



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**ATA DA 3ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA  
COMISSÃO DE ORÇAMENTO E  
TOMADA DE CONTAS - EXERCÍCIO 2014  
REUNIÃO Nº837**

**DATA:** 10 de abril de 2014

**HORÁRIO:** Início - 10:00 h  
Término- 13:00h

**LOCAL:** 4º andar - Faria Lima

**PRESENCAS:**

**Conselheiros:** Geol. Celso de Almeida Bairão (Coordenador), Engº Eletricista André Luis Fernandes Pinto (Coordenador Adjunto), Engº Agrim., Civil e Seg. do Trabalho João Luiz Braguini, Engº Prod. Mec. Seg. do Trabalho José Vinicius Abrão e Engº Civil Roque Gomes Filho.

**Funcionários de Apoio:** Andréia A. B. C. de Oliveira (SUPADF), Janaina Macedo Calvo (Gerente do Depto. de Pessoal e Finanças - DPF/SUPADF), Fábio da Costa Soares (Chefe da Unidade de Contabilidade - UCO/DPF/SUPADF), Jussara Ralisse (DRI/SUPFIS).

**1. COMUNICADO DA MESA**

O Senhor Coordenador saúda os presentes e dá início aos trabalhos desta Comissão.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**2. APRECIÇÃO DO PROCESSO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DA MÚTUA-SP  
CAIXA DE ASSISTÊNCIA DOS PROFISSIONAIS DO CREA**

Processo C-126/2014 - Prestação de Contas - Exercício 2014 - Caixa de Assistência dos Profissionais do Crea-SP, referente ao mês de fevereiro de exercício de 2014.

**Deliberação:**

A Prestação de Contas do mês de fevereiro de 2014 foi APRECIADA pela Comissão de Orçamento e Tomada de Contas – COTC e encaminhadas para apreciação e deliberação do Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 17 de abril de 2014.

**3. ANÁLISE DE PROCESSOS DE CONVÊNIOS DE REPASSES RELATIVOS  
AOS 16% E RATEIO DE ART E RATEIO ENTRE O CREA-SP E DIVERSAS  
ENTIDADES DE CLASSES**

Foram analisados por esta Comissão os seguintes Processos:

- 3.1 C-169/2012- V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos, Agrônomos e Técnicos de Itapevi e Jandira, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 17.815,91.
- 3.2 C-829/2011- V3 - Associação Bandeirante dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Santana de Parnaíba, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 31.721,96.
- 3.3 C-852/2011-V2 - Associação de Engenharia, Arquitetura e Agronomia de Sertãozinho, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 29.467,83.
- 3.4 C-864/2011-V3 e V4 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Engenheiros Agrônomos de Descalvado, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 20.170,23.
- 3.5 C-861/2011-V3 - Associação de Engenheiros e Arquitetos de Santa Bárbara D' Oeste, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 30.267,02.





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

- 3.6 C-867/2011-V3 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Engenheiros Agrônomos da Região de Ourinhos, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 54.112,20.
- 3.7 C-939/2011-V3 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Sumaré, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 36.304,94.
- 3.8 C-940/2011-V2 - Associação de Engenheiros, Arquitetos e Agronomia de Mogi Mirim, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 19.155,25.
- 3.9 C-949/2013 - Associação dos Profissionais de Engenharia e Arquitetos de Paraguaçu Paulista, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 1.434,56.
- 3.10 C-964/2011-V3 - Associação Matonense de Engenharia, Arquitetura e Agronomia, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 23.600,04.
- 3.11 C-971/2011-V3 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Araras, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 43.822,73.
- 3.12 C-961/2011-V3 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agronomia da Região de Olímpia, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 15.687,59.
- 3.13 C-977/2011-V3 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de São João da Boa Vista, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 46.797,88.
- 3.14 C-996/2011-V2 e V3 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos do Vale do Ribeira, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 39.473,38.
- 3.15 C-913/2011-V2 e V3 - Associação Barretense de Engenharia, Arquitetura e Agronomia, com Prestação de Contas do exercício de 2013 no valor de R\$ 42.334,49.





