



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA
COMISSÃO DE ORÇAMENTO E
TOMADA DE CONTAS - EXERCÍCIO 2016
REUNIÃO Nº 864**

DATA: 26 de julho de 2016

HORÁRIO: Início - 11h00min
Término - 16h00min

LOCAL: Faria Lima - Sobreloja

PRESENCAS:

Conselheiros: Eng. Quim. José Guilherme Pascoal de Souza; Tecg. Eletron. Ricardo Massashi Abe; Eng. Ind. Mec. e Eng. Seg. Trab. Mário Antônio Masteguín e Eng. Agrim. Francisco de Sales Vieira de Carvalho.

Ausência Justificada: Eng. Civil Paulo César Lima Segantine

Funcionários de Apoio: Janaina Macedo Calvo (Gerente do Depto. de Contabilidade e Finanças - DCF/SUPADF); Luciana dos Santos Demarqui (Chefe da Unidade de Contabilidade - UCO/DCF/SUPADF); Fábio da Costa Soares (Analista Contábil Financeiro - UCO/DCF/SUPADF) e José Galdino Barbosa da Cunha Junior (Gerente do Depto. Operacional - DOP).

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-127/2016 - Prestação de Contas - Exercício 2016 - Caixa de Assistência dos Profissionais do Crea-SP, referente ao mês de JUNHO de 2016.

Deliberação:

A Prestação de Contas do mês de JUNHO de 2016 foi APRECIADA pela Comissão de Orçamento e Tomada de Contas - COTC e encaminhada para apreciação e deliberação do Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 11 de agosto de 2016.

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-701/2014 V3 - Associação Regional dos Engenheiros do Sudoeste Paulista de Itapeva - ARESPI**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 55.620,41;
- 3.2 **C-682/2014 V3 - Associação dos Engenheiros da Região de Jales**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 49.324,66;
- 3.3 **C-734/2014 V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Presidente Venceslau**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 25.317,24;
- 3.4 **C-747/2014 V2 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Sumaré**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 45.718,03;
- 3.5 **C-855/2014 V2 - Associação Brasileira de Engenheiros Eletricistas - São Paulo - ABEE-SP**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 24.815,34;
- 3.6 **C-888/2014 V2 - Associação Paulista de Engenheiros Florestais - APAEF**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 25.169,59;



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

- 3.7 **C-780/2014 V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Garça**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 25.123,90;
- 3.8 **C-774/2014 V2 - Associação de Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Itanhaém**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 18.054,69;
- 3.9 **C-737/2014 V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos da Região de Dracena**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 25.058,18;
- 3.10 **C-853/2014 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos, Agrônomos e Técnicos de Itapevi e Jandira**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 23.019,99;
- 3.11 **C-779/2014 V5 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Bauru - ASSENAG**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 162.765,21;
- 3.12 **C-692/2014 V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Cruzeiro**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 25.596,06;
- 3.13 **C-902/2014 V3 - Associação de Engenheiros e Arquitetos de Santos**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 105.038,72;
- 3.14 **C-781/2014 V3 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Marília e Região**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 72.064,31;
- 3.15 **C-735/2014 V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Osvaldo Cruz**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 25.154,92;
- 3.16 **C-859/2014 V2 - Associação de Engenheiros e Arquitetos de Itapira**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 37.987,97;
- 3.17 **C-918/2014 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Campos do Jordão**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 10.698,00;
- 3.18 **C-732/2014 V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de São João da Boa Vista**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 78.810,53;



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

- 3.19 C-687/2014 V4 - Associação dos Engenheiros, Agrônomos e Arquitetos de Americana**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 99.044,54;
- 3.20 C-698/2014 V3 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Itápolis**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 30.560,09;
- 3.21 C-823/2014 V3 - Associação de Engenheiros Agrônomos do Estado de São Paulo - AEASP**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 104.532,87; e
- 3.22 C-828/2014 V2 - Associação de Engenharia, Arquitetura e Agronomia de Mogi Mirim**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 17.504,52.

