



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**ATA DA 12ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA  
COMISSÃO DE ORÇAMENTO E  
TOMADA DE CONTAS - EXERCÍCIO 2014  
REUNIÃO Nº 846**

**DATA:** 22 de janeiro de 2015

**HORÁRIO:** Início - 10:00 h  
Término- 11:30 h

**LOCAL:** 7º andar - Faria Lima

**PRESENCAS:**

**Conselheiros:** Geol. Celso de Almeida Bairão (Coordenador), Engº Agrim., Civil e Seg. do Trabalho João Luiz Braguini, e Engº Civil Roque Gomes Filho.

**Conselheiro Suplente:** Engº Químico Luiz Fernando Napoleone.

**Funcionários de Apoio:** Janaína Macedo Calvo (Gerente de Pessoal e Finanças – DPF/SUPADF), Nelson Oliveira Silva (Gerente de Relações Institucionais - 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 dezembro do exercício de 2014.

**Deliberação:**

A **Prestação de Contas do mês de dezembro de 2014** foi **APRECIADA** pela Comissão de Orçamento e Tomada de Contas – COTC. Encaminhamos para apreciação e deliberação do Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 29 de janeiro de 2015.

**3. ANÁLISE DE PROCESSO DE ORDEM “C” DE APOIO FINANCEIRO PARA  
EVENTO**

Foi analisado por esta Comissão o seguinte Processo:

**3.1 C-607/2014 – WORKSHOP** – Os impactos da norma de reformas NBR 16.280/14, realizado pela Associação dos Engenheiros de Jundiaí, em 28 de outubro de 2014, com Prestação de Contas a ser considerada para repasse do Crea-SP (limite de repasse previsto no convênio) no valor de R\$ 14.568,66.

Item	Valor total de despesa da Prestação Contas para repasse do Crea em R\$ (limite previsto no convênio)	1ª parcela já Repassada em R\$	Valor a ser Repassado em R\$
3.1	14.568,66	14.000,00	568,66

Fonte: Unidade de Contabilidade

**Deliberação:**

Nestes termos, **APRECIADOS** e **APROVADOS** o item 3.1, encaminhamos o processo para apreciação e decisão final ao Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 29 de janeiro de 2015.

**4. ANÁLISE DE PROCESSOS “L” – LICITAÇÃO**

**4.1 L-2402014-T1 a T4, V1 a V4** - Registro de preços para contratação de empresa para prestação de serviços gráficos para o CREA-SP.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

**4.2 L-187/2014, V1 a V3** - Registro de Preços para contratação de empresa para locação de sistemas de alarme, circuito fechado de TV (CFTV), monitoramento e gerenciamento das Sedes “Faria Lima”, “Rebouças” e “Barra Funda” do CREA-SP.

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.

**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 DEZEMBRO E ENCERRAMENTO 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 Balanço Orçamentário do ano de **2014**, conforme dados obtidos pelo sistema Integrado, consigna que a realização da Receita ocorreu à razão de R\$ 221.062.118 (milhões de reais), enquanto que a Despesa Empenhada atingiu a importância de R\$ 228.498.790 (milhões de reais), correspondente a 88,77% e 91,76% respectivamente sobre o total previsto de R\$ 249.008.000 (milhões de reais). Registrando em **2014**, DEFICIT no montante de R\$ 7.436.672 (milhões de reais).

DESCRIÇÃO	ANO: 2013	ANO: 2014
RECEITA	183.641.810	221.062.118
DESPESA	179.013.174	228.498.790
SUPERAVIT	<b>4.628.636</b>	-
DEFICIT	-	<b>7.436.672</b>

