



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

**ATA DA 5ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA
COMISSÃO DE ORÇAMENTO E
TOMADA DE CONTAS - EXERCÍCIO 2016
REUNIÃO Nº 863**

DATA: 28 de junho de 2016

HORÁRIO: Início - 09h00min
Término - 11h30min

LOCAL: Faria Lima - 8º andar

PRESENCAS:

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

Funcionários de Apoio: Janaina Macedo Calvo (Gerente do Depto. de Contabilidade e Finanças - DCF/SUPADF); Nelson Oliveira Silva (Analista Administrativo - UIR/DOP/SUPFIS) 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.

(Handwritten signatures and initials)
Segantine 1



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 maio de 2016.

Deliberação:

A **Prestação de Contas do mês de maio 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 07 de julho 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-908/2014 V2- Associação Pinhalense dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 20.816,12;
- 3.2 **C-773/2014 V2- Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Guarujá**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 31.612,29;
- 3.3 **C-819/2014 V2- Associação dos Engenheiros, Arquitetos, Agrônomos e Técnicos de Cotia**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 45.820,14;
- 3.4 **C-699/2014 V3- Associação Regional de Engenharia, Arquitetura e Agronomia de Jaboticabal - AREA**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 39.680,72;
- 3.5 **C-698/2014 V3- Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Itápolis**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 31.034,14;
- 3.6 **C-860/2014 V3- Associação dos Engenheiros e Arquitetos da Região de Mogi Guaçu**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 43.561,75;

Handwritten signature and mark

Handwritten mark

Handwritten signature and mark



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

3.7 C-743/2014 V2 – Associação dos Engenheiros da Estrada de Ferro Santos – Jundiaí, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 40.867,51;

Processo	Item	Valor Repassado	Total em RP	Prestação de Contas - Valor Final Atestado	Valor Gasto pela Entidade	HISTÓRICO	
908/2014 V2	3.1	23.913,14	0,00	20.816,12	-3.097,02	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação	deficitária
773/2014 V2	3.2	33.982,79	0,00	31.612,29	-2.370,50	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação	deficitária
819/2014 V2	3.3	42.679,59	0,00	45.820,14	3.140,55	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação	superavitária
699/2014 V3	3.4	41.067,97	0,00	39.680,72	-1.387,25	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação	deficitária
698/2014 V3	3.5	30.830,41	0,00	31.034,14	203,73	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação	superavitária
860/2014 V3	3.6	50.219,09	0,00	43.561,75	-6.657,34	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação	deficitária
743/2014 V2	3.7	31.099,34	0,00	40.867,51	9.768,17	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação	superavitária

Deliberação:

Nestes termos, **APRECIADOS** e **APROVADOS** o item **3.1 a 3.4 e 3.6 a 3.7**, encaminhamos os processos para apreciação e decisão final ao Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 07 de julho de 2016.

Item 3.5 - Proc. C-698/2014 V3, a Comissão deliberou pela não aprovação da Prestação de Contas, para glosar a despesa de folhas 477 a 479.

4. BALANCETE DO CREA-SP DO MÊS DE MAIO DE 2016

A Unidade de Contabilidade ao examinar o Balancete do mês de **MAIO/2016**, conforme dados obtidos pelo sistema Integrado, consignou que a realização da Receita mensal foi de R\$ 15.775.670 (milhões de reais), enquanto que a Despesa Empenhada no mês atingiu a importância de R\$ 16.517.435 (milhões de reais), correspondentes a 5,63% e 5,90% respectivamente sobre o total previsto de R\$ 280.000.000 (milhões de reais). Registrando em MAIO de 2016, DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO no montante de R\$ 741.765 (milhões de reais).

No acumulado até maio, a receita fez o montante de R\$ 158.921.710 (milhões de reais) e R\$ 144.797.039, (milhões de reais) perfazendo um superávit orçamentário acumulado de R\$ 14.124.671 (milhões de reais).