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

Item	Valor repassado R\$	Total em RP R\$	Prestação de Contas R\$	Valor gasto pela entidade R\$	HISTÓRICO
3.1	R\$ 16.300,03	-	R\$ 17.815,91	R\$ 1.515,88	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.2	R\$ 31.462,52	-	R\$ 31.721,96	R\$ 258,44	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.3	R\$ 38.559,05	-	R\$ 29.467,83	<del>R\$ 9.091,22</del>	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.4	R\$ 20.392,95	-	R\$ 20.170,23	<del>R\$ 222,72</del>	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.5	R\$ 30.740,15	-	R\$ 30.267,02	<del>R\$ 473,13</del>	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.6	R\$ 48.177,34	-	R\$ 54.112,20	R\$ 5.934,86	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.7	R\$ 32.060,23	-	R\$ 36.304,94	R\$ 4.238,71	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.8	R\$ 33.488,67	-	R\$ 19.155,25	<del>R\$ 14.333,42</del>	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.9	R\$ 940,68	-	R\$ 1.434,56	R\$ 493,88	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.10	R\$ 23.511,82	-	R\$ 23.600,04	R\$ 88,22	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.11	R\$ 35.567,78	-	R\$ 43.822,73	R\$ 8.254,95	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.12	R\$ 25.385,09	-	R\$ 15.687,59	<del>R\$ 9.697,50</del>	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.13	R\$ 33.379,15	-	R\$ 46.797,88	R\$ 13.418,73	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.14	R\$ 44.651,70	-	R\$ 39.473,38	<del>R\$ 5.178,32</del>	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.15	R\$ 44.947,37	-	R\$ 42.334,49	<del>R\$ 2.612,88</del>	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária

Fonte: Unidade de Contabilidade

**Deliberação:**

Nestes termos, **APRECIADOS** e **APROVADOS** os itens 3.1 a 3.16. Encaminhamos os processos para apreciação e decisão final ao Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 17 de abril de 2014.

**4. ANÁLISE DE PROCESSOS "L" -LICITAÇÃO**

- 4.1 L-021/2014-** Contratação de empresa para fornecimento de revestimento vinico decorativo, indicado para área de tráfego pesado. Em fase de homologação e contratação da empresa "Office Flooring Comercial de Pisos e Revestimentos EIRELI-EPP", na modalidade de Licitação Pregão Eletrônico-Sistema de Registro de Preços.
- 4.2 L-219/2013-** Contratação de prestação de serviços, por intermédio de operadora ou agência de viagens, para cotação, reserva e fornecimento de passagens aéreas nacionais para o CREA-SP. Contrato firmado entre o Conselho e a empresa Linex Travel Viagens e Turismo Ltda.
- 4.3 L-253/2013-** Aquisição de projeto de cabeamento óptico para o backbone de comunicação de dados e para a organização do cabeamento da sala de equipamentos da sede "Faria lima" do CREA-SP. Em fase de licitação.

Os processos supracitados foram encaminhados pelo Departamento Administrativo e de Suprimentos – DAS e referem-se às despesas com licitações do CREA-SP, com base na Lei Federal das Licitações nº 8.666 de 21 de junho de 1993.





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**Deliberação:**

Nestes termos os **Processos de Licitação** foram **APRECIADOS, APROVADOS** e encaminhados ao Departamento Administrativo e de Suprimentos – DAS/SUPADF, responsável pelos processos licitatórios.

**5 BALANCETE DO CREA-SP DO MÊS DE MARÇO DO EXERCÍCIO DE 2014**

Em conformidade com a Portaria Conjunta nº 1, de 20 de junho de 2011 e Portaria nº 406 de 20 de junho de 2011, da S.T.N. - Secretaria do Tesouro Nacional, onde este Regional começou a trabalhar dentro dos novos procedimentos da Convergência Contábil, visando padronização de relatórios públicos e gerenciais.

A Comissão de Orçamento e Tomada de Contas - COTC, examinando o Balancete do mês de **MARÇO/2014**, conforme dados obtidos pelo sistema Integrado, consigna que a realização da Receita ocorreu à razão de R\$ 20.882.560 (milhões de reais), enquanto que a Despesa atingiu a importância de R\$ 17.381.609 (milhões de reais), correspondente a 8% e 7% respectivamente sobre o total previsto de R\$ 249.008.000 (milhões de reais). Registrando em **MARÇO/2014**, SUPERAVIT no montante de R\$ 3.500.951 (milhões de reais).

