SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

ATA DA 10ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA COMISSÃO PERMANENTE DE ORÇAMENTO E TOMADA DE CONTAS -EXERCÍCIO 2013 REUNIÃO Nº831

DATA:12 de novembro de 2013

HORÁRIO: Início - 9:00 hs
Término- 12:00hs

LOCAL:4º andar - Faria Lima

PRESENÇAS:

Conselheiros: Engº Agrim. e Engº de Seg. do Trabalho Antonio Moacir Rodrigues Nogueira, Engº Civil Claudio Luis Arena, Engº Eletricista Ronaldo Perfeito Alonso e Engº Prod. Mec, Seg. do Trabalho José Vinicius Abrão e Eng. Agron. José Ricardo A. Pereira.

Funcionários de Apoio: José M. B. Sanchez (SUPADF), Janaina Macedo Calvo (Gerente do Depto. de Contabilidade - DCN/SUPADF), José Roberto Cici (Chefe da Unidade de Custos e Orçamento - UCO/DCN/SUPADF) e 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.

2. APROVAÇÃO DO CALENDÁRIO DAS DUAS PRIMEIRAS REUNIÕES DE 2014.

EXERCÍCIO DE 2014

LOCAL: AV. ANGÉLICA, 2364-SP – HORÁRIO 14 HORAS

30/jan (*) 10 hs	**20/fev**	**20/mar**	**24/abr**	**22/mai**	**26/jun**
Quinta feira	Quinta feira	Quinta feira	Quinta feira	Quinta feira	Quinta feira
24/jul	**21/ago**	**25/set**	**23/out**	**27/nov**	**18/dez**
Quinta feira	Quinta feira	Quinta feira	Quinta feira	Quinta feira	Quinta feira

Considerando a reunião Plenária de janeiro e fevereiro de 2014, estipulou-se como datas de reunião ordinária da CPOTC os dias 21 de janeiro de 2014 às 9h00 e dia 11 de fevereiro de 2014 às 9h00. Estas datas serão homologadas pelo plenário.

3. APRECIAÇÃO 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 setembro do exercício de 2013; e

Deliberação:

A **Prestação de Contas do mês de setembro/2013,** foi **APRECIADA** pela Comissão Permanente de Orçamento e Tomada de Contas – CPOTC e encaminhado para apreciação e deliberação do Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 21 de novembro de 2013.

4. 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:

SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

4.1 C-873/2011 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos Munic. de São Paulo-SEAM, com Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R$ 87.095,11;

4.2 C-937/2011 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos da Nova Alta Paulista, com Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R$ 80.293,62;

4.3 C-969/2011- Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Fernandópolis,com Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R$ 42.403,29;

4.4 972/2011 –Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos da Alta Paulista, com Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R$ 69.138,17;

4.5 C-995/2011–Instituto Brasileiro de Avaliações e Perícias de Eng. IBAPE, com Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R$ 70.036,12;

4.6 C-1011/2011 – Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Garça, com Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R$ 13.488,90;

4.7 C-1023/2011 – Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Praia Grande, com Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R$ 25.167,54;

4.8 C-948/2011 – Associação dos Engs, Arqs.e Agron. da Região de Votuporanga, com Prestação de Contas do exercício de 2012 no valor de R$ 42.795,81;

Item	Valor repassado 2012 R$	Total em RP R$	Prestação de Contas R$	Valor gasto pela entidade R$	HISTÓRICO
4.1	R$ 79.394,95	-	R$ 87.095,11	R$ 7.700,16	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
4.2	R$ 79.818,18	-	R$ 80.293,62	R$ 475,44	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
4.3	R$ 40.416,05	-	R$ 42.403,29	R$ 1.987,24	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
4.4	R$ 59.233,12	-	R$ 69.138,17	R$ 9.905,05	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
4.5	R$ 63.913,99	-	R$ 70.036,12	R$ 6.122,13	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária
4.6	R$ 15.931,81	-	R$ 13.488,90	-R$ 2.442,91	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
4.7	R$ 31.482,52	-	R$ 25.167,54	-R$ 6.314,98	Vlr gasto a menor pela Entidade - Prestação deficitária
4.8	R$ 42.779,10	-	R$ 42.795,81	R$ 16,71	Vlr gasto a maior pela Entidade - Prestação superavitária

Deliberação:

Nestes termos, **APRECIADOS** e **APROVADOS** os itens **4.1** a **4.8.** Encaminhamos os processos para apreciação e decisão final ao Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 21 de novembro de 2013.

5. ANÁLISE DE PROCESSO DE ORDEM "C" DE APOIO FINANCEIRO PARA EVENTO

Foram analisados por esta Comissão os seguintes Processos:

5.1 C-235/2013–2ª Semana da Engenharia de Agrimensura de Piratininga promovido pela Associação Profissional dos Engenheiros Agrimensores no Estado de São Paulo-APEAESP, realizado em14 e15 de junho de 2013, com Prestação de Contas a ser considerada para repasse do Crea-SP no valor de R$ 23.922,09.

5.2 C-603/2013 – Seminário II Ciclo de Palestras Técnicas promovido pela Associação Profissional dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos da Alta Paulista-Marilia, realizado em 17 a 21 de junho de 2013, com Prestação de Contas a ser considerada para repasse do Crea-SP no valor de R$ 16.777,00.

