



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

**ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA
COMISSÃO DE ORÇAMENTO E
TOMADA DE CONTAS - EXERCÍCIO 2015
REUNIÃO Nº 854**

DATA: 22 de setembro de 2015

HORÁRIO: Início - 09:00 hs
Término - 13:00 hs

LOCAL: Faria Lima - 8º andar

PRESENCAS:

Conselheiros: Eng. Quim. José Guilherme Pascoal de Souza; Eng. Agrim. Jussara Teresinha Tagliari Nogueira; Eng. Civil Roque Gomes Filho; Tec. Eletron. Ricardo Massashi Abe; Eng. Ind. Mec. e Eng. Seg. Trab. Mário Antonio Masteguim.

Funcionários de Apoio: Janaína Macedo Calvo (Gerente do Depto. de Pessoal e Finanças - DPF/SUPAF), Luciana dos Santos Demarqui (Chefe da Unidade de Contabilidade - UCO/DPF/SUPADF); José Galdino Barbosa da Cunha Junior (Gerente do Depto. Operacional - DOP/SUPFIS), Jussara da Anunciação Ralisse (Chefe da Unidade Institucional/Registro - UIR/DOP/SUPFIS) e Nelson Oliveira Silva (Analista Administrativo - UIR/DOP/SUPFIS).

Convidados: Eng. Agr. Pedro Shigueru Katayama (Diretor Geral da Mútua-SP) e Mario Ohzeki (Supervisor da Mútua-SP).



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.

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

Processo C-114/2015 - **Prestação de Contas - Exercício 2015 - Caixa de Assistência dos Profissionais do Crea-SP.**, referente ao mês de agosto de 2015 e Proposta do Orçamento Programa Financeiro para o exercício de 2016.

Foi solicitado por esta Comissão, a participação de um representante da Mútua-SP nas reuniões plenárias para apresentação dos demonstrativos contábeis e gerenciais, objeto de nossas deliberações.

Deliberação:

A **Prestação de Contas do mês de agosto de 2015** e Proposta do Orçamento Programa Financeiro para o exercício de 2016 foram **APRECIADAS** pela Comissão de Orçamento e Tomada de Contas - COTC e encaminhadas para apreciação e deliberação do Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 24 de setembro de 2015.

3. ANÁLISE DE PROCESSOS DE CONVÊNIO 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-972/2011 V4 e V5 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos de Marília e Região**, com Prestação de Contas do exercício de 2014 no valor de R\$ 70.986,26;
- 3.2 C-1000/2011 V4 e V5 - Associação dos Engenheiros e Arquitetos de Sorocaba**, com Prestação de Contas do exercício de 2014 no valor de R\$ 220.539,35;
- 3.3 C-937/2011 V5 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos da Nova Alta Paulista**, com Prestação de Contas do exercício de 2014 no valor de R\$ 34.591,65;



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

- 3.4 C-931/2011 V3 - Associação de Engenheiros e Arquitetos de Itapequerica da Serra**, com Prestação de Contas do exercício de 2014 no valor de R\$ 29.930,35;
- 3.5 C-921/2011 V11 a V14 - Sindicato dos Engenheiros no Estado de São Paulo - SEESP**, com Prestação de Contas do exercício de 2014 no valor de R\$ 855.695,74;
- 3.6 C-868/2011 V3 - Associação dos Engenheiros da Estrada de Ferro Santos a Jundiáí**, com Prestação de Contas do exercício de 2014 no valor de R\$ 34.967,11;
- 3.7 C-873/2011 V6 e V7 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos Municipais de São Paulo - SEAM**, com Prestação de Contas do exercício de 2014 no valor de R\$ 104.583,39;
- 3.8 C-948/2011 V4 - Associação dos Engenheiros, Arquitetos e Agrônomos da Região de Votuporanga**, com Prestação de Contas do exercício de 2014 no valor de R\$ 53.353,39.