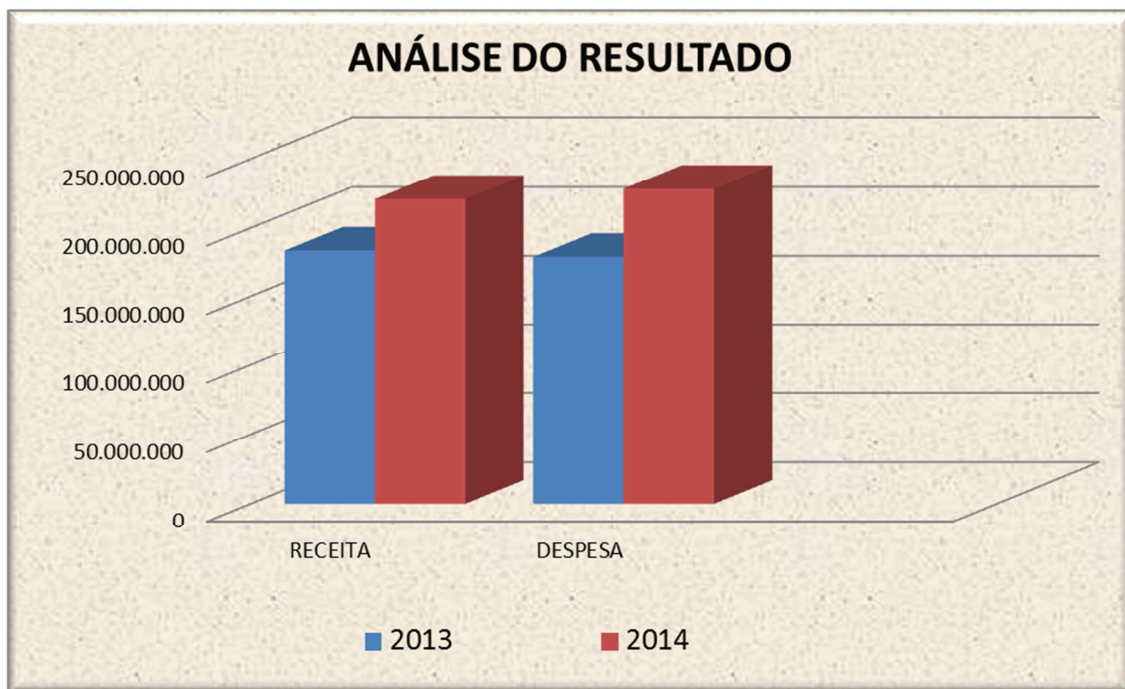
Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

#### 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 : DEZEMBRO/13	MÊS DE : DEZEMBRO/14	Varição R\$
REC. ANUIDADES	3.308.948	2.581.193	-727.755
EMOLUM.	515.887	417.306	-98.581
ART	5.146.817	6.146.780	999.963
REC. PATRIMONIAL	584.237	718.396	134.159
REC. DIVIDA ATIVA	453.520	193.556	-259.964
REC. FINANCEIRA	32.932	60.636	27.705
REC. DIVERSAS	277.381	174.576	-102.805
REC. DE CAPITAL		0	0
<b>TOTAL</b>	<b>10.319.721</b>	<b>10.292.443</b>	<b>-27.279</b>