5.3 C-629/2013 – Seminário II Curso NR 10 promovido pela Associação Profissional dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Presidente Epitácio Presidente Epitácio, realizado em 22 a 26 de julho de 2013, com Prestação de Contas a ser considerada para repasse do Crea-SP no valor de R$ 24.500,00.

5.4 C-717/2013- Seminário Ciclo de Palestras promovido pela Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Monte Alto em 15 e 16 de agosto com Prestação de Contas a ser considerada para repasse do Crea-SP no valor de R$ 11.791,50.

5.5 C-719/2013- Curso de Inspeção Predical promovido pela Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos da Região de Administrativa de Lins em 20 e 21 de setembro com Prestação de Contas a ser considerada para repasse do Crea-SP no valor de R$ 19.374,91.

5.6 C-803/2012- Seminário Desafios para Sistema Hidroviário na Região da Baixada Santista, promovido pela Associação de Engenheiros e Arquitetos de Santos, revisão da prestação de contas já realizado, valor R$ 9.559,62.

Item	Valor total de despesa da Prestação Contaspara repasse do Crea em R$	1ª parcela já Repassada	Valor a ser Repassado R$
5.1	23.922,09	17.500,00	6.422,09
5.2	16.777,00	11.743,90	5.033,10
5.3	24.500,00	17.150,00	7.350,00
5.4	11.791,50	9.643,20	2.148,30
5.5	19.374,91	14.700,00	4.674,91

Item	Valor total de despesa da Prestação Contaspara repasse do Crea em R$	1ª parcela já Repassada	Valor devolvido ao CREA-SP	Valor a devolver ao CREA-SP
5.6	9.559,62	14.700,00	660,38	4.480,00

6 ANÁLISE DE PROCESSOS "L" -LICITAÇÃO

6.1 **L-017/2013**–Contração de empresa para fornecimento de software para backup executável nos equipamentos unidade de fita Dell Powervault TL4000 e TL40-3 114T do CREA-SP. Contrato firmado entre o Conselho e Brasoftware Informática Ltda.

6.2 **L-052/2013**–Contratação de empresa especializada em prestação de serviços contínuos de mensageiros(a) para as sedes "Faria Lima", "Rebouças" e "Angélica" do CREA-SP-contrato firmado entre o Conselho e a empresa A C Serviços Corporativos Ltda.

6.3 **L-053/2013**–Contratação de empresa para a prestação de serviços diários de transporte terrestre de pequenas cargas, com peso de até 1.000 quilos, para as diversas Unidades e Sedes do CREA-SP. Contrato firmado entre o Conselho e a empresa Caroline Ferreira Transportes-ME.

6.4 **L-158/2012** - Contratação de empresa especializada em prestação de serviços de mão de obra terceirizada de um manobrista, para o estacionamento externo em frente à Sede "Faria Lima" do CREA-SP.O contrato atual, mantido com a empresa Nowa Construtora & Serviços Ltda-EPP, tem vigência até 28/01/2014.

6.5 **L-218/2013**-Aquisição de rodapé flexível para instalação na sede "Rebouças" do CREA-SP- em processo de licitação em andamento, pregão eletrônico em 14/11/2013.

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.

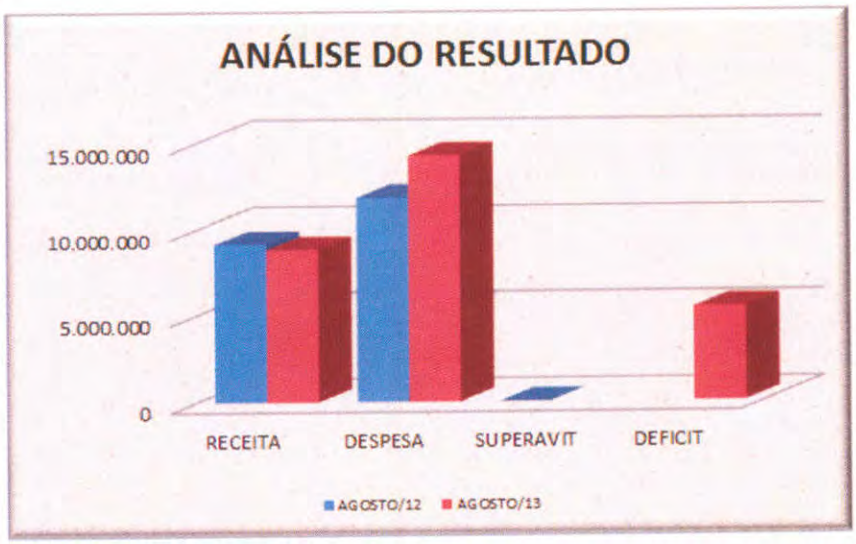
7 BALANCETE DO CREA-SP DO MÊS DE AGOSTO DO EXERCÍCIO DE 2013

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 Permanente de Orçamento e Tomada de Contas - CPOTC, examinando o Balancete do mês de **AGOSTO/2013**, conforme dados obtidos pelo sistema Integrado, consigna que a realização da Receita ocorreu à razão de R$ 8.845.409(milhões de reais), enquanto que a Despesa atingiu a importância de R$ 14.258.355(milhões de reais),correspondente a 4,23% e 6,81% respectivamente sobre o total previsto de R$ 209.330.765 (milhões de reais). Registrando em **AGOSTO/2013**, DEFICIT no montante de R$ 5.412.946 (milhões de reais).

