



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**ATA DA 7ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA  
COMISSÃO PERMANENTE DE ORÇAMENTO E  
TOMADA DE CONTAS - EXERCÍCIO 2013  
REUNIÃO Nº 828**

**DATA:** 13 de agosto de 2013

**HORÁRIO:** Início - 9:00 hs  
Término - 13:00 hs

**LOCAL:** 6º andar - Faria Lima

**PRESENCAS:**

**Conselheiros:** Engº Agrim. e Engº de Seg. do Trabalho Antonio Moacir Rodrigues Nogueira, Engº Civil Claudio Luis Arena, Engº Agrônomo José Ricardo Alves Pereira, Engº Eletricista Ronaldo Perfeito Alonso e Engº Prod. Mec. e Seg. do Trabalho José Vinicius Abrão.

**Ausência Justificada:**

**Convidados:** Engº Civil Ricardo Medeiros Analha (Diretor Administrativo da Mútua-SP) e Mario Ohzeki (Supervisor da Mútua-SP)

**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-080/2013 - **Prestação de Contas - Exercício 2013 - Caixa de Assistência dos Profissionais do Crea-SP**, referente ao mês de Maio do exercício de 2013.

Conforme reunião da CPOTC realizada em 12 de julho do corrente, bem como questionamentos formulados em sessão Plenária no. 1967 de 18/07/2013, a CPOTC convidou os representantes da Mútua-SP para esclarecer a posição financeira de Maio/2013, no que tange aos “rendimentos de aplicações”, “despesas financeiras”, “despesa com pessoal” e “outras despesas” da Mútua-SP.

Os representantes da Mútua-SP, Srs. Mário Ohzeki – Supervisor e o Eng. Civil Ricardo Medeiros Anilha – Diretor Administrativo, esclareceram que foi criado pela Mutua Nacional um fundo de renda fixa exclusivo para as Mútuas Estaduais destinar recursos em fundo nos Bancos do Brasil e Caixa Econômica Federal. Foi esclarecido ainda que as Mútuas Estaduais não tem autonomia para renegociar as taxas conveniadas junto as instituições definidas.

Com relação ao imposto de renda sobre os “rendimentos de aplicações”, foi explicado que há retenção em 2 (dois) momentos distintos sendo, Maio e Novembro. Com relação a “despesa de pessoal” e “outras despesas” foi apresentado ofício nº 9/2013 DIR FIN – Diretoria Financeira, explicando que tais rubricas, referem-se aos pagamentos efetuados pela Mútua sede, como adiantamento da Mútua-SP no decorrer de exercícios de setembro de 2008 a novembro de 2012 perfazendo o total de R\$ 270.061,47 de “outras despesas” e R\$ 134.555,33 (Cento e trinta e quatro mil, quinhentos e cinquenta e cinco reais e trinta e três centavos) de “pagamento de salário” que somado com Vale Transporte e CIEE, perfaz um total R\$ 135.005,35 (cento e trinta e cinco mil, cinco reais e trinta e cinco centavos)

Processo C-080/2013 - **Prestação de Contas - Exercício 2013 - Caixa de Assistência dos Profissionais do Crea-SP**, referente ao mês de junho do exercício de 2013.

### **Deliberação:**

Diante dos esclarecimentos apresentados pelos representantes da Mútua-SP, a comissão deliberou por encaminhar para apreciação do Plenário do Crea-SP, na sessão de 22 de agosto de 2013 as prestações de contas dos meses de maio e junho do corrente.

Nesta data, os Srs. Representantes da Mútua foram convidados a participar da sessão Plenária a ser realizado no dia 22 de agosto de 2013, para eventuais esclarecimentos.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**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-997/2011 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Cubatão**, com da Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 11.557,57;
- 3.2 **C-943/2011 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Promissão - ASSENAP**, com Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 15.431,72;
- 3.3 **C-940/2011 - Associação de Engenharia, Arquitetura e Agronomia de Mogi Mirim**, com Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 20.794,79;
- 3.4 **C-917/2011 V5 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de São José dos Campos**, com Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 123.615,78;
- 3.5 **C-992/2011 V2 - Associação dos Engenheiros, Agrônomos do Estado de São Paulo – AEASP**, com Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 131.259,75;
- 3.6 **C-835/2011 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Pereira Barreto e Região**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 14.933,45;
- 3.7 **C- 944/2011 V2 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos da Alta Noroeste**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 39.713,29;
- 3.8 **C-822/2011 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Presidente Epitácio**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 9.032,80;
- 3.9 **C-988/2011 V2 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Limeira**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 66.593,23;
- 3.10 **C-965/2011 V3 - Associação de Engenharia, Arquitetura e Agronomia de Ribeirão Preto**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 161.057,73;



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

**CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

- 3.11 C-870/2011 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Jacareí**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 32.792,54;
- 3.12 C-859/2011 V2 - Associação Guaratinguetaense dos Engenheiros e Arquitetos**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 31.302,90;
- 3.13 C-866/2011 V2 - Associação Regional dos Engenheiros do Sudoeste Paulista de Itapeva**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 32.270,35;
- 3.14 C-883/2011 V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Presidente Prudente**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 42.961,99;
- 3.15 C-958/2011 V2 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Taubaté**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 51.262,18;
- 3.16 C-881/2011 V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Jaboticabal**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 30.835,11;
- 3.17 C-923/2011 V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Bertiooga**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 11.046,87;
- 3.18 C-886/2011 V3 - Sindicato dos Geólogos no Estado De São Paulo**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 69.472,68;
- 3.19 C-977/2011 V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de São João da Boa Vista**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 41.774,71;
- 3.20 C-865/2011 V2 - Associação de Engenheiros, Arquitetos, Agrônomos e Geólogos de Rio Claro**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 57.692,39;
- 3.21 C-946/2011 - Associação Paulista de Engenheiros de Minas - APEMI**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 7.740,00;
- 3.22 C-947/2011 V2 - Associação dos Profissionais da Engenharia, Arquitetura e Agronomia de Pindamonhangaba**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 28.989,03;
- 3.23 C-950/2011 V2 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos da Região de Mogi Guaçu**, Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 22.059,64;



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

**CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

**3.24 C-924/2011 V2 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Itatiba,**  
Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 28.378,86;

**3.25 C-1007/2011 - Associação Pinhalense de Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos,**  
Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 12.919,37; e

**3.26 C-930/2011 V2 - Associação Araraquarense de Engenharia, Arquitetura e Agronomia,**  
Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R\$ 67.443,73.