Processo	Item	Valor Repassado	Total em RP	Prestação de Contas - Valor Final Atestado	Valor Gasto pela Entidade	HISTÓRICO
972/2011 V4 e V5	3.1	67.476,37	0,00	70.986,26	3.509,89	Vlr gasto a a maior pela Entidade - Prestação superavitária
1000/2011 V4 e V5	3.2	211.726,65	0,00	220.539,35	8.812,70	Vlr gasto a a maior pela Entidade - Prestação superavitária
937/2011 V5	3.3	58.083,91	0,00	34.591,65	-23.492,26	Vlr gasto a a menor pela Entidade - Prestação deficitária
931/2011 V3	3.4	31.905,23	0,00	29.930,35	-1.974,88	Vlr gasto a a menor pela Entidade - Prestação deficitária
921/2011 V11 a V14	3.5	849.902,94	0,00	855.695,74	5.792,80	Vlr gasto a a maior pela Entidade - Prestação superavitária
868/2011 V3	3.6	28.325,87	0,00	34.967,11	6.641,24	Vlr gasto a a maior pela Entidade - Prestação superavitária
873/2011 V6 e V7	3.7	104.075,07	0,00	104.583,39	508,32	Vlr gasto a a maior pela Entidade - Prestação superavitária
948/2011 V4	3.8	52.199,85	0,00	53.353,39	1.153,54	Vlr gasto a a maior pela Entidade - Prestação superavitária

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Deliberação:

Nestes termos, **APRECIADOS** e **APROVADOS** os itens 3.2 a 3.7, encaminhamos os processos para apreciação e decisão final ao Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 24 de setembro de 2015.

Item 3.1 - Proc. C-972/2011 V4 e V5, a Comissão deliberou que o processo retorne a Associação, para cumprimento das formalidades da lei referente à justificativa quanto a apresentação de 03 (três) orçamentos, bem como, a contratação dos serviços acima de R\$ 8.000,00, através de Carta Convite, 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.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

Item 3.8 - Proc. C-948/2011 V4, a Comissão deliberou que o processo retorne a Associação, para cumprimento das formalidades da lei referente à justificativa quanto a apresentação de 03 (três) orçamentos, bem como, a contratação dos serviços acima de R\$ 8.000,00, através de Carta Convite, 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 “C” DE APOIO FINANCEIRO PARA EVENTO

Foi analisado por esta Comissão o seguinte Processo:

- 4.1 C-985/2014** - VII Encontro Ambiental de São Paulo - ECO, realizado pelo Sindicato dos Engenheiros no Estado de São Paulo - SEESP, em 23 e 24 de abril de 2015, com Prestação de Contas a ser considerada para repasse do Crea-SP no valor de R\$ 30.000,00.

Item	Valor Total de Despesa da Prestação de Contas	1ª Parcela já Repassada	Valor a ser Repassado
4.1	30.000,00	21.000,00	9.000,00

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Deliberação:

Nestes termos, **APRECIADO** e **APROVADO** o item **4.1**, encaminhamos o processo para apreciação e decisão final ao Plenário do Crea-SP, na sessão que se realizará no dia 24 de setembro de 2015.

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

Processo L-124/2015 V1 e V2 - Contratação de serviços de locação de equipamentos de sonorização e gravação para diversos eventos do CREA-SP.

O processo supracitado foi encaminhado pelo Departamento Administrativo e de Suprimentos - DAS e refere-se à despesa com licitação do Crea-SP, com base na Lei Federal das Licitações nº 8.666 de 21 de julho de 1993.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

Deliberação:

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

6. BALANCETE DO CREA-SP DO MÊS DE JULHO DE 2015

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 Balanço Orçamentário do ano de **2015**, conforme dados obtidos pelo sistema Integrado, consigna que a realização da Receita mensal ocorreu à razão de R\$ 14.072.643 (milhões de reais), enquanto que a Despesa Empenhada no mês atingiu a importância de R\$ 4.604.415 (milhões de reais), correspondente a 5,78% e 1,89% respectivamente sobre o total previsto de R\$ 243.420.000 (milhões de reais). Registrando em julho de **2015**, SUPERAVIT no montante de R\$ 9.468.228 (milhões de reais) e DEFICIT acumulado de janeiro a julho de 2015 no montante de R\$ 29.553.368 (milhões de reais).