DESCRIÇÃO	MÊS DE : AGOSTO/12	MÊS DE : AGOSTO/13
RECEITA	9.168.634	8.845.409
DESPESA	11.850.918	14.258.355
SUPERAVIT	-	-
DEFICIT	2.682.284	5.412.946

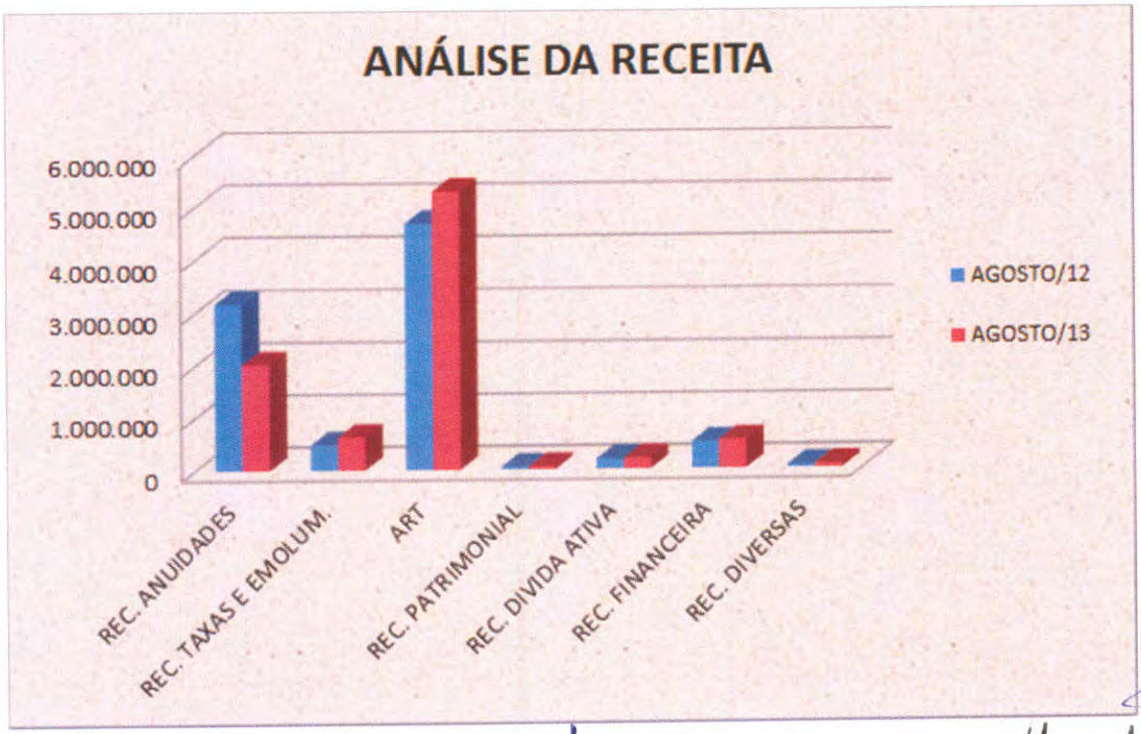
Valores em R$



7.1 RECEITA BRUTA ANTES DA DEDUÇÃO DOS REPASSES DAS COTAS DO CONFEA E DA MÚTUA DO EXERCÍCIO DE 2012 E 2013

DESCRIÇÃO	MÊS DE : AGOSTO/12	MÊS DE : AGOSTO/13	*Variação R$*
REC. ANUIDADES	3.180.385	2.027.095	-1.153.291
REC. TAXAS E EMOLUM.	487.055	633.436	146.381
ART	4.691.896	5.300.852	608.956
REC. PATRIMONIAL	52.789	56.304	3.515
REC. DIVIDA ATIVA	191.703	208.055	16.352
REC. FINANCEIRA	506.638	544.160	37.522
REC. DIVERSAS	58.168	75.507	17.339
TOTAL	**9.168.634**	**8.845.409**	**-323.225**

Valores em R$



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

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

DESCRIÇÃO	MÊS DE : AGOSTO/12	MÊS DE : AGOSTO/13	Variação R$
MÚTUA - DF	281.514	318.131	36.617
MÚTUA - SP	656.866	742.305	85.439
CONFEA	1.145.588	1.072.850	-72.738
TOTAL	2.083.968	2.133.286	49.318