Processo	Item	Valor Repassado	Total em RP	Prestação de Contas - Valor Final Atestado	Valor Gasto pela Entidade	HISTÓRICO
701/2014 V3	3.1	53.724,94	0,00	55.620,41	1.895,47	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
682/2014 V3	3.2	54.694,06	0,00	49.324,66	-5.369,40	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
734/2014 V2	3.3	27.663,42	0,00	25.317,24	-2.346,18	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
747/2014 V2	3.4	45.633,41	0,00	45.718,03	84,62	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
855/2014 V2	3.5	97.633,15	0,00	24.815,34	-72.817,81	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
888/2014 V2	3.6	24.880,24	0,00	25.169,59	289,35	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
780/2014 V2	3.7	25.792,86	0,00	25.123,90	-668,96	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
774/2014 V2	3.8	30.768,11	0,00	18.054,69	-12.713,42	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
737/2014 V2	3.9	36.320,68	0,00	25.058,18	-11.262,50	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
853/2014	3.10	28.908,77	0,00	23.019,99	-5.888,78	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
779/2014 V5	3.11	153.521,05	0,00	162.765,21	9.244,16	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
692/2014 V2	3.12	22.003,81	0,00	25.596,06	3.592,25	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
902/2014 V3	3.13	123.440,45	0,00	105.038,72	-18.401,73	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
781/2014 V3	3.14	71.521,37	0,00	72.064,31	542,94	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
735/2014 V2	3.15	25.081,85	0,00	25.154,92	73,07	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
859/2014 V2	3.16	30.118,97	0,00	37.987,97	7.869,00	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
918/2014	3.17	22.397,38	0,00	10.698,00	-11.699,38	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
732/2014 V2	3.18	50.294,10	0,00	78.810,53	28.516,43	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
687/2014 V4	3.19	94.439,43	0,00	99.044,54	4.605,11	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
698/2014 V3	3.20	30.830,41	0,00	30.560,09	-270,32	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
823/2014 V3	3.21	72.554,27	0,00	104.532,87	31.978,60	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
828/2014 V2	3.22	44.606,21	0,00	17.504,52	-27.101,69	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária

Deliberação:

Nestes termos, **APRECIADOS** e **APROVADOS** o item **3.1** e **3.2**, **3.5** a **3.16**, **3.18**, **3.20** e **3.22** encaminhamos os processos para apreciação e decisão final ao Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 11 de agosto de 2016.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

A Comissão deliberou pela não aprovação das Prestações de Contas, dos respectivos Processos.

Item 3.3 - Proc. C-734/2014 V2, devido à necessidade da Entidade atender às disposições da Lei Federal nº 8.666/93 e demais normativas vigentes previstas no convênio pactuado com este Conselho, tendo em vista que não se satisfaz a justificativa apresentada pela falta das pesquisas de preços das despesas realizadas.

Item 3.4 - Proc. C-747/2014 V2, devido ao não atendimento por parte da entidade das disposições da Lei Federal nº 8.666/93 e demais normativas vigentes previstas no convênio pactuado com este Conselho, pelo motivo da Entidade não ter veiculado no material de divulgação onde consta apoio do CREA-SP na realização de palestras.

Item 3.17 - Proc. C-918/2014, visto que não foi acatado pela Comissão o recurso apresentado pela Entidade, pois não houve fato novo que ensejasse uma nova deliberação.

Item 3.19 - Proc. C-687/2014 V4, devido à Entidade de Classe ter realizado despesas na forma de fracionamento, referente a não contratação dos serviços por meio de Carta Convite, no valor superior a R\$ 8.000,00 para a aquisição de cartuchos de tinta, tendo em vista às necessidades de atender às disposições da Lei Federal nº 8.666/93 (vedação legal: art. 23, § 5º) e demais normativas vigentes previstas no convênio pactuado com este Conselho.

Item 3.21 - C-823/2014 V3, devido ao não atendimento por parte da entidade das disposições da Lei Federal nº 8.666/93 e demais normativas vigentes previstas no convênio pactuado com este Conselho, pelo motivo da entidade não ter veiculado no material de divulgação onde consta apoio do CREA-SP, na revista "Engenheiro Agrônomo".

4. ANÁLISE DE PROCESSO DE ORDEM "L" - LICITAÇÃO

Processo L-042/2016 V1 e V2 - Contratação de empresa para prestação de serviços de seguro para 149 veículos do Crea-SP.

Processo L-053/2016 V1 e V2 - Contratação de empresa para prestação de serviço de seguro total de 01 (um) veículo pertencente à frota do Crea-SP, de uso da Presidência.

Os processos supracitados foram encaminhados pelo Departamento Administrativo e de Suprimentos - DAS e referem-se às despesas com licitação 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** e encaminhados ao Departamento Administrativo e de Suprimentos - DAS/SUPADF, responsável pelos processos licitatórios.

