



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 2016
REUNIÃO Nº 861**

DATA: 19 de abril 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 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) e Nelson Oliveira Silva (Analista Administrativo - UIR/DOP/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-127/2016 - Prestação de Contas - Exercício 2016 - Caixa de Assistência dos Profissionais do Crea-SP, referente ao mês de março de 2016.

Deliberação:

A Prestação de Contas do mês de março 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 12 de maio 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-693/2014 V3 - Associação dos Profissionais de Engenharia, Arquitetura e Agronomia de Pindamonhangaba**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 36.317,88;
- 3.2 C-753/2014 V4 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Engenheiros Agrônomos da Região de Franca**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 110.282,57;
- 3.3 C-810/2014 V4 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Jaú**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 60.254,31;
- 3.4 C-824/2014 V3 - Associação Profissional dos Engenheiros Agrimensores no Estado de SP - APEAESP**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 27.423,07;
- 3.5 C-827/2014 - Sindicato dos Tecnólogos do Estado de SP - SINTESP**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 72.652,67;
- 3.6 C-679/2014 V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Fernandópolis**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 51.521,16;
- 3.7 C-677/2014 V4 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos da Alta Noroeste**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 67.871,16;



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

- 3.8 C-815/2014 V3 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos do Vale do Ribeira**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 66.696,38;
- 3.9 C-921/2014 - Associação de Engenheiros e Técnicos de Mogi Mirim - AETMM**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 0,00;
- 3.10 C-899/2014 V3 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Ubatuba**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 29.972,95;
- 3.11 C-678/2014 V2 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Birigui**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 32.197,07;
- 3.12 C-911/2014 V2 - Associação Mongaguense de Engenheiros e Arquitetos**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 16.892,88;
- 3.13 C-808/2014 V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Bertiooga**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 36.312,07;
- 3.14 C-820/2014 V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de São Sebastião**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 28.411,37;
- 3.15 C-764/2014 V3 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Suzano**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 47.831,89;
- 3.16 C- 771/2014 V2 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Catanduva**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 78.970,38;
- 3.17 C- 846/2014 V2 - Associação dos Arquitetos, Engenheiros e Agrônomos de Artur Nogueira**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 23.639,52; e
- 3.18 C- 697/2014 V3 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Engenheiros Agrônomos de Descalvado**, com Prestação de Contas do exercício de 2015 no valor de R\$ 26.251,26;



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

Processo	Item	Valor Repassado	Total em RP	Prestação de Contas - Valor Final Atestado	Valor Gasto pela Entidade	HISTÓRICO		
693/2014 V3	3.1	36.507,76	0,00	36.317,88	-189,88	Vlr gasto a a menor	pela Entidade - Prestação	deficitária
753/2014 V4	3.2	105.796,23	0,00	110.282,57	4.486,34	Vlr gasto a a maior	pela Entidade - Prestação	superavitária
810/2014 V4	3.3	59.690,75	0,00	60.254,31	563,56	Vlr gasto a a maior	pela Entidade - Prestação	superavitária
824/2014 V3	3.4	32.984,10	0,00	27.423,07	-5.561,03	Vlr gasto a a menor	pela Entidade - Prestação	deficitária
827/2014	3.5	51.326,32	0,00	72.652,67	21.326,35	Vlr gasto a a maior	pela Entidade - Prestação	superavitária
679/2014 V2	3.6	47.334,53	0,00	51.521,16	4.186,63	Vlr gasto a a maior	pela Entidade - Prestação	superavitária
677/2014 V4	3.7	66.818,74	0,00	67.871,16	1.052,42	Vlr gasto a a maior	pela Entidade - Prestação	superavitária
815/2014 V3	3.8	67.538,78	0,00	66.696,38	-842,40	Vlr gasto a a menor	pela Entidade - Prestação	deficitária
921/2014	3.9	18.116,03	0,00	0,00	-18.116,03	Vlr gasto a a menor	pela Entidade - Prestação	deficitária
899/2014 V3	3.10	29.431,85	0,00	29.972,95	541,10	Vlr gasto a a maior	pela Entidade - Prestação	superavitária
678/2014 V2	3.11	44.400,65	0,00	32.197,07	-12.203,58	Vlr gasto a a menor	pela Entidade - Prestação	deficitária
911/2014 V2	3.12	22.760,09	0,00	16.892,88	-5.867,21	Vlr gasto a a menor	pela Entidade - Prestação	deficitária
808/2014 V2	3.13	24.792,13	0,00	36.312,07	11.519,94	Vlr gasto a a maior	pela Entidade - Prestação	superavitária
820/2014 V2	3.14	28.246,64	0,00	28.411,37	164,73	Vlr gasto a a maior	pela Entidade - Prestação	superavitária
764/2014 V3	3.15	59.562,59	0,00	47.831,89	-11.730,70	Vlr gasto a a menor	pela Entidade - Prestação	deficitária
771/2014 V2	3.16	77.974,43	0,00	78.970,38	995,95	Vlr gasto a a maior	pela Entidade - Prestação	superavitária
846/2014 V2	3.17	34.974,00	0,00	23.639,52	-11.334,48	Vlr gasto a a menor	pela Entidade - Prestação	deficitária
697/2014 V3	3.18	26.998,08	0,00	26.251,26	-746,82	Vlr gasto a a menor	pela Entidade - Prestação	deficitária