7.2.1 Repasses ao Confea, Mútua - Brasília e Mútua - Caixa/São Paulo-SP - 2012 e2013

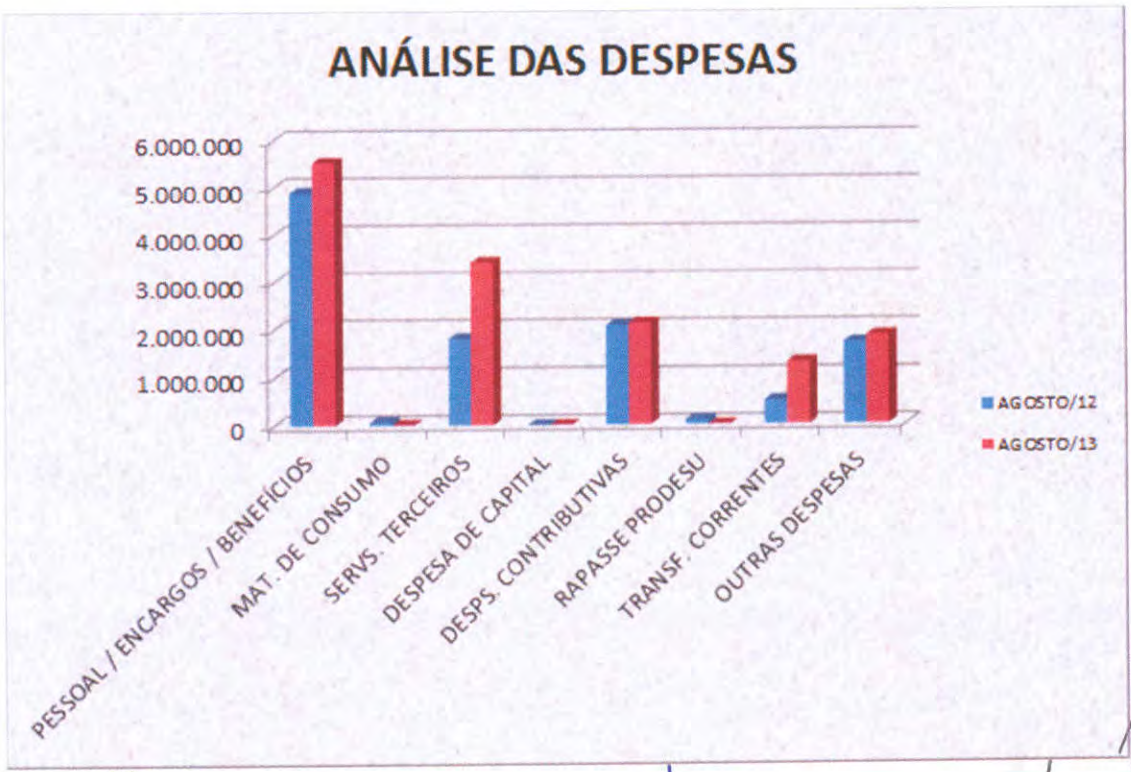
	EXERCÍCIO DE 2012				EXERCÍCIO DE 2013			
MESES	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL
Janeiro	273.495	638.155	1.586.114	2.497.764	233.593	545.050	3.903.947	4.682.590
Fevereiro	285.564	666.315	1.780.883	2.732.762	241.442	563.365	4.329.966	5.134.773
Março	335.895	783.753	3.550.154	4.669.802	285.557	666.299	2.684.470	3.636.326
Abril	305.965	713.916	5.584.509	6.604.390	325.604	759.743	4.052.826	5.138.173
Maio	315.612	736.426	1.634.633	2.686.671	302.429	705.668	1.596.536	2.604.633
Junho	295.179	688.749	1.475.520	2.459.448	284.811	664.560	1.432.167	2.381.538
Julho	293.075	683.840	1.769.906	2.746.821	307.466	717.421	1.107.733	2.132.621
Agosto	281.514	656.866	1.145.588	2.083.968	318.131	742.305	1.072.850	2.133.286
Setembro	203.339	473.487	618.401	1.295.227	-	-	-	-
Outubro	341.617	797.105	1.000.876	2.139.598	-	-	-	-
Novembro	273.029	637.067	854.480	1.764.576	-	-	-	-
Dezembro	259.465	605.419	845.749	1.710.633	-	-	-	-
TOTAL	3.463.749	8.081.099	22.116.812	33.391.660	2.299.033	5.364.411	20.180.495	27.843.940

Valores em R$

7.3 DESPESAS

DESCRIÇÃO	MÊS DE : AGOSTO/12	MÊS DE : AGOSTO/13	Variação R$
PESSOAL / ENCARGOS / BENEFÍCIOS	4.898.634	5.534.967	636.333
MAT. DE CONSUMO	67.753	12.869	-54.884
SERVS. TERCEIROS	1.814.970	3.414.407	1.599.437
DESPESA DE CAPITAL	5.226	-	-5.226
DESPS. CONTRIBUTIVAS	2.083.968	2.133.286	49.318
REPASSE PRODESU	98.765	-	-98.765
TRANSF. CORRENTES	505.438	1.307.796	802.358
OUTRAS DESPESAS	1.713.312	1.855.030	141.718
TOTAL	**11.188.066**	**14.258.355**	**3.070.290**

Valores em R$



Valores em R$

Face aos novos procedimentos adotados pela Convergência Contábil, os valores repassados ao CONFEA e MUTUA, a partir de janeiro de 2013, passaram a ser tratados na rubrica"Despesas Contributivas".

Até dezembro de 2012, os valores das cotas CONFEA e MUTUA, eram considerados como redutores das contas de receita, porém, para efeito comparativo incluímos o valor correspondente ao mês de agosto/12.