[Assinaturas manuscritas]
3



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

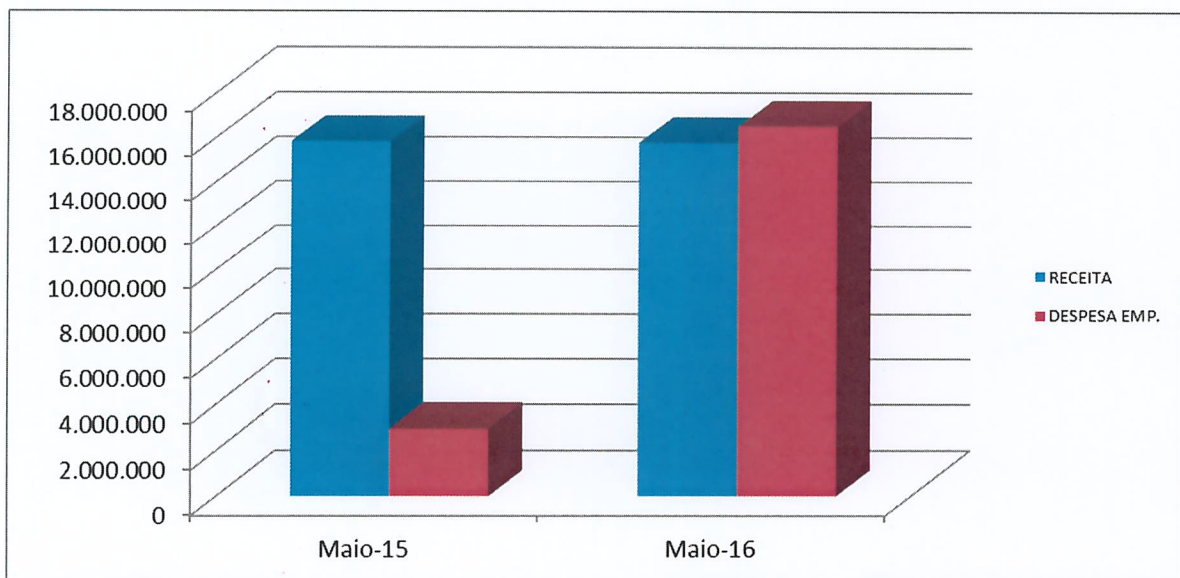
RESULTADO DO MÊS

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Maio-15	MÊS DE : Maio-16
RECEITA	15.827.582	15.775.670
DESPESA EMP.	2.952.969	16.517.435
SUPERAVIT ORÇAM.	12.874.613	-
DEFICIT ORÇAM.	-	741.765

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

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



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Handwritten signatures and initials in blue ink.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