DESCRIÇÃO	MÊS DE : MARÇO/13	MÊS DE : MARÇO/14
RECEITA	19.394.061	20.882.560
DESPESA	12.771.012	17.381.609
SUPERAVIT	6.623.049	3.500.951
DEFICIT	-	-

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO



Fonte: Unidade de Contabilidade

#### 5.1 RECEITA BRUTA ANTES DA DEDUÇÃO DOS REPASSES DAS COTAS DO CONFEA E DA MÚTUA DO EXERCÍCIO DE 2013 E 2014

DESCRIÇÃO	MÊS DE : MARÇO/13	MÊS DE : MARÇO/14	Varição R\$
REC. ANUIDADES	13.393.424	13.389.088	-4.336
REC. TAXAS E EMOLUM.	523.424	574.886	51.462
ART	4.759.588	5.789.401	1.029.813
REC. PATRIMONIAL	493.051	886.967	393.916
REC. DIVIDA ATIVA	127.126	211.410	84.284
REC. FINANCEIRA	35.889	24.586	-11.302
REC. DIVERSAS	61.560	6.222	-55.338
REC. DE CAPITAL		0	0
<b>TOTAL</b>	<b>19.394.061</b>	<b>20.882.560</b>	<b>1.488.499</b>

Valores em R\$

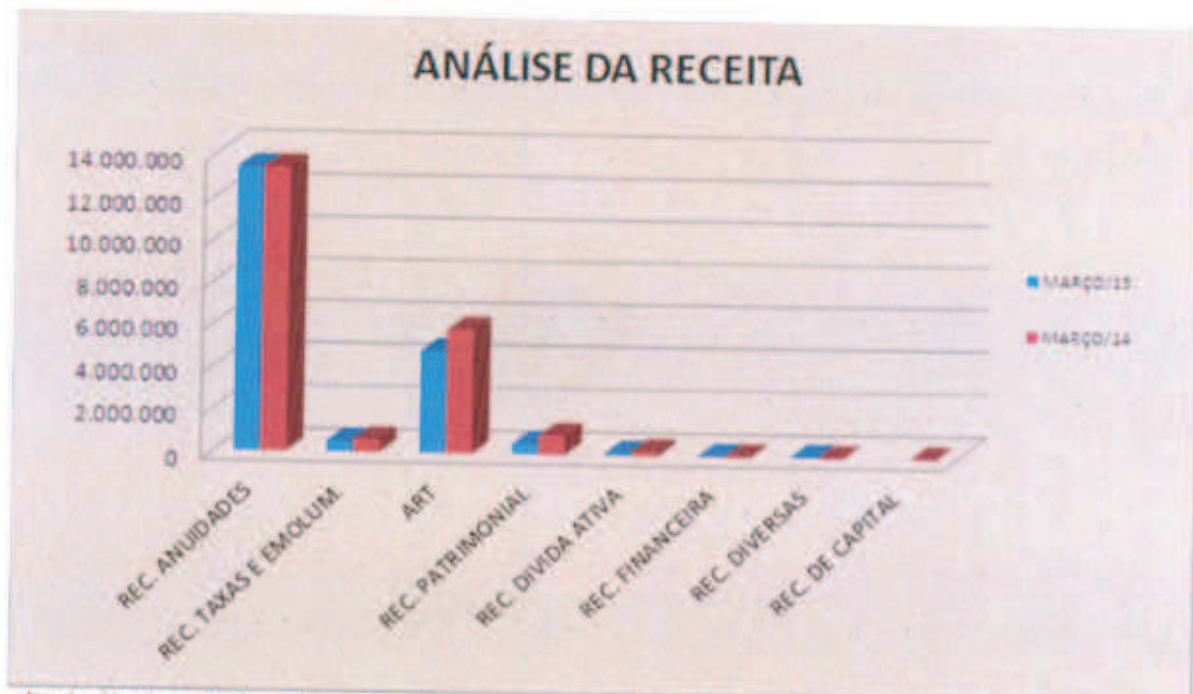
Fonte: Unidade de Contabilidade





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO



Fonte: Unidade de Contabilidade

### 5.2 VALORES DE REPASSES DAS COTAS AO CONFEA, MÚTUA - BRASÍLIA E MÚTUA - CAIXA/SÃO PAULO-SP

DESCRIÇÃO	MÊS DE : MARÇO/13	MÊS DE : MARÇO/14	Variação R\$
MÚTUA - DF	285.557	341.034	55.477
MÚTUA - SP	666.299	795.746	129.447
CONFEA	2.684.470	2.791.808	107.338
<b>TOTAL</b>	<b>3.636.326</b>	<b>3.928.588</b>	<b>292.262</b>

Fonte: Unidade de Contabilidade  
Base Legal dos repasses: Estatuto da Mútua dezembro/2006 – artigo 19 parágrafo 1º



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