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

Nos meses de Janeiro a Agosto do corrente, foram efetuadas 164 (cento e Sessenta e quatro) transposições de verba, apreciadas e aprovadas pela Comissão Permanente de Orçamento e Tomada de Contas - CPOTC.

7.4 COMPARATIVO DE ART'S DOS EXERCÍCIOS2012 E 2013.

MESES	EXERCICIO 2012		EXERCICIO 2013	
	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC
Janeiro	67.132	67.132	65.174	65.174
Fevereiro	73.945	141.077	66.925	132.099
Março	86.689	227.766	80.288	212.387
Abril	79.900	307.666	88.102	300.489
Maio	87.917	395.583	84.423	384.912
Junho	80.984	476.567	79.265	464.177
Julho	84.429	560.996	85.053	549.230
Agosto	79.676	640.672	88.370	637.600
Setembro	66.077	706.749	85.502	723.102
Outubro	93.971	800.720	94.996	818.098
Novembro	75.300	876.020	-	-
Dezembro	71.976	947.996	-	-
TOTAL	947.996	-	818.098	-

Em Quantidades

7.5 RESULTADO FINANCEIRO ACUMULADO ATÉ MÊS DE AGOSTO/2013

Verificando o **Resultado Acumulado** no período de **AGOSTO de 2013** e comparando ao mesmo período de **AGOSTO de 2012**, registra-se um acréscimo no **SUPERÁVIT FINANCEIRO de 3,43%**,conforme demonstrado a seguir:

Financeiro:

DESCRIÇÃO	MÊS DE : AGOSTO/12	MÊS DE : AGOSTO/13	Variação R$
ATIVO FINANCEIRO	75.605.925	80.520.216	**6,50%**
PASSIVO FINANCEIRO	8.835.480	11.456.340	**29,66%**
SUPERAVIT	**66.770.445**	**69.063.876**	**3,43%**

Valores em R$

Encontra-se disponível no mês de **AGOSTO/2013** em **Aplicações**, lastreadas em Títulos Públicos, o montante de R$ 79.271.405 (milhões de reais) no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal e os rendimentos acumulados até **AGOSTO/2013** no montante de R$ 3.929.830 (milhões de reais).

7.5.1 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO DOS EXERCÍCIOS 2012 E 2013

Demonstramos no quadro a seguir os resultados mensais e anuais dos exercícios, e em evidência o mês de **AGOSTO/2013**:

SUPERÁVIT /DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO - MENSAL		
MÊS	**2012**	**2013**
JAN	3.020.147	15.216.308
FEV	2.849.377	15.749.412
MAR	12.732.358	6.623.050
ABR	25.210.056	15.074.120
MAI	186.136	-598.705
JUN	100.640	-1.219.016
JUL	261.553	-3.851.014
AGO	-2.016.558	-5.412.946
SET	-5.537.176	-
OUT	-3.736.224	-
NOV	-7.822.018	-
DEZ	-25.678.543	-
SUPERÁVIT EXERCÍCIO	**-**	**41.581.209**
DÉFICIT EXERCÍCIO	**-430.251**	**-**

Valores em R$

7.5.2 DEMONSTRAÇÃO DOS SALDOS BANCÁRIOS DOS EXERCÍCIOS 2012 E 2013

Em continuidade ao processo de transparência e legalidade do CREA-SP, relacionamos no quadro abaixo as disponibilidades conta corrente e aplicações, dos anos de 2012 e 2013, conforme balancetes aprovados em plenária e prestações de contas encaminhadas ao CONFEA.

SALDOS BANCÁRIOS		
MESES/ANOS	2012	2013
JAN	39.821.151	63.423.732
FEV	41.148.161	76.816.725
MAR	54.757.662	81.982.118
ABR	82.247.068	94.088.729
MAI	78.047.552	90.683.346
JUN	77.458.643	89.036.721
JUL	78.382.921	84.858.354
AGO	75.605.925	79.317.886
SET	69.148.704	-
OUT	66.076.312	-
NOV	56.830.594	-
DEZ	49.963.743	-

Valores em R$

Deliberação do Balancete do mês de AGOSTO/13:

Após análise **APRECIAÇÃO 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 AGOSTO DE 2013**, objeto do processo C-062/2013, que em seguida deverá ser encaminhado para apreciação e deliberação do Plenário na Sessão de 21 de novembro de 2013.

8 BALANCETE DO CREA-SP DO MÊS DE SETEMBRO DO EXERCÍCIO DE 2013

A Comissão Permanente de Orçamento e Tomada de Contas - CPOTC, examinando o Balancete do mês de **SETEMBRO/2013**, conforme dados obtidos pelo sistema Integrado, consigna que a realização da Receita ocorreu à razão de R$ 9.678.777 (milhões de reais), enquanto que a Despesa atingiu a importância de R$ 13.330.987 (milhões de reais),correspondente a 4,62% e 6,37% respectivamente sobre o total previsto de R$ 209.330.765 (milhões de reais). Registrando em **SETEMBRO/2013,** DEFICIT no montante de R$ 3.652.210 (milhões de reais).

