



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

**ATA DA 1ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DA
COMISSÃO PERMANENTE DE ORÇAMENTO E
TOMADA DE CONTAS - EXERCÍCIO 2013
REUNIÃO Nº 822/2013**

DATA: 26 de fevereiro de 2013

HORÁRIO: Início - 10:00 hs
Término - 13:00 hs

LOCAL: 4º andar - Faria Lima

PRESENÇAS:

Conselheiros: Engº Agrônomo José Ricardo Alves Pereira; Engº Civil Claudio Luis Arena; Engº Prod. Mec. e Seg. do Trabalho José Vinicius Abrão e Engº Eletricista Ronaldo Perfeito Alonso.

Ausência Justificada: Engº Agrim. e Engº de Seg. do Trabalho Antonio Moacir Rodrigues Nogueira;

Funcionários de Apoio: José Manuel Blanco Sanchez (Superintendente de Controladoria/SUPCON) e Fabio da Costa Soares (Gerente da Contabilidade - DCN/SUPCON).



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

1. COMUNICADO DA MESA

O Senhor Coordenador saúda os presentes e dá início aos trabalhos desta Comissão.

1. BALANCETE DO CREA-SP DO MÊS DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO DE 2012

A Comissão Permanente de Orçamento e Tomada de Contas - CPOTC, examinando o Balancete do mês de **DEZEMBRO/2012**, conforme dados obtidos pelo novo sistema Integrado, consigna que a realização da **Receita** ocorreu à razão de R\$ 5.274.914 (milhões de Reais), enquanto que a **Despesa** atingiu a importância de R\$ 30.953.457 (milhões de Reais), correspondente a 2,99% e 17,55% respectivamente sobre o total previsto de R\$ 176.415.000 (milhões de Reais). Registrando em **DEZEMBRO/2012, DÉFICIT ACUMULADO** no montante de R\$ 430.251 (mil Reais).

Comparando este resultado com o mesmo período do exercício anterior, verifica-se que em virtude da nova sistemática na cobrança das contribuições, conforme Resoluções 528/11 e 529/11 do CONFEA, houve uma redução nas **Receitas**, em virtude do pagamento das contribuições que tem vencimento no mês de **DEZEMBRO/12**, na ordem de **-33,71%** e redução de **Despesa** na ordem de **-32,50%** conforme demonstrado nos quadros a seguir:

DESCRIÇÃO	MÊS DE DEZEMBRO/11	ACUMULADO ATÉ: DEZEMBRO/11	MÊS DE DEZEMBRO/12	ACUMULADO ATÉ: DEZEMBRO /12
RECEITA	7.957.234	135.787.106	5.274.914	132.472.262
DESPESA	45.855.526	149.389.892	30.953.457	132.902.513
SUPERÁVIT	-	-	-	-
DÉFICIT	-37.898.292	-13.602.786	-25.678.543	-430.251