5.2.1 Repasses ao Confea, Mútua - Brasília e Mútua - Caixa/São Paulo-SP -  
2013 e 2014

MESES	EXERCÍCIO DE 2013				EXERCÍCIO DE 2014			
	Mútua DF	Mútua SP	CONFEA	TOTAL	Mútua DF	Mútua SP	CONFEA	TOTAL
Janeiro	233.593	545.050	3.903.947	4.682.590	300.888	702.073	4.931.605	5.934.566
Fevereiro	241.442	563.365	4.329.966	5.134.773	357.130	833.304	5.368.878	6.559.312
Março	285.557	666.299	2.684.470	3.636.326	341.034	795.746	2.791.808	3.928.588
Abril	-	-	-	-	-	-	-	-
Maior	-	-	-	-	-	-	-	-
Junho	-	-	-	-	-	-	-	-
Julho	-	-	-	-	-	-	-	-
Agosto	-	-	-	-	-	-	-	-
Setembro	-	-	-	-	-	-	-	-
Outubro	-	-	-	-	-	-	-	-
Novembro	-	-	-	-	-	-	-	-
Dezembro	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>760.592</b>	<b>1.774.714</b>	<b>10.918.383</b>	<b>13.453.689</b>	<b>999.052</b>	<b>2.331.123</b>	<b>13.092.291</b>	<b>16.422.467</b>

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Base Legal dos repasses: Estatuto da Mútua dezembro/2006 – artigo 19 parágrafo 1º.

5.3 **DESPESAS**

DESCRIÇÃO	MÊS DE : MARÇO/13	MÊS DE : MARÇO/14	Varição R\$
PESSOAL / ENCARGOS / BENEFÍCIOS	6.081.964	9.750.762	3.668.798
MAT. DE CONSUMO	60.603	9.059	-51.544
SERVS. TERCEIROS	1.888.053	1.994.025	105.972
DESPESA DE CAPITAL	-	0	-
DESPS. CONTRIBUTIVAS	3.636.327	3.970.924	334.597
REPASSE PRODESU	-	-	-
TRANSF. CORRENTES	-	28.484	-
OUTRAS DESPESAS	685.922	1.628.355	942.433
<b>TOTAL</b>	<b>12.352.868</b>	<b>17.381.609</b>	<b>5.000.257</b>