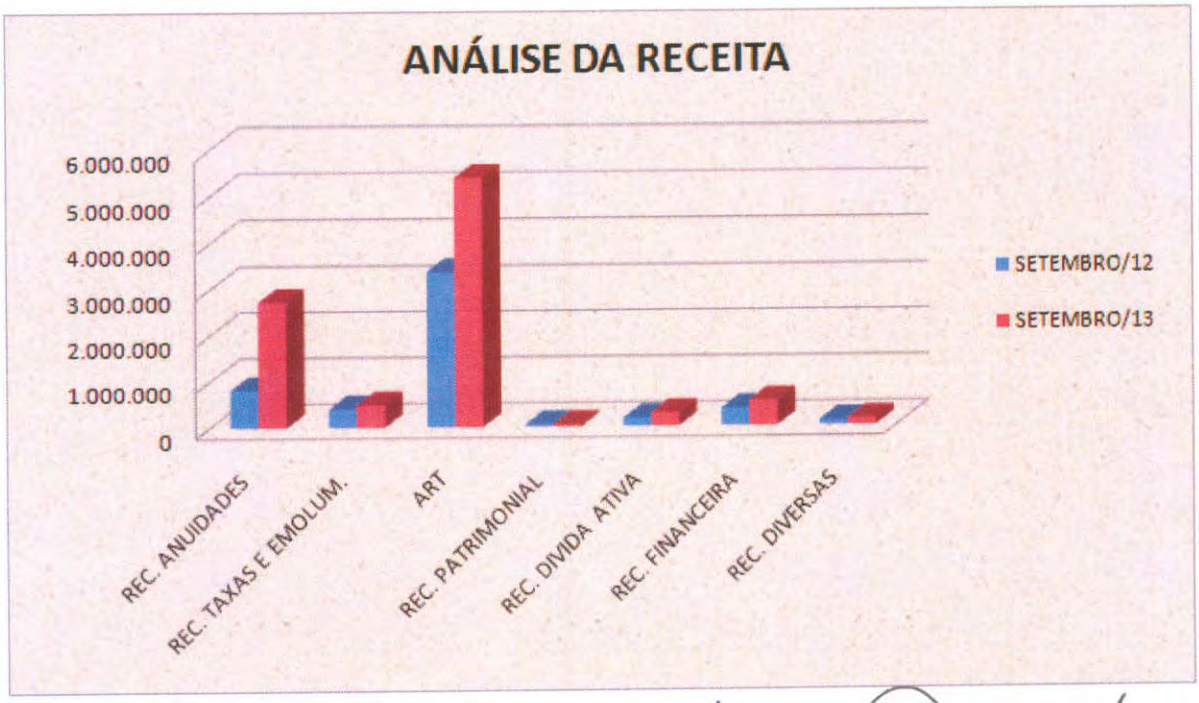
DESCRIÇÃO	MÊS DE : SETEMBRO/12	MÊS DE : SETEMBRO/13
RECEITA	5.336.737	9.678.777
DESPESA	12.376.429	13.330.987
SUPERAVIT	-	-
DEFICIT	7.039.691	3.652.210

Valores em R$

8.1 RECEITA BRUTA ANTES DA DEDUÇÃO DOS REPASSES DAS COTAS DO CONFEA E DA MÚTUA DO EXERCÍCIO DE 2012 E 2013

DESCRIÇÃO	MÊS DE : SETEMBRO/12	MÊS DE : SETEMBRO/13	*Variação R$*
REC. ANUIDADES	821.472	2.734.526	1.913.053
REC. TAXAS E EMOLUM.	407.122	495.774	88.652
ART	3.382.053	5.408.616	2.026.563
REC. PATRIMONIAL	52.789	56.304	3.515
REC. DIVIDA ATIVA	180.918	288.677	107.759
REC. FINANCEIRA	380.449	548.840	168.391
REC. DIVERSAS	111.934	146.040	34.106
TOTAL	**5.336.737**	**9.678.777**	**4.342.040**

Valores em R$



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

DESCRIÇÃO	MÊS DE : SETEMBRO/12	MÊS DE : SETEMBRO/13	Variação R$
MÚTUA - DF	203.339	324.568	121.229
MÚTUA - SP	473.487	757.325	283.838
CONFEA	618.401	1.195.874	577.473
TOTAL	1.295.227	2.277.766	982.539

8.2.1 Repasses ao Confea, Mútua - Brasília e Mútua - Caixa/São Paulo-SP - 2012 e2013

MESES	EXERCÍCIO DE 2012				EXERCÍCIO DE 2013			
	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL
Janeiro	273.495	638.155	1.586.114	2.497.764	233.593	545.050	3.903.947	4.682.590
Fevereiro	285.564	666.315	1.780.883	2.732.762	241.442	563.365	4.329.966	5.134.773
Março	335.895	783.753	3.550.154	4.669.802	285.557	666.299	2.684.470	3.636.326
Abril	305.965	713.916	5.584.509	6.604.390	325.604	759.743	4.052.826	5.138.173
Maio	315.612	736.426	1.634.633	2.686.671	302.429	705.668	1.596.536	2.604.633
Junho	295.179	688.749	1.475.520	2.459.448	284.811	664.560	1.432.167	2.381.538
Julho	293.075	683.840	1.769.906	2.746.821	307.466	717.421	1.107.733	2.132.621
Agosto	281.514	656.866	1.145.588	2.083.968	318.131	742.305	1.072.850	2.133.285
Setembro	203.339	473.487	618.401	1.295.227	324.568	757.325	1.195.874	2.277.766
Outubro	341.617	797.105	1.000.876	2.139.598	-	-	-	-
Novembro	273.029	637.067	854.480	1.764.576	-	-	-	-
Dezembro	259.465	605.419	845.749	1.710.633	-	-	-	-
TOTAL	3.463.749	8.081.099	22.116.812	33.391.660	2.628.601	6.121.736	21.376.368	30.121.705