5. 2ª REFORMULAÇÃO DO ORÇAMENTO PROGRAMA E FINANCEIRO DO EXERCÍCIO DE 2016 - CREA-SP

Foi encaminhado a esta Comissão o Despacho do Senhor Presidente, solicitando o estudo da II Reformulação do Orçamento Programa e Financeiro do exercício de 2016, a fim de readequar as rubricas de Receitas e Despesas sem alteração do total orçamentário, o qual destacamos:

5.1 Receita:

Na receita foram somente ajustadas as verbas não orçadas, as quais estão acontecendo ingressos financeiros, conforme quadro a seguir:

RECEITA	ORÇAMENTO 1ª REFORMULAÇÃO	REFORÇO /REDUÇÃO	ORÇAMENTO 2ª REFORMULAÇÃO
RECEITA TRIBUTÁRIA			
Anotação de Responsabilidae Técnica - ART	85.497.000	-	85.497.000
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES			-
Anuidase de Pessoa Física do Exercício	92.092.000		92.092.000
Anuidade de Pessoa Física de Exercícios Anteriores	7.100.000	-	7.100.000
Anuidade de Pessoas Jurídicas do Exercício	37.200.000	-	37.200.000
Anuidade de Pessoas Jurídicas de Exercícios Anteriores	1.800.000	-	1.800.000
RECEITA PATRIMONIAL			-
Receitas Imobiliarias (alugueis)	372.000	-	372.000
Receitas Valores Mobiliarios (Aplicação Financeira)	12.224.000	-	12.224.000
RECEITA DE SERVIÇO			-
Emolumento com Inscrições	1.128.000	-	1.128.000
Emolumento com Expedição Carteias	3.800.000	-	3.800.000
Emolumentos com Expedição de Certidões	2.950.000	-	2.950.000
Emolumentos com Vistos de Registros	43.000	-	43.000
Receitas Diversas	200.000	37.000	237.000
RECEITA FINANCEIRA			-
Multas sobre Anuidades	31.000	- 31.000	-
Juros e Encargos sobre Depósito Judicial	-	4.000	4.000
OUTRAS RECEITAS CORRENTES			-
Divida Ativa	3.500.000	-	3.500.000
Multas de Infrações	733.000	-	733.000
Receitas Não Identificadas	-	100.000	100.000
Recuperação de Despesas	1.100.000	- 110.000	990.000
RECEITA DE CAPITAL			
Alienação de Bens	-	-	-
SALDO DE EXERCICIO ANTERIORES	30.230.000	-	30.230.000
TOTAL	280.000.000	-	280.000.000



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

5.2 Despesa

Na despesa são propostos diversos remanejamentos entre dotações orçamentárias, tendo em vista à necessidade de adequar as despesas com as transposições efetuadas até a presente data, assim como, atender as prioridades do Conselho, conforme segue.

- a. **Manutenção para Bens Imóveis** - R\$ 700.000,00 - para dar suporte às reformas essenciais na sede deste Conselho;
- b. **Festividades, Congressos e Exposições:** R\$ 2.000.000,00 - para reforçar as despesas com eventos até o término do exercício;
- c. **Demais Serviços de Terceiros:** R\$ 140.000,00 - para Contratação de Empresa para avaliar os Imóveis do Conselho, visando aplicar a Depreciação, conforme determina a Lei de Convergência contábil;
- d. **Aquisição de Veículo:** R\$ 100.000,00 - para dar Suporte à rubrica com aquisição de veículo;
- e. **Obras, Instalações e Reformas:** R\$ 6.300.000,00 - para dar suporte à despesa com construção de sede deste Conselho;
- f. Foram evidenciadas todas as transposições realizadas até a presente data, inclusive aquelas relacionadas à transposição de dotação de um elemento de despesas para outro.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