Deliberação:

Nestes termos, **APRECIADOS** e **APROVADOS** o item **3.1 a 3.10, 3.12 a 3.15, 3.17 e 3.18**, encaminhamos o processo para apreciação e decisão final ao Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 12 de maio de 2016.

Itens 3.11 - Proc. C-678/2014, respectivamente, a Comissão deliberou pela não aprovação da Prestação de Contas, para apresentar comprovantes que demonstram haver veiculado material onde consta apoio do Crea-SP na realização de palestras.

Itens 3.16 - Proc. C-771/2014, para que sejam revistas as despesas apresentadas pela Entidade de Classe pelo não cumprimento das formalidades da lei referente à contratação dos serviços acima de R\$ 8.000,00, na forma de fracionamento através de Carta Convite, para contratação de fornecedor para a publicidade em revista, tendo em vista às necessidades de atender às disposições da Lei Federal nº 8.666/93 e demais normativas vigentes previstas no convênio pactuado com este Conselho.

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

Processo L-023/2016 V1, V2 e V3 - Contratação de empresa para fornecimento de solução integrada para modernização da emissão de Carteira de Identidade Profissional pelo Crea-SP.

Deliberação:

Nestes termos o **Processo de Licitação** foi **APRECIADO** e encaminhado ao Departamento Administrativo e de Suprimentos - DAS/SUPADF, responsável pelos processos licitatórios.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

5. BALANCETE DO CREA-SP DO MÊS DE JANEIRO DE 2016

Em conformidade com a Portaria Conjunta nº 1, de 20 de Julho de 2011 e Portaria nº 406 de 20 de Julho 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 **JANEIRO/2016**, conforme dados obtidos pelo sistema Integrado, consigna que a realização da Receita mensal ocorreu à razão de R\$ 37.513.307 (trinta e sete milhões, quinhentos e treze mil, trezentos e sete reais), enquanto que a Despesa Empenhada no mês atingiu a importância de R\$ 47.117.014 (quarenta e sete milhões, cento e dezessete mil e catorze reais), correspondente a 13,93% e 17,50% respectivamente sobre o total previsto de R\$ 269.290.000 (duzentos e sessenta e nove milhões duzentos e noventa mil de reais). Registrando em JANEIRO de 2016, DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO no montante de R\$ 9.603.707 (nove milhões, seiscentos e três mil, setecentos e sete de reais).