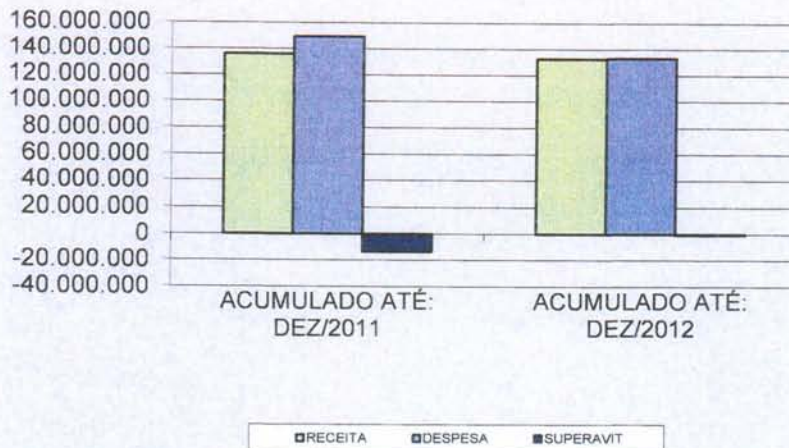
Valores em R\$



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

ANÁLISE DO RESULTADO



1.1 RECEITA LÍQUIDA JÁ DEDUZIDA DOS REPASSES DAS COTAS DO CONFEA E DA MÚTUA

DESCRIÇÃO	MÊS DE DEZEMBRO/11	ACUMULADO ATÉ: DEZEMBRO/11	MÊS DE DEZEMBRO/12	ACUMULADO ATÉ: DEZEMBRO/12	Varição R\$
REC. ANUIDADES	1.752.087	67.414.270	1.361.144	78.972.342	-390.943
REC. TAXAS E EMOLUM.	529.632	5.459.129	410.992	4.756.898	-118.641
ART	4.593.105	49.716.736	3.000.345	39.394.470	-1.592.761
REC. FINANCEIRA	598.881	9.487.002	287.507	5.219.344	-311.374
REC. DIVERSAS	483.528	3.709.970	214.927	4.129.208	-268.602
TOTAL	7.957.234	135.787.106	5.274.914	132.472.262	-2.682.320

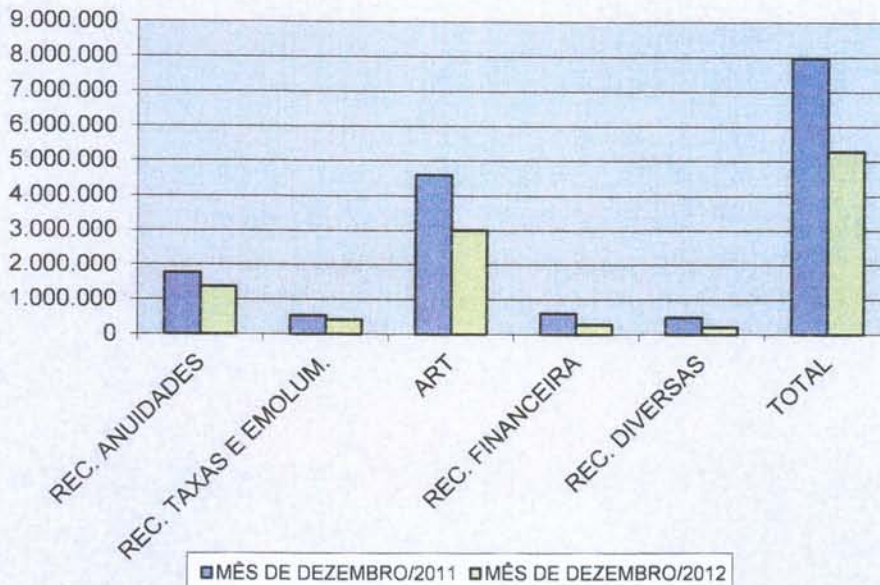
Valores em R\$



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

ANÁLISE DAS RECEITAS



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

DESCRIÇÃO	MÊS DE DEZEMBRO/11	ACUMULADO ATÉ: DEZEMBRO/11	MÊS DE DEZEMBRO/12	ACUMULADO ATÉ: DEZEMBRO/12	Variação R\$
MÚTUA - BRASILIA	347.004	3.680.130	259.465	3.463.749	-87.539
MÚTUA - CAIXA/SP	809.677	8.586.971	605.419	8.081.099	-204.258
CONFEA	1.112.899	19.196.411	845.749	22.116.812	-267.150
TOTAL	2.269.580	31.463.512	1.710.633	33.661.660	-558.947

OBS: Em 2011/12 excluídos os valores correspondentes as despesas do CAU - Valores em R\$.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

1.2.1 Repasses ao Confea, Mútua - Brasília e Mútua - Caixa/São Paulo-SP - Acumulado 2006 a 2012

REPASSES CREA-SP	2006	2007	2008	2009	2010	2011	ATÉ DEZEMBRO 2012	ACUMULADO
CONFEA	12.212.408	13.634.243	15.418.845	15.769.136	18.689.059	19.196.411	22.116.812	117.036.914
MUTUA-SP	4.900.595	5.307.303	6.821.653	6.665.960	8.510.710	8.586.971	8.081.099	48.874.291
MÚTUA-DF	2.100.255	2.274.558	2.923.566	2.856.840	3.647.447	3.680.130	3.463.749	20.946.545
Total	19.213.258	21.216.104	25.164.064	25.291.936	30.847.216	31.463.512	33.661.660	186.857.750

1.2.2 Repasses ao Confea/Prodesu - Resolução 1030/2010 - EXERCÍCIO 2012

DESCRIÇÃO	MÊS DE DEZEMBRO/12	ACUMULADO ATÉ: DEZEMBRO/12
PRODESU	49.389	1.259.443
TOTAL	49.389	1.259.443

OBS: Valores em R\$.