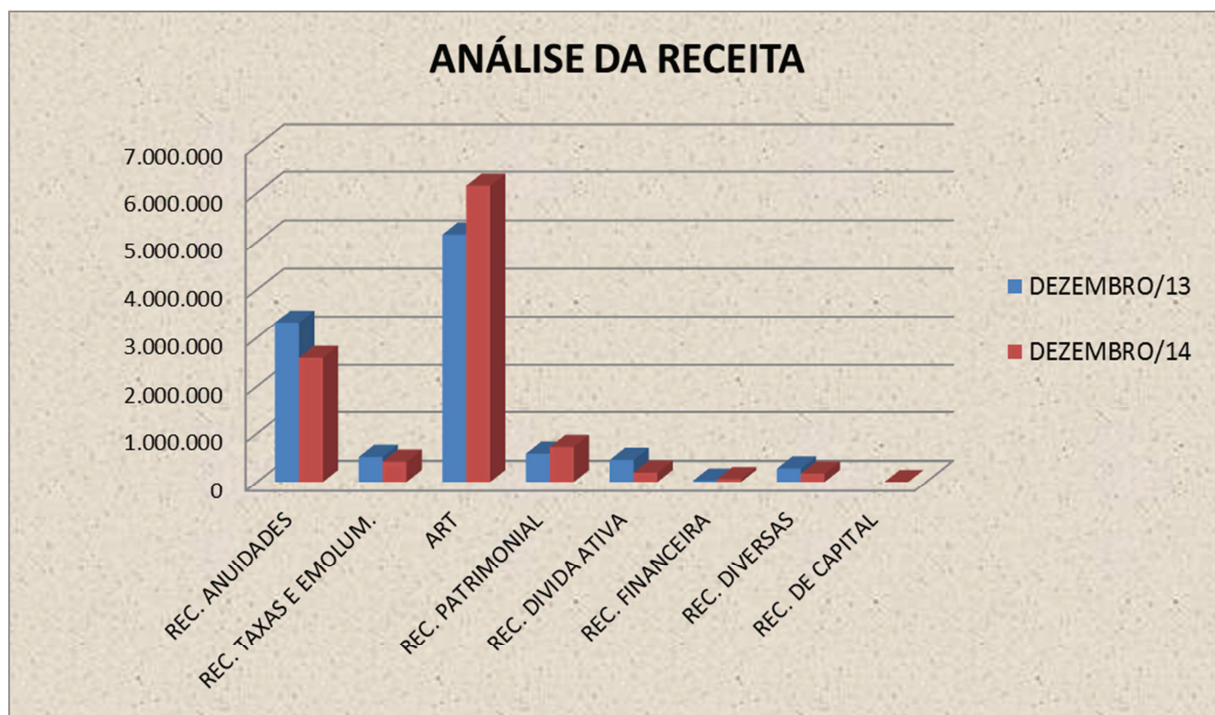
Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

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

DESCRIÇÃO	MÊS DE : DEZEMBRO/13	MÊS DE : DEZEMBRO/14	Variação R\$
MÚTUA - DF	309.038	369.066	60.028
MÚTUA - SP	721.089	861.155	140.066
CONFEA	1.271.900	1.336.856	64.956
<b>TOTAL</b>	<b>2.302.026</b>	<b>2.567.077</b>	<b>265.051</b>

Valores em R\$

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			
	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL	Mutua DF	Mutua 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	346.986	809.634	2.814.304	3.970.924
Abril	325.604	759.743	4.052.826	5.138.173	380.330	887.436	3.821.241	5.089.007
Maiο	302.429	705.668	1.596.536	2.604.633	381.475	890.107	1.348.514	2.620.096
Junho	284.811	664.560	1.432.167	2.381.538	353.968	825.925	1.134.392	2.314.285
Julho	307.466	717.421	1.107.733	2.132.620	418.756	977.098	1.495.844	2.891.698
Agosto	318.131	742.305	1.072.850	2.133.285	397.319	927.077	1.540.250	2.864.646
Setembro	324.568	757.325	1.195.874	2.277.766	431.908	1.007.784	1.459.655	2.899.347
Outubro	339.739	792.725	1.084.609	2.217.073	464.632	1.084.141	1.430.669	2.979.441
Novembro	292.582	682.691	936.623	1.911.896	372.888	870.072	1.056.328	2.299.288
Dezembro	309.038	721.089	1.271.900	2.302.026	369.066	861.155	1.336.856	2.567.077
<b>TOTAL</b>	<b>3.564.959</b>	<b>8.318.240</b>	<b>24.669.501</b>	<b>36.552.700</b>	<b>4.575.345</b>	<b>10.675.806</b>	<b>27.738.536</b>	<b>42.989.687</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 : DEZEMBRO/13	MÊS DE : DEZEMBRO/14	Variação R\$
PESSOAL / ENCARGOS / BENEFÍCIOS	10.666.148	5.133.332	-5.532.816
MAT. DE CONSUMO	1.001.885	54.359	-947.526
SERVS. TERCEIROS	11.942.724	-3.745.947	-15.688.671
DESPESA DE CAPITAL	3.333.139	5.722.869	2.389.730
DESPS. CONTRIBUTIVAS	2.302.026	209.230	-2.092.796
REPASSE PRODESU	-	-	-
TRANSF. CORRENTES	2.079.657	935.920	-1.143.737
OUTRAS DESPESAS	4.670.290	1.609.814	-3.060.476
<b>TOTAL</b>	<b>35.995.869</b>	<b>9.919.577</b>	<b>-26.076.292</b>

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

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

A Rubrica “Serviços de Terceiros” está com valor negativo em dezembro por motivo de cancelamento de empenhos não utilizados por conta do encerramento do exercício.

