



PROCESSO	Protocolo SICCAU nº 1474352/2022
INTERESSADO	Gerência Administrativa e Financeira do CAU/RS
ASSUNTO	Balancetes mensais – novembro e outubro/2021
DELIBERAÇÃO PLENÁRIA DPO/RS Nº 1415/2022	

Homologa os balancetes mensais, referentes aos meses de novembro e dezembro/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, sede da FECOMÉRCIO-RS, Sala 104, localizada na Rua Fecomércio, 101 – Bairro Anchieta, Porto Alegre – RS, no dia 18 de fevereiro de 2022, 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 009/2022, de 08 de fevereiro, que aprovou os balancetes mensais referentes à novembro e dezembro de 2021.

**DELIBEROU por:**

- 1 Homologar os balancetes mensais do CAU/RS referentes a novembro e dezembro 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 16 (dezesesseis) votos favoráveis, das conselheiras Aline Pedroso da Croce, Andréa Larruscahim Hamilton Ilha, Deise Flores Santos, Evelise Jaime de Menezes, Gislaine Vargas



Saibro, Ingrid Louise de Souza Dahm, Marcia Elizabeth Martins e Silvia Monteiro Barakat e dos conselheiros Carlos Eduardo Iponema Costa, Carlos Eduardo Mesquita Pedone, Fabio Muller, Fausto Henrique Steffen, Pedro Xavier De Araujo, Rafael Ártico, Rinaldo Ferreira Barbosa e Rodrigo Spinelli; 01 (um) voto contrário, da conselheira Orildes Tres e 04 (quatro) ausências, das conselheiras Ana Paula Schirmer dos Santos, Letícia Kauer, Lidia Glacir Gomes Rodrigues, Magali Mingotti.

Porto Alegre – RS, 18 de fevereiro de 2022.

TIAGO HOLZMANN DA SILVA  
Presidente do CAU/RS

**129ª REUNIÃO PLENÁRIA ORDINÁRIA DO CAU/RS****Votação da Deliberação Plenária DPO-RS nº 1415/2022 - Protocolo nº 1474352/2022**

<b>Nome</b>	<b>Voto Nominal</b>
1. Aline Pedroso da Croce	Favorável
2. Ana Paula Schirmer dos Santos	Ausente
3. Andréa Larruscahim Hamilton Ilha	Favorável
4. Carlos Eduardo Iponema Costa	Favorável
5. Carlos Eduardo Mesquita Pedone	Favorável
6. Deise Flores Santos	Favorável
7. Evelise Jaime de Menezes	Favorável
8. Fabio Muller	Favorável
9. Fausto Henrique Steffen	Favorável
10. Gislaine Vargas Saibro	Favorável
11. Ingrid Louise de Souza Dahm	Favorável
12. Letícia Kauer	Ausente
13. Lidia Glacir Gomes Rodrigues	Ausente
14. Magali Mingotti	Ausente
15. Marcia Elizabeth Martins	Favorável
16. Orildes Tres	Contrário
17. Pedro Xavier De Araujo	Favorável
18. Rafael Ártico	Favorável
19. Rinaldo Ferreira Barbosa	Favorável
20. Rodrigo Spinelli	Favorável
21. Silvia Monteiro Barakat	Favorável

**Histórico da votação:****Plenária Ordinária nº 129****Data: 18/02/2022****Matéria em votação: DPO-RS 1415/2022 – Balancetes mensais – novembro e dezembro/2021****Resultado da votação:** Favoráveis (16) contrários (01) ausências (01) total (21)**Ocorrências:** Votos registrados com chamada nominal.**Secretária da Reunião: Josiane Cristina Bernardi****Presidente da Reunião: Tiago Holzmann da Silva**



Porto Alegre, 06 de janeiro de 2022.

**Relatório Contábil 11/2021**

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

**1. Execução Orçamentária****Receita**

A receita arrecadada até novembro de 2021 atingiu o valor de R\$ 13.968.436,53, que corresponde a 80,33% 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	13.968.436,53	97,84%
Receita de Capital	3.557.806,00	3.112.515,23	-	0,00%
<b>Total</b>	<b>17.547.627,88</b>	<b>17.388.645,01</b>	<b>13.968.436,53</b>	<b>80,33%</b>

\* 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 2021 atingiu o valor de R\$ 10.970.227,34 que corresponde a 62,52% 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	10.848.423,71	68,27%
Despesa de Capital	1.657.806,00	1.128.446,35	121.803,63	7,35%
<b>Total</b>	<b>17.547.627,88</b>	<b>17.388.645,01</b>	<b>10.970.227,34</b>	<b>62,52%</b>

**Resultado Orçamentário**



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

	Corrente	Capital	Total
Receita Arrecadada	13.968.436,53	-	13.968.436,53
Despesa Liquidada	10.848.423,71	121.803,63	10.970.227,34
Resultado	3.120.012,82	- 121.803,63	2.998.209,19

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

## 2. Resultado Patrimonial

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

(+) Variação Patrimonial Aumentativa	12.857.799,68
(-) Variação Patrimonial Diminutiva	- 11.916.078,51
(=) Superávit Patrimonial	941.721,17

## 3. Superávit Financeiro

No Balanço Patrimonial de novembro de 2021 verificou-se Superávit Financeiro no valor de R\$ 19.551.817,93.

## 4. Disponível

O saldo disponível em novembro de 2021 foi de R\$ 22.802.214,56, conforme abaixo:

Conta Corrente	189.390,71
Aplicações Financeiras	22.612.823,85
Total	22.802.214,56

## 5. Pessoal

O pagamento de pessoal em novembro de 2021 totalizou R\$ 741.267,94 conforme abaixo:

Remuneração Pessoal	485.680,74
Encargos Sociais	139.388,77
Benefícios	116.198,43
Total	741.267,94



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

	nov/21	2021	Últimos 12 meses
Remuneração Pessoal	485.680,74	5.235.108,53	6.082.053,78
Encargos Sociais	139.388,77	1.503.633,29	1.739.088,93
Total	625.069,51	6.738.741,82	7.821.142,71
Receita Arrecadada	1.048.696,42	13.968.436,53	15.014.255,88
% de comprometimento	59,60%	48,24%	52,09%

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	625.069,51	15,80%
Dez	906.694,59	980.161,97	1.082.400,49		
Jan- Nov	5.120.236,70	5.649.816,57	6.017.282,01	6.738.741,82	11,99%

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	116.198,43	28,19%
Dez	107.754,27	153.785,26	217.606,47		
Jan- Nov	709.386,61	1.048.002,39	1.049.153,84	1.198.111,04	14,20%

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	741.267,94	17,58%
Dez	1.014.448,86	1.133.947,23	1.300.006,96		
Jan- Nov	5.829.623,31	6.697.818,96	7.066.435,85	7.936.852,86	12,32%

## 6. Créditos a receber

Abaixo quadro com os valores a receber de anuidades:

Ano	Anuidades - PF		Anuidades - PJ	
	out/21	nov/21	out/21	nov/21
2012	19.067,48	19.071,78	116.644,33	115.468,19
2013	32.448,58	32.362,04	147.671,63	146.425,51
2014	47.245,81	47.065,02	203.781,76	202.769,12
2015	108.497,59	107.673,23	270.939,66	269.878,12
2016	234.788,61	233.659,79	373.578,53	372.414,47
2017	426.951,18	424.941,54	492.316,40	491.021,40
2018	657.711,49	652.658,66	587.852,42	586.460,94
2019	990.934,70	979.143,36	696.627,85	696.627,85
2020	1.437.110,78	1.408.946,31	855.392,49	849.806,37
2021	2.353.958,05	2.272.624,17	1.102.374,87	1.071.282,76
Dívida Ativa	497.904,78	494.311,06	38.057,01	38.057,01
Total	6.806.619,05	6.672.456,96	4.885.236,95	4.840.211,74

## 7. Imobilizado



	31/10/2021	Adições	Baixas	Depreciação 11/2021	Depreciação Acumulada	30/11/2021
Móveis e Utensílios	550.077,86	-	-	- 4.126,71	- 309.356,54	240.721,32
Salas	5.687.440,00	-	-	- 17.062,30	- 1.578.137,41	4.109.302,59
Obras em andamento	287.143,98	-	-	-	-	287.143,98
Veículos	1.040.298,92	-	-	- 12.989,19	- 820.055,38	220.243,54
Equipamentos de Processamento de Dados	1.029.675,57	-	-	- 10.952,24	- 709.094,01	320.581,56
Máquinas e Equipamentos	311.786,30	21.849,56	-	- 2.271,64	- 137.905,80	195.730,06
Instalações	21.202,12	-	-	- 251,22	- 12.309,78	8.892,34
Sistemas de Processamento de Dados	95.475,16	-	-	- 144,26	- 74.820,90	20.654,26
<b>Total</b>	<b>9.023.099,91</b>	<b>21.849,56</b>	<b>-</b>	<b>- 47.797,56</b>	<b>- 3.641.679,82</b>	<b>5.403.269,65</b>

**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	1.048.696,42	11,44%
Dez	897.168,08	1.022.293,94	1.045.819,35		
<b>Total</b>	<b>14.208.559,25</b>	<b>15.324.505,09</b>	<b>13.407.244,95</b>	<b>13.968.436,53</b>	<b>104,19%</b>
<b>Período</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>%</b>
Jan a Nov	13.311.391,17	14.302.211,15	12.361.425,60	13.968.436,53	13,00%

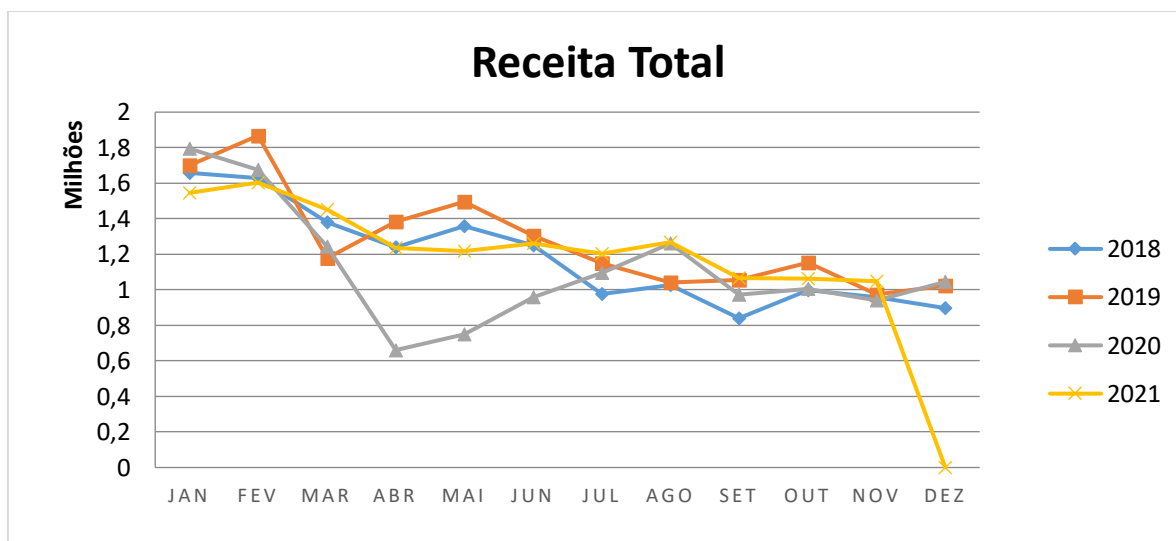
**Comparativo Despesa Orçamentária**

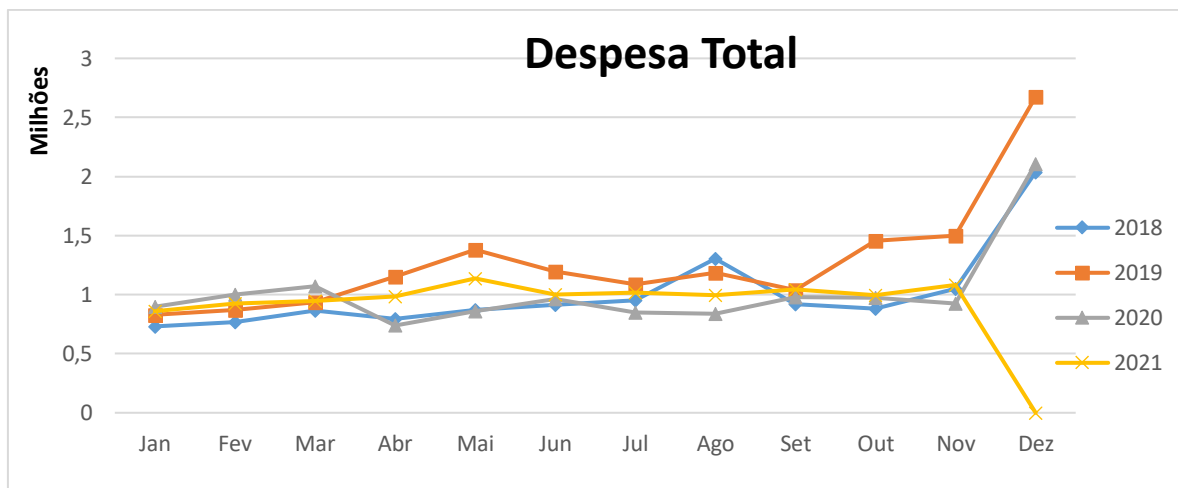




Mês	Despesa Orçamentária				% (2021/2020)
	2018	2019	2020	2021	
Jan	730.852,83	829.414,34	898.155,71	857.648,09	-4,51%
Fev	768.406,88	868.701,03	1.000.750,54	924.129,40	-7,66%
Mar	863.747,60	934.325,08	1.068.945,42	947.194,77	-11,39%
Abr	793.629,79	1.150.564,82	738.372,43	983.396,14	33,18%
Mai	872.355,07	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	1.079.195,86	16,60%
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	10.970.227,35	-10,10%
Período	2018	2019	2020	2021	%
Jan a Nov	10.056.266,65	12.623.216,39	10.094.106,45	10.970.227,35	8,68%

\* 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	89.467,21		4.003.492,68	28,66%	
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	58.222,62		1.008.439,20	7,22%	
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	39.220,08		446.875,51	3,20%	
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	11.400,80		144.385,35	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	5.042,39		31.404,12	0,22%	
Anuidades Dívida Ativa - PJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00		-	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	672.507,89		7.001.717,08	50,13%	
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	46.517,72		468.664,09	3,36%	
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	117.802,23		702.894,44	5,03%	
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	0,00		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	8.515,48		144.439,58	1,03%	
<b>Total Receita</b>	<b>1.547.238,84</b>	<b>1.603.575,19</b>	<b>1.451.643,21</b>	<b>1.237.320,82</b>	<b>1.218.850,37</b>	<b>1.259.933,13</b>	<b>1.202.663,41</b>	<b>1.266.734,21</b>	<b>1.067.688,71</b>	<b>1.064.092,22</b>	<b>1.048.696,42</b>	-	<b>13.968.436,53</b>	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	625.069,51			6.565.423,98	60,81%
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	116.198,43			1.198.111,04	11,10%
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	8.694,62			66.278,12	0,61%
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	16.813,95			233.308,60	2,16%
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	2.291,40			24.361,20	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	6.582,05			53.534,46	0,50%
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	48.504,26			271.154,99	2,51%
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	117.886,44			975.890,15	9,04%
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	25.461,42			333.197,72	3,09%
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	5,25%
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	14.422,42			276.822,70	2,56%
Convênios	-	-	-	-	-	-	-	-	30.000,00	5.000,00	75.421,80			110.421,80	1,02%
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	21.849,56			121.803,63	1,13%
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	1.079.195,86	-	-	10.796.909,51	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

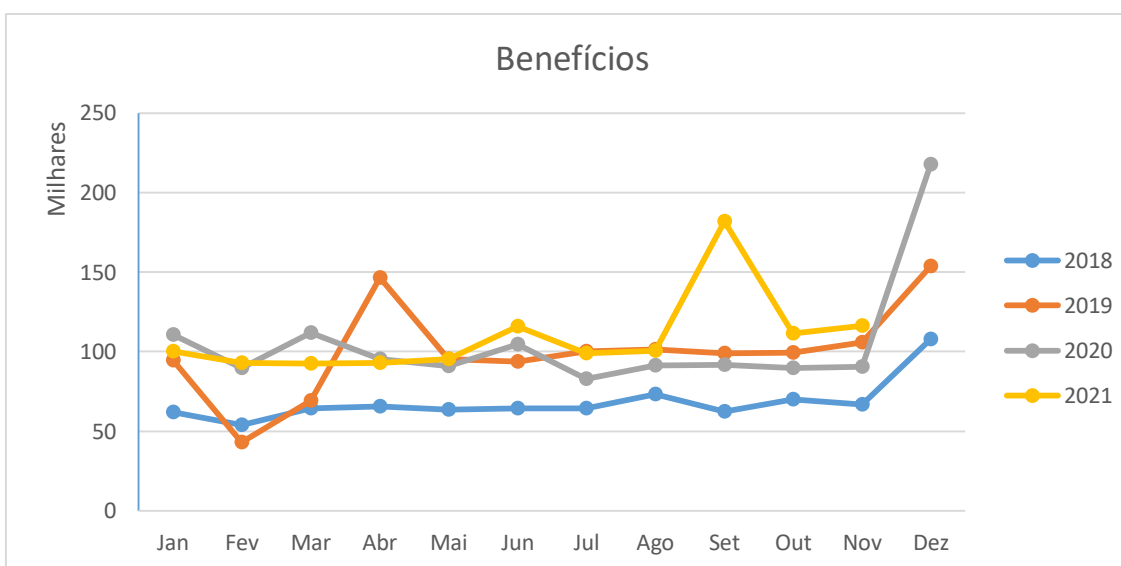
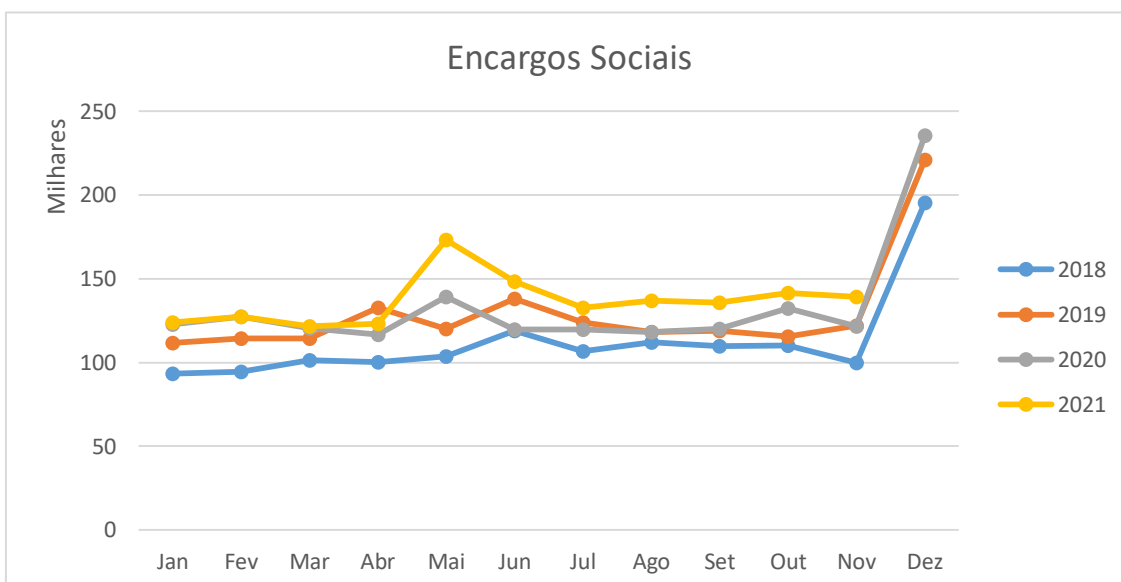
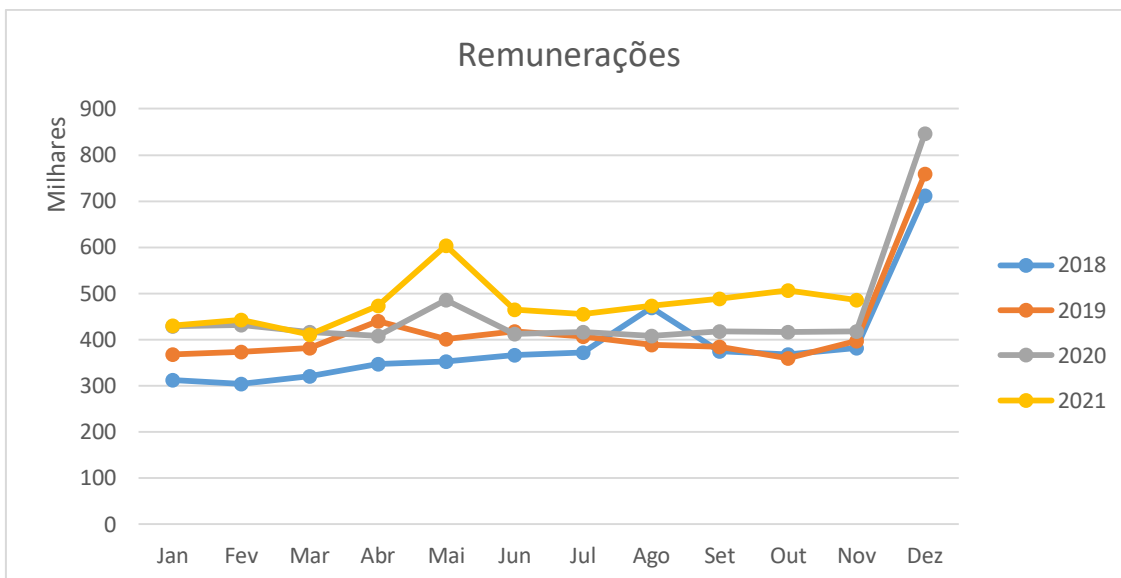


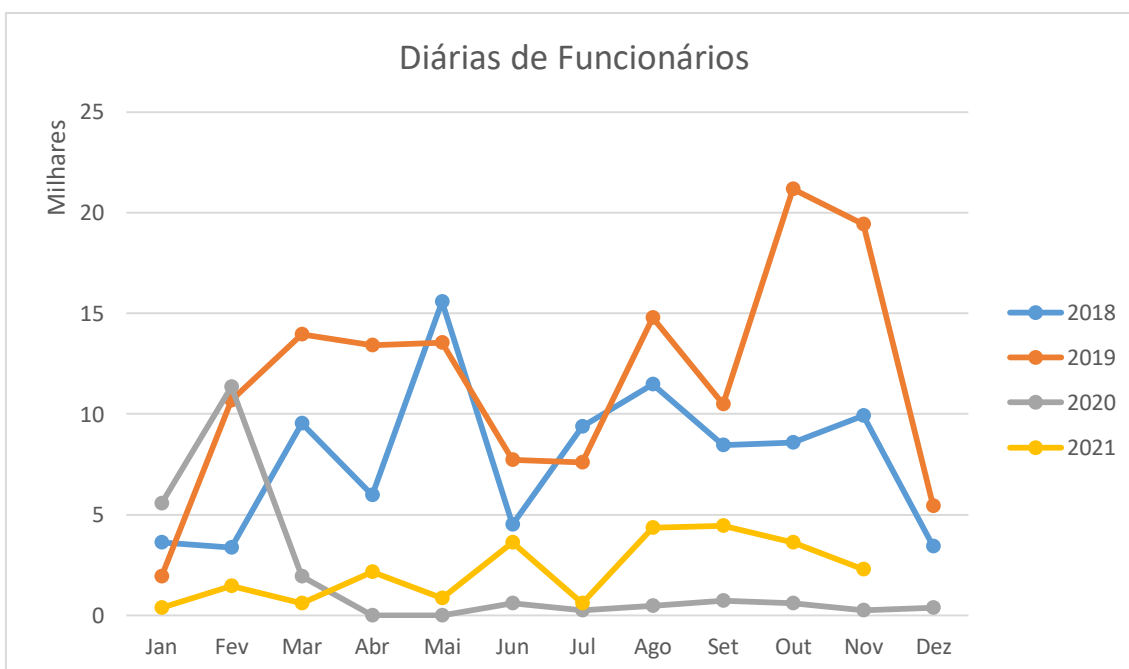
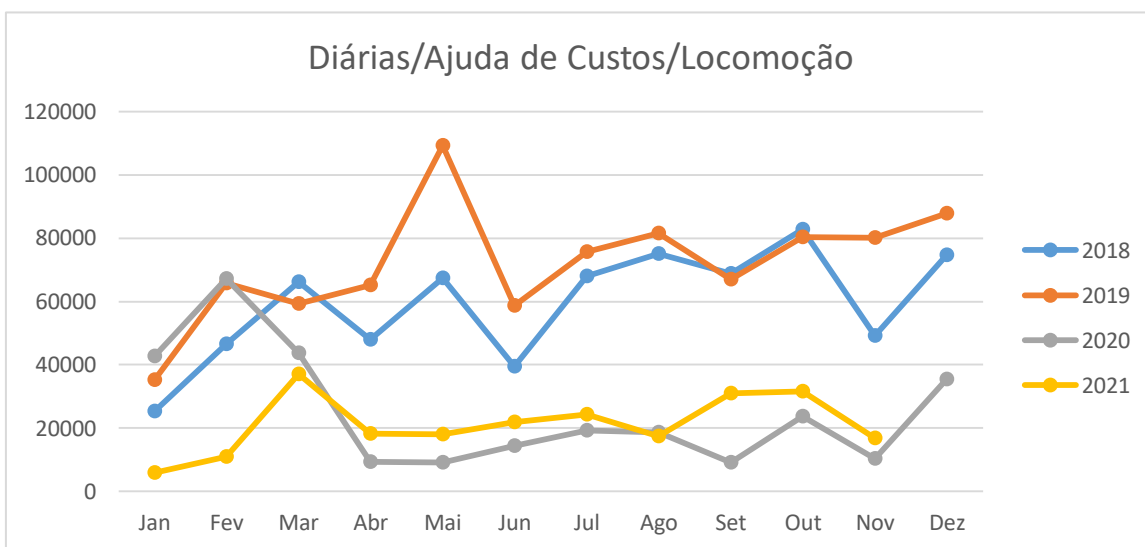
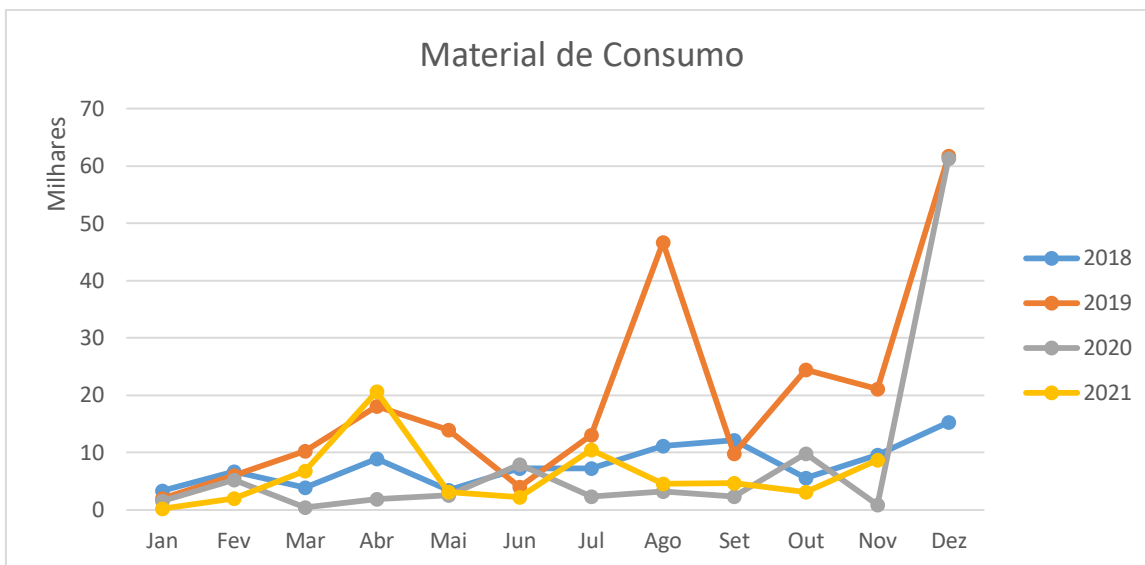
**CAU/RS**

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

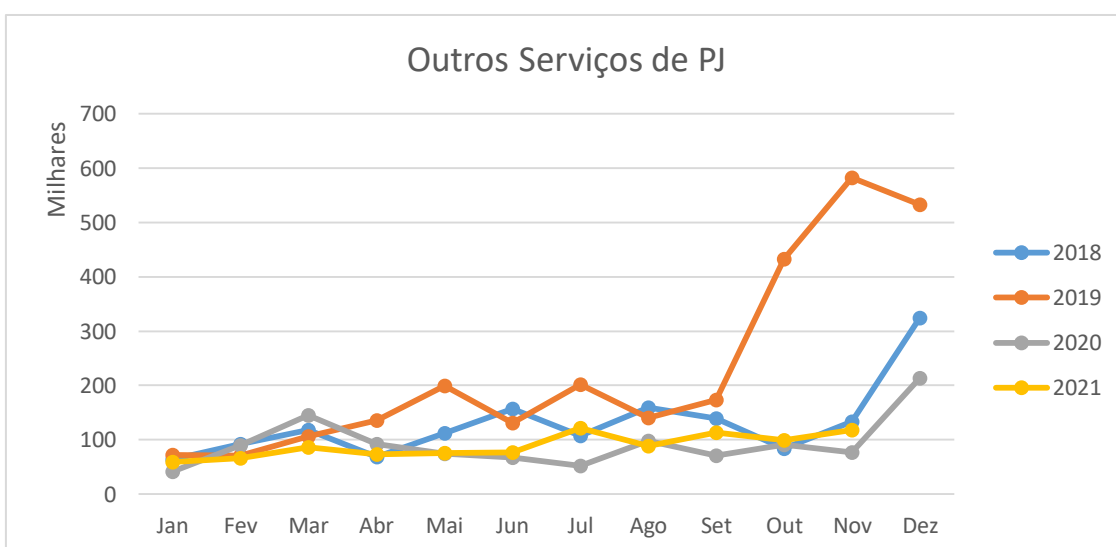
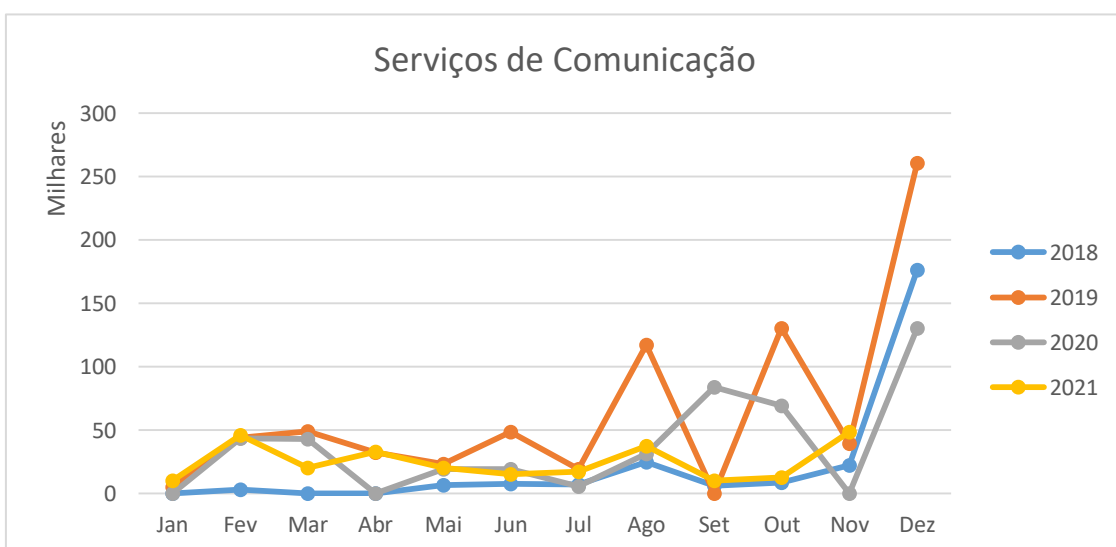
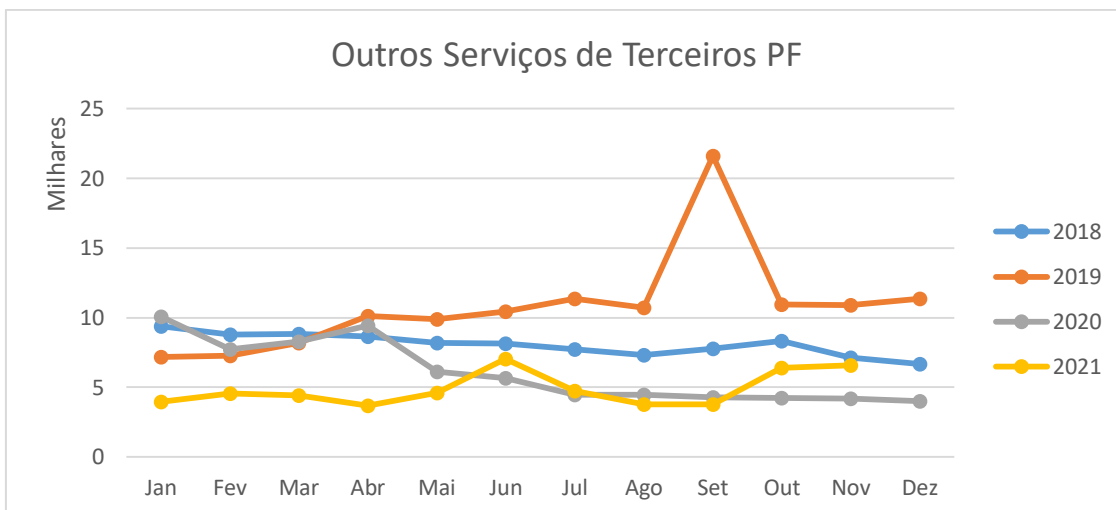
---

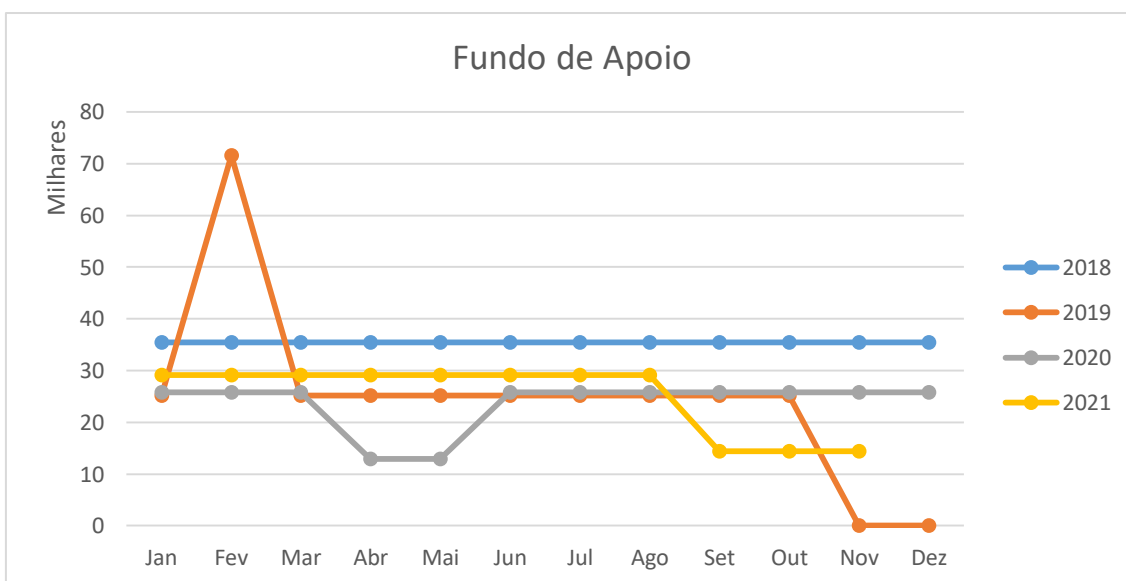
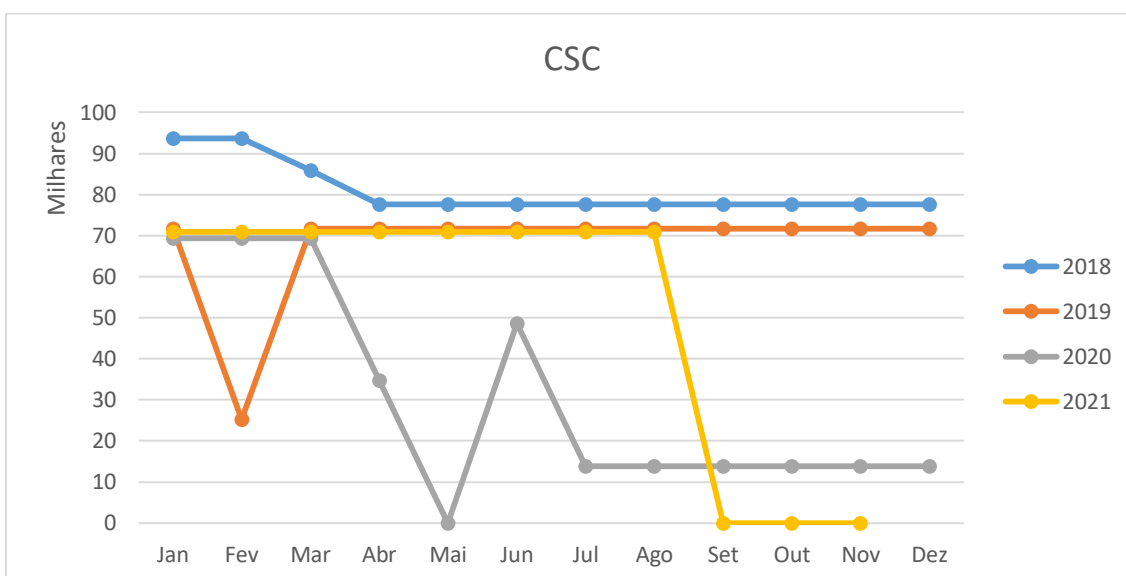
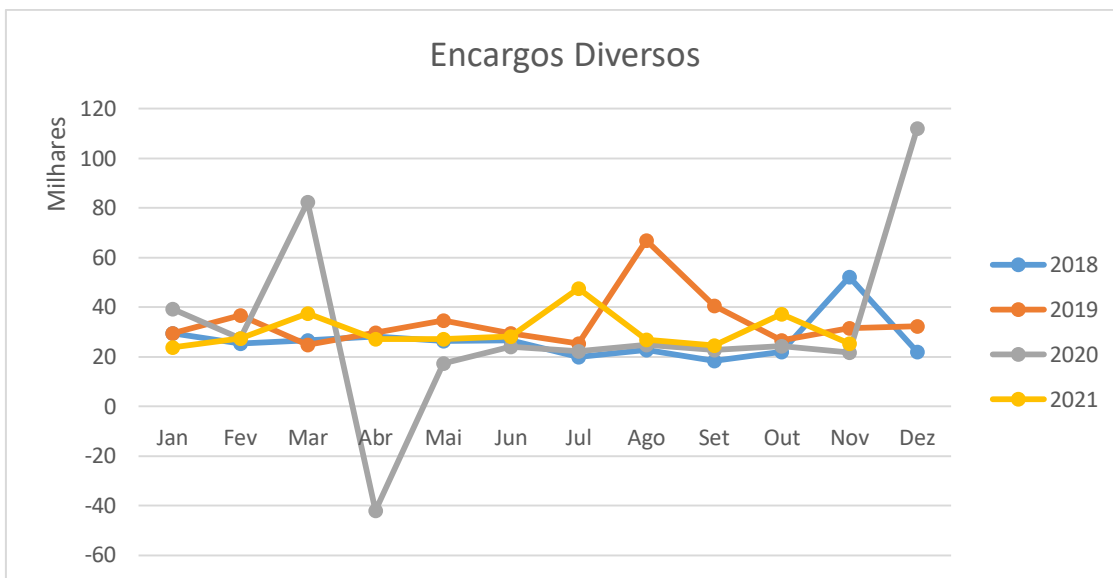
**ANEXO I**

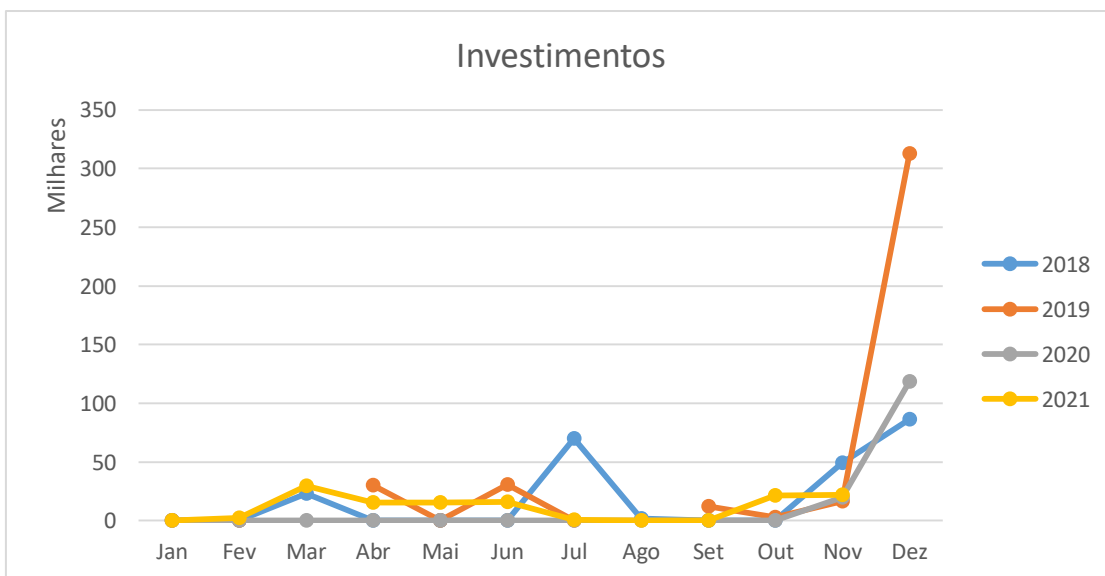
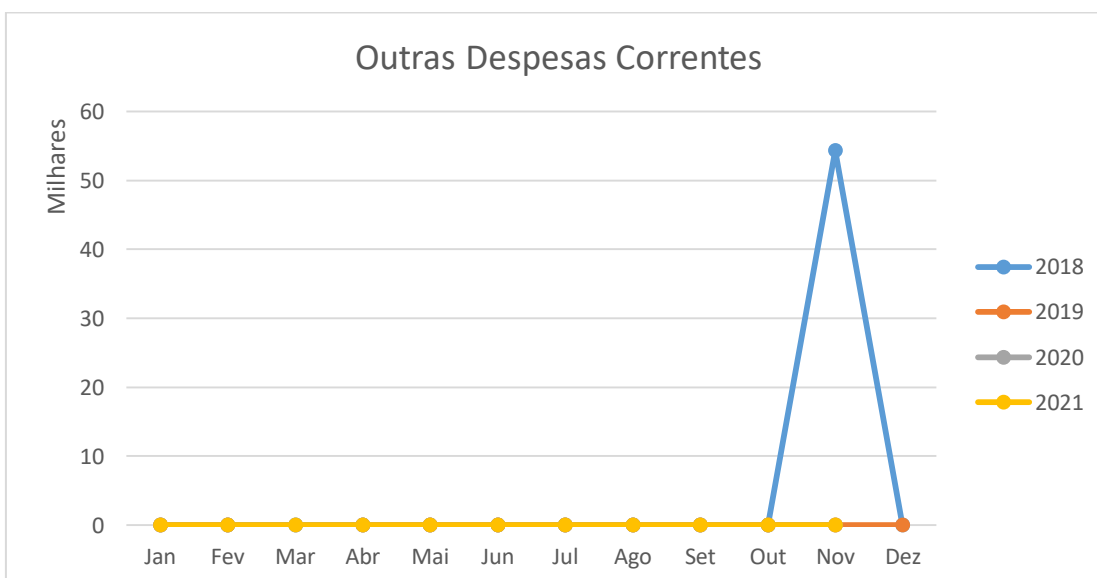
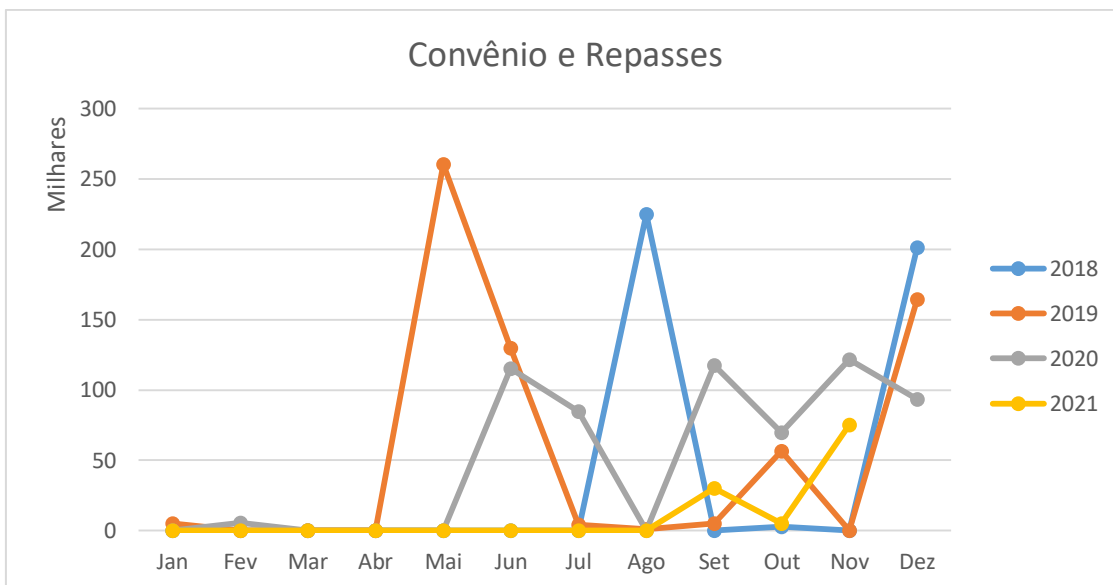














Porto Alegre, 04 de fevereiro de 2022.

**Relatório Contábil 12/2021**

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

**1. Execução Orçamentária****Receita**

A receita arrecadada até dezembro de 2021 atingiu o valor de R\$ 15.141.340,22, que corresponde a 87,08% 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	15.141.340,22	106,06%
Receita de Capital	3.557.806,00	3.112.515,23	-	0,00%
<b>Total</b>	<b>17.547.627,88</b>	<b>17.388.645,01</b>	<b>15.141.340,22</b>	<b>87,08%</b>

\* 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 empenhada em 2021 atingiu o valor de R\$ 13.379.749,53 que corresponde a 76,25% da Despesa Orçamentária prevista para o exercício após a reformulação, que é de R\$ 17.388.645,01.

	Orçada	Reformulação	Empenhada	%
Despesa Corrente	15.889.821,88	16.260.198,66	13.240.362,62	83,33%
Despesa de Capital	1.657.806,00	1.128.446,35	139.386,91	8,41%
<b>Total</b>	<b>17.547.627,88</b>	<b>17.388.645,01</b>	<b>13.379.749,53</b>	<b>76,25%</b>

**Resultado Orçamentário**



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

	Corrente	Capital	Total
Receita Arrecadada	15.141.340,22	-	15.141.340,22
Despesa Empenhada	13.240.362,62	139.386,91	13.379.749,53
Resultado	1.900.977,60	- 139.386,91	1.761.590,69

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

## 2. Resultado Patrimonial

Em 2021 o Superávit Patrimonial foi de R\$ 2.792.527,22, conforme demonstrado abaixo:

(+) Variação Patrimonial Aumentativa	17.035.456,82
(-) Variação Patrimonial Diminutiva	- 14.242.929,60
(=) Superávit Patrimonial	2.792.527,22

## 3. Superávit Financeiro

No Balanço Patrimonial de dezembro de 2021 verificou-se Superávit Financeiro no valor de R\$ 20.599.967,04.

## 4. Disponível

O saldo disponível em dezembro de 2021 foi de R\$ 22.484.539,10, conforme abaixo:

Conta Corrente	215.677,93
Aplicações Financeiras	22.268.861,17
Total	22.484.539,10

## 5. Pessoal

O pagamento de pessoal em dezembro de 2021 totalizou R\$ 741.267,94 conforme abaixo:

Remuneração Pessoal	948.298,18
Encargos Sociais	258.518,60
Benefícios	120.383,58
Total	1.327.200,36



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

	dez/21	2021	Últimos 12 meses
Remuneração Pessoal	948.298,18	6.183.406,71	6.183.406,71
Encargos Sociais	258.518,60	1.762.151,89	1.762.151,89
Total	1.206.816,78	7.945.558,60	7.945.558,60
Receita Arrecadada	1.172.903,69	15.141.340,22	15.141.340,22
% de comprometimento	102,89%	52,48%	52,48%

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	625.069,51	15,80%
Dez	906.694,59	980.161,97	1.082.400,49	1.206.816,78	11,49%
Jan-Dez	6.026.931,29	6.629.978,54	7.099.682,50	7.945.558,60	11,91%

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	116.198,43	28,19%
Dez	107.754,27	153.785,26	217.606,47	120.383,58	-44,68%
Jan-Dez	817.140,88	1.201.787,65	1.266.760,31	1.318.494,62	4,08%

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	741.267,94	17,58%
Dez	1.014.448,86	1.133.947,23	1.300.006,96	1.327.200,36	2,09%
Jan-Dez	6.844.072,17	7.831.766,19	8.366.442,81	9.264.053,22	10,73%

## 6. Créditos a receber

Abaixo quadro com os valores a receber de anuidades:

Ano	Anuidades - PF		Anuidades - PJ	
	nov/21	dez/21	nov/21	dez/21
2012	19.071,78	12.851,08	115.468,19	24.885,61
2013	32.362,04	22.655,35	146.425,51	46.885,36
2014	47.065,02	29.660,49	202.769,12	95.147,54
2015	107.673,23	76.012,17	269.878,12	154.038,28
2016	233.659,79	193.148,10	372.414,47	241.533,03
2017	424.941,54	379.040,78	491.021,40	359.846,61
2018	652.658,66	624.754,54	586.460,94	582.614,54
2019	979.143,36	963.177,90	696.627,85	691.620,79
2020	1.408.946,31	1.376.058,47	849.806,37	844.652,04
2021	2.272.624,17	2.177.809,37	1.071.282,76	1.034.370,58
Dívida Ativa	494.311,06	652.507,11	38.057,01	710.971,49
Total	6.672.456,96	6.507.675,36	4.840.211,74	4.786.565,87

## 7. Imobilizado



	30/11/2021	Adições	Baixas	Depreciação 12/2021	Depreciação Acumulada	31/12/2021
Móveis e Utensílios	550.077,86	-	-	- 4.126,71	- 313.483,25	236.594,61
Salas	5.687.440,00	-	-	- 17.062,30	- 1.595.199,71	4.092.240,29
Obras em andamento	287.143,98	-	-	-	-	287.143,98
Veículos	1.040.298,92	-	-	- 12.989,19	- 833.044,57	207.254,35
Equipamentos de Processamento de Dados	1.029.675,57	-	-	- 8.702,37	- 717.796,38	311.879,19
Máquinas e Equipamentos	333.635,86	-	-	- 2.435,52	- 140.341,32	193.294,54
Instalações	21.202,12	-	-	- 251,22	- 12.561,00	8.641,12
Sistemas de Processamento de Dados	95.475,16	-	-	- 62,66	- 74.883,56	20.591,60
Total	9.044.949,47	-	-	- 45.629,97	- 3.687.309,79	5.357.639,68

## 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	1.048.696,42	11,44%
Dez	897.168,08	1.022.293,94	1.045.819,35	1.172.903,69	12,15%
Total	14.208.559,25	15.324.505,09	13.407.244,95	15.141.340,22	12,93%
<b>Período</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>%</b>
Jan a Dez	14.208.559,25	15.324.505,09	13.407.244,95	15.141.340,22	12,93%

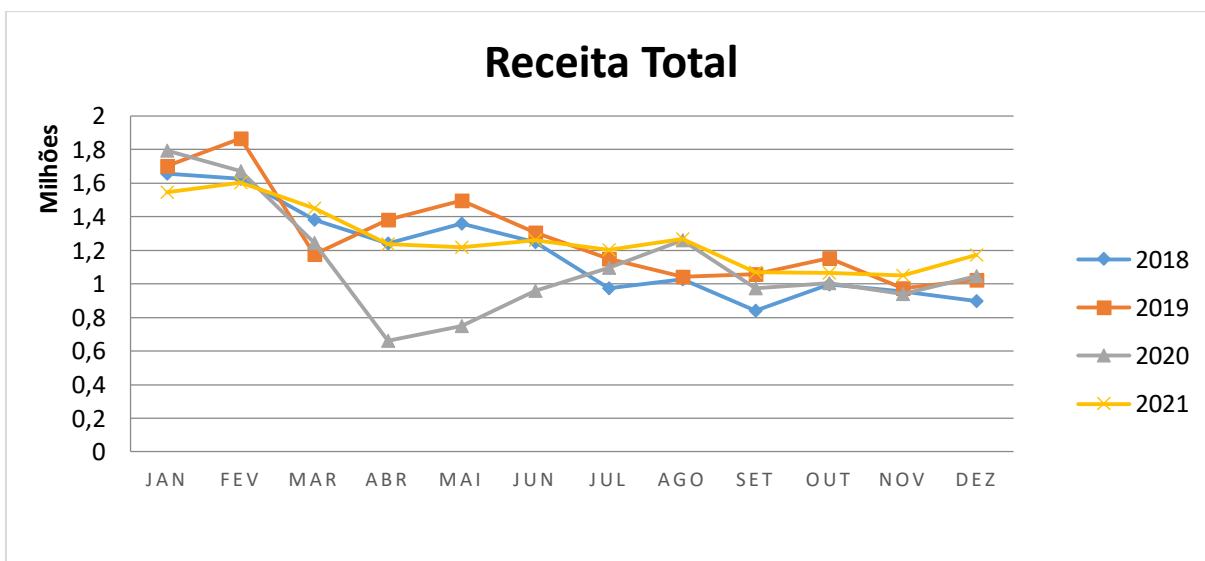
### Comparativo Despesa Orçamentária

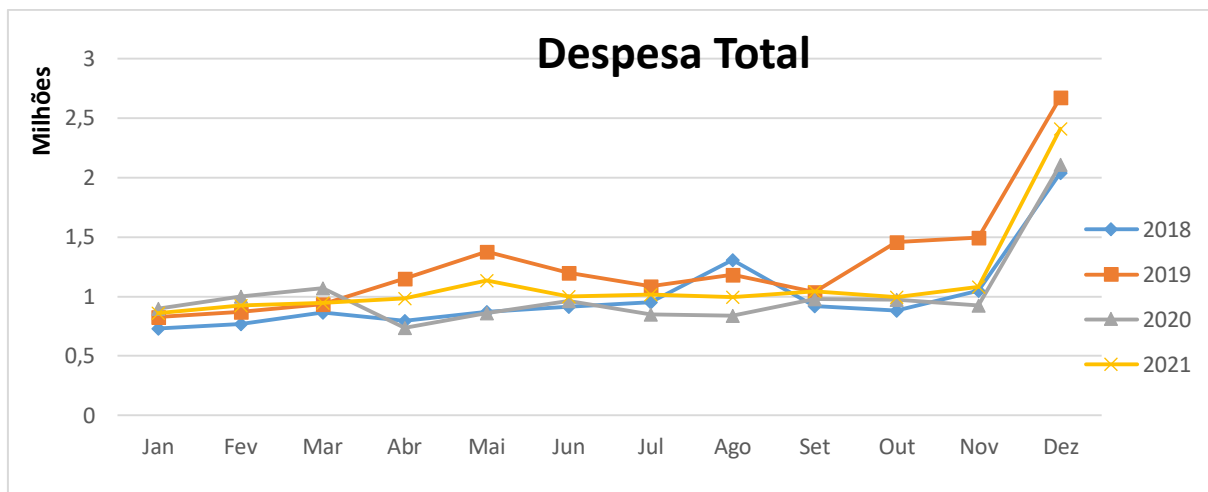




Mês	Despesa Orçamentária				% (2021/2020)
	2018	2019	2020	2021	
Jan	730.852,83	829.414,34	898.155,71	857.648,09	-4,51%
Fev	768.406,88	868.701,03	1.000.750,54	924.129,40	-7,66%
Mar	863.747,60	934.325,08	1.068.945,42	947.194,77	-11,39%
Abr	793.629,79	1.150.564,82	738.372,43	983.396,14	33,18%
Mai	872.355,07	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	1.079.195,86	16,60%
Dez	2.037.482,49	2.675.527,81	2.107.988,84	2.409.522,18	14,30%
Total	12.093.749,14	15.298.744,20	12.202.095,29	13.379.749,53	9,65%
Período	2018	2019	2020	2021	%
Jan a Dez	12.093.749,14	15.298.744,20	12.202.095,29	13.379.749,53	9,65%

\* 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	89.467,21	115.297,11	4.118.789,79	27,20%
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	58.222,62	68.659,93	1.077.099,13	7,11%
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	39.220,08	43.338,30	490.213,81	3,24%
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	11.400,80	12.384,53	156.769,88	1,04%
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	5.042,39	7.915,46	39.319,58	0,26%
Anuidades Dívida Ativa - PJ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	3.699,40	3.699,40	0,02%
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	672.507,89	670.526,52	7.672.243,60	50,67%
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	46.517,72	65.725,14	534.389,23	3,53%
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	117.802,23	153.719,86	856.614,30	5,66%
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	0,00	-	16.124,48	0,11%
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	8.515,48	31.637,44	176.077,02	1,16%
<b>Total Receita</b>	<b>1.547.238,84</b>	<b>1.603.575,19</b>	<b>1.451.643,21</b>	<b>1.237.320,82</b>	<b>1.218.850,37</b>	<b>1.259.933,13</b>	<b>1.202.663,41</b>	<b>1.266.734,21</b>	<b>1.067.688,71</b>	<b>1.064.092,22</b>	<b>1.048.696,42</b>	<b>1.172.903,69</b>	<b>15.141.340,22</b>	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	625.069,51	1.206.816,78	7.772.240,76	58,85%		
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	116.198,43	120.383,58	1.318.494,62	9,98%		
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	8.694,62	28.475,88	94.754,00	0,72%		
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	16.813,95	48.129,48	281.438,08	2,13%		
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	2.291,40	482,40	24.843,60	0,19%		
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	6.582,05	4.743,72	58.278,18	0,44%		
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	48.504,26	191.222,14	462.377,13	3,50%		
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	117.886,44	176.938,42	1.152.828,57	8,73%		
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	25.461,42	26.773,33	359.971,05	2,73%		
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	-	-	-	467.369,44	1.033.970,56	7,83%		
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	14.422,42	14.422,41	291.245,11	2,21%		
Convênios	-	-	-	-	-	-	-	-	30.000,00	5.000,00	75.421,80	106.181,32	216.603,12	1,64%		
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	21.849,56	17.583,28	139.386,91	1,06%		
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	1.079.195,86	2.409.522,18	13.206.431,69	100%		



**CAU/RS**

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

---

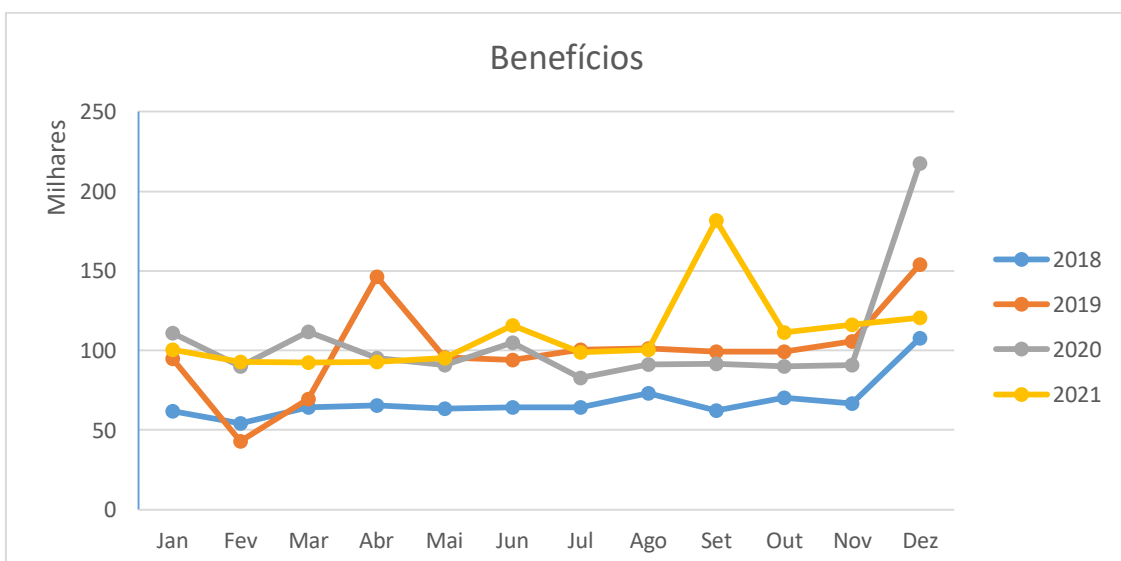
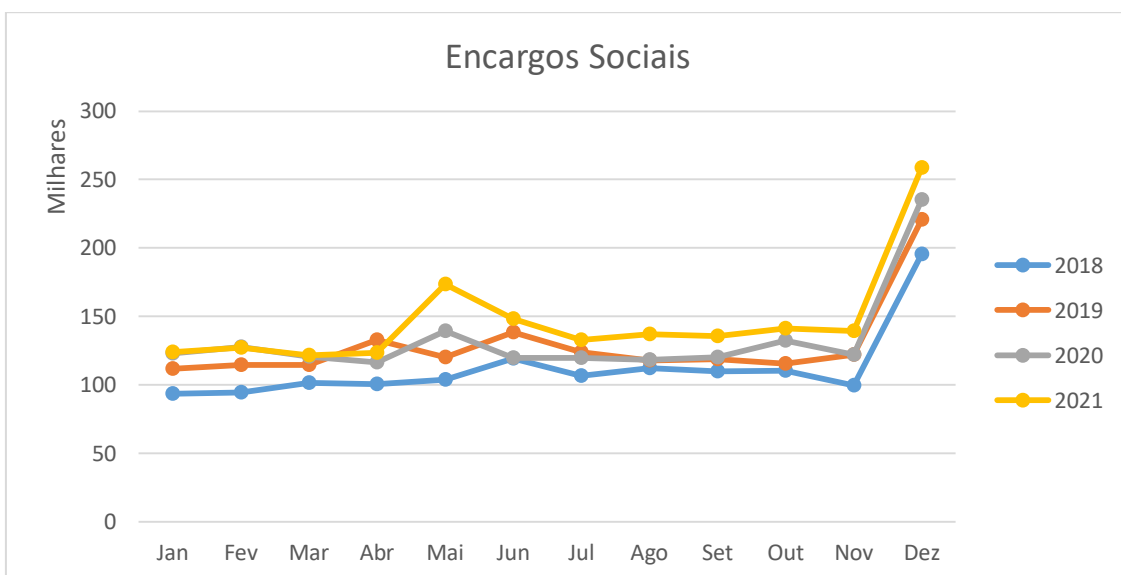
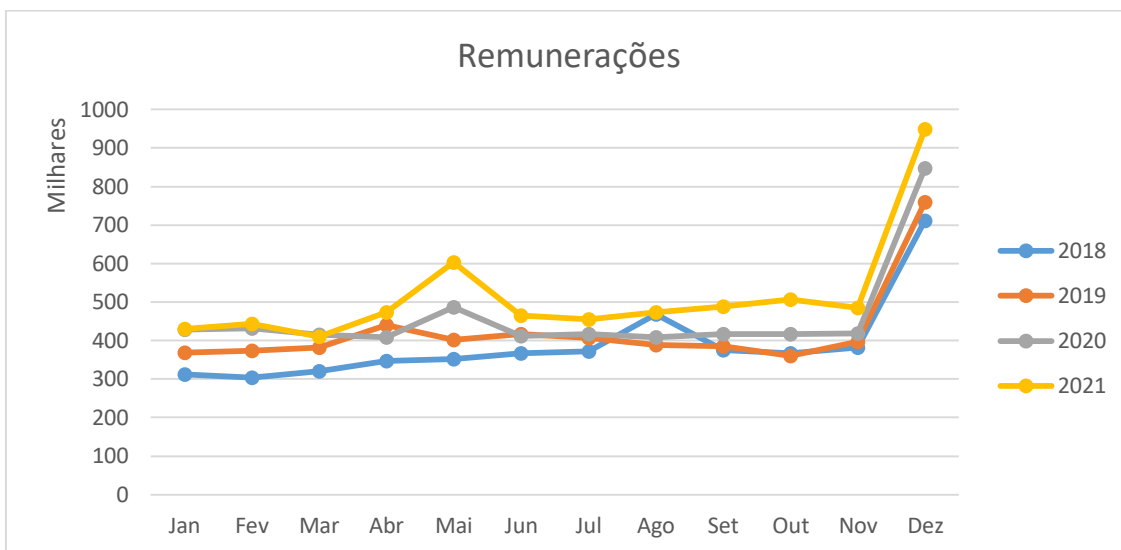
---

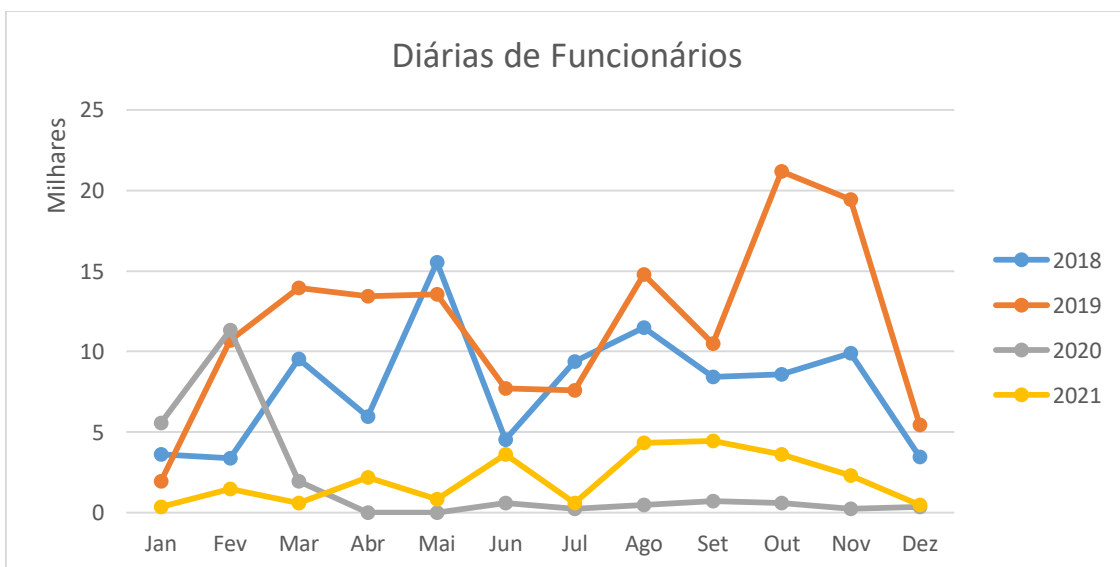
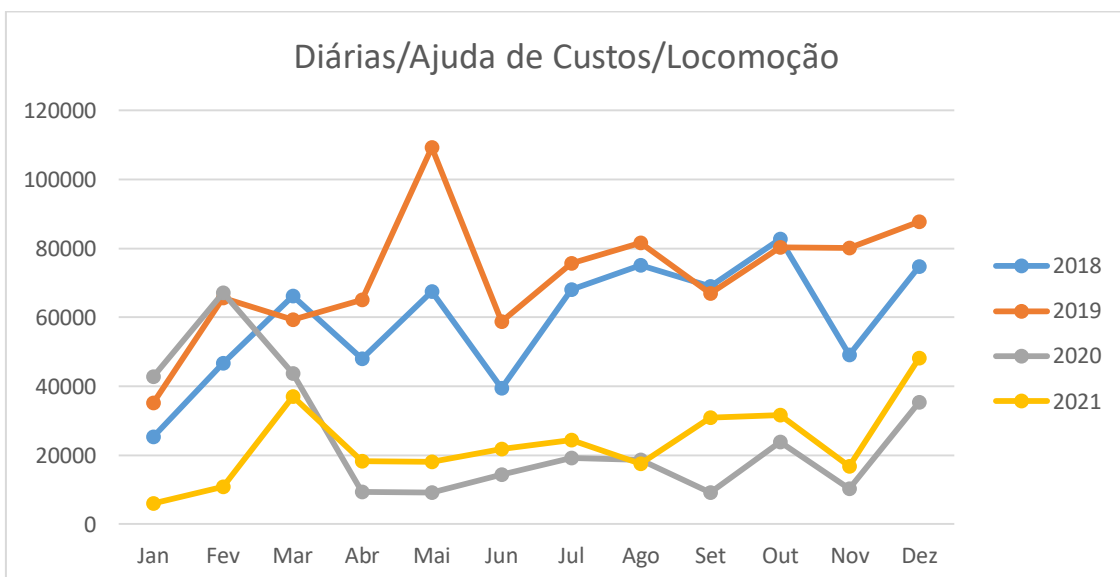
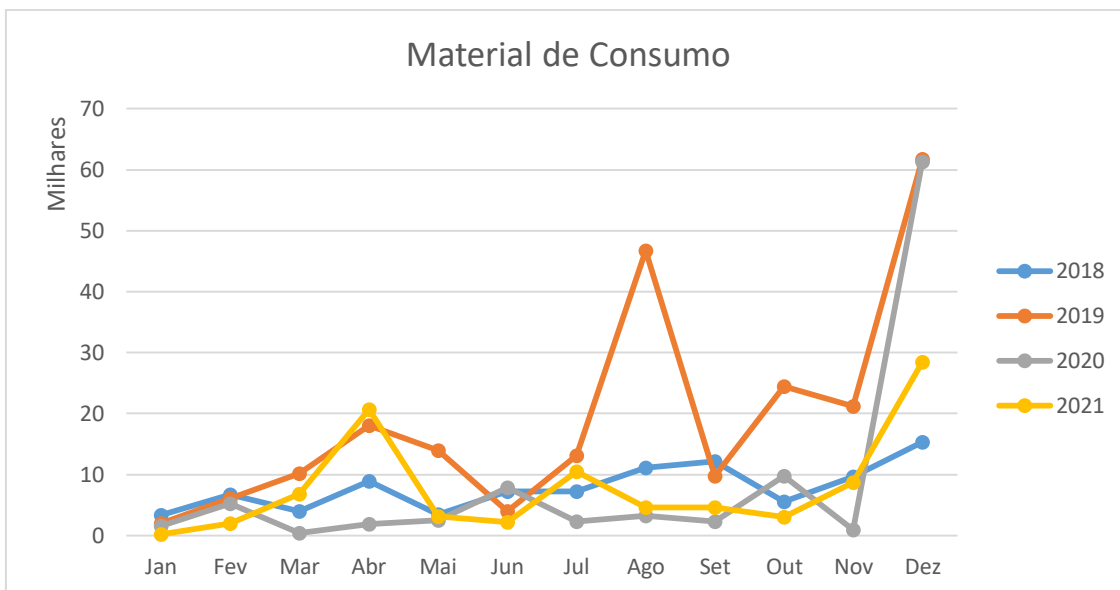
Pedro Reusch Ianzer Jardim

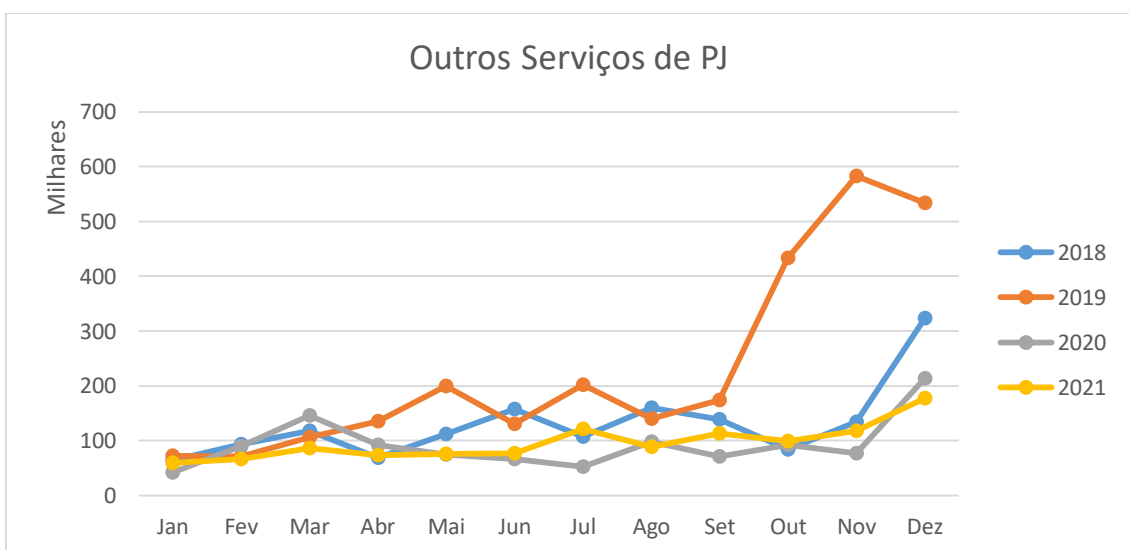
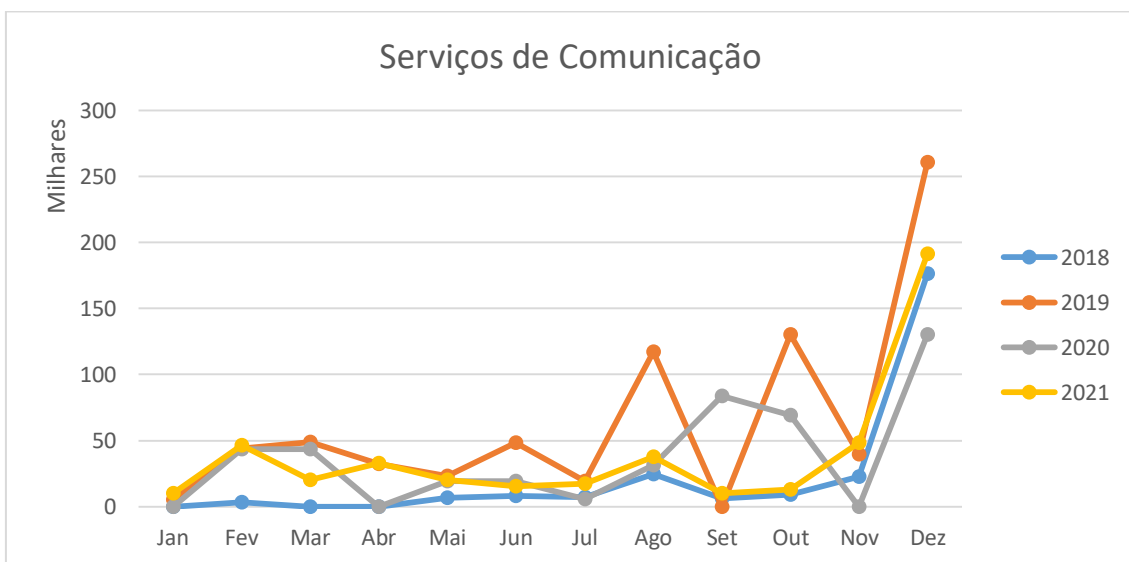
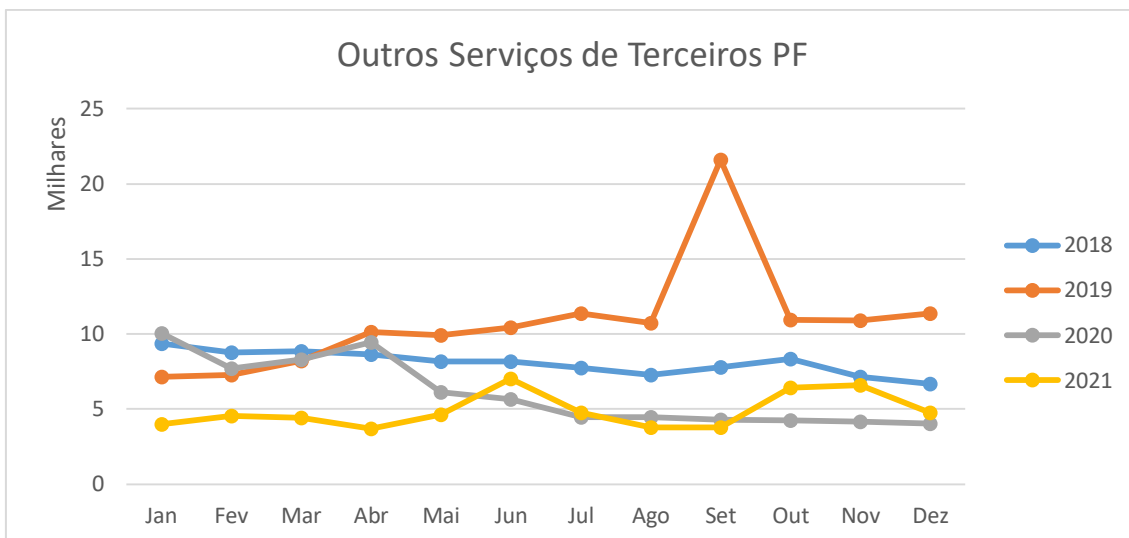
Analista de Nível Superior – Contador



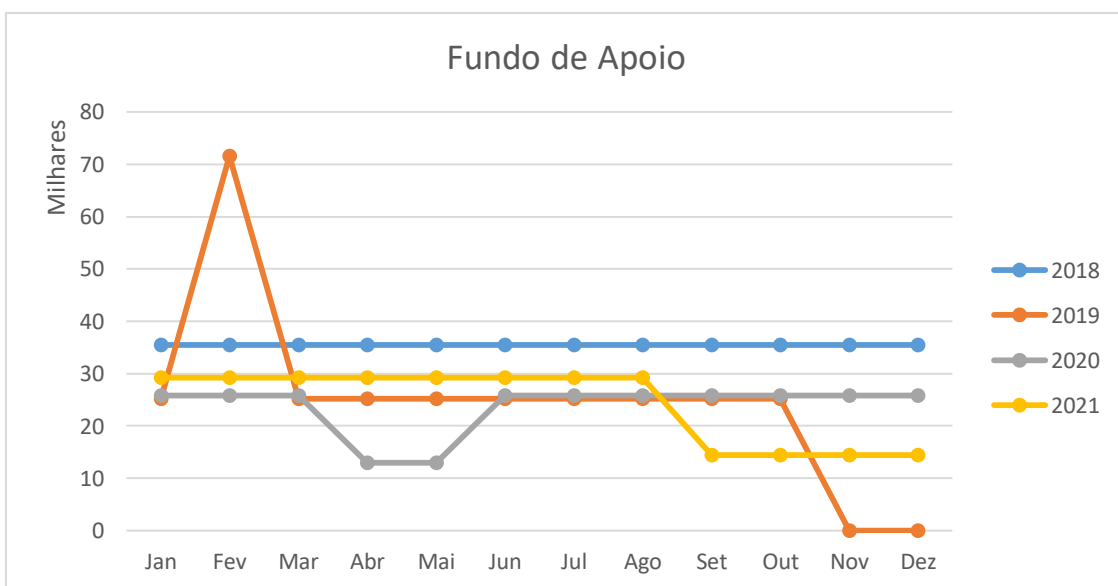
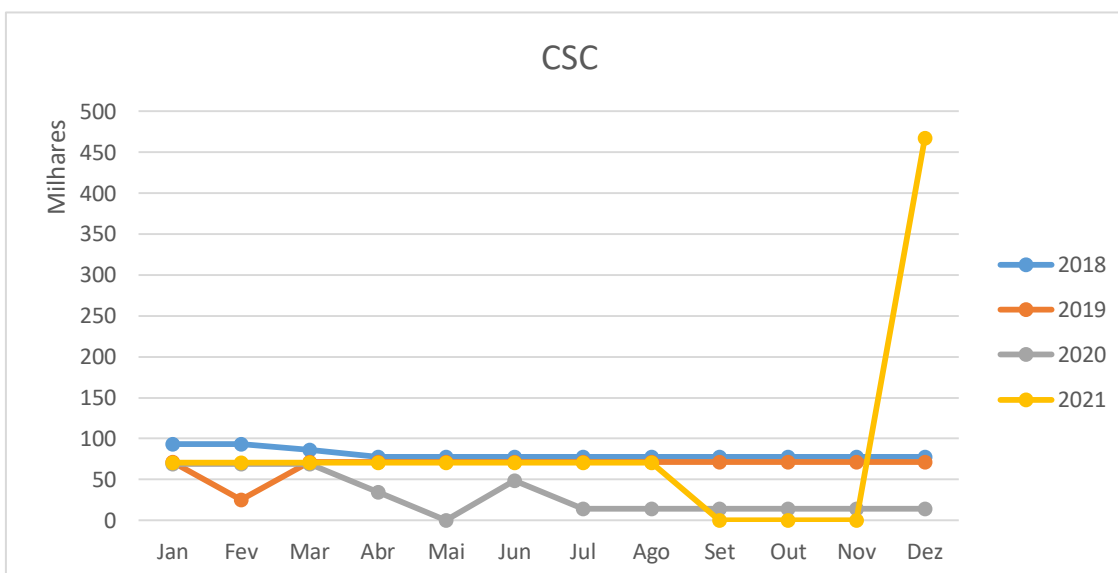
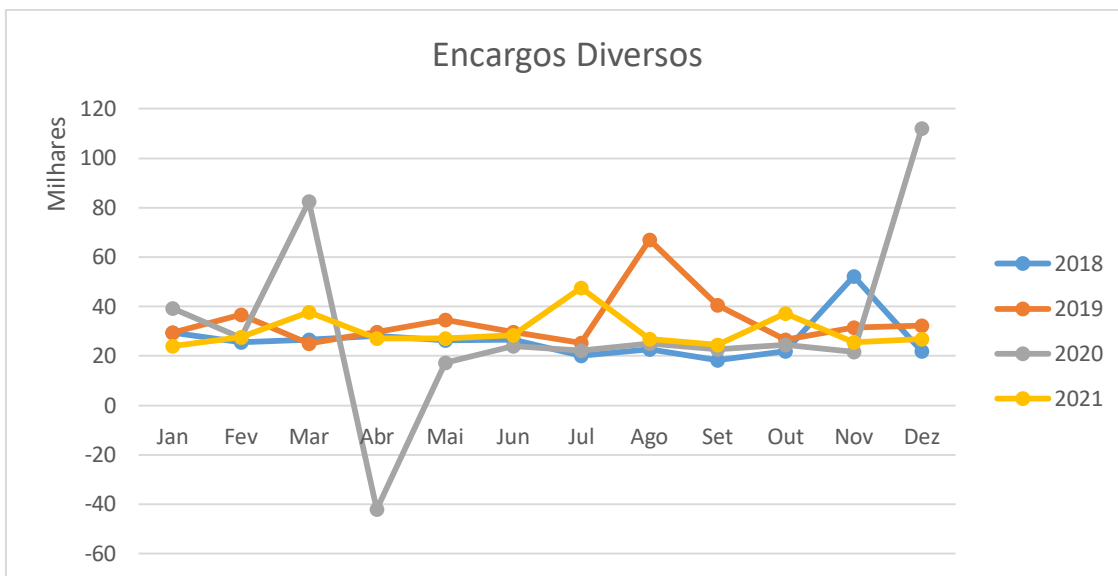
ANEXO I

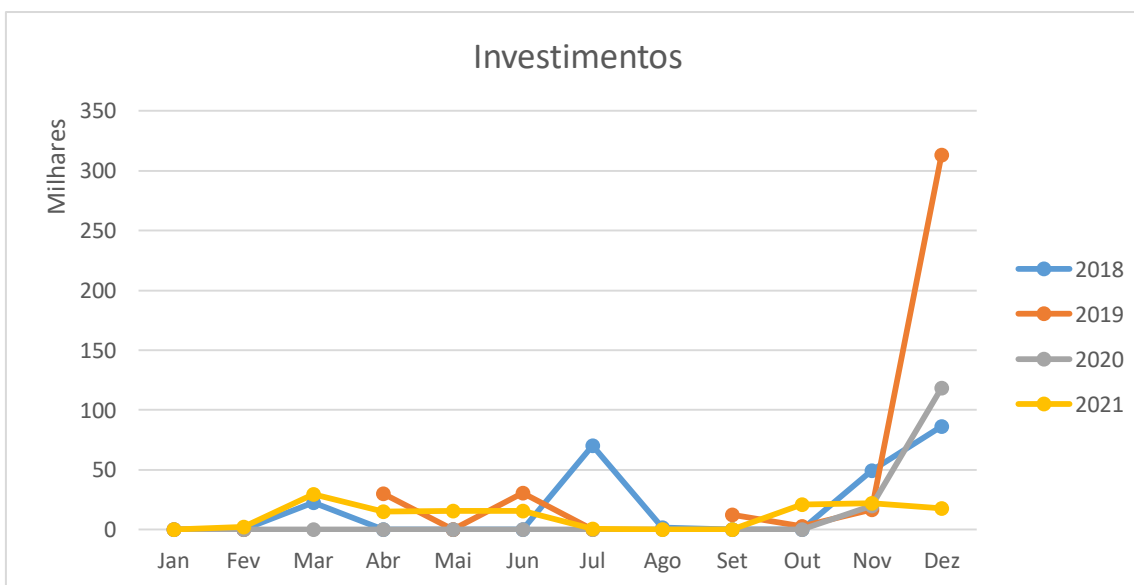
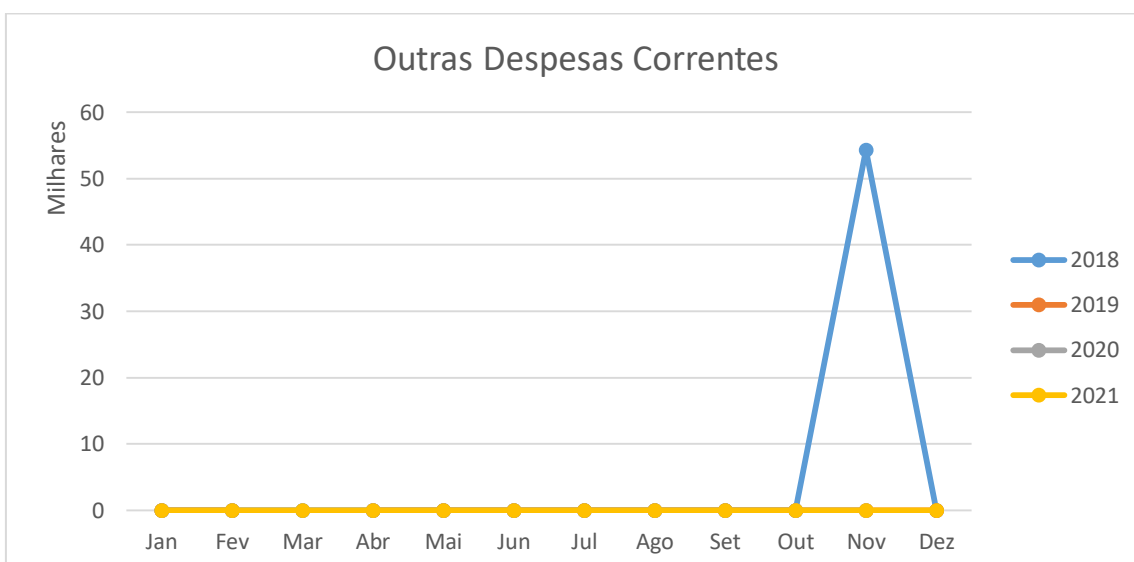
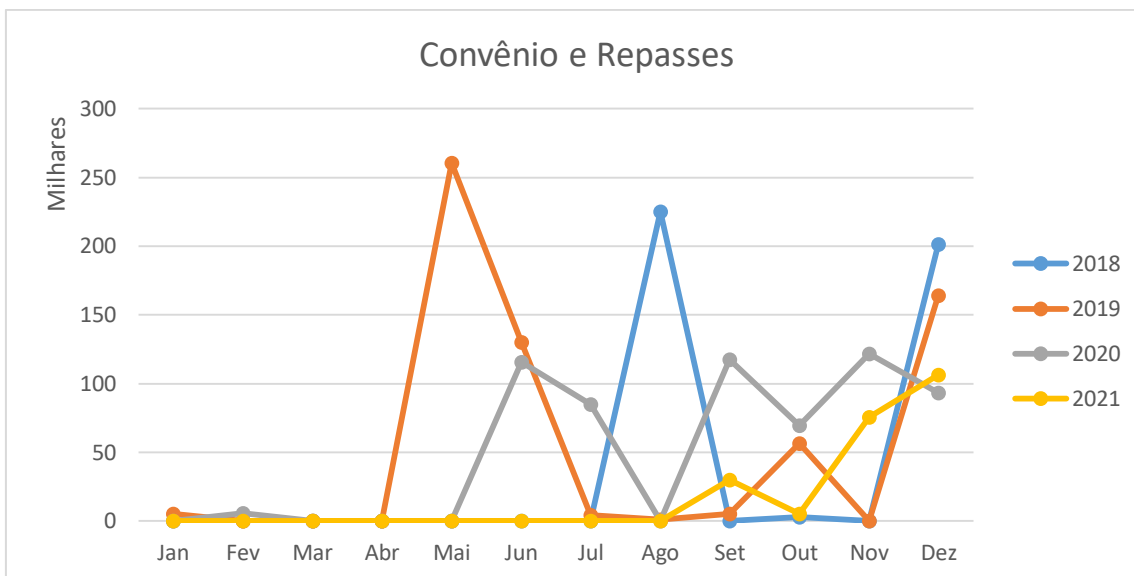














**CAU/RS**

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

---