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Janeiro-15	MÊS DE : Janeiro-16
RECEITA	39.287.858	37.513.307
DESPESA EMP.	135.987.935	47.117.014
SUPERAVIT	-	-
DEFICIT	96.700.077	9.603.707

Valores em R\$

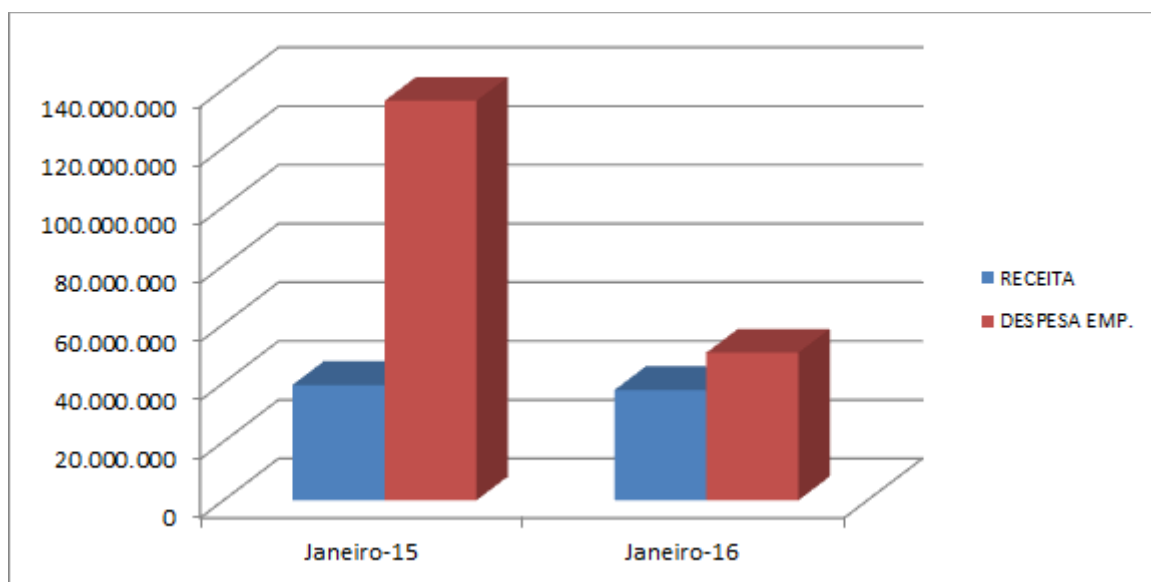
Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

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



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 2015 E 2016

DESCRIÇÃO	Janeiro-15	Janeiro-16	VARIAÇÃO
REC. ANUIDADES	32.357.237	30.624.334	-1.732.903
REC. TAXAS E EMOLUM.	557.449	537.221	-20.228
ART	5.411.800	5.220.687	-191.113
REC. PATRIMONIAL	769.856	779.860	10.004
REC. DIVIDA ATIVA	114.577	254.547	139.970
REC. FINANCEIRA	31.874	0	-31.874
REC. DIVERSAS	45.065	96.658	51.593
REC. CAPITAL	0	0	0
TOTAL	39.287.858	37.513.307	-1.774.551