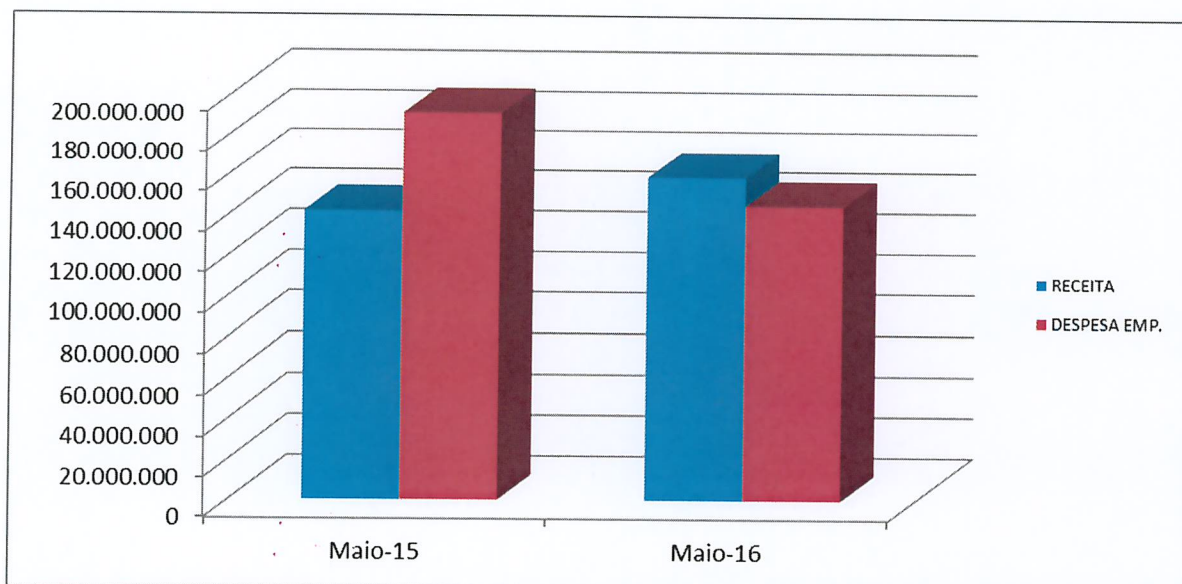
RESULTADO ACUMULADO

DESCRIÇÃO	Acumulado até Maio-15	Acumulado até Maio-16
RECEITA	141.561.856	158.921.710
DESPESA EMP.	190.960.861	144.797.039
SUPERAVIT ORÇAM.	-	14.124.671
DEFICIT ORÇAM.	49.399.005	-

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

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



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Handwritten signatures and initials in blue ink.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

**4.1 RECEITA BRUTA ANTES DA DEDUÇÃO DOS REPASSES DAS COTAS DO
CONFEA E DA MÚTUA DO EXERCÍCIO DE 2015 E 2016**

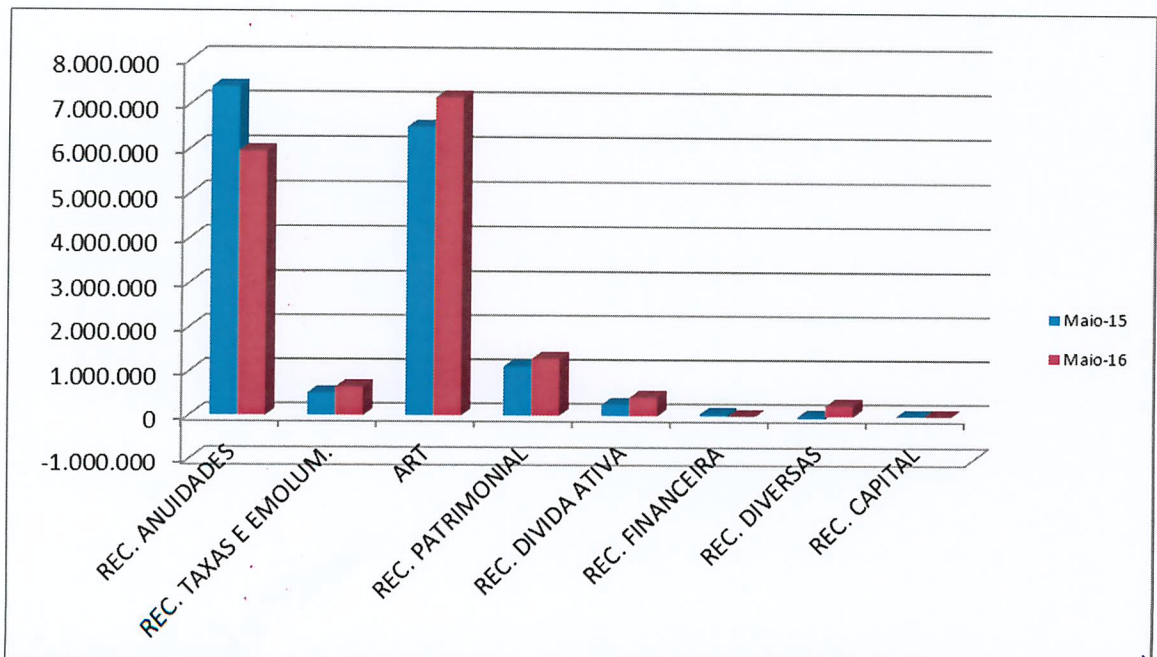
MENSAL

DESCRIÇÃO	Maio-15	Maio-16	VARIAÇÃO
REC. ANUIDADES	7.394.226	5.958.080	-1.436.146
REC. TAXAS E EMOLUM.	525.229	659.507	134.278
ART	6.507.795	7.166.510	658.715
REC. PATRIMONIAL	1.130.115	1.300.484	170.369
REC. DIVIDA ATIVA	267.276	437.434	170.158
REC. FINANCEIRA	52.848	0	-52.848
REC. DIVERSAS	-49.907	253.655	303.562
REC. CAPITAL	0	0	0
TOTAL	15.827.582	15.775.670	-51.912

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

ANÁLISE DA RECEITA REALIZADA



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Assinaturas manuscritas e rubrica "Segretario" com o número "6" ao lado.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