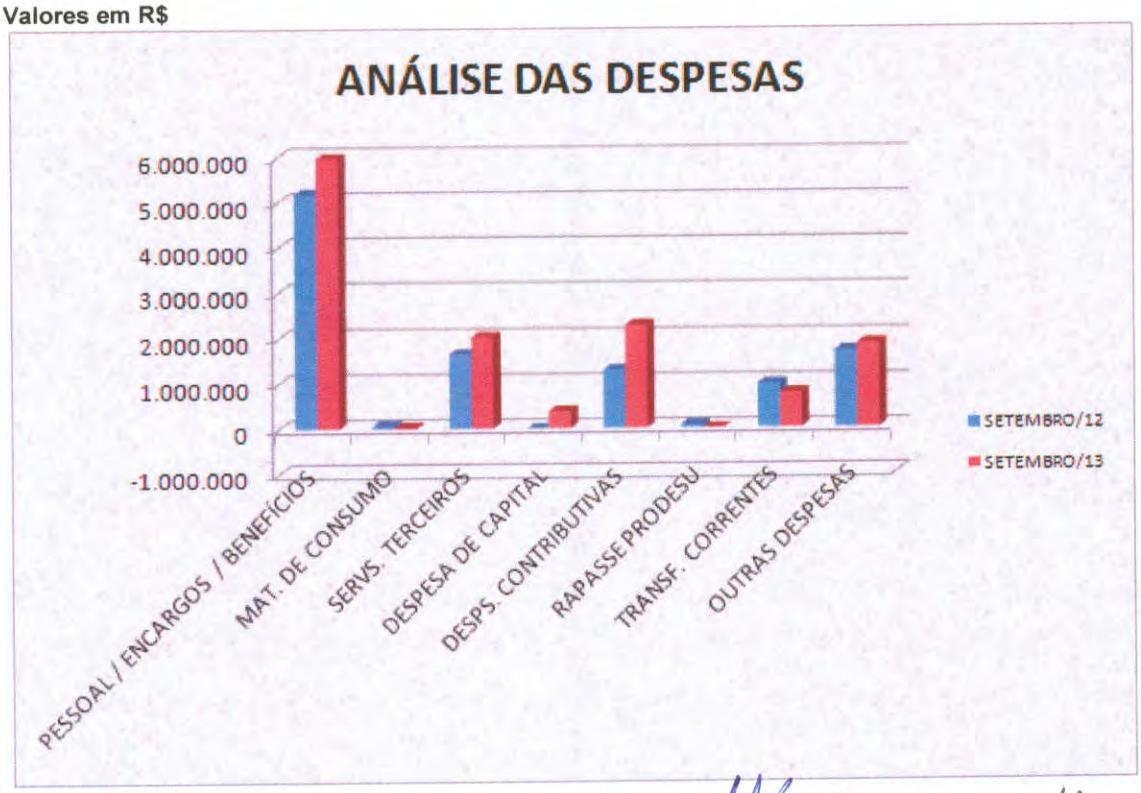
Valores em R$

8.3 DESPESAS

DESCRIÇÃO	MÊS DE : SETEMBRO/12	MÊS DE : SETEMBRO/13	Variação R$
PESSOAL / ENCARGOS / BENEFÍCIOS	5.178.286	5.974.865	796.579
MAT. DE CONSUMO	62.706	27.464	-35.242
SERVS. TERCEIROS	1.649.608	2.031.530	381.922
DESPESA DE CAPITAL	-974	382.193	383.167
DESPS. CONTRIBUTIVAS	1.295.227	2.277.766	982.539
RAPASSE PRODESU	59.769	-	-59.769
TRANSF. CORRENTES	977.795	776.430	-201.365
OUTRAS DESPESAS	1.702.418	1.860.739	158.321
TOTAL	**10.924.835**	**13.330.987**	**2.406.153**

Valores em R$

Valores em R$



Face aos novos procedimentos adotados pela Convergência Contábil, os valores repassados ao CONFEA e MUTUA, a partir de janeiro de 2013, passaram a ser tratados na rubrica "Despesas Contributivas".

Até dezembro de 2012, os valores das cotas CONFEA e MUTUA, eram considerados como redutores das contas de receita, porém, para efeito comparativo incluímos o valor correspondente ao mês de julho/12.

Compõe "***outras despesas":*** Sentenças judiciais, despesas com quilometragem e diária.

No mês de Setembro do corrente, foram efetuadas 22 (vinte e duas) transposições de verba, apreciadas e aprovadas pela Comissão Permanente de Orçamento e Tomada de Contas - CPOTC.