Valores em R\$

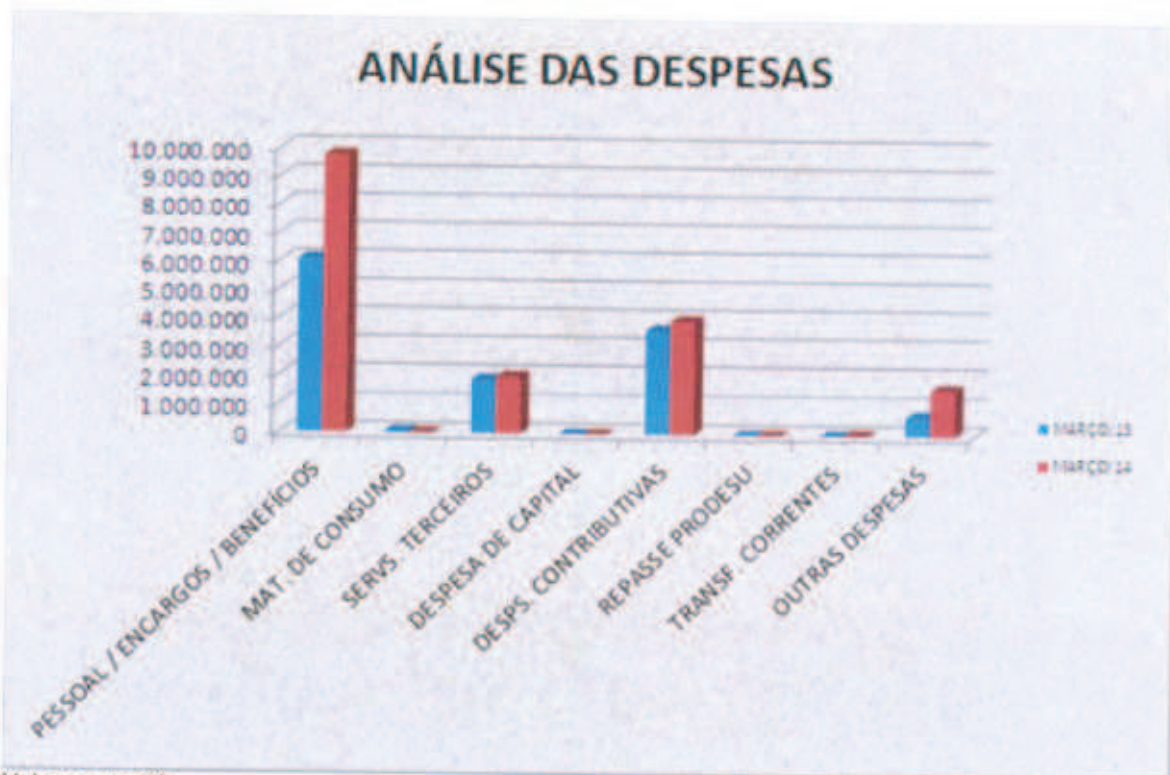
Fonte: Unidade de Contabilidade





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Face aos novos procedimentos adotados pela Convergência Contábil, os valores repassados ao CONFEA e MUTUA, a partir de janeiro de 2013, passaram a ser tratados na rubrica "Despesas Contributivas".

Compõe "**outras despesas**" Sentenças judiciais, despesas com quilometragem e diária.

Em MARÇO do corrente foram efetuadas 57 (cinquenta e sete) transposições de verba, apreciadas e aprovadas pela Comissão de Orçamento e Tomada de Contas COTC.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

#### 5.4 COMPARATIVO DE ART'S DOS EXERCÍCIOS 2013 E 2014.

MESES	EXERCICIO 2013		EXERCICIO 2014	
	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC
Janeiro	65.174	65.174	67.161	67.161
Fevereiro	66.925	132.099	78.333	145.494
Março	80.288	212.387	74.588	220.082
Abril	88.102	300.489	-	-
Maiο	84.423	384.912	-	-
Junho	79.265	464.177	-	-
Julho	85.053	549.230	-	-
Agosto	88.370	637.600	-	-
Setembro	85.502	723.102	-	-
Outubro	94.996	818.098	-	-
Novembro	80.201	898.299	-	-
Dezembro	80.570	978.869	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>978.869</b>	<b>-</b>	<b>220.582</b>	<b>-</b>

Em Quantidades

Fonte: Unidade de Contabilidade

#### 5.5 RESULTADO FINANCEIRO ACUMULADO ATÉ MÊS DE MARÇO/2014

Verificando o **Resultado Acumulado** no período de **MARÇO de 2014** e comparando ao mesmo período de **MARÇO de 2013**, registra-se um acréscimo no **SUPERÁVIT FINANCEIRO de 29,12%**, conforme demonstrado a seguir:

Financeiro:

DESCRIÇÃO	MÊS DE : MARÇO/13	MÊS DE : MARÇO/14	Variação R\$
ATIVO FINANCEIRO	81.982.118	110.329.274	34,58%
PASSIVO FINANCEIRO	18.148.237	27.904.980	53,76%
<b>SUPERAVIT</b>	<b>63.833.881</b>	<b>82.424.294</b>	<b>29,12%</b>

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

Encontra-se disponível no mês de **MARÇO/2014** em **Aplicações**, lastreadas em Títulos Públicos, o montante de R\$ 108.378.137 (milhões de reais) no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal e os rendimentos acumulados até **MARÇO/2014** no montante de R\$ 2.167.495 (milhões de reais).

