,25	15.324.505,09	13.407.244,95	12.919.740,11	96,36%
Período	2018	2019	2020	2021	%
Jan a Out	12.354.865,22	13.328.180,31	11.420.376,59	12.919.740,11	13,13%

Comparativo Despesa Orçamentária

Mês	Despesa Orçamentária				%(2021/2020)
	2018	2019	2020	2021	
Jan	730.852,83	829.414,34	898.155,71	857.648,09	-4,51%
Fev	768.406,88	868.701,03	1.000.750,54	924.129,40	-7,66%
Mar	863.747,60	934.325,08	1.068.945,42	947.194,77	-11,39%
Abr	793.629,79	1.150.564,82	738.372,43	983.396,14	33,18%
Mai	872.355,07	1.378.403,40	857.554,96	1.137.242,07	32,61%
Jun	914.253,79	1.197.062,85	964.805,22	998.815,44	3,53%
Jul	952.948,03	1.085.847,99	849.933,74	1.014.495,48	19,36%
Ago	1.306.231,53	1.183.793,70	839.079,73	992.763,48	18,32%
Set	920.815,85	1.039.805,36	979.510,23	1.042.007,38	6,38%
Out	883.538,80	1.457.663,92	971.455,57	993.339,24	2,25%
Nov	1.049.486,48	1.497.633,90	925.542,90		
Dez	2.037.482,49	2.675.527,81	2.107.988,84		
Total	12.093.749,14	15.298.744,20	12.202.095,29	9.891.031,49	-18,94%
Período	2018	2019	2020	2021	%
Jan a Out	9.006.780,17	11.125.582,49	9.168.563,55	9.891.031,49	7,88%

* Os gráficos com os comparativos de tipos de despesa estão no Anexo I no final do documento.



**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	364.911,22	349.365,21	239.606,06	167.846,28	115.150,15	99.765,92			3.914.025,47	30,29%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PF	169.915,87	133.417,15	124.116,86	96.781,31	91.729,79	76.397,78	69.997,26	64.712,53	58.143,80	65.004,23			950.216,58	7,35%
Anuidades - PJ	40.285,74	31.560,41	22.076,54	15.699,83	20.819,35	21.469,61	30.944,80	135.460,82	48.165,16	41.173,17			407.655,43	3,16%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PJ	29.222,50	9.445,48	14.906,08	14.874,44	9.129,33	13.046,35	7.881,70	12.114,51	10.279,99	12.084,17			132.984,55	1,03%
Anuidades Dívida Ativa - PF	2.819,01	2.563,74	2.114,81	1.585,86	2.381,63	3.615,34	3.351,39	3.729,77	2.203,94	1.996,24			26.361,73	0,20%
Anuidades Dívida Ativa - PJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-	0,00%
RRT	487.349,46	527.523,45	637.003,94	589.758,02	626.045,35	655.881,34	706.945,52	729.255,80	680.948,36	688.497,95			6.329.209,19	48,99%
Juros e Multas s/ Anuidades	35.307,09	28.962,50	27.211,13	35.119,83	47.871,30	54.288,90	52.324,23	54.933,89	42.109,27	44.018,23			422.146,37	3,27%
Rendimentos de Aplicações Financeiras	27.852,10	26.544,67	37.780,38	40.376,85	51.294,41	60.808,58	70.060,80	84.183,60	89.915,79	96.275,03			585.092,21	4,53%
Receitas não identificadas	16.188,79	- 126,08	- 2.219,73	- 926,60	- 116,18	- 209,34	- 234,18	- 266,55	3.954,20	80,15			16.124,48	0,12%
Outras Receitas	16.376,47	8.005,99	7.713,69	5.209,85	4.784,17	25.269,36	21.785,83	14.763,56	16.818,05	15.197,13			135.924,10	1,05%
Total Receita	1.547.238,84	1.603.575,19	1.451.643,21	1.237.320,82	1.218.850,37	1.259.933,13	1.202.663,41	1.266.734,21	1.067.688,71	1.064.092,22	-	-	12.919.740,11	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.

Setembro/2021 – Problema no relatório de receitas do SICCAU, foi aberto o GAD 004180 e identificado o problema, mas não há prazo para correção, por isso o lançamento de receitas não identificadas.

**Detalhamento da Despesa**

Ano	2021												Total	%	
	Mês	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	603.849,35	612.869,77	588.370,38	609.574,54	624.602,25	647.380,10				5.940.354,47	61,13%
Benefícios	100.244,16	92.789,58	92.525,19	92.888,53	95.218,88	115.819,88	98.862,01	100.576,59	181.642,45	111.345,34				1.081.912,61	11,13%
Material de Consumo	207,01	1.926,76	6.806,56	20.660,97	3.094,03	2.225,81	10.424,77	4.561,24	4.624,58	3.051,77				57.583,50	0,59%
Diárias/Ajuda de Custo/Locomoção	5.953,50	10.914,75	36.996,75	18.364,40	18.002,25	21.882,85	24.323,50	17.452,00	30.960,00	31.644,65				216.494,65	2,23%
Diárias de Funcionários	361,80	1.447,20	603,00	2.170,80	844,20	3.618,00	603,00	4.341,60	4.462,20	3.618,00				22.069,80	0,23%
Outros Serviços de Terceiros PF	3.978,29	4.545,90	4.409,06	3.679,28	4.621,91	7.043,00	4.743,72	3.762,26	3.762,25	6.406,74				46.952,41	0,48%
Serviços de Comunicação	10.008,00	46.286,00	20.332,05	32.954,98	20.078,64	15.156,50	17.437,50	37.416,79	10.156,25	12.824,02				222.650,73	2,29%
Outros Serviços de Terceiros PJ	59.398,37	65.887,14	86.015,51	73.138,58	75.696,61	76.189,56	121.341,44	88.175,44	112.865,19	99.295,87				858.003,71	8,83%
Encargos Diversos	23.885,94	27.489,63	37.596,56	27.127,08	27.135,87	28.263,04	47.679,59	26.883,45	24.509,79	37.165,35				307.736,30	3,17%
CSC	70.825,14	70.825,14	70.825,14	70.825,14	70.825,14	70.825,14	70.825,14	70.825,14	-	-				566.601,12	5,83%
Fundo de Apoio	29.194,43	29.194,43	29.194,43	29.194,43	29.194,43	29.194,43	29.194,43	29.194,43	14.422,42	14.422,42				262.400,28	2,70%
Convênios	-	-	-	-	-	-	-	-	30.000,00	5.000,00				35.000,00	0,36%
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				-	0,00%
Investimentos	-	2.379,94	29.385,38	15.223,39	15.362,92	15.727,46	690,00	-	-	21.184,98				99.954,07	1,03%
Total Despesa	857.648,09	924.129,40	947.194,77	983.396,14	963.924,23	998.815,44	1.014.495,48	992.763,48	1.042.007,38	993.339,24	-	-	-	9.717.713,65	100%



CAU/RS

SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL
Conselho de Arquitetura e Urbanismo do Rio Grande do Sul

Pedro Reusch Ianzer Jardim

Analista de Nível Superior – Contador



ANEXO I