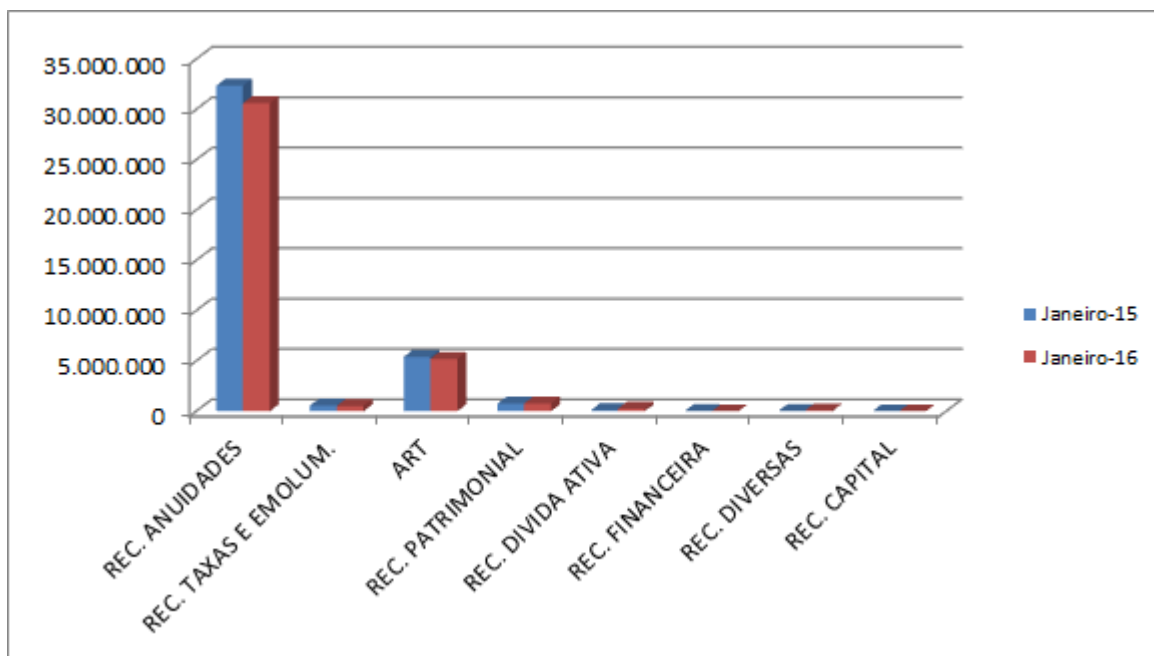
Valores em R\$
Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

ANÁLISE DA RECEITA REALIZADA



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 : Janeiro-15	MÊS DE : Janeiro-16	Varição R\$
MÚTUA - DF	324.708	313.237	-11.471
MÚTUA - SP	757.652	730.887	-26.765
CONFEA	5.505.630	5.347.701	-157.929
TOTAL	6.587.990	6.391.825	-196.165

Valores em R\$
Fonte: Unidade de Contabilidade
Base Legal dos repasses: Estatuto da Mútua JANEIRO/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 - 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	-	-	-	-
Março	446.448	1.041.713	2.209.620	3.697.781	-	-	-	-
Abril	391.957	914.567	2.175.382	3.481.906	-	-	-	-
Maiο	390.468	911.091	2.014.139	3.315.698	-	-	-	-
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	313.237	730.887	5.347.701	6.391.825

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

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

5.3 DESPESAS EMPENHADAS

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Janeiro-15	MÊS DE : Janeiro-16	Variação R\$
PESSOAL / ENCARGOS / BENEFÍCIOS	77.492.646	17.868.383	-59.624.263
MAT. DE CONSUMO	904.673	2.787	-901.886
SERVS. TERCEIROS	12.381.611	18.765.409	6.383.798
DESPESA DE CAPITAL	0	397.256	397.256
DESPS. CONTRIBUTIVAS	42.000.000	6.391.825	-35.608.175
REPASSE PRODESU	0	0	-
TRANSF. CORRENTES	84.486	0	-84.486
OUTRAS DESPESAS	2.901.399	3.632.451	731.052
DIVERSAS DESP. DE CUSTEIO	223.120	58.903	-164.217
TOTAL	135.987.935	47.117.014	-88.870.921

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

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).

Em JANEIRO do corrente foram efetuadas 30 (trinta) transposições de verba.

5.4 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	0	58.592
MAR	90.852	227.287	0	58.592
ABR	79.030	306.317	0	58.592
MAI	78.259	384.576	0	58.592
JUN	83.701	468.277	0	58.592
JUL	87.695	555.972	0	58.592
AGO	84.226	640.198	0	58.592
SET	84.651	724.849	0	58.592
OUT	83.935	808.784	0	58.592
NOV	77.648	886.432	0	58.592
DEZ	75.198	961.630	0	58.592
TOTAL	961.630	961.630	58.592	58.592

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 2016

Verifica-se **SUPERÁVIT FINANCEIRO** no período de **JANEIRO DE 2016** no valor de R\$ 21.427.815 (vinte e um milhões, quatrocentos e vinte e sete mil, oitocentos e quinze reais).

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Janeiro-16
ATIVO FINANCEIRO	76.242.096
PASSIVO FINANCEIRO	54.814.281
SUPERAVIT	21.427.815

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.

Encontra-se disponível no mês de **JANEIRO/2016**, em **Aplicações** lastreadas em Títulos Públicos, o montante de R\$ 74.413.226 (setenta e quatro milhões, quatrocentos e treze mil, duzentos e vinte e seis reais) no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal e os rendimentos acumulados até **JANEIRO/2016** no montante de R\$ 715.285 (setecentos e quinze mil, duzentos e oitenta e cinco reais).

5.5.1 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.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

SALDOS BANCÁRIOS		
MESES/ANOS	2015	2016
JAN	79.962.569	74.467.268
FEV	0	0
MAR	0	0
ABR	0	0
MAI	0	0
JUN	0	0
JUL	0	0
AGO	0	0
SET	0	0
OUT	0	0
NOV	0	0
DEZ	0	0

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

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 JANEIRO DE 2016**, objeto do processo C-315/2016, que em seguida deverá ser encaminhado para apreciação e deliberação do Plenário na Sessão de 12 de maio de 2016.

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

Em conformidade com a Portaria Conjunta nº 1, de 20 de Julho de 2011 e Portaria nº 406 de 20 de Julho 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 **FEVEREIRO/2016**, conforme dados obtidos pelo sistema Integrado, consigna que a realização da Receita mensal ocorreu à razão de R\$ 61.927.739 (sessenta e um milhões, novecentos e vinte e sete mil, setecentos e trinta e nove reais), enquanto que a Despesa Empenhada no mês atingiu a importância de R\$ 37.834.578 (trinta e sete milhões, oitocentos e trinta e quatro mil, quinhentos e setenta e oito reais), correspondente a 23,00% e 14,05% respectivamente sobre o total previsto de R\$ 269.290.000 (duzentos e sessenta e nove milhões e duzentos e noventa mil de reais). Registrando em FEVEREIRO DE 2016, SUPERÁVIT



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

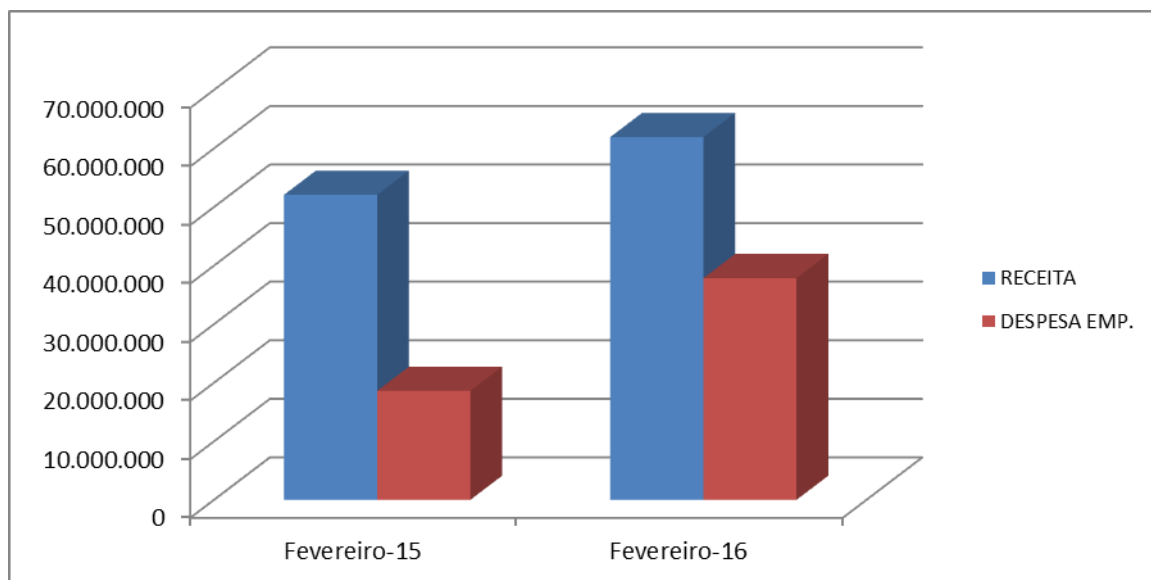
ORÇAMENTÁRIO no montante de R\$ 24.093.161 (vinte e quatro milhões, noventa e três mil, cento e sessenta e um reais).