1.3 DESPESAS

DESCRIÇÃO	MÊS DE DEZEMBRO/11	ACUMULADO ATÉ: DEZEMBRO/11	MÊS DE DEZEMBRO/12	ACUMULADO ATÉ: DEZEMBRO/12	Varição R\$
PESSOAL E ENCARGOS	14.349.258	64.278.287	12.216.688	66.946.189	-2.132.570
MAT. DE CONSUMO	587.900	1.859.393	949.248	2.007.060	361.348
SERVS. TERCEIROS	8.931.166	53.005.624	10.107.418	47.736.433	1.176.251
DESPESA DE CAPITAL	4.581.576	6.006.936	6.710.216	7.677.889	2.128.641
DIVERSAS	17.405.626	24.239.653	969.887	8.534.941	-16.435.739
TOTAL	45.855.526	149.389.892	30.953.457	132.902.513	-14.902.069

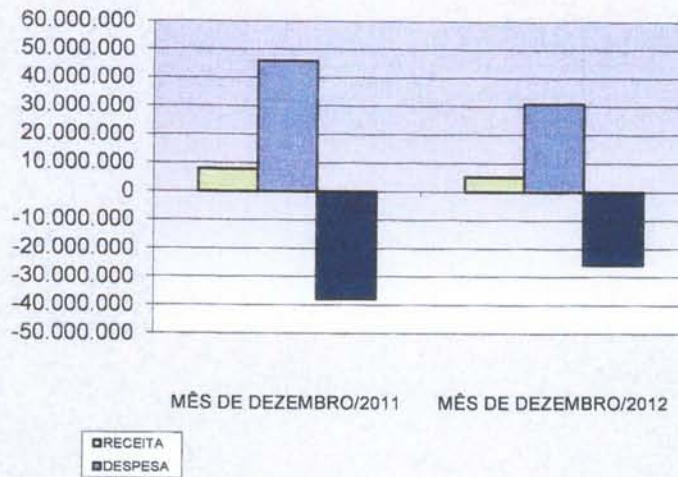
Valores em R\$



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

ANÁLISE RECEITA/DESPESA



1.4 COMPARATIVO DE ART'S DOS EXERCÍCIOS 2011 E 2012.

MESES	EXERCICIO 2011		EXERCICIO 2011		EXERCICIO 2012	
	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC	QTDE REF. C.A.U.	QTDE ACUM. C.A.U.	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC
Janeiro	66.705	66.705	9.484	9.484	67.132	67.132
Fevereiro	82.551	149.683	12.802	22.286	73.945	141.077
Março	93.766	243.449	15.402	37.688	86.689	227.766
Abril	87.888	331.337	14.354	52.042	79.900	307.666
Maio	98.645	429.982	16.331	68.373	87.917	395.583
Junho	93.085	523.067	15.166	83.539	80.984	476.567
Julho	91.894	614.534	15.388	98.927	84.429	560.779
Agosto	106.222	720.756	18.101	117.028	79.676	640.672
Setembro	96.721	817.477	16.356	133.384	66.077	706.749
Outubro	92.105	909.582	14.944	148.328	93.971	800.720
Novembro	93.530	1.003.112	14.122	162.450	75.300	876.020
Dezembro	99.198	1.102.310	13.619	176.069	71.976	947.996
TOTAL	1.102.310	-	176.069	-	947.996	-

OBS: Em Quantidades



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

1.5 RESULTADO FINANCEIRO ACUMULADO ATÉ MÊS DE DEZEMBRO/2012

Verificando o **Resultado Acumulado** no período de **DEZEMBRO** de **2012** e comparando ao mesmo período de **DEZEMBRO** de **2011**, registra-se um decréscimo no **SUPERÁVIT FINANCEIRO** de **7,92%**, devido principalmente a redução das obrigações a pagar (Passivo Financeiro), o que contribuiu para o decréscimo no Ativo Financeiro na ordem de **-0,42%**, por conta da aplicação das Resoluções 528/11 e 529/11 do CONFEA, conforme demonstrado a seguir:

Financeiro:

DESCRIÇÃO	MÊS DE DEZEMBRO/2011	MÊS DE DEZEMBRO/2012	Variação %
ATIVO FINANCEIRO	51.467.124	51.252.931	-0,42%
PASSIVO FINANCEIRO	26.016.839	23.786.404	-8,57%
SUPERÁVIT FINANCEIRO	25.450.285	27.466.527	7,92%

OBS: Valores em R\$.

Encontra-se disponível no mês de **DEZEMBRO/2012** em **Aplicações lastreado em título públicos**, o montante de R\$ 49.506.175 (milhões de reais) no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal e os rendimentos acumulados até **DEZEMBRO/2012** no montante de R\$ 5.219.344 (milhões de reais).



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

**1.5.1 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO COMPARATIVO
ORÇAMENTÁRIO DOS EXERCÍCIOS 2010, 2011 e 2012**

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

MÊS	2010	2011	2012
JAN	10.132.028	12.738.711	3.020.147
FEV	16.759.466	18.425.133	2.849.377
MAR	7.210.457	7.744.458	12.732.358
ABR	6.163.666	7.023.457	25.210.056
MAI	-1.313.891	-380.753	186.136
JUN	-2.303.460	-1.156.532	100.640
JUL	-1.156.471	-3.386.783	261.553
AGO	-446.645	-2.560.264	-2.016.558
SET	-4.866.871	-2.068.732	-5.537.176
OUT	-4.306.638	-4.390.891	-3.736.224
NOV	-7.007.407	-7.692.298	-7.822.018
DEZ	-44.625.090	-37.898.292	-25.678.543
SUPERÁVIT EXERCÍCIO	-	-	-
DÉFICIT EXERCÍCIO	-25.760.856	-13.602.786	-430.252

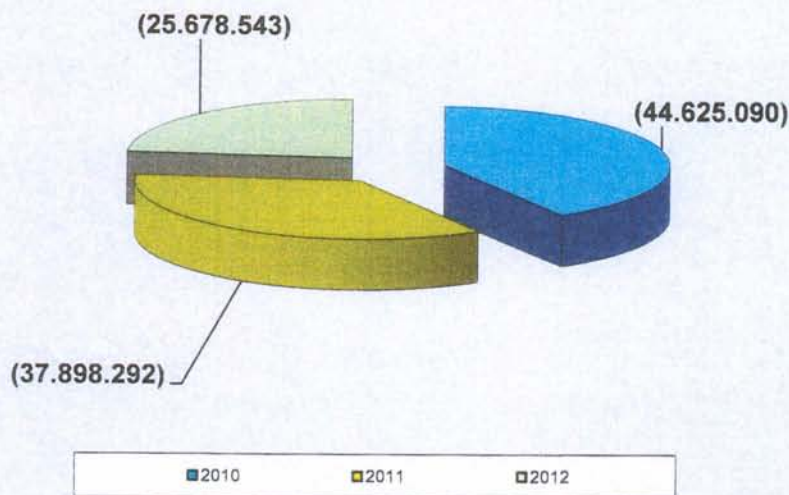
Valores em R\$



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

**SUPERÁVIT (RECEITA > DESPESA) -
REF. DEZEMBRO 2010 A 2012**



No mês de **DEZEMBRO** foram efetuadas 87 (oitenta e sete) transposições de verba, afim de dar suporte as Despesas.