DESPESA	ORÇAMENTO INICIAL	REFORÇO /REDUÇÃO	ORÇAMENTO REFORMULADO
DESPESA CORRENTE	253.797.100	- 1.300.000	252.497.100
Pessoal e Encargos Sociais			
Remuneração Pessoal	67.080.000	-	67.080.000
Encargos Patronais	23.019.000	-	23.019.000
Benefícios a Pessoal	18.073.000	64.000	18.137.000
Benefícios Assistenciais	4.921.000	-	4.921.000
USO DE BENS E SERVIÇOS			
Material de Consumo	2.397.500	100.000	2.497.500
Serviços de Terceiros	71.856.600	- 1.173.000	70.683.600
TRIBUTARIA E CONTRIBUTIVAS			
Impostos e Taxas	374.000	16.000	390.000
Contribuições (repasso ao Confea e Mútua)	49.949.000	-	49.949.000
Demais Despesas Correntes	4.695.000	-	4.695.000
Serviços Bancários	3.212.000	- 245.000	2.967.000
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES			
Convênios, Acordos e Ajuda e Entidade - Res.1032	8.220.000	- 62.000	8.158.000
DESPESAS DE CAPITAL	26.202.900	1.300.000	27.502.900
Obras Instalação e Reformas	15.211.000	6.300.000	21.511.000
Móveis e Utensílios	2.506.000		2.506.000
Máquinas e Equipamentos	100.000	100.000	200.000
Equipamento de Processamento de Dados	600.000		600.000
Terreno	15.000		15.000
Software	7.770.900	- 5.100.000	2.670.900
TOTAL	280.000.000	-	280.000.000

6. BALANCETE DO CREA-SP DO MÊS DE JUNHO DE 2016

A Unidade de Contabilidade ao examinar o Balancete do mês de **JUNHO/2016**, conforme dados obtidos pelo sistema Integrado, consignou que a realização da Receita mensal foi de R\$ 14.233.001 (milhões de reais), enquanto que a Despesa Empenhada no mês atingiu a importância de R\$ 12.062.608 (milhões de reais), correspondentes a 5,08% e 4,31% respectivamente sobre o total previsto de R\$ 280.000.000 (milhões de reais). Registrando em JUNHO de 2016, SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO no montante de R\$ 2.170.383 (milhões de reais).

No acumulado até JUNHO, a receita fez o montante de R\$ 173.154.711 (milhões de reais) e R\$ 156.859.646, (milhões de reais) perfazendo um superávit orçamentário acumulado de R\$ 16.295.064 (milhões de reais).



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

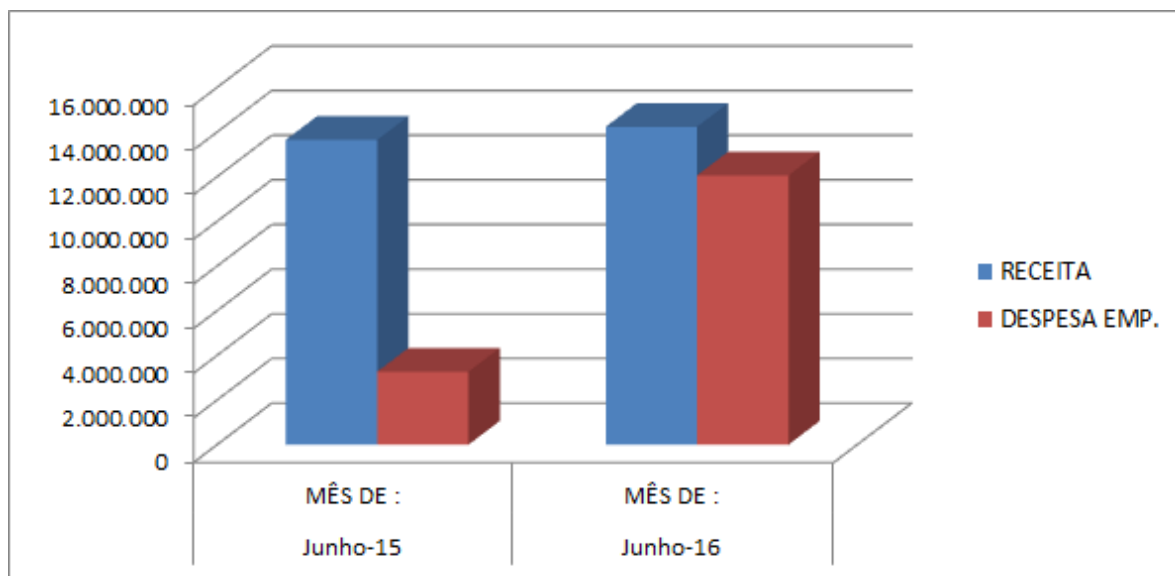
RESULTADO DO MÊS

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Junho-15	MÊS DE : Junho-16
RECEITA	13.642.500	14.233.001
DESPESA EMP.	3.265.092	12.062.608
SUPERAVIT ORÇAM.	10.377.408	2.170.393
DEFICIT ORÇAM.	-	-

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

**ANÁLISE DO RESULTADO: DESPESA EMPENHADA Vs RECEITA REALIZADA
MÊS DE JUNHO/15 E JUNHO/16**



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

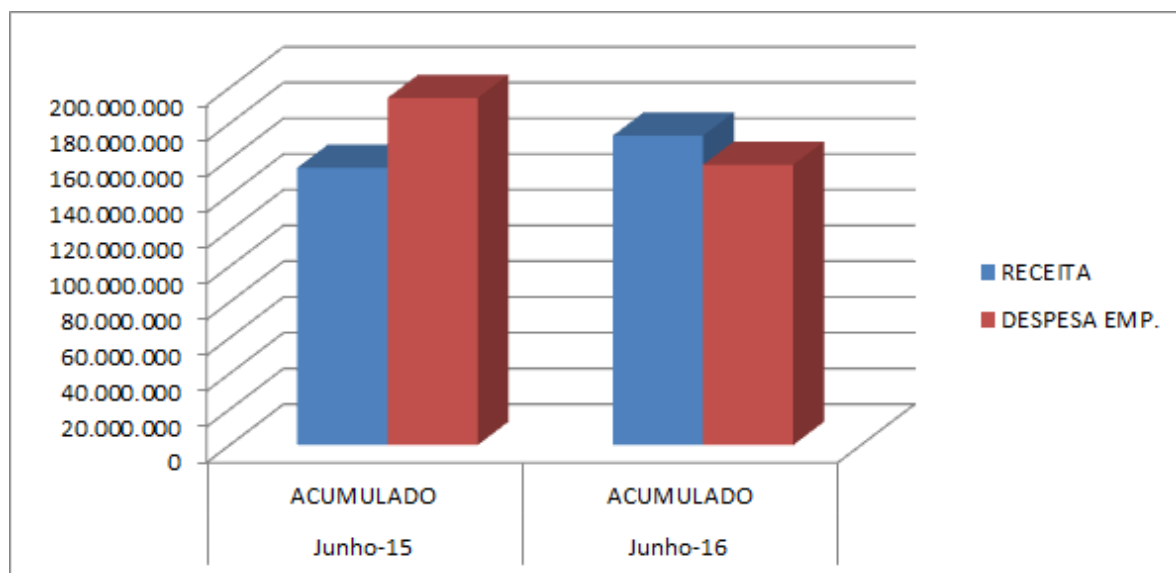
RESULTADO ACUMULADO

DESCRIÇÃO	Acumulado até Junho-15	Acumulado até Junho-16
RECEITA	155.204.355	173.154.711
DESPESA EMP.	194.225.953	156.859.646
SUPERAVIT ORÇAM.	-	16.295.064
DEFICIT ORÇAM.	39.021.597	-

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

ANÁLISE DO RESULTADO: DESPESA EMPENHADA Vs RECEITA REALIZADA – ACUMULADO ATÉ JUNHO/15 E ATÉ JUNHO/16



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



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 2015 E 2016

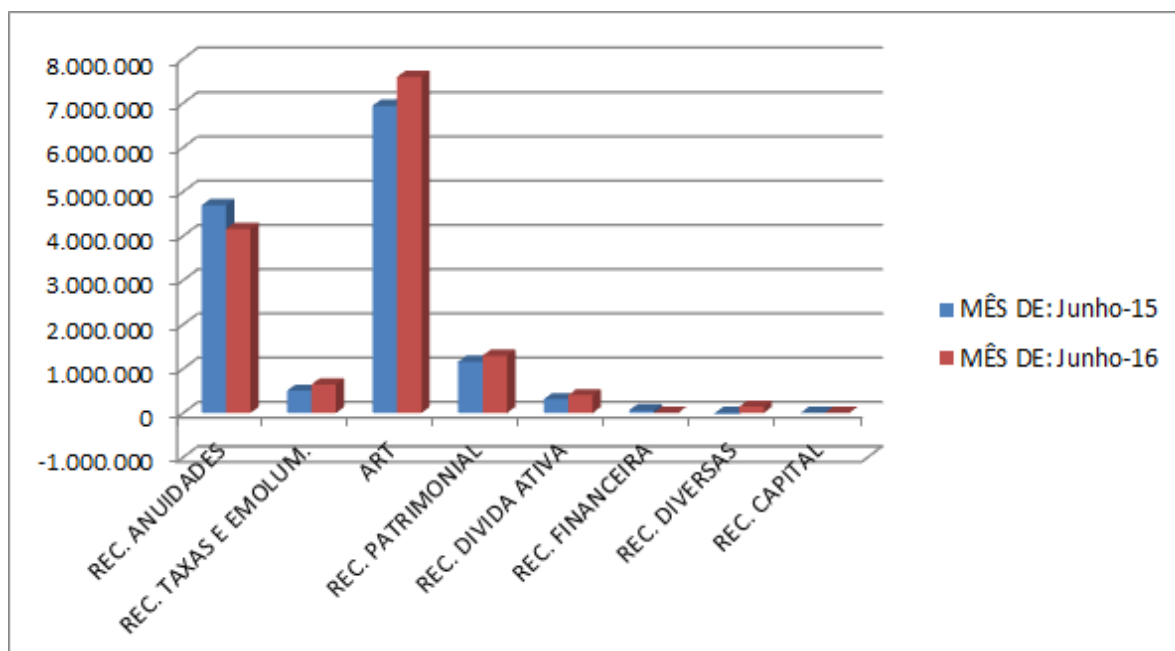
MENSAL

DESCRIÇÃO	MÊS DE: Junho-15	MÊS DE: Junho-16	VARIAÇÃO
REC. ANUIDADES	4.690.212	4.157.146	-533.066
REC. TAXAS E EMOLUM.	503.422	644.120	140.698
ART	6.939.822	7.590.159	650.337
REC. PATRIMONIAL	1.157.333	1.297.376	140.043
REC. DIVIDA ATIVA	310.613	402.017	91.404
REC. FINANCEIRA	62.500	0	-62.500
REC. DIVERSAS	-21.402	142.183	163.585
REC. CAPITAL	0	0	0
TOTAL	13.642.500	14.233.001	590.501

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

ANÁLISE DA RECEITA REALIZADA



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

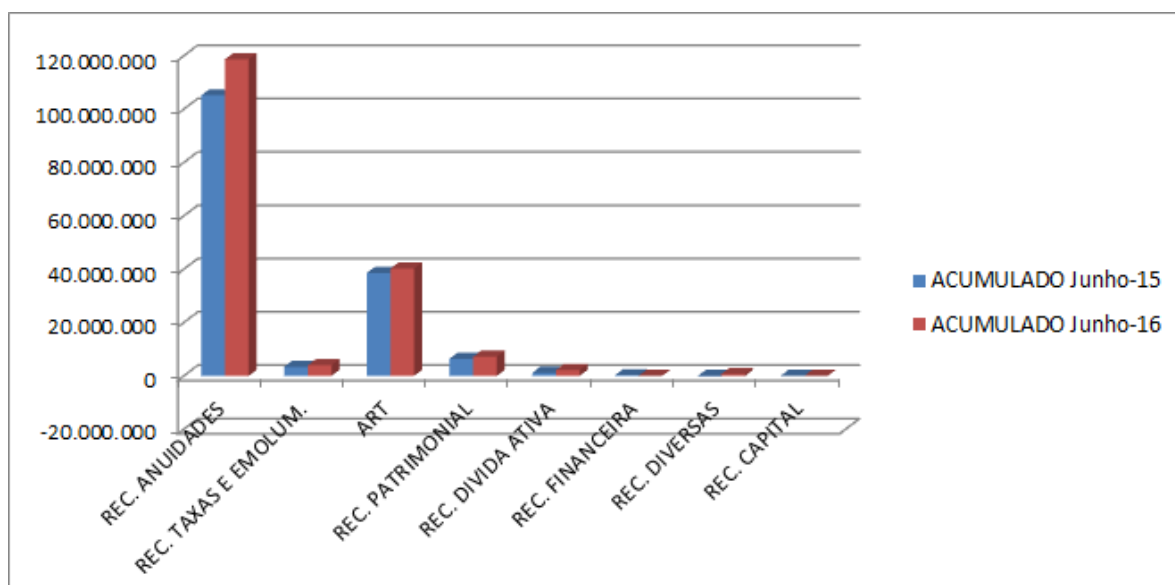
ACUMULADO

DESCRIÇÃO	ACUMULADO	ACUMULADO	VARIÇÃO
	Junho-15	Junho-16	
REC. ANUIDADES	105.226.618	118.739.483	13.512.865
REC. TAXAS E EMOLUM.	3.444.221	4.018.779	574.558
ART	38.650.145	40.289.432	1.639.287
REC. PATRIMONIAL	6.462.063	7.181.585	719.522
REC. DIVIDA ATIVA	1.218.207	2.182.543	964.336
REC. FINANCEIRA	272.293	0	-272.293
REC. DIVERSAS	-69.192	742.889	812.081
REC. CAPITAL	0	0	0
TOTAL	155.204.355	173.154.711	17.950.356