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Fevereiro-15	MÊS DE : Fevereiro-16
RECEITA	52.059.958	61.927.739
DESPESA EMP.	18.600.941	37.834.578
SUPERAVIT	33.459.017	24.093.161
DEFICIT	-	-

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

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



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

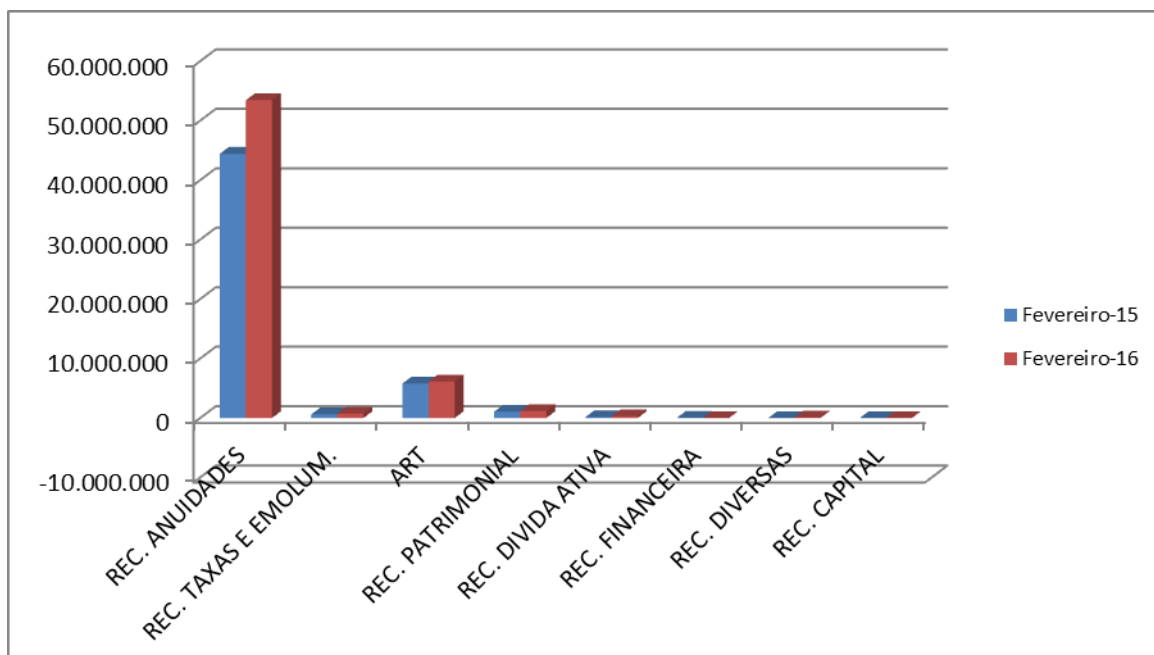
6.1 RECEITA BRUTA ANTES DA DEDUÇÃO DOS REPASSES DAS COTAS DO CONFEA E DA MÚTUA DO EXERCÍCIO DE 2015 E 2016

DESCRIÇÃO	Fevereiro-15	Fevereiro-16	VARIAÇÃO
REC. ANUIDADES	44.427.265	53.452.464	9.025.199
REC. TAXAS E EMOLUM.	609.798	738.449	128.651
ART	5.817.301	6.146.556	329.255
REC. PATRIMONIAL	1.046.697	1.180.863	134.166
REC. DIVIDA ATIVA	156.790	310.404	153.614
REC. FINANCEIRA	30.113	0	-30.113
REC. DIVERSAS	-28.006	99.003	127.009
REC. CAPITAL	0	0	0
TOTAL	52.059.958	61.927.739	9.867.781