Em DEZEMBRO do corrente foram efetuadas 129 (cento e vinte e nove) transposições de verba, apreciadas e aprovadas pela Comissão de Orçamento e Tomada de Contas COTC.

**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	78.833	145.994
Março	80.288	212.387	74.588	220.582
Abril	88.102	300.489	81.194	301.776
Maiο	84.423	384.912	81.176	382.952
Junho	79.265	464.177	74.771	457.723
Julho	85.053	549.230	89.842	547.565
Agosto	88.370	637.600	85.121	632.686
Setembro	85.502	723.102	92.160	724.846
Outubro	94.996	818.098	96.386	821.232
Novembro	80.201	898.299	78.681	899.913
Dezembro	80.570	978.869	77.700	977.613
<b>TOTAL</b>	<b>978.869</b>	<b>-</b>	<b>977.613</b>	<b>-</b>

Em Quantidades

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

## 5.5 SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO DE 2014

Verificando o **Resultado Acumulado** no período de **DEZEMBRO de 2014** e comparando ao mesmo período de **DEZEMBRO de 2013**, registra-se um decréscimo no **SUPERÁVIT FINANCEIRO de 26,93%**, em virtude do reconhecimento de provisões de férias e 13º salário que passou a ser obrigatório pelo princípio da competência, determinado pela Lei 4.320/64, conforme demonstrado a seguir:

DESCRIÇÃO	MÊS DE : DEZEMBRO/13	MÊS DE : DEZEMBRO/14	Variação R\$
ATIVO FINANCEIRO	56.472.253	63.621.046	12,66%
PASSIVO FINANCEIRO	22.252.025	31.028.570	39,44%
PROVISÃO CONVERGÊNCIA		-7.589.129	
<b>SUPERAVIT</b>	<b>34.220.228</b>	<b>25.003.347</b>	<b>-26,93%</b>

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Encontra-se disponível no mês de **DEZEMBRO/2014** em **Aplicações**, lastreadas em Títulos Públicos, o montante de R\$ 60.244.544 (milhões de reais) no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal e os rendimentos acumulados até **DEZEMBRO/2014** no montante de R\$ 9.991.137 (milhões de reais).

### 5.5.1 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.





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

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	118.175.465
MAI	90.683.346	112.759.778
JUN	89.036.721	107.008.037
JUL	84.858.354	104.148.487
AGO	79.317.886	100.259.694
SET	75.778.026	90.599.350
OUT	70.678.645	84.616.921
NOV	64.104.597	73.235.358
DEZ	55.116.943	61.205.347

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

**Deliberação do Balancete do mês de DEZEMBRO/14 e do encerramento do exercício de 2014:**

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 DEZEMBRO DE 2014 e encerramento do exercício de 2014**, objeto do processo C-127/2014 V2, que em seguida deverá ser encaminhado para apreciação e deliberação do Plenário na Sessão de 29 de janeiro de 2015.



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 a presente Ata, assinada por todos participantes.

São Paulo, 22 de janeiro de 2015.

**Conselheiros Titulares do CREA-SP:**

**ORIGINAL ASSINADO POR**

***Geol. Celso de Almeida Bairão – Coordenador***

**ORIGINAL ASSINADO POR**

***Engº Agrim. Civil e Seg. Trab. João Luiz Braguini***

**ORIGINAL ASSINADO POR**

***Engº Civil Roque Gomes Filho***



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA  
ESTADO DE SÃO PAULO

**Conselheiro Suplente:**

**ORIGINAL ASSINADO POR**  
**Engº Químico Luiz Fernando Napoleone**

**Funcionários de Apoio a Comissão:**

**ORIGINAL ASSINADO POR**  
**Janáina Macedo Calvo**  
Ger.de Pessoal e Finanças -  
DPF/SUPADF

**ORIGINAL ASSINADO POR**  
**Nelson Oliveira Silva**  
Gerente de Relações Institucionais  
DRI/SUPFIS