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Julho-15
RECEITA	14.072.643
DESPESA EMP.	4.604.415
SUPERAVIT	9.468.228
DEFICIT	-

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

DESCRIÇÃO	ACUM. ATÉ : Julho-15
RECEITA	169.276.999
DESPESA EMP.	198.830.367
SUPERAVIT	-
DEFICIT	29.553.368

Valores em R\$

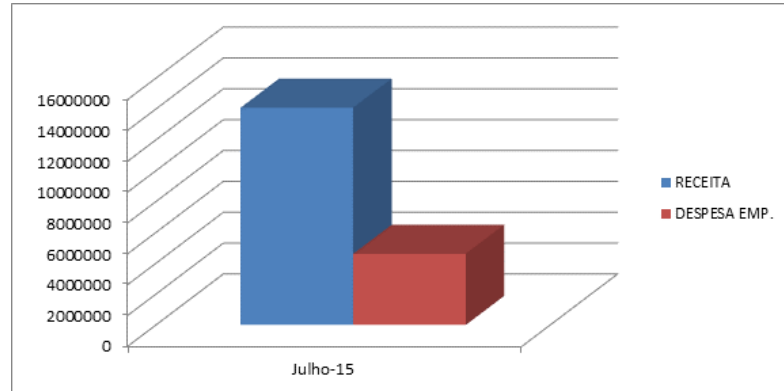
Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

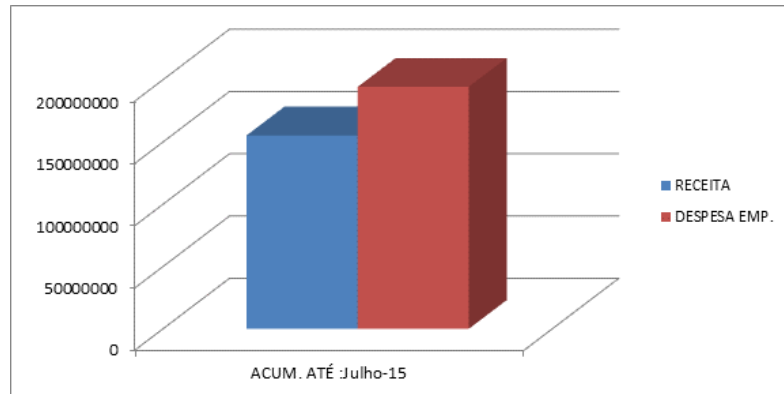
**ANÁLISE DO RESULTADO: DESPESA EMPENHADA Vs RECEITA REALIZADA -
JULHO/15**



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

**ANÁLISE DO RESULTADO: DESPESA EMPENHADA Vs RECEITA REALIZADA -
JANEIRO A JULHO/15**



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

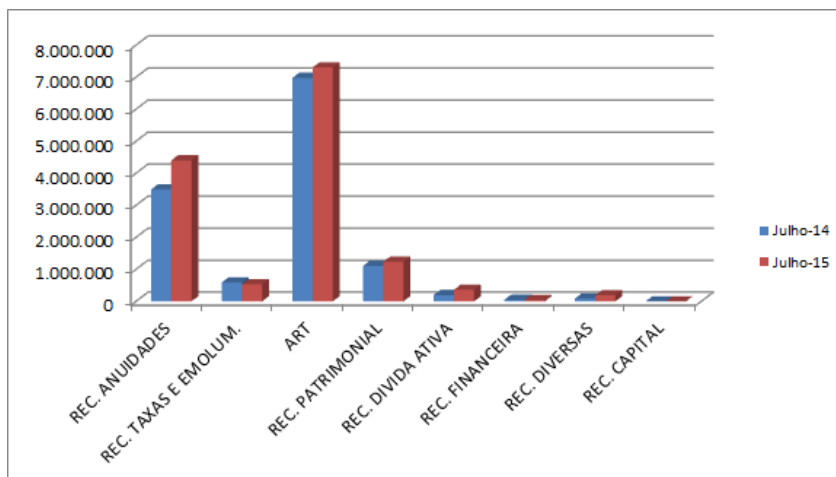
6.1 RECEITA BRUTA ANTES DA DEDUÇÃO DOS REPASSES DAS COTAS DO CONFEA E DA MÚTUA DO EXERCÍCIO DE 2014 E 2015

DESCRIÇÃO	Julho-14	Julho-15	VARIAÇÃO
REC. ANUIDADES	3.495.048	4.403.154	908.106
REC. TAXAS E EMOLUM.	590.439	534.348	-56.091
ART	6.979.589	7.304.586	324.997
REC. PATRIMONIAL	1.108.407	1.234.808	126.401
REC. DIVIDA ATIVA	199.962	361.385	161.423
REC. FINANCEIRA	49.959	42.521	-7.438
REC. DIVERSAS	90.843	191.841	100.998
REC. CAPITAL	0	0	0
TOTAL	12.514.247	14.072.643	1.558.396

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 : Julho-14	MÊS DