



PROCESSO	Protocolo SICCAU nº 1705790/2023
INTERESSADO	Gerência Administrativa e Financeira do CAU/RS
ASSUNTO	Balancete Mensal – novembro 2022
DELIBERAÇÃO PLENÁRIA DPO/RS Nº 1602/2023	

Homologa o balancete mensal referente ao mês de novembro de 2022 do CAU/RS e dá outras providências.

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 na sede da AMRIGS - Sala Multiuso - 2º Andar (Av. Ipiranga, 5311 - Partenon, Porto Alegre - RS), no dia 27 de fevereiro de 2023, após análise do assunto em epígrafe,

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

Considerando a Deliberação CPFI-CAU/RS nº 010/2023, que aprovou o balancete mensal do CAU/RS referente a novembro de 2022, com base no relatório contábil 11/2022.

DELIBEROU por:

- 1 Homologar o balancete mensal do CAU/RS referente a novembro de 2022 conforme relatório contábil anexo à esta deliberação;
- 2 Encaminhar esta deliberação à Gerência Administrativa Financeira para providências necessárias;

Esta deliberação entra em vigor na data de sua publicação.

Com 17 (dezessete) votos favoráveis, das conselheiras Andréa Larruscahim Hamilton Ilha, Evelise Jaime de Menezes, Gislaine Vargas Saibro, Ingrid Louise de Souza Dahm, Lídia Glacir Gomes Rodrigues, Marcia Elizabeth Martins, Orildes Três e Silvia Monteiro Barakat e dos conselheiros, Carlos Eduardo Iponema Costa, Carlos Eduardo Mesquita Pedone, Emilio Merino Dominguez, Fábio Müller, Fausto Henrique Steffen, José Daniel Craidy Simões, Pedro Xavier De Araujo, Rafael Artico e Rinaldo Ferreira; e 03 (três) ausências, das conselheiras Aline Pedroso da Croce, Magali Mingotti, e do conselheiro Rodrigo Spinelli.

Porto Alegre – RS, 27 de fevereiro de 2023.

TIAGO HOLZMANN DA SILVA
Presidente do CAU/RS

**141ª REUNIÃO PLENÁRIA ORDINÁRIA DO CAU/RS**

Votação da Deliberação Plenária DPO-RS nº 1602/2023 - Protocolo nº 1705790/2023				
Nome	Favorável	Contrário	Abstenção	Ausência
1. Aline Pedroso da Croce				X
2. Andréa Larruscahim Hamilton Ilha	X			
3. Carlos Eduardo Iponema Costa	X			
4. Carlos Eduardo Mesquita Pedone	X			
5. Emilio Merino Dominguez	X			
6. Evelise Jaime de Menezes	X			
7. Fábio Müller	X			
8. Fausto Henrique Steffen	X			
9. Gislaíne Vargas Saibro	X			
10. Ingrid Louise de Souza Dahm	X			
11. Jose Daniel Craidy Simões	X			
12. Lídia Glacir Gomes Rodrigues	X			
13. Magali Mingotti				X
14. Márcia Elizabeth Martins	X			
15. Orildes Tres	X			
16. Pedro Xavier de Araújo	X			
17. Rafael Ártico	X			
18. Rinaldo Ferreira Barbosa	X			
19. Rodrigo Spinelli				X
20. Sílvia Monteiro Barakat	X			
TOTAL DE VOTOS	17			03

Histórico da votação:**Plenária Ordinária nº 141****Data:** 27/02/2023**Matéria em votação:** DPO-RS 1602/2023 – Balancete Mensal – novembro 2022**Resultado da votação:** Favoráveis (17) Ausências (03) Total (20)**Ocorrências:** Votos registrados com chamada nominal.**Secretária da Reunião:** Josiane Cristina Bernardi**Presidente da Reunião:** Tiago Holzmann da Silva

**ANEXO****Relatório Contábil 11/2022**

Após análise do Balancete do mês de novembro de 2022, passamos a demonstrar a situação orçamentária e financeira:

1. Execução Orçamentária**Receita**

A receita arrecadada até novembro de 2022 atingiu o valor de R\$ 17.390.915,77, que corresponde a 70,09% da Receita Orçamentária prevista para o exercício após a reformulação, que é de R\$ 24.813.583,80.

	Orçada	Reformulação	Arrecadada	%
Receita Corrente	17.061.721,33	18.434.283,93	17.390.915,77	94,34%
Receita de Capital	5.196.738,00	6.379.299,87	-	0,00%
Total	22.258.459,33	24.813.583,80	17.390.915,77	70,09%

* 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 2022 atingiu o valor de R\$ 14.704.017,52 que corresponde a 59,81% da Despesa Orçamentária prevista para o exercício, que é de R\$ 24.258.459,33.

	Orçada	Reformulação	Liquidada	%
Despesa Corrente	19.865.721,33	21.469.523,93	14.704.017,52	68,49%
Despesa de Capital	2.392.738,00	3.344.059,87	136.661,72	4,09%
Total	22.258.459,33	24.813.583,80	14.840.679,24	59,81%

Resultado Orçamentário



Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa liquidada até novembro de 2022, constatou-se um Superávit Orçamentário no valor de R\$ 2.550.236,53.

	Corrente	Capital	Total
Receita Arrecadada	17.390.915,77	-	17.390.915,77
Despesa Liquidada	14.704.017,52	136.661,72	14.840.679,24
Resultado	2.686.898,25	- 136.661,72	2.550.236,53

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

2. Resultado Patrimonial

Até novembro de 2022 o Déficit Patrimonial foi de R\$ 215.889,12, conforme demonstrado abaixo:

(+) Variação Patrimonial Aumentativa	16.009.138,63
(-) Variação Patrimonial Diminutiva	- 16.225.027,75
(=) Déficit Patrimonial	- 215.889,12

3. Superávit Financeiro

No Balanço Patrimonial de novembro de 2022 verificou-se Superávit Financeiro no valor de R\$ 18.444.270,97.

4. Disponível

O saldo disponível em novembro de 2022 foi de R\$ 24.099.581,21 conforme abaixo:

Conta Corrente	198.210,46
Aplicações Financeiras	23.901.370,75
Total	24.099.581,21

5. Pessoal

O pagamento de pessoal em novembro de 2022 totalizou R\$ 939.022,30 conforme abaixo:

Remuneração Pessoal	609.130,51
Encargos Sociais	170.948,64
Benefícios	158.943,15
Total	939.022,30



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

	nov/22	2022	Últimos 12 meses
Remuneração Pessoal	609.130,51	5.709.615,11	7.267.043,80
Encargos Sociais	170.948,64	1.671.876,27	2.101.343,71
Total	780.079,15	7.381.491,38	9.368.387,51
Receita Arrecadada	1.203.710,45	17.390.915,77	18.563.819,46
% de comprometimento	64,81%	42,44%	50,47%

Pessoal e Encargos						
Mês	2018	2019	2020	2021	2022	%
Jan	405.249,05	479.761,24	551.457,53	553.591,45	656.652,50	18,62%
Fev	398.842,24	487.449,17	558.679,12	570.442,93	698.307,37	22,41%
Mar	422.578,53	496.260,35	536.324,15	532.505,14	667.893,81	25,42%
Abr	447.461,54	572.845,98	524.573,83	597.168,56	654.655,16	9,63%
Mai	456.311,80	522.025,68	625.447,91	777.167,19	1.024.891,24	31,88%
Jun	486.025,40	555.844,60	531.577,55	612.869,77	722.305,25	17,86%
Jul	478.336,35	530.823,43	536.649,98	588.370,38	754.118,49	28,17%
Ago	580.821,29	506.143,33	526.926,50	609.574,54	743.496,35	21,97%
Set	484.867,84	504.040,75	537.298,68	624.602,25	729.861,66	16,85%
Out	477.914,81	475.635,67	548.556,49	647.380,10	729.309,55	12,66%
Nov	481.827,85	518.986,37	539.790,27	625.069,51	780.079,15	24,80%
Dez	906.694,59	980.161,97	1.082.400,49	1.206.816,78		0,00%
Jan- Nov	5.120.236,70	5.649.816,57	6.017.282,01	6.738.741,82	8.161.570,53	21,11%

Benefícios						
Mês	2018	2019	2020	2021	2022	%
Jan	61.981,12	94.697,80	110.703,29	100.244,16	174.089,95	73,67%
Fev	53.951,06	42.921,74	89.852,04	92.789,58	138.221,56	48,96%
Mar	64.161,37	69.278,94	111.807,26	92.525,19	140.680,63	52,05%
Abr	65.351,43	146.325,43	95.178,82	92.888,53	143.253,98	54,22%
Mai	63.493,50	95.436,76	90.913,46	95.218,88	141.186,85	48,28%
Jun	64.237,69	93.776,36	104.682,53	115.819,88	193.505,02	67,07%
Jul	64.252,55	100.230,76	82.696,05	98.862,01	151.642,08	53,39%
Ago	73.136,25	101.355,12	91.263,13	100.576,59	153.039,72	52,16%
Set	62.143,45	99.039,83	91.617,91	181.642,45	154.932,48	14,70%
Out	70.053,38	99.300,16	89.797,37	111.345,34	165.142,17	48,32%
Nov	66.624,81	105.639,49	90.641,98	116.198,43	158.943,15	36,79%
Dez	107.754,27	153.785,26	217.606,47	120.383,58	-	0,00%
Jan- Nov	709.386,61	1.048.002,39	1.049.153,84	1.198.111,04	1.714.637,59	43,11%

Total						
Mês	2018	2019	2020	2021	2022	%



Jan	467.230,17	574.459,04	662.160,82	653.835,61	830.742,45	27,06%
Fev	452.793,30	530.370,91	648.531,16	663.232,51	836.528,93	26,13%
Mar	486.739,90	565.539,29	648.131,41	625.030,33	808.574,44	29,37%
Abr	512.812,97	719.171,41	619.752,65	690.057,09	797.909,14	15,63%
Mai	519.805,30	617.462,44	716.361,37	872.386,07	1.166.078,09	33,67%
Jun	550.263,09	649.620,96	636.260,08	728.689,65	915.810,27	25,68%
Jul	542.588,90	631.054,19	619.346,03	687.232,39	905.760,57	31,80%
Ago	653.957,54	607.498,45	618.189,63	710.151,13	896.536,07	26,25%
Set	547.011,29	603.080,58	628.916,59	806.244,70	884.794,14	9,74%
Out	547.968,19	574.935,83	638.353,86	758.725,44	894.451,72	17,89%
Nov	548.452,66	624.625,86	630.432,25	741.267,94	939.022,30	26,68%
Dez	1.014.448,86	1.133.947,23	1.300.006,96	1.327.200,36	-	0,00%
Jan- Nov	5.829.623,31	6.697.818,96	7.066.435,85	7.936.852,86	9.876.208,12	24,43%

6. Créditos a receber

Abaixo quadro com os valores a receber de anuidades:

Ano	Anuidades - PF		Anuidades - PJ	
	out/22	nov/22	out/22	nov/22
2012	9.645,56	9.537,02	1.200,97	1.200,97
2013	15.562,20	15.385,44	5.265,15	5.265,15
2014	15.179,37	14.802,19	14.920,60	14.590,03
2015	19.153,76	20.944,06	31.883,85	31.532,34
2016	104.805,02	105.913,54	51.396,58	49.962,14
2017	260.906,10	261.107,48	86.297,43	83.996,31
2018	526.509,36	516.998,84	373.198,87	370.756,66
2019	856.694,62	839.748,82	584.459,67	581.797,87
2020	1.184.826,46	1.159.661,04	733.266,43	728.410,04
2021	1.654.425,26	1.610.370,35	831.302,46	823.156,00
2022	2.589.341,72	2.482.583,81	1.152.670,60	1.121.691,64
Dívida Ativa	824.368,01	792.402,86	1.573.473,74	1.578.474,14
Total	8.061.417,43	7.829.455,44	5.439.336,36	5.390.833,30

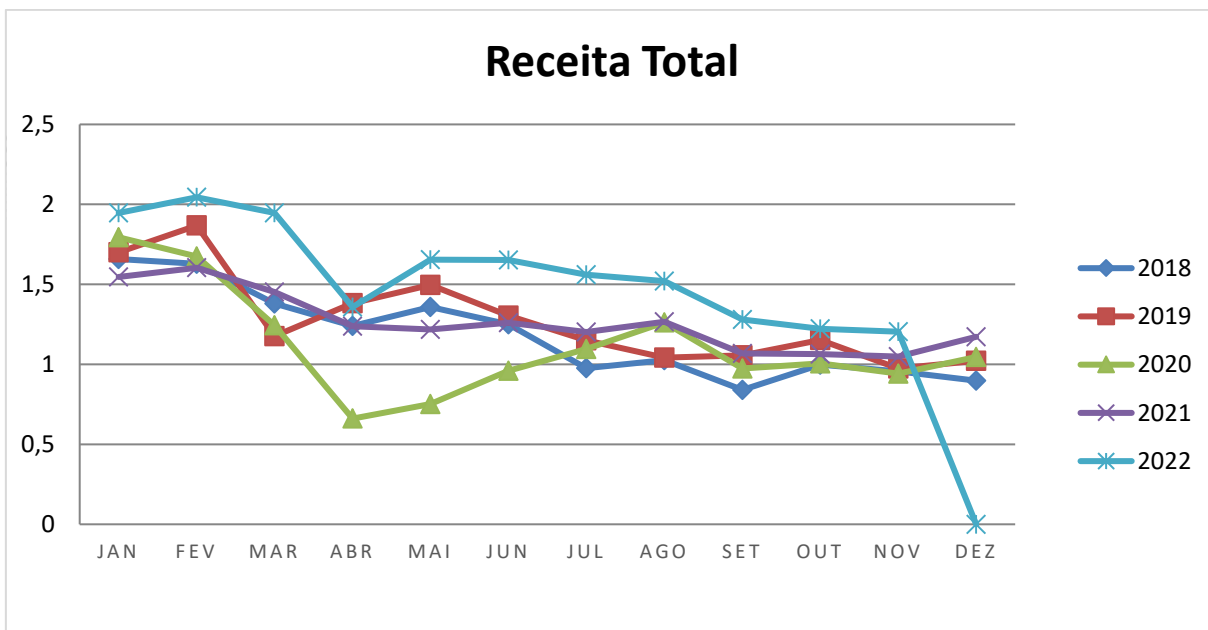
7. Imobilizado



	31/10/2022	Adições	Baixas	Depreciação 11/2022	Depreciação Acumulada	30/11/2022
Móveis e Utensílios	575.633,86	-	-	- 3.987,98	- 357.966,25	217.667,61
Salas	5.687.440,00	-	-	- 17.062,30	- 1.782.885,01	3.904.554,99
Obras em andamento	364.319,70	-	-	-	-	364.319,70
Veículos	1.040.298,92	-	-	- 135,00	- 920.389,33	119.909,59
Equipamentos de Processamento de Dados	1.047.258,85	-	-	- 6.190,72	- 794.039,95	253.218,90
Máquinas e Equipamentos	363.863,70	-	-	- 2.445,11	- 165.777,21	198.086,49
Instalações	21.202,12	-	-	- 251,22	- 15.324,42	5.877,70
Sistemas de Processamento de Dados	95.475,16	-	-	-	- 75.134,20	20.340,96
Total	9.195.492,31	-	-	- 30.072,33	- 4.111.516,37	5.083.975,94

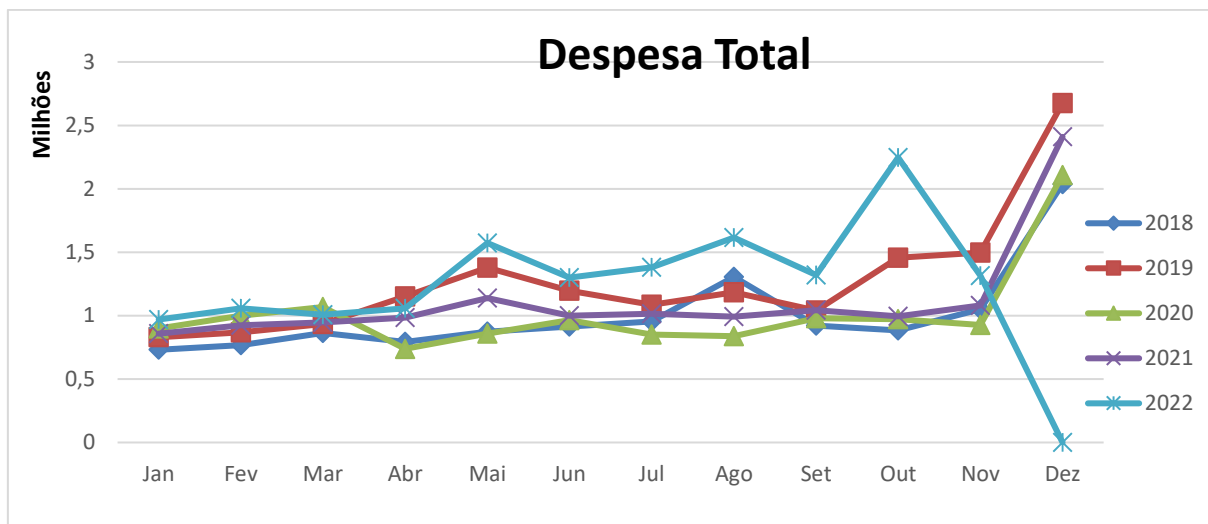
8. Receita X Despesa**Comparativo da Receita Arrecadada**

Mês	Receita Arrecadada					%(2022/2021)
	2018	2019	2020	2021	2022	
Jan	1.658.179,50	1.701.100,38	1.794.119,12	1.547.238,84	1.947.493,68	25,87%
Fev	1.627.911,02	1.867.746,56	1.673.763,06	1.603.575,19	2.044.300,62	27,48%
Mar	1.380.820,63	1.176.381,86	1.243.793,09	1.451.643,21	1.946.611,08	34,10%
Abr	1.240.988,09	1.381.897,23	660.772,43	1.237.320,82	1.359.104,65	9,84%
Mai	1.357.677,13	1.496.420,13	751.001,45	1.218.850,37	1.653.524,61	35,66%
Jun	1.249.832,30	1.304.829,47	959.451,15	1.259.933,13	1.651.946,02	31,11%
Jul	975.281,58	1.149.525,54	1.095.715,83	1.202.663,41	1.561.289,55	29,82%
Ago	1.026.042,75	1.041.714,98	1.261.791,37	1.266.734,21	1.520.247,97	20,01%
Set	840.204,39	1.056.634,13	973.662,87	1.067.688,71	1.280.326,97	19,92%
Out	997.927,83	1.151.930,03	1.006.306,22	1.064.092,22	1.222.360,17	14,87%
Nov	956.525,95	974.030,84	941.049,01	1.048.696,42	1.203.710,45	14,78%
Dez	897.168,08	1.022.293,94	1.045.819,35	1.172.903,69		0,00%
Total	14.208.559,25	15.324.505,09	13.407.244,95	15.141.340,22	17.390.915,77	14,86%
Período	2018	2019	2020	2021	2022	%
Jan-nov	13.311.391,17	14.302.211,15	12.361.425,60	13.968.436,53	17.390.915,77	24,50%

**Comparativo Despesa Orçamentária**

Mês	Despesa Orçamentária					% (2022/2021)
	2018	2019	2020	2021	2022	
Jan	730.852,83	829.414,34	898.155,71	857.648,09	969.676,32	13,06%
Fev	768.406,88	868.701,03	1.000.750,54	924.129,40	1.056.615,39	14,34%
Mar	863.747,60	934.325,08	1.068.945,42	947.194,77	1.006.228,97	6,23%
Abr	793.629,79	1.150.564,82	738.372,43	983.396,14	1.057.933,80	7,58%
Mai	872.355,07	1.378.403,40	857.554,96	1.137.242,07	1.572.224,36	38,25%
Jun	914.253,79	1.197.062,85	964.805,22	998.815,44	1.300.696,78	30,22%
Jul	952.948,03	1.085.847,99	849.933,74	1.014.495,48	1.380.879,87	36,11%
Ago	1.306.231,53	1.183.793,70	839.079,73	992.763,48	1.615.034,44	62,68%
Set	920.815,85	1.039.805,36	979.510,23	1.042.007,38	1.320.471,75	26,72%
Out	883.538,80	1.457.663,92	971.455,57	993.339,24	2.225.733,93	124,07%
Nov	1.049.486,48	1.497.633,90	925.542,90	1.079.195,86	1.314.107,01	21,77%
Dez	2.037.482,49	2.675.527,81	2.107.988,84	2.409.522,18		0,00%
Total	12.093.749,14	15.298.744,20	12.202.095,29	13.379.749,53	14.819.602,62	10,76%
Período	2018	2019	2020	2021	2022	%
Jan-Nov	10.056.266,65	12.623.216,39	10.094.106,45	10.970.227,35	14.819.602,62	35,09%

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



**Detalhamento da Receita**

Mês	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total	%
Anuidades - PF	988.116,95	970.572,84	714.253,20	349.112,74	452.752,73	524.159,57	404.509,63	127.632,70	88.982,35	74.365,10	76.795,39		4.771.253,20	27,44%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PF	117.377,34	114.828,58	124.996,71	75.748,26	89.672,34	79.112,84	66.030,34	72.956,95	68.775,63	58.552,98	62.482,10		930.534,07	5,35%
Anuidades - PJ	50.172,64	26.247,74	11.733,42	9.877,47	12.020,93	11.502,40	27.116,21	123.189,72	41.676,88	33.973,59	35.331,73		382.842,73	2,20%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PJ	15.213,43	31.159,86	27.818,73	17.119,66	18.785,50	11.693,28	14.351,93	13.750,60	9.787,30	9.680,07	10.008,50		179.368,86	1,03%
Anuidades Dívida Ativa - PF	7.012,37	5.952,36	12.499,68	5.456,74	12.940,64	20.168,41	14.040,72	12.721,44	12.600,06	16.402,30	25.232,26		145.026,98	0,83%
Anuidades Dívida Ativa - PJ	611,28	4.036,02	3.026,67	820,28	2.100,70	831,62	1.637,44	602,46	951,42	2.434,53	2.182,76		19.235,18	0,11%
RRT	556.017,17	672.825,98	769.786,06	668.486,98	764.655,89	720.484,27	721.354,44	817.348,80	736.831,53	733.440,36	695.489,99		7.856.721,47	45,18%
Juros e Multas s/ Anuidades	41.692,59	52.619,62	56.554,15	35.501,21	48.503,21	45.037,10	52.904,49	61.339,95	58.036,31	58.109,11	57.077,19		567.374,93	3,26%
Rendimentos de Aplicações Financeiras	148.903,13	163.039,30	196.622,81	192.023,65	235.380,48	233.880,29	237.422,66	268.169,20	244.424,01	225.252,70	221.234,92		2.366.353,15	13,61%
Receitas não identificadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	0,00%
Outras Receitas	22.376,78	3.018,32	29.319,65	4.957,66	16.712,19	5.076,24	21.921,69	22.536,15	18.261,48	10.149,43	17.875,61		172.205,20	0,99%
Total Receita	1.947.493,68	2.044.300,62	1.946.611,08	1.359.104,65	1.653.524,61	1.651.946,02	1.561.289,55	1.520.247,97	1.280.326,97	1.222.360,17	1.203.710,45	-	17.390.915,77	100,00%

**Detalhamento da Despesa**

Mês	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total	%
Pessoal e Encargos Sociais	656.652,50	698.307,37	667.893,81	654.655,16	1.024.891,24	722.305,25	754.118,49	743.496,35	729.861,66	729.309,55	609.130,51		7.990.621,89	53,84%
Benefícios	174.089,95	138.221,56	140.680,63	143.253,98	141.186,85	193.505,02	151.642,08	153.039,72	154.932,48	165.142,17	329.891,79		1.885.586,23	12,71%
Material de Consumo	89,54	12.885,82	-	5.753,83	18.725,88	15.262,97	3.054,05	20.359,19	12.345,07	15.222,78	9.392,00		113.091,13	0,76%
Diárias/Ajuda de Custo/Locomoção	8.059,21	20.655,95	26.717,63	50.107,85	46.107,25	41.117,94	53.338,68	86.555,26	49.231,50	75.393,43	56.566,36		513.851,06	3,46%
Diárias de Funcionários	723,60	1.567,80	5.547,60	2.050,20	5.849,75	3.859,50	3.473,44	3.485,87	7.104,27	3.474,04	3.920,15		41.056,22	0,28%
Outros Serviços de Terceiros PF	5.299,87	10.796,04	13.576,86	13.413,25	18.747,92	15.395,41	14.570,80	13.982,09	14.288,72	15.601,07	14.828,38		150.500,41	1,01%
Serviços de Comunicação	-	29.600,16	-	49.233,24	37.053,79	41.416,22	58.974,47	44.336,92	14.115,00	37.951,27	47.404,74		360.085,81	2,43%
Outros Serviços de Terceiros PJ	69.044,50	89.847,43	92.658,14	82.726,74	139.009,52	101.488,26	286.827,58	93.342,19	167.728,14	279.016,93	84.968,81		1.486.658,24	10,02%
Encargos Diversos	32.954,58	31.970,69	36.391,73	32.846,98	34.531,19	111.583,64	32.117,71	36.540,34	26.186,90	28.609,82	24.066,26		427.799,84	2,88%
CSC	-	-	-	-	-	-	-	95.930,27	95.930,27	864.505,13	95.930,27		1.152.295,94	7,76%
Fundo de Apoio	22.762,57	22.762,57	22.762,57	22.762,57	22.762,57	22.762,57	22.762,57	11.507,74	11.507,74	11.507,74	11.507,74		205.368,95	1,38%
Convênios	-	-	-	-	50.558,40	32.000,00	-	230.803,20	37.240,00	-	26.500,00		377.101,60	2,54%
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	0,00%
Investimentos	-	-	-	1.130,00	32.800,00	-	-	81.655,30	-	21.076,42	-		136.661,72	0,92%
Total Despesa	969.676,32	1.056.615,39	1.006.228,97	1.057.933,80	1.572.224,36	1.300.696,78	1.380.879,87	1.615.034,44	1.320.471,75	2.246.810,35	1.314.107,01	-	14.840.679,04	100%



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