**5.5.1 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO DOS EXERCÍCIOS 2013 E 2014**

Demonstramos no quadro a seguir os resultados mensais e anuais dos exercícios, e em evidência o mês de **MARÇO/2014**:

SUPERÁVIT / DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO - MENSAL		
MÊS	2013	2014
JAN	15.216.308	24.263.829
FEV	15.749.412	20.063.197
MAR	6.623.050	3.500.951
ABR	15.074.120	-
MAI	(598.705)	-
JUN	(1.219.016)	-
JUL	(3.850.422)	-
AGO	(5.397.690)	-
SET	(3.652.210)	-
OUT	(5.015.748)	-
NOV	(5.957.647)	-
DEZ	(22.343.009)	-
SUPERÁVIT		
EXERCÍCIO	4.628.443	47.827.977
DÉFICIT EXERCÍCIO	-	-

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

### 5.5.2 DEMONSTRAÇÃO DOS SALDOS BANCÁRIOS DOS EXERCÍCIOS 2013 E 2014

Em continuidade ao processo de transparência e legalidade do CREA-SP, relacionamos no quadro abaixo as disponibilidades conta corrente e aplicações, dos anos de 2013 e 2014, conforme balancetes aprovados em plenária e prestações de contas encaminhadas ao CONFEA.

SALDOS BANCÁRIOS		
MESES/ANOS	2013	2014
JAN	63.423.732	85.749.806
FEV	76.816.725	106.825.663
MAR	81.982.118	108.378.137
ABR	94.088.729	-
MAI	90.683.348	-
JUN	89.036.721	-
JUL	84.858.354	-
AGO	79.317.888	-
SET	75.778.026	-
OUT	70.678.645	-
NOV	64.104.597	-
DEZ	55.116.943	-

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

#### Deliberação do Balancete do mês de MARÇO/14:

Após análise **APRECIÇÃO e APROVAÇÃO** de todos os documentos apresentados e esclarecidas as variações decorrentes sobre o resultado financeiro, a Comissão considera cumpridas as formalidades da lei, conforme Regimento Interno, art.140 e 141, incisos III, V e VI, Seção VI referente ao **BALANCETE DE MARÇO DE 2014**, objeto do processo C-127/2014, que em seguida deverá ser encaminhado para apreciação e deliberação do Plenário na Sessão de 17 de abril de 2014.





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL


CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**6 ENCERRAMENTO**

Nada mais havendo para relatar, a Comissão encerrou seus trabalhos, lavrando presente Ata, assinada por todos participantes.

São Paulo, 10 de abril de 2014.

Conselheiros Titulares do CREA-SP:

  
**Geol Celso de Almeida Bairão - Coordenador**

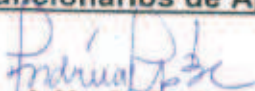
  
**Engº Eletricista André Luis Fernandes Pinto- Coordenador Adjunto**


  
**Engº Civ. Roque Gomes Filho**


  
**Engº Agrim., Civ. e Seg. Trab. João Luiz Braguini**

  
**Engº Prod. Mec. e Seg. do Trabalho José Vinicius Abrão**

Funcionários de Apoio a Comissão:

  
**Andréia A. B. C. Oliveira**  
Sup. Adm. Financeiro  
SUPADF

  
**Janaina Macedo Calvo**  
Ger. de Pessoal e Finanças-  
DPF/SUPADF

  
**Fábio da Costa Soares**  
Chefe da Unid. de Contabilidade  
UCO/DPF/SUPADF

  
**Jussara Anunciação Ralisse**  
DRI/SUPFIS