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

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

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Fevereiro-15	MÊS DE : Fevereiro-16	Varição R\$
MÚTUA - DF	349.038	368.797	19.759
MÚTUA - SP	814.422	860.527	46.105
CONFEA	7.480.825	8.917.865	1.437.040
TOTAL	8.644.285	10.147.190	1.502.905

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Base Legal dos repasses: Estatuto da Mútua JANEIRO/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	-	-	-	-
Abril	391.957	914.567	2.175.382	3.481.906	-	-	-	-
Mai	390.468	911.091	2.014.139	3.315.698	-	-	-	-
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	682.035	1.591.414	14.265.566	16.539.015

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

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



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

6.3 DESPESAS EMPENHADAS

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Fevereiro-15	MÊS DE : Fevereiro-16	Varição R\$
PESSOAL / ENCARGOS / BENEFÍCIOS	4.294.503	7.008.965	2.714.463
MAT. DE CONSUMO	886.387	140.626	-745.761
SERVS. TERCEIROS	11.332.353	14.338.753	3.006.400
DESPESA DE CAPITAL	1.603.679	5.219.267	3.615.588
DESPS. CONTRIBUTIVAS	0	10.147.189	10.147.189
REPASSE PRODESU	0	0	-
TRANSF. CORRENTES	-84.486	0	84.486
OUTRAS DESPESAS	552.174	874.460	322.285
DIVERSAS DESP. DE CUSTEIO	16.331	105.318	88.987
TOTAL	18.600.941	37.834.578	19.233.637

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).

Em FEVEREIRO do corrente foram efetuadas 35 (trinta e cinco) transposições de verba.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

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	0	126.557
ABR	79.030	306.317	0	126.557
MAI	78.259	384.576	0	126.557
JUN	83.701	468.277	0	126.557
JUL	87.695	555.972	0	126.557
AGO	84.226	640.198	0	126.557
SET	84.651	724.849	0	126.557
OUT	83.935	808.784	0	126.557
NOV	77.648	886.432	0	126.557
DEZ	75.198	961.630	0	126.557
TOTAL	961.630	961.630	126.557	126.557

Em Quantidades

Fonte: Unidade de Contabilidade

6.5 SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO DE 2016

Verifica-se **SUPERÁVIT FINANCEIRO** no período de **FEVEREIRO DE 2016** no valor de R\$ 45.545.173 (quarenta e cinco milhões, quinhentos e quarenta e cinco mil, cento e setenta e três reais).

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Fevereiro-16
ATIVO FINANCEIRO	116.724.266
PASSIVO FINANCEIRO	71.179.093
SUPERAVIT	45.545.173

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 **FEVEREIRO/2016**, em **Aplicações** lastreadas em Títulos Públicos, o montante de R\$ 114.547.389 (cento e catorze milhões, quinhentos e quarenta e sete mil, trezentos e oitenta e nove reais) no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal e os rendimentos acumulados até **FEVEREIRO/2016** no montante de R\$ 1.896.148 (um milhão, oitocentos e noventa e seis mil, cento e quarenta e oito 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	-	-
ABR	-	-
MAI	-	-
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 FEVEREIRO DE 2016**, objeto do processo C-315/2016, que em seguida deverá ser encaminhado para apreciação e deliberação do Plenário na Sessão de 12 de maio de 2016.

7. ENCERRAMENTO

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

São Paulo, 19 de abril de 2016.

Eng. Quim. José Guilherme Pascoal de Souza

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

Eng. Agrim. Francisco de Sales Vieira de Carvalho

Tecg. Eletron. Ricardo Massashi Abe

Funcionários de Apoio a Comissão:

Janaina Macedo Calvo

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

Luciana dos Santos Demarqui

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

Nelson Oliveira Silva

(Analista Administrativo - UIR/DOP/SUPFIS)