1.5.2 DEMONSTRAÇÃO DOS SALDOS BANCÁRIOS DE 2011 A DEZEMBRO 2012.

Em continuidade ao processo de transparência e legalidade do CREA-SP, relacionamos no quadro abaixo as disponibilidades - conta corrente e aplicações, dos anos de 2011 e 2012, conforme balancetes aprovados em plenária e prestações de contas encaminhadas ao CONFEA. No ano de 2011 foram excluídos os valores referentes a 90% C.A.U., com base na Lei Federal 12.378/10.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

MESES/ANOS	2011	2012
JAN	85.392.636	39.821.151
FEV	101.600.483	41.148.161
MAR	99.368.392	54.757.662
ABR	99.996.861	82.247.068
MAI	97.163.979	78.047.552
JUN	91.604.467	77.458.643
JUL	77.315.924	78.382.921
AGO	73.424.373	75.605.925
SET	69.793.518	69.148.704
OUT	63.831.589	66.076.312
NOV	55.773.756	56.830.594
DEZ	35.048.730	49.963.743

Valores em R\$

Deliberação do Balancete do mês de DEZEMBRO/12:

Após análise e apreciação da Comissão, de todos os documentos apresentados e esclarecidas as variações decorrentes sobre o resultado financeiro, a Comissão considera cumpridas as formalidades legais, conforme Regimento Interno, art.140 e 141, incisos III, V e VI, Seção VI, nestes termos a Comissão por unanimidade deliberou pela **APROVAÇÃO** referente ao **BALANCETE DE DEZEMBRO DE 2012**, objeto do processo C-180/2012 V2, que em seguida deverá ser encaminhado para apreciação e deliberação do Plenário na Sessão de 21 de março de 2013.

2. PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2012

Verificando o **Resultado Acumulado** no período de **DEZEMBRO de 2012** e comparando ao mesmo período de **DEZEMBRO de 2011**, registra-se um decréscimo no **DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO** de **-3.061,30%**. O déficit acumulado do mês de DEZEMBRO/2012 é de R\$ 430.251 (mil de Reais), conforme demonstrado a seguir:



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

Balanco Orçamentário:

DESCRIÇÃO	ACUMULADO ATÉ: DEZEMBRO/11	ACUMULADO ATÉ: DEZEMBRO /12	Varição %
RECEITA	135.787.106	132.472.262	-2,44%
DESPESA	149.389.892	132.902.513	-11,04%
SUPERÁVIT	-	-	-
DÉFICIT	-13.602.786	-430.251	-3.061,30%

OBS: Valores em R\$.

Encontra-se disponível no mês de DEZEMBRO em **Aplicações**, o montante de R\$ 49.506,175 (milhões de reais) e os rendimentos acumulados até DEZEMBRO/2012 R\$ 5.219.344 (milhões de reais).

Deliberação:

Após análise e apreciação da Comissão, referente a todos os documentos apresentados e, esclarecidas as variações decorrentes sobre o resultado financeiro, orçamentário e contábil, a Comissão considera cumprida as formalidades legais, referente a **Prestação de Contas no Balanço do Exercício de 2012**, objeto do processo C-857/2012 a Comissão por Unanimidade deliberou pela sua **APROVAÇÃO**, que em seguida deverá ser encaminhada ao Plenário do CREA-SP no dia 21 de março de 2013 para apreciação.

3. APRECIÇÃO DO PROCESSO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DA MÚTUA-SP – CAIXA DE ASSISTÊNCIA DOS PROFISSIONAIS DO CREA

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



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO


Deliberação:


A **Prestação de Contas do mês de Janeiro/13**, objeto do processo C-080/2013 foi **APRECIADA** pela Comissão Permanente de Orçamento e Tomada de Contas – CPOTC, e encaminhada para apreciação e deliberação do Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 21 de março de 2013.

4. ENCERRAMENTO

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

São Paulo, 26 de fevereiro de 2013.

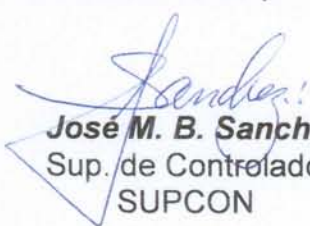

Engº Civil Claudio Luis Arena
Coordenador



Eng. Eletr. Ronaldo Perfeito Alonso
Coordenador-Adjunto


Engº Agr. José Ricardo A. Pereira


Engº Prod.Mec. e Seg.Trab. José V. Abrão

Funcionários de Apoio a Comissão:


José M. B. Sanchez
Sup. de Contabilidade
SUPCON


Fábio da Costa Soares
Gerente do Depto. de Contabilidade
DCN/SUPCON