8.4 COMPARATIVO DE ART'S DOS EXERCÍCIOS 2012 E 2013.

MESES	EXERCICIO 2012		EXERCICIO 2013	
	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC
Janeiro	67.132	67.132	65.174	65.174
Fevereiro	73.945	141.077	66.925	132.099
Março	86.689	227.766	80.288	212.387
Abril	79.900	307.666	88.102	300.489
Maio	87.917	395.583	84.423	384.912
Junho	80.984	476.567	79.265	464.177
Julho	84.429	560.996	85.053	549.230
Agosto	79.676	640.672	88.370	637.600
Setembro	66.077	706.749	85.502	723.102
Outubro	93.971	800.720	94.996	818.098
Novembro	75.300	876.020	-	-
Dezembro	71.976	947.996	-	-
TOTAL	**947.996**	-	**818.098**	-

Em Quantidades

8.5 RESULTADO FINANCEIRO ACUMULADO ATÉ MÊS DE SETEMBRO/2013

Verificando o **Resultado Acumulado** no período de **SETEMBRO de 2013** e comparando ao mesmo período de **SETEMBRO de 2012**, registra-se um acréscimo no **SUPERÁVIT FINANCEIRO de 6,91%**,conforme demonstrado a seguir:

Financeiro:

DESCRIÇÃO	MÊS DE : SETEMBRO/12	MÊS DE : SETEMBRO/13	Variação R$
ATIVO FINANCEIRO	69.148.704	77.039.149	**11,41%**
PASSIVO FINANCEIRO	7.853.951	11.508.205	**46,53%**
SUPERAVIT	**61.294.753**	**65.530.944**	**6,91%**

Valores em R$

Encontra-se disponível no mês de **SETEMBRO/2013** em **Aplicações**, lastreadas em Títulos Públicos, o montante de R$ 75.702.146 (milhões de reais) no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal e os rendimentos acumulados até **SETEMBRO/2013** no montante de R$ 4.478.670 (milhões de reais).

8.5.1 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO DOS EXERCÍCIOS 2012 E 2013

Demonstramos no quadro a seguir os resultados mensais e anuais dos exercícios, e em evidência o mês de **SETEMBRO/2013**:

SUPERÁVIT /DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO - MENSAL		
MÊS	**2012**	**2013**
JAN	3.020.147	15.216.308
FEV	2.849.377	15.749.412
MAR	12.732.358	6.623.050
ABR	25.210.056	15.074.120
MAI	186.136	-598.705
JUN	100.640	-1.219.016
JUL	261.553	-3.851.014
AGO	-2.016.558	-5.412.946
SET	-5.537.176	-3.652.210
OUT	-3.736.224	-
NOV	-7.822.018	-
DEZ	-25.678.543	-
SUPERÁVIT EXERCÍCIO	**-**	**37.928.999**
DÉFICIT EXERCÍCIO	**-430.251**	**-**

Valores em R$

8.5.2 DEMONSTRAÇÃO DOS SALDOS BANCÁRIOS DOS EXERCÍCIOS 2012 E 2013

Em continuidade ao processo de transparência e legalidade do CREA-SP, relacionamos no quadro abaixo as disponibilidades – conta corrente e aplicações, dos anos de 2012 e 2013, conforme balancetes aprovados em plenária e prestações de contas encaminhadas ao CONFEA.

SALDOS BANCÁRIOS		
MESES/ANOS	2012	2013
JAN	39.821.151	63.423.732
FEV	41.148.161	76.816.725
MAR	54.757.662	81.982.118
ABR	82.247.068	94.088.729
MAI	78.047.552	90.683.346
JUN	77.458.643	89.036.721
JUL	78.382.921	84.858.354
AGO	75.605.925	79.317.886
SET	69.148.704	75.778.026
OUT	66.076.312	-
NOV	56.830.594	-
DEZ	49.963.743	-

Valores em R$

Deliberação do Balancete do mês de SETEMBRO/13:

Após análise **APRECIAÇÃO 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 SETEMBRO DE 2013**, objeto do processo C-062/2013, que em seguida deverá ser encaminhado para apreciação e deliberação do Plenário na Sessão de 21 de novembro de 2013.

9 ENCERRAMENTO

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

São Paulo, 12 de novembro de 2013.

Conselheiros do CREA-SP:

Eng.º Civil Claudio Luís Arena
Coordenador

Eng. Eletr. Ronaldo Perfeito Alonso
Coordenador Adjunto

Engº Agrônomo José Ricardo Alves Pereira

Engº Prod. Mec. e Seg. do Trabalho José Vinicius Abrão

Engº Agrim. e Engº de Seg. do Trabalho Antonio Moacir Rodrigues Nogueira

---

Funcionários de Apoio a Comissão:

José M. B. Sanchez
Sup. Adm. Financeiro
SUPADF

Janaina Macedo Calvo
Ger.de Contabilidade-DCN/SUPADF

José Roberto Cici
Chefe da Unid.de Custos e Orçamento
UCO/DCN/SUPADF

Nelson Oliveira Silva
Ger. de Relações Institucionais-DRI/
SUPFIS