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

ANÁLISE DA RECEITA REALIZADA – ACUMULADO



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



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

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Junho-15	MÊS DE : Junho-16	Varição R\$
MÚTUA - DF	416.389	455.410	39.020
MÚTUA - SP	971.575	1.062.622	91.047
CONFEA	1.665.826	1.696.376	30.550
TOTAL	3.053.790	3.214.408	160.617

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

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

6.2.1 REPASSES AO CONFEA, MÚTUA - BRASÍLIA E MÚTUA - CAIXA/SÃO PAULO-SP - 2015 E 2016

MESES	EXERCÍCIO DE 2015				EXERCÍCIO DE 2016			
	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL
Janeiro	324.708	757.652	5.505.630	6.587.990	313.237	730.887	5.347.701	6.391.825
Fevereiro	349.038	814.422	7.480.825	8.644.285	368.797	860.527	8.917.865	10.147.190
Março	446.448	1.041.713	2.209.620	3.697.781	448.493	1.046.484	2.893.265	4.388.243
Abril	391.957	914.567	2.175.382	3.481.906	401.438	936.688	2.830.572	4.168.698
Mai	390.468	911.091	2.014.139	3.315.698	429.991	1.003.311	1.923.458	3.356.760
Junho	416.389	971.575	1.665.826	3.053.790	455.410	1.062.622	1.696.376	3.214.408
Julho	438.275	1.022.642	1.676.641	3.137.558	-	-	-	-
Agosto	420.728	981.699	1.387.005	2.789.433	-	-	-	-
Setembro	411.929	961.167	1.424.933	2.798.029	-	-	-	-
Outubro	446.515	1.041.868	1.362.373	2.850.755	-	-	-	-
Novembro	392.227	915.197	1.227.816	2.535.239	-	-	-	-
Dezembro	379.640	885.826	1.453.282	2.718.748	-	-	-	-
TOTAL	4.808.322	11.219.419	29.583.471	45.611.213	2.417.366	5.640.520	23.609.238	31.667.124

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

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



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

6.3 DESPESAS EMPENHADAS

DESPESAS EMPENHADAS - MENSAL

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Junho-15	MÊS DE : Junho-16	Varição R\$
PESSOAL / ENCARGOS / BENEFÍCIOS	362.447	6.645.799	6.283.352
MAT. DE CONSUMO	402.044	603.670	201.626
SERVS. TERCEIROS	799.973	-1.397.936	-2.197.909
DESPESA DE CAPITAL	4.297	298.640	294.343
DESPS. CONTRIBUTIVAS	0	3.214.408	3.214.408
REPASSE PRODESU	0	0	0
TRANSF. CORRENTES	772.497	1.634.403	861.906
OUTRAS DESPESAS	908.995	1.066.068	157.073
DIVERSAS DESP. DE CUSTEIO	14.839	-2.444	-17.283
TOTAL	3.265.092	12.062.608	8.797.516

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Obs.: em virtude de ajustes nos procedimentos do processo de Convergência Contábil, conforme Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional e Conselho Federal de Contabilidade, adotou-se o critério de empenhar mensalmente as despesas que compõem o grupo de “pessoal/encargos/benefícios” e “despesas contributivas” = Cota do Confea e da Mútua pelo (regime de competência), uma vez que o orçamento é anual e a receita é reconhecida quando do seu recebimento (regime de caixa).

DESPESAS EMPENHADAS - ACUMULADO

DESCRIÇÃO	ACUMULADO ATÉ Junho-15	ACUMULADO ATÉ Junho-16	Varição R\$
PESSOAL / ENCARGOS / BENEFÍCIOS	91.695.446	60.626.707	-31.068.740
MAT. DE CONSUMO	3.666.028	1.483.271	-2.182.757
SERVS. TERCEIROS	37.910.210	39.848.959	1.938.749
DESPESA DE CAPITAL	9.767.345	13.902.385	4.135.040
DESPS. CONTRIBUTIVAS	42.000.000	31.664.108	-10.335.892
REPASSE PRODESU	0	0	0
TRANSF. CORRENTES	2.069.808	1.634.403	-435.405
OUTRAS DESPESAS	6.784.633	7.526.614	741.981
DIVERSAS DESP. DE CUSTEIO	332.483	173.199	-159.284
TOTAL	194.225.953	156.859.646	-37.366.307

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

Em JUNHO do corrente foram efetuadas 40 (quarenta) transposições de verba.