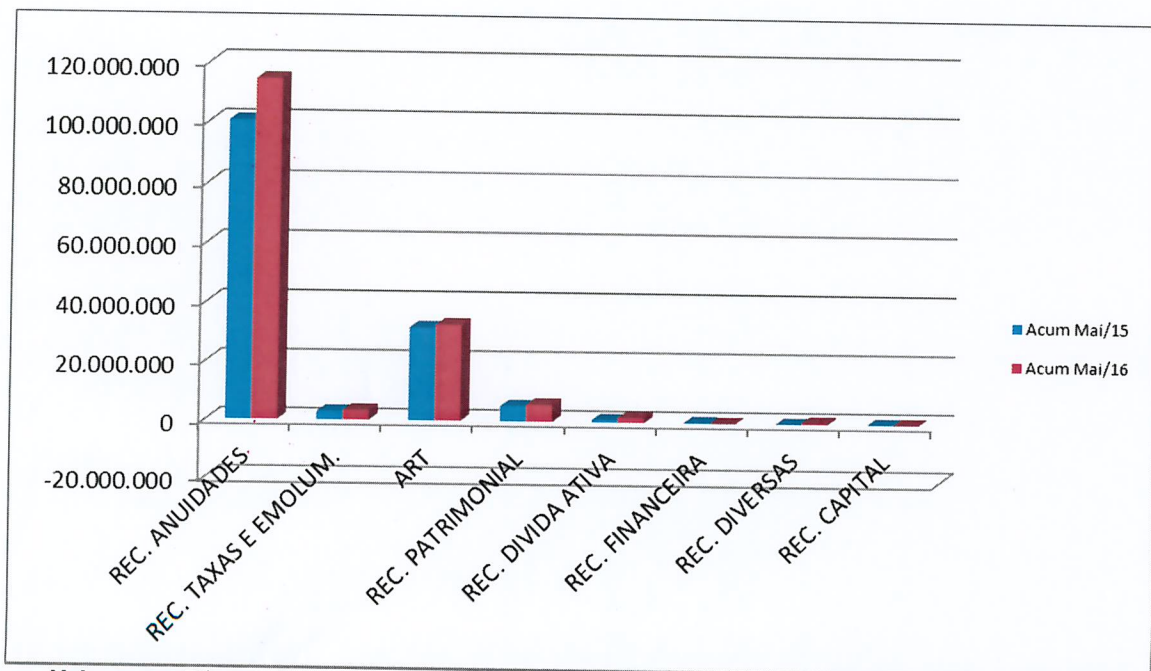
ACUMULADO

DESCRIÇÃO	Acum Mai/15	Acum Mai/16	VARIÇÃO
REC. ANUIDADES	100.536.406	114.582.337	14.045.931
REC. TAXAS E EMOLUM.	2.940.799	3.374.659	433.860
ART	31.710.322	32.699.273	988.951
REC. PATRIMONIAL	5.304.730	5.884.210	579.480
REC. DIVIDA ATIVA	907.594	1.780.526	872.932
REC. FINANCEIRA	209.793	0	-209.793
REC. DIVERSAS	-47.788	600.705	648.493
REC. CAPITAL	0	0	0
TOTAL	141.561.856	158.921.710	17.359.854

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

ANÁLISE DA RECEITA REALIZADA – ACUMULADO



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Handwritten signatures and initials in blue ink.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

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

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Maio-15	MÊS DE : Maio-16	Variação R\$
MÚTUA - DF	390.468	429.991	39.523
MÚTUA - SP	911.091	1.003.311	92.220
CONFEA	2.014.139	1.923.458	-90.681
TOTAL	3.315.698	3.356.760	41.063

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

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

4.2.1 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
Maio	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	-	-	-	-
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	1.961.956	4.577.898	21.912.862	28.452.717

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

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

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and the number 8.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

4.3 DESPESAS EMPENHADAS

DESPESAS EMPENHADAS – MENSAL

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Maio-15	MÊS DE : Maio-16	Varição R\$
PESSOAL / ENCARGOS / BENEFÍCIOS	864.761	7.068.323	6.203.562
MAT. DE CONSUMO	19.231	206	-19.025
SERVS. TERCEIROS	469.070	1.633.906	1.164.836
DESPESA DE CAPITAL	2.432	3.661.300	3.658.868
DESPS. CONTRIBUTIVAS	0	3.356.760	3.356.760
REPASSE PRODESU	0	0	0
TRANSF. CORRENTES	969.553	0	-969.553
OUTRAS DESPESAS	560.917	790.588	229.672
DIVERSAS DESP. DE CUSTEIO	67.006	6.352	-60.654
TOTAL	2.952.969	16.517.435	13.564.466

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).