Item	Valor repassado 2012 R\$	Total em RP R\$	Prestação de Contas R\$	Valor gasto pela entidade R\$	Histórico
3.1	17.943,48	0,00	11.557,57	(6.385,91)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.2	13.373,02	0,00	15.431,72	2.058,70	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.3	29.270,16	0,00	20.794,79	(8.475,37)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.4	121.837,37	0,00	123.615,78	1.778,41	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.5	130.672,06	0,00	131.259,75	587,69	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.6	14.558,93	0,00	14.933,45	374,52	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.7	44.121,22	0,00	39.713,29	(4.407,93)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.8	13.835,65	0,00	9.032,80	(4.802,85)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.9	58.202,24	0,00	66.593,23	8.390,99	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.10	149.437,61	0,00	161.057,73	11.620,12	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.11	30.883,26	0,00	32.792,54	1.909,28	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

**CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

Item	Valor repassado 2012 R\$	Total em RP R\$	Prestação de Contas R\$	Valor gasto pela entidade R\$	Histórico
3.12	33.031,05	0,00	31.302,90	(1.728,15)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.13	32.078,74	0,00	32.270,35	191,61	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.14	55.982,18	0,00	42.961,99	(13.020,19)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.15	52.291,44	0,00	51.262,18	(1.029,26)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.16	27.267,96	0,00	30.835,11	3.567,15	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.17	14.939,31	0,00	11.046,87	(3.892,44)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.18	72.206,89	0,00	69.472,68	(2.734,21)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.19	32.387,23	0,00	41.774,71	9.387,48	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.20	46.893,78	0,00	57.692,39	10.798,61	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
3.21	22.146,19	0,00	7.740,00	(14.406,19)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.22	30.197,35	0,00	28.989,03	(1.208,32)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.23	33.250,53	0,00	22.059,64	(11.190,89)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.24	34.516,76	0,00	28.378,86	(6.137,90)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

**CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

Item	Valor repassado 2012 R\$	Total em RP R\$	Prestação de Contas R\$	Valor gasto pela entidade R\$	Histórico
3.25	13.787,99	0,00	12.919,37	(868,62)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
3.26	67.729,16	0,00	67.443,73	(285,43)	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária

**Deliberação:**

Nestes termos, **APRECIADOS** e **APROVADOS** os itens **3.1** a **3.26**, encaminhamos os processos para apreciação e decisão final ao Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 22 de agosto de 2013.

**4. ANÁLISE DE PROCESSOS DE LICITAÇÃO**

**4.1** L-053/2013 V1/V2 - Contratação de empresa para a prestação de serviços diários de transporte terrestre de pequenas cargas, com peso de até 1.000 quilos, para as diversas Unidades e sedes do Crea-SP - Caroline Ferreira Transportes - ME; e

**4.2** L-063/2013 V1/V2 - Contratação de empresa especializada em prestação de serviços contínuos de motorista profissional para atendimento ao corpo diretivo e presidência do Crea-SP - APG Assessoria, Projeto e Gestão S/S Ltda.

**Deliberação:**

Nestes termos, **APRECIADOS E APROVADOS** e os itens **4.1** a **4.2**, encaminhamos o assunto para conhecimento do Plenário do Crea-SP na sessão que se realizará no dia 22 de agosto de 2013.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

**CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

**5. BALANCETE DO CREA-SP DO MÊS DE ABRIL DO EXERCÍCIO DE 2013**

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 à padronização de relatórios públicos e gerenciais.

A Comissão Permanente de Orçamento e Tomada de Contas - CPOTC, examinando o Balancete do mês de **ABRIL/2013**, conforme dados obtidos pelo sistema Integrado, consigna que a realização da Receita ocorreu à razão de R\$ 28.737.121 (milhões de reais), enquanto que a Despesa atingiu a importância de R\$ 13.663.000 (milhões de reais), correspondente a 14,14% e 6,56% respectivamente sobre o total previsto de R\$ 209.330.765 (milhões de reais). Registrando em **ABRIL/2013**, SUPERÁVIT ACUMULADO no montante de R\$ 15.074.120 (milhões de reais).

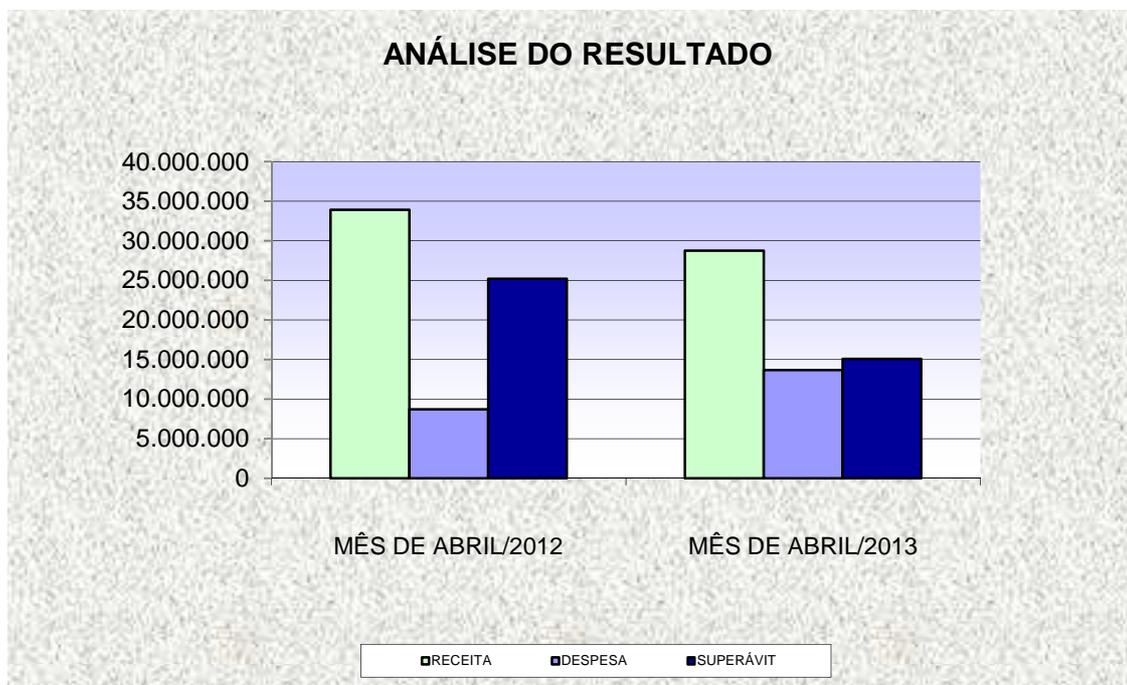
<i>DESCRIÇÃO</i>	<i>MÊS DE ABRIL/2012</i>	<i>MÊS DE ABRIL/2013</i>
RECEITA	33.910.665	28.737.121
DESPESA	8.700.609	13.663.000
SUPERÁVIT	25.210.056	15.074.120
DÉFICIT	-	-

Valores em R\$



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

**CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO**



**5.1 RECEITA BRUTA ANTES DA DEDUÇÃO DOS REPASSES DAS COTAS DO CONFEA E DA MÚTUA DO EXERCÍCIO DE 2012 E 2013**

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>MÊS DE ABRIL/2012</b>	<b>MÊS DE ABRIL/2013</b>	<b>Varição R\$</b>
<b>REC. ANUIDADES</b>	29.079.407	21.822.310	<b>-7.257.097</b>
<b>REC. TAXAS E EMOLUM.</b>	413.697	636.406	222.709
<b>ART</b>	3.467.649	5.419.039	1.951.390
<b>REC. FINANCEIRA</b>	631.918	562.756	<b>-69.162</b>
<b>REC. DIVERSAS</b>	317.994	296.610	<b>-21.384</b>
<b>TOTAL</b>	<b>33.910.665</b>	<b>28.737.121</b>	<b>-5.173.545</b>

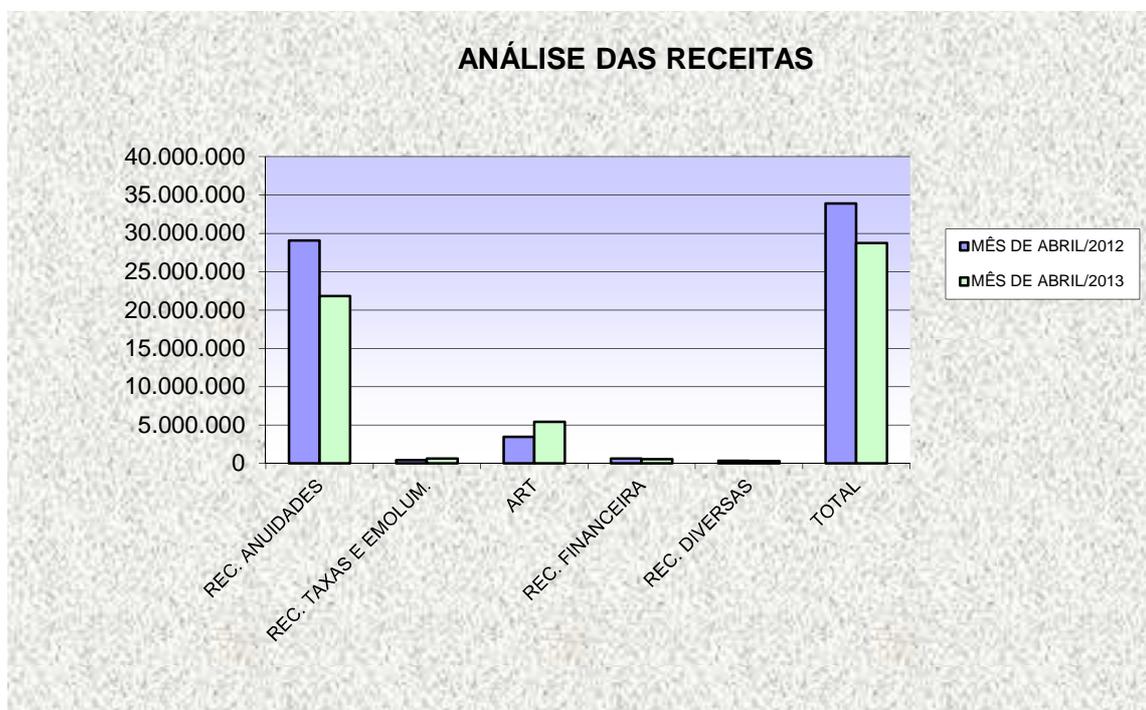
Valores em R\$



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

**CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

**Observação:** A variação significativa em “Recebimentos de Anuidades” deve-se ao critério utilizado em 2012, conforme determinou a Resolução do CONFEA, nº 528 de 28 de novembro de 2011, onde o pagamento da anuidade poderia ser feito em até 05 (cinco) parcelas, sendo o primeiro vencimento, dia 31 de março. Já para o exercício de 2013, com a aplicação da Resolução do CONFEA nº 1043 de 28 de setembro de 2012, o pagamento da anuidade iniciou-se a partir de 31 de janeiro.





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

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

DESCRIÇÃO	MÊS DE ABRIL/2012	MÊS DE ABRIL/2013	Varição R\$
MÚTUA - DF	305.965	325.604	19.639
MÚTUA - SP	713.917	759.743	45.826
CONFEA	5.854.531	4.052.826	-1.801.705
<b>TOTAL</b>	<b>6.874.413</b>	<b>5.138.173</b>	<b>-1.736.240</b>

**5.2.1 Repasses ao Confea, Mútua - Brasília e Mútua - Caixa/São Paulo-SP - 2012 e 2013**

MESES	EXERCÍCIO DE 2012				EXERCÍCIO DE 2013			
	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL
Janeiro	273.495	638.155	1.586.114	2.497.764	233.593	545.050	3.903.947	4.682.590
Fevereiro	285.564	666.315	1.780.883	2.732.762	241.442	563.365	4.329.966	5.134.773
Março	335.895	783.753	3.550.154	4.669.802	285.299	666.299	2.684.470	3.636.327
Abril	305.965	713.916	5.584.509	6.874.389	325.604	759.743	4.052.826	5.138.173
Maio	315.612	736.426	1.634.633	2.686.672	-	-	-	-
Junho	295.179	688.749	1.475.520	2.459.449	-	-	-	-
Julho	293.075	683.840	1.769.906	2.746.820	-	-	-	-
Agosto	281.514	656.866	1.145.588	2.083.968	-	-	-	-
Setembro	203.339	473.487	618.401	1.295.227	-	-	-	-
Outubro	341.617	797.105	1.000.876	2.139.598	-	-	-	-
Novembro	273.029	637.067	854.480	1.764.576	-	-	-	-
Dezembro	259.465	605.419	845.749	1.710.633	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>3.463.749</b>	<b>8.081.099</b>	<b>22.116.812</b>	<b>33.661.660</b>	<b>1.086.196</b>	<b>2.534.457</b>	<b>14.971.210</b>	<b>18.591.863</b>

Valores em R\$



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**5.3 DESPESAS**

<i>DESCRIÇÃO</i>	<i>MÊS DE ABRIL/2012</i>	<i>MÊS DE ABRIL/2013</i>	<i>Varição R\$</i>
PESSOAL/ ENCARGOS/BENEFÍCIOS	5.098.212	5.465.486	367.274
MAT. DE CONSUMO	79.755	65.557	-14.198
SERVS. TERCEIROS	2.501.919	2.113.452	-388.467
DESPESA DE CAPITAL	-	169.377	169.377
DESPESAS CONTRIBUTIVAS	-	5.148.917	5.148.917
REPASSE PRODESU	385.953	-	-385.953
OUTRAS DESPESAS	634.770	700.211	65.441
<b>TOTAL</b>	<b>8.700.609</b>	<b>13.663.000</b>	<b>4.962.391</b>

Valores em R\$

**Obs:** 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 como Despesas Contributivas. Até dezembro de 2012, os valores das cotas CONFEA e MUTUA, eram considerados como redutores das contas de receita;

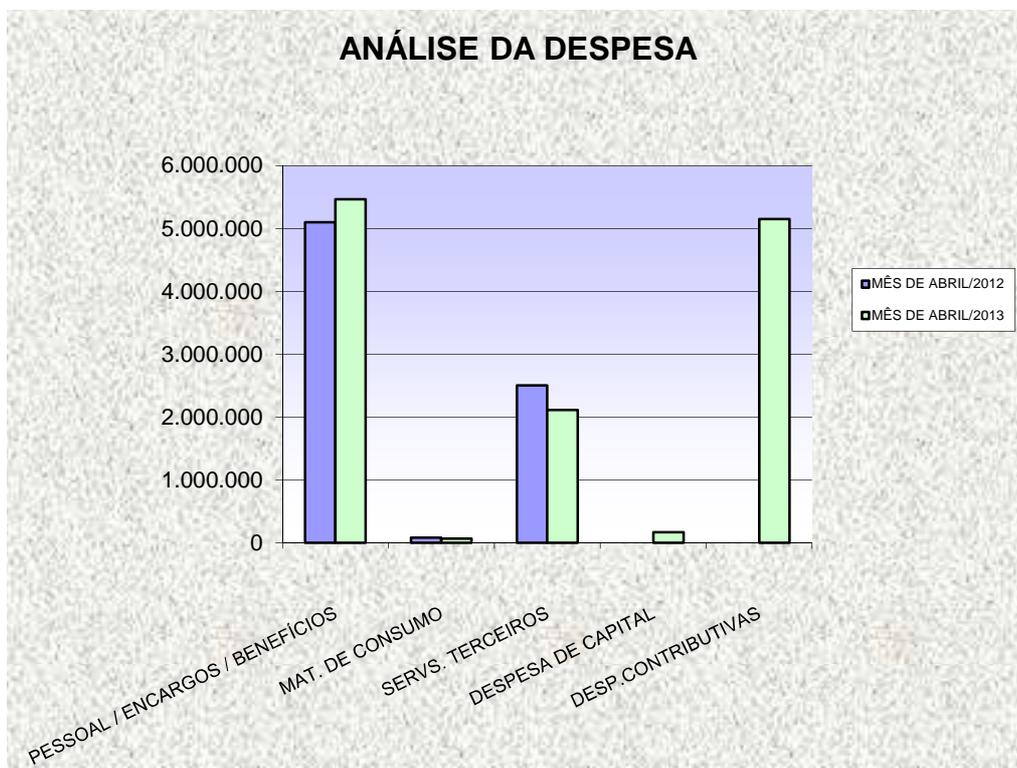
O repasse ao PRODESU foi feito somente até dezembro de 2012; e

Compõem **outras despesas** : Repasse de ARTs para as associações, sentenças judiciais, despesas com KM e pousada de funcionários, colaboradores, conselheiros e inspetores.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

**CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO**



**5.4 COMPARATIVO DE ART'S DOS EXERCÍCIOS 2012 E 2013.**

MESES	EXERCICIO 2012		EXERCICIO 2013	
	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC
Janeiro	67.132	67.132	65.174	65.174
Fevereiro	73.945	141.077	66.925	132.099
Março	86.689	227.766	80.288	212.387
<b>Abril</b>	<b>79.900</b>	<b>307.666</b>	<b>88.102</b>	<b>300.489</b>
Maio	87.917	395.583	84.423	384.912
Junho	80.984	476.567	79.265	464.177
Julho	84.429	560.779	85.053	549.230
Agosto	79.676	640.672	-	-
Setembro	66.077	706.749	-	-
Outubro	93.971	800.720	-	-
Novembro	75.300	876.020	-	-
Dezembro	71.976	947.996	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>947.996</b>	<b>-</b>	<b>549.230</b>	<b>-</b>

Em Quantidades



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

## **5.5 RESULTADO FINANCEIRO ACUMULADO ATÉ MÊS DE ABRIL/2013**

Verificando o **Resultado Acumulado** no período de **ABRIL de 2013** e comparando ao mesmo período de **ABRIL de 2012**, registra-se um acréscimo no **SUPERÁVIT FINANCEIRO de 15,68%**, devido principalmente a redução das obrigações a pagar (Passivo Financeiro), o que contribuiu para o acréscimo no Ativo Financeiro na ordem de **14,14%**, por conta da aplicação das Resoluções 528/11 e 529/11 do CONFEA, conforme demonstrado a seguir:

**Financeiro:**

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>MÊS DE ABRIL/2012</b>	<b>MÊS DE ABRIL/2013</b>	<b>Variação %</b>
ATIVO FINANCEIRO	83.339.361	95.126.530	<b>14,14</b>
PASSIVO FINANCEIRO	14.073.554	14.996.882	<b>6,56</b>
<b>SUPERÁVIT</b>	<b>69.265.807</b>	<b>80.129.709</b>	<b>15,68</b>

Valores em R\$

Encontra-se disponível no mês de **ABRIL/2013** em **Aplicações**, lastreadas em Títulos Públicos, o montante de R\$ 94.010,680 (milhões de reais) no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal e os rendimentos acumulados até **ABRIL/2013** no montante de R\$ 562.756 (mil reais).



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

### **5.5.1 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO DOS EXERCÍCIOS 2012 E 2013**

Demonstramos no quadro a seguir os resultados mensais e anuais dos exercícios, e em evidência o mês de **ABRIL/2013**:

<b>SUPERÁVIT / DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO - MENSAL</b>		
<b>MÊS</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
JAN	3.020.147	15.216.308
FEV	2.849.377	15.749.412
MAR	12.732.358	6.623.050
<b>ABR</b>	<b>25.210.056</b>	<b>15.074.120</b>
MAI	186.136	-
JUN	100.640	-
JUL	261.553	-
AGO	-2.016.558	-
SET	-5.537.176	-
OUT	-3.736.224	-
NOV	-7.822.018	-
DEZ	-25.678.543	-
<b>SUPERÁVIT EXERCÍCIO</b>	<b>-</b>	<b>52.662.890</b>
<b>DÉFICIT EXERCÍCIO</b>	<b>-430.252</b>	<b>-</b>

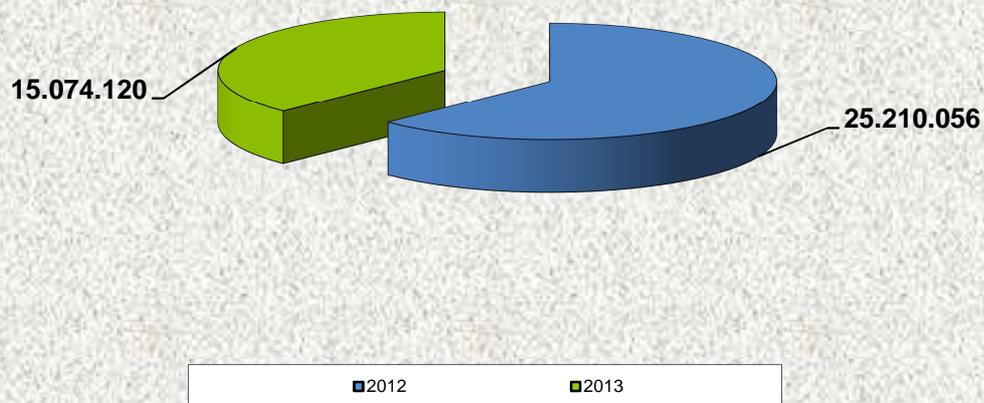
Valores em R\$



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**SUPERÁVIT (RECEITA > DESPESA) -  
REFERENTE 2012 A 2013 - MÊS BASE: ABRIL**





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

### **5.5.2 DEMONSTRAÇÃO DOS SALDOS BANCÁRIOS DOS EXERCÍCIOS 2012 E 2013**

Em continuidade ao processo de transparência e legalidade do CREA-SP, relacionamos no quadro abaixo as disponibilidades – conta corrente e aplicações, dos anos de 2012 e 2013, conforme balancetes aprovados em plenária e prestações de contas encaminhadas ao CONFEA.

<b>SALDOS BANCÁRIOS</b>		
<b>MESES/ANOS</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>JAN</b>	39.821.151	63.423.732
<b>FEV</b>	41.148.161	76.816.725
<b>MAR</b>	54.757.662	81.982.118
<b>ABR</b>	82.247.068	94.088.729
<b>MAI</b>	78.047.552	-
<b>JUN</b>	77.458.643	-
<b>JUL</b>	78.382.921	-
<b>AGO</b>	75.605.925	-
<b>SET</b>	69.148.704	-
<b>OUT</b>	66.076.312	-
<b>NOV</b>	56.830.594	-
<b>DEZ</b>	49.963.743	-

Valores em R\$

#### **Deliberação do Balancete do mês de ABRIL/13:**

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 ABRIL DE 2013**, objeto do processo C-062/2013, que em seguida deverá ser encaminhado para apreciação e deliberação do Plenário na Sessão de 22 de agosto de 2013.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

**CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

**6. BALANCETE DO CREA-SP DO MÊS DE MAIO DO EXERCÍCIO DE 2013**

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 à padronização de relatórios públicos e gerenciais.

A Comissão Permanente de Orçamento e Tomada de Contas – CPOTC, examinando o Balancete do mês de **MAIO/2013**, conforme dados obtidos pelo sistema Integrado, consigna que a realização da Receita ocorreu à razão de R\$ 12.241.608 (milhões de reais), enquanto que a Despesa atingiu a importância de R\$ 12.840.314 (milhões de reais), correspondente a 5,85% e 6,13% respectivamente sobre o total previsto de R\$ 209.330.765 (milhões de Rreais). Registrando em **MAIO/2013**, DÉFICIT ACUMULADO no montante de R\$ 598.706 (mil reais).

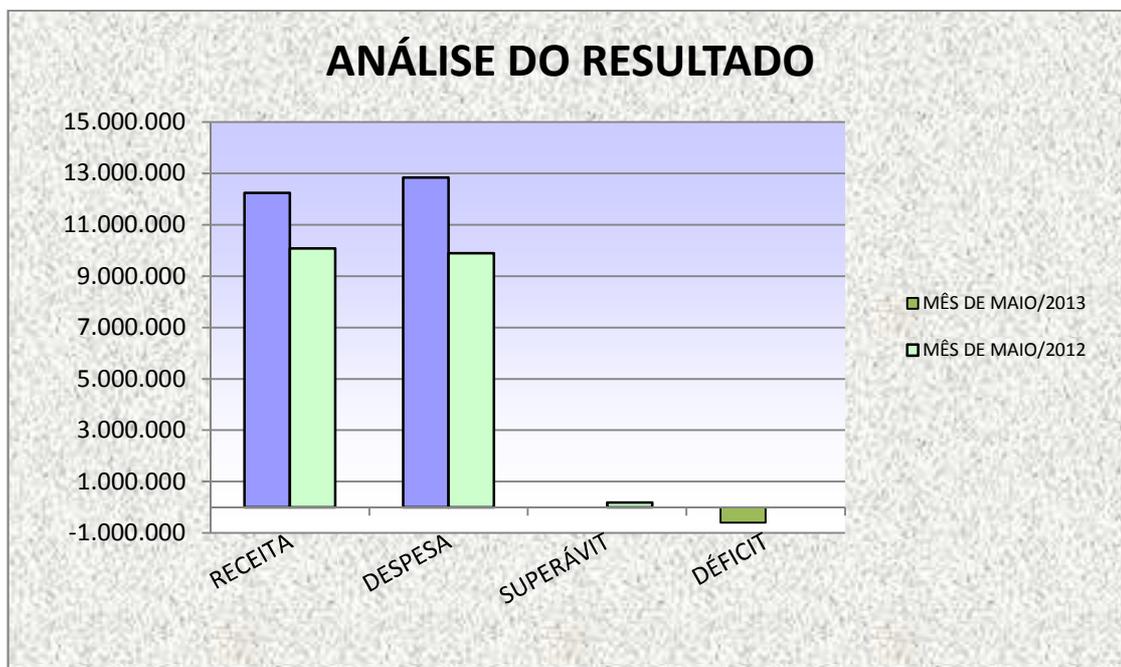
<i>DESCRIÇÃO</i>	<i>MÊS DE MAIO/2012</i>	<i>MÊS DE MAIO/2013</i>
RECEITA	10.077.928	12.241.608
DESPESA	9.891.792	12.840.314
SUPERÁVIT	186.136	-
DÉFICIT	-	<b>-598.706</b>

Valores em R\$



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO



**6.1 RECEITA BRUTA ANTES DA DEDUÇÃO DOS REPASSES DAS COTAS DO CONFEA E DA MÚTUA DO EXERCÍCIO DE 2012 E 2013**

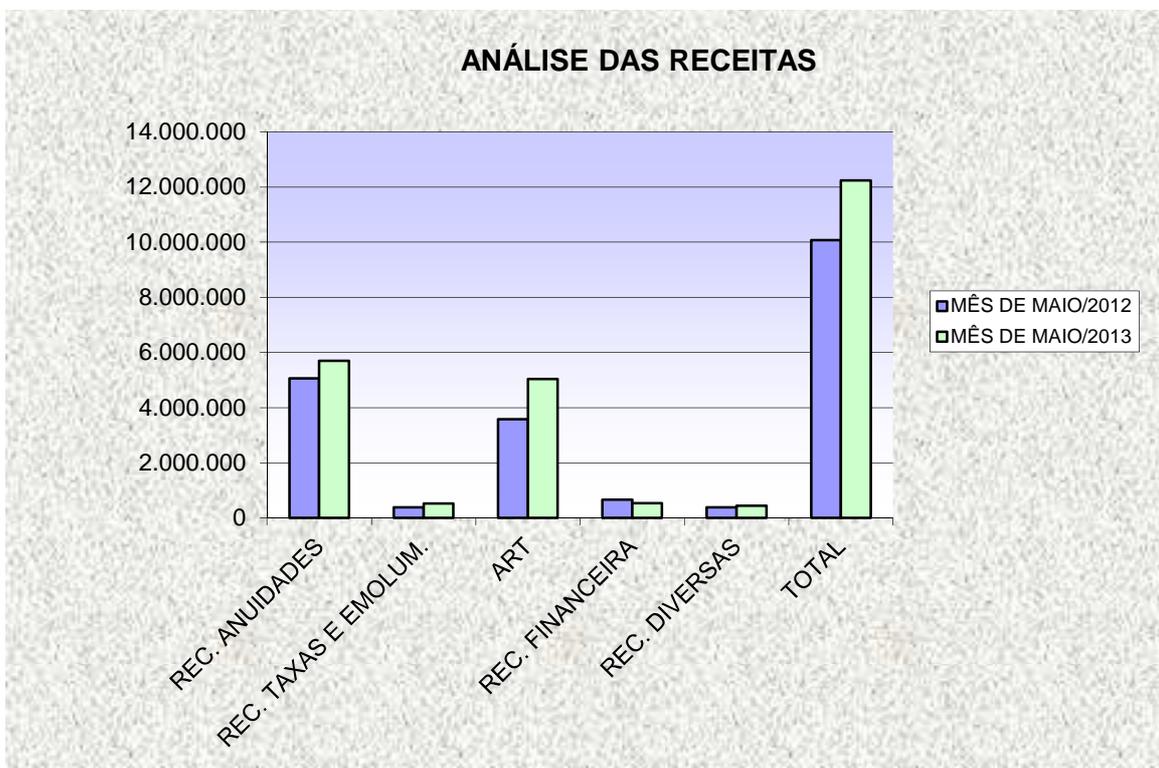
DESCRIÇÃO	MÊS DE MAIO/2012	MÊS DE MAIO/2013	Varição R\$
REC. ANUIDADES	5.057.071	5.694.369	637.298
REC. TAXAS E EMOLUM.	392.085	530.878	138.793
ART	3.576.931	5.035.386	1.458.455
REC. FINANCEIRA	659.511	534.729	-124.782
REC. DIVERSAS	392.330	446.247	53.917
<b>TOTAL</b>	<b>10.077.928</b>	<b>12.241.608</b>	<b>2.163.680</b>

Valores em R\$



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

**CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO**



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

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>MÊS DE MAIO/2012</b>	<b>MÊS DE MAIO/2013</b>	<b>Varição R\$</b>
<b>MÚTUA - BRASILIA</b>	316.068	302.429	<b>-13.639</b>
<b>MÚTUA - CAIXA/SP</b>	737.398	705.668	<b>-31.730</b>
<b>CONFEA</b>	1.634.092	1.596.536	<b>-37.556</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2.687.558</b>	<b>2.604.633</b>	<b>-82.925</b>



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**6.2.1 Repasses ao Confea, Mútua - Brasília e Mútua - Caixa/São Paulo-SP - Acumulado 2012 e 2013**

REPASSES CREA-SP	AC. ATÉ MAIO 2012	AC. ATÉ MAIO 2013
MÚTUA-DF	1.516.987	1.388.625
MÚTUA-SP	3.539.537	3.240.125
CONFEA	14.405.752	16.567.746
<b>Total</b>	<b>19.462.276</b>	<b>21.196.495</b>

**6.2.2 Repasses ao Confea, Mútua - Brasília e Mútua - Caixa/São Paulo-SP - 2012 e 2013**

MESES	EXERCÍCIO DE 2012				EXERCÍCIO DE 2013			
	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL
Janeiro	273.495	638.155	1.586.114	2.497.764	233.593	545.050	3.903.947	4.682.590
Fevereiro	285.564	666.315	1.780.883	2.732.762	241.442	563.365	4.329.966	5.134.773
Março	335.895	783.753	3.550.154	4.669.802	285.557	666.299	2.684.470	3.636.327
Abril	305.965	713.916	5.584.509	6.874.389	325.604	759.743	4.052.826	5.138.173
Maio	315.612	736.426	1.634.633	2.686.672	302.429	705.668	1.596.536	2.604.633
Junho	295.179	688.749	1.475.520	2.459.449	-	-	-	-
Julho	293.075	683.840	1.769.906	2.746.820	-	-	-	-
Agosto	281.514	656.866	1.145.588	2.083.968	-	-	-	-
Setembro	203.339	473.487	618.401	1.295.227	-	-	-	-
Outubro	341.617	797.105	1.000.876	2.139.598	-	-	-	-
Novembro	273.029	637.067	854.480	1.764.576	-	-	-	-
Dezembro	259.465	605.419	845.749	1.710.633	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>3.463.749</b>	<b>8.081.099</b>	<b>22.116.812</b>	<b>33.661.660</b>	<b>1.388.625</b>	<b>3.240.125</b>	<b>16.567.746</b>	<b>21.196.495</b>

Valores em R\$



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**6.3 DESPESAS**

<i>DESCRIÇÃO</i>	<i>MÊS DE MAIO/2012</i>	<i>MÊS DE MAIO/2013</i>	<i>Varição R\$</i>
PESSOAL/ ENCARGOS/BENEFÍCIOS	5.555.165	6.455.475	900.310
MAT. DE CONSUMO	227.920	85.176	-142.744
SERVS. TERCEIROS	2.363.008	2.248.547	-114.461
DESPESA DE CAPITAL	53.465	2.122	-51.343
DESPESAS CONTRIBUTIVAS	-	2.619.669	2.619.669
REPASSE PRODESU	329.914	-	-329.914
OUTRAS DESPESAS	1.362.320	1.429.324	67.004
<b>TOTAL</b>	<b>9.891.792</b>	<b>12.840.314</b>	<b>2.948.522</b>

Valores em R\$

**Obs:** Face aos novos procedimentos adotados por conta da Convergência Contábil, os valores repassados ao CONFEA e MUTUA, a partir de janeiro de 2013, passaram a ser tratados como Despesas Contributivas. Até dezembro de 2012, os valores das cotas CONFEA e MUTUA, eram considerados como redutores das contas de receita;

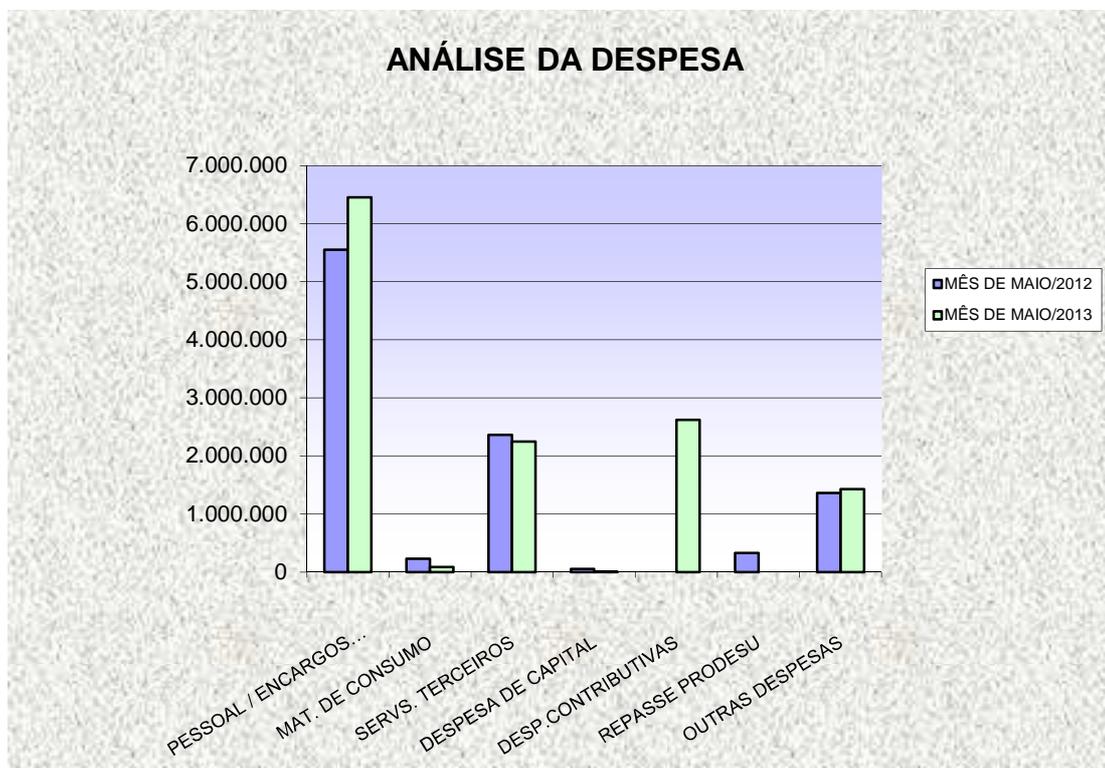
O repasse ao PRODESU foi feito somente até dezembro de 2012; e

Compõem **outras despesas** : Repasse de ARTs para as associações, sentenças judiciais, despesas com KM e pousada de funcionários, colaboradores, conselheiros e inspetores.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

**CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO**



**6.4 COMPARATIVO DE ART'S DOS EXERCÍCIOS 2012 E 2013.**

MESES	EXERCICIO 2012		EXERCICIO 2013	
	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC
Janeiro	67.132	67.132	65.174	65.174
Fevereiro	73.945	141.077	66.925	132.099
Março	86.689	227.766	80.288	212.387
Abril	79.900	307.666	88.102	300.489
Maio	87.917	395.583	84.423	384.912
Junho	80.984	476.567	79.265	464.177
Julho	84.429	560.779	85.053	549.230
Agosto	79.676	640.672	-	-
Setembro	66.077	706.749	-	-
Outubro	93.971	800.720	-	-
Novembro	75.300	876.020	-	-
Dezembro	71.976	947.996	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>947.996</b>	<b>-</b>	<b>549.230</b>	<b>-</b>