6.4 COMPARATIVO DE ART'S DOS EXERCÍCIOS 2015 E 2016

MESES	EXERCICIO 2015		EXERCICIO 2016	
	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC
JAN	65.533	65.533	58.592	58.592
FEV	70.902	136.435	67.965	126.557
MAR	90.852	227.287	81.813	208.370
ABR	79.030	306.317	72.841	281.211
MAI	78.259	384.576	78.794	360.005
JUN	83.701	468.277	83.443	443.448
JUL	87.695	555.972	0	443.448
AGO	84.226	640.198	0	443.448
SET	84.651	724.849	0	443.448
OUT	83.935	808.784	0	443.448
NOV	77.648	886.432	0	443.448
DEZ	75.198	961.630	0	443.448
TOTAL	961.630	961.630	443.448	443.448

Em Quantidades

Fonte: Unidade de Contabilidade

6.5 SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO DE 2016

Verifica-se **SUPERÁVIT FINANCEIRO** no período de **JUNHO DE 2016** no valor de R\$ 45.083.157 (quarenta e cinco milhões, oitenta e três mil, cento e cinquenta e sete reais).

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Junho-16
ATIVO FINANCEIRO	109.575.206
PASSIVO FINANCEIRO	62.335.595
SUPERAVIT	47.239.611

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Obs.: em virtude de alteração nos procedimentos contábeis (IPC 04), a partir de 2016 a conta CRÉDITOS A LIQUIDAR (valores de contratos que foram empenhados e que serão pagos durante o exercício), passou a ser somado no Passivo Financeiro. Por esse motivo a comparação com o ano anterior fica comprometida, por se tratar de bases diferentes.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

Encontra-se disponível no mês de **JUNHO/2016**, em **Aplicações** lastreadas em Títulos Públicos, o montante de R\$ 106.462.829 (cento e seis milhões, quatrocentos e sessenta e dois mil, oitocentos e vinte e nove reais) no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal e os rendimentos acumulados até **JUNHO/2016** no montante de R\$ 7.052.435 (sete milhões, cinquenta e dois mil, quatrocentos e trinta e cinco reais).

6.5.1 DEMONSTRAÇÃO DOS SALDOS BANCÁRIOS DOS EXERCÍCIOS 2015 E 2016

Em continuidade ao processo de transparência e legalidade do CREA-SP, relacionamos no quadro abaixo as disponibilidades conta corrente e aplicações, dos anos de 2015 e 2016, conforme balancetes aprovados em plenária e prestações de contas encaminhadas ao CONFEA.

SALDOS BANCÁRIOS		
MESES/ANOS	2015	2016
JAN	79.962.569	74.467.268
FEV	108.669.968	114.590.507
MAR	102.591.419	113.651.547
ABR	100.715.333	116.972.723
MAI	98.818.885	112.874.659
JUN	94.379.685	106.489.762
JUL	-	-
AGO	-	-
SET	-	-
OUT	-	-
NOV	-	-
DEZ	-	-

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Deliberação:

Após **APRECIAÇÃO** 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 JUNHO DE 2016**, objeto do processo C-315/2016, que em seguida deverá ser encaminhado para apreciação e deliberação do Plenário na Sessão de 11 de agosto de 2016.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

7. ENCERRAMENTO

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

São Paulo, 26 de julho de 2016.

ORIGINAL ASSINADA POR

Eng. Quím. José Guilherme Pascoal de Souza

ORIGINAL ASSINADA POR

Eng. Ind. Mec. e Eng. Seg. Trab. Mário Antônio Masteguin

ORIGINAL ASSINADA POR

Eng. Agrim. Francisco de Sales Vieira de Carvalho

ORIGINAL ASSINADA POR

Tecg. Eletron. Ricardo Massashi Abe

Funcionários de Apoio a Comissão:

ORIGINAL ASSINADA POR

Janaina Macedo Calvo

(Gerente do Depto. de Contabilidade e Finanças - DCF/SUPADF)

ORIGINAL ASSINADA POR

Luciana dos Santos Demarqui

(Chefe da Unidade de Contabilidade - UCO/DCF/SUPADF)

ORIGINAL ASSINADA POR

Fábio da Costa Soares

(Analista Contábil - UCO/DCF/SUPADF)

ORIGINAL ASSINADA POR

José Galdino Barbosa da Cunha Junior

(Gerente do Depto Operacional - DOP)