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

DESPESAS EMPENHADAS – ACUMULADO

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Acum.mai/15	MÊS DE : Acum.mai/16	Varição R\$
PESSOAL / ENCARGOS / BENEFÍCIOS	91.332.999	53.980.907	-37.352.092
MAT. DE CONSUMO	3.263.984	729.249	-2.534.735
SERVS. TERCEIROS	37.110.237	41.246.894	4.136.657
DESPESA DE CAPITAL	9.763.048	13.603.745	3.840.697
DESPS. CONTRIBUTIVAS	42.000.000	28.449.700	-13.550.300
REPASSE PRODESU	0	0	0
TRANSF. CORRENTES	1.297.311	0	-1.297.311
OUTRAS DESPESAS	5.875.639	6.610.901	735.262
DIVERSAS DESP. DE CUSTEIO	317.643	175.643	-142.000
TOTAL	190.960.861	144.797.039	-46.163.822

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Em MAIO do corrente foram efetuadas 31 (trinta e uma) transposições de verba.

J
ma
h
Segate
10



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

4.4 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	0	360.005
JUL	87.695	555.972	0	360.005
AGO	84.226	640.198	0	360.005
SET	84.651	724.849	0	360.005
OUT	83.935	808.784	0	360.005
NOV	77.648	886.432	0	360.005
DEZ	75.198	961.630	0	360.005
TOTAL	961.630	961.630	360.005	360.005

Em Quantidades

Fonte: Unidade de Contabilidade

4.5 SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO DE 2016

Verifica-se **SUPERÁVIT FINANCEIRO** no período de **MAIO 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 : Maio-16
ATIVO FINANCEIRO	115.643.551
PASSIVO FINANCEIRO	70.560.394
SUPERAVIT	45.083.157

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

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.

Encontra-se disponível no mês de **MAIO/2016**, em **Aplicações** lastreadas em Títulos Públicos, o montante de R\$ 112.826.665 (cento e doze milhões, oitocentos e vinte e seis mil, seiscentos e sessenta e cinco reais) no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal e os rendimentos acumulados até **MAIO/2016** no montante de R\$ 5.819.635 (cinco milhões, oitocentos e dezenove mil, seiscentos e trinta e cinco reais).

4.5.1 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	-	-
JUL	-	-
AGO	-	-
SET	-	-
OUT	-	-
NOV	-	-
DEZ	-	-

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

Deliberação:

Após **APRECIÇÃO** 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 2016**, objeto do processo C-315/2016, que em seguida deverá ser encaminhado para apreciação e deliberação do Plenário na Sessão de 07 de julho de 2016.

5. ANÁLISE DE PROCESSO DE ORDEM “L” – LICITAÇÃO

Processo L-42/2016 V2 – Contratação de empresa para prestação de serviços de seguro para 149 veículos do CREA-SP.

Processo L-49/2016 V2 – Contratação de empresa para locação de espaço físico para realização do evento “Prêmio CREA-SP de Formação Profissional – 2016”.

Deliberação:

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

(Handwritten signatures and initials)



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, 28 de junho de 2016.


Eng. Quím. José Guilherme Pascoal de Souza


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


Eng. Agrim. Francisco de Sales Vieira de Carvalho

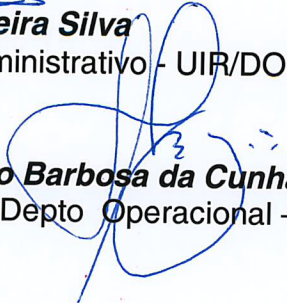

Eng. Civil Paulo César Lima Segantine


Tecg. Eletron. Ricardo Massashi Abe

Funcionários de Apoio a Comissão:


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


Nelson Oliveira Silva
(Analista Administrativo - UIR/DOP/SUPFIS)


José Galdino Barbosa da Cunha Junior
(Gerente do Depto Operacional – DOP)