Em Quantidades



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

## **6.5 RESULTADO FINANCEIRO ACUMULADO ATÉ MÊS DE MAIO/2013**

Verificando o **Resultado Acumulado** no período de **MAIO de 2013** e comparando ao mesmo período de **MAIO de 2012**, registra-se um acréscimo no **SUPERÁVIT FINANCEIRO** de 15,21%, devido principalmente a redução das obrigações a pagar (Passivo Financeiro), o que contribuiu para o acréscimo no Ativo Financeiro na ordem de 16,72%, por conta da aplicação das Resoluções 528/11 e 529/11 do CONFEA, conforme demonstrado a seguir:

**Financeiro:**

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>MÊS DE MAIO/2012</b>	<b>MÊS DE MAIO/2013</b>	<b>Varição %</b>
<b>ATIVO FINANCEIRO</b>	79.124.754	92.351.018	16,72%
<b>PASSIVO FINANCEIRO</b>	9.672.811	12.333.427	27,51%
<b>SUPERÁVIT</b>	<b>69.451.943</b>	<b>80.017.591</b>	<b>15,21%</b>

Valores em R\$

Encontra-se disponível no mês de **MAIO/2013** em **Aplicações**, o montante de R\$ 89.359.987 (milhões de reais) no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal e os rendimentos acumulados até **MAIO/2013** no montante de R\$ 534.729 (mil reais).



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

### **6.5.1 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO DOS EXERCÍCIOS DE 2012 e 2013**

Demonstramos no quadro a seguir os resultados mensais e anuais dos exercícios, e em evidência o mês de **MAIO/2012 vs MAIO/2013**:

<b>SUPERÁVIT /DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO - MENSAL</b>		
<b>MÊS</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
JAN	3.020.147	15.216.308
FEV	2.849.377	15.749.412
MAR	12.732.358	6.623.050
ABR	25.210.056	15.074.120
<b>MAI</b>	186.136	<b>-598.706</b>
JUN	100.640	-
JUL	261.553	-
AGO	<b>-2.016.558</b>	-
SET	<b>-5.537.176</b>	-
OUT	<b>-3.736.224</b>	-
NOV	<b>-7.822.018</b>	-
DEZ	<b>-25.678.543</b>	-
<b>SUPERÁVIT EXERCÍCIO</b>	-	<b>52.064.185</b>
<b>DÉFICIT EXERCÍCIO</b>	<b>-430.252</b>	-

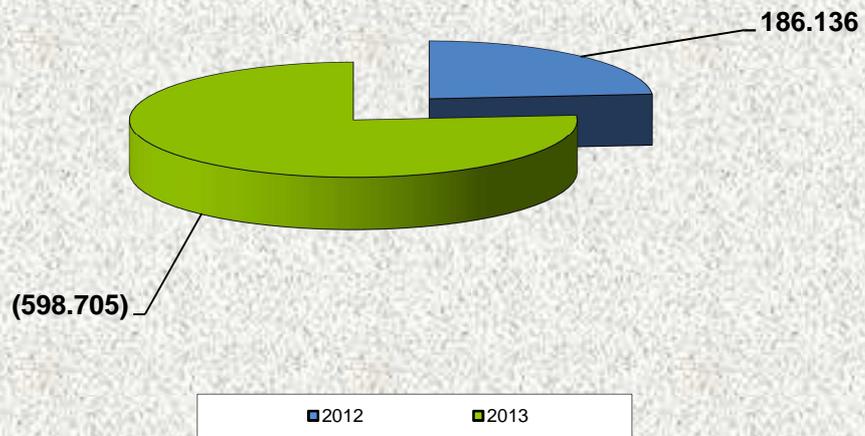
Valores em R\$



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO (RECEITA > DESPESA)  
DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO (RECEITA < DESPESA)  
REFERENTE 2012 A 2013 MÊS BASE: MAIO**





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**6.5.2 DEMONSTRAÇÃO DOS SALDOS BANCÁRIOS DOS EXERCÍCIOS 2012 e 2013**

Em continuidade ao processo de transparência e legalidade do CREA-SP, relacionamos no quadro abaixo as disponibilidades - conta corrente e aplicações, dos anos de 2012 e 2013, conforme balancetes aprovados em plenária e prestações de contas encaminhadas ao CONFEA.

<b>SALDOS BANCÁRIOS</b>		
<b>MESES/ANOS</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>JAN</b>	39.821.151	63.423.732
<b>FEV</b>	41.148.161	76.816.725
<b>MAR</b>	54.757.662	81.982.118
<b>ABR</b>	82.247.068	94.088.729
<b>MAI</b>	78.047.552	90.683.346
<b>JUN</b>	77.458.643	-
<b>JUL</b>	78.382.921	-
<b>AGO</b>	75.605.925	-
<b>SET</b>	69.148.704	-
<b>OUT</b>	66.076.312	-
<b>NOV</b>	56.830.594	-
<b>DEZ</b>	49.963.743	-

Valores em R\$

**Deliberação do Balancete do mês de MAIO/13:**

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 MAIO DE 2013**, objeto do processo C-062/2013, que em seguida deverá ser encaminhado para apreciação e deliberação do Plenário na Sessão de 22 de agosto de 2013.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**7. ERRATA:**

Refere-se a Ata da 6ª Reunião Ordinária do dia 12 de julho de 2013, itens **2** e **4**:

Item **2** - sub-item **2.19** A diferença entre o valor repassado e o valor gasto pela entidade é: **(R\$9.416,84)**, gerando um “**Valor gasto a menor pela entidade - Prestação Deficitária**”- Associação Eng. Arquitetos do Vale do Ribeira;

Item **4** - sub-item **4.2** A variação da Mútua SP dos meses de fevereiro/2013 vs fevereiro/2012, é de **(102.949)**.

**8. ENCERRAMENTO**

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

São Paulo, 13 de agosto de 2013.

ORIGINAL ASSINADO POR  
**Eng.º Civil Claudio Luís Arena**  
Coordenador

ORIGINAL ASSINADO POR  
**Eng. Eletr. Ronaldo Perfeito Alonso**  
Coordenador-Adjunto

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

ORIGINAL ASSINADO POR  
**Engº Agrim. e Engº de Seg. do Trabalho Antonio Moacir Rodrigues Nogueira**

ORIGINAL ASSINADO POR  
**Engº Agrônomo José Ricardo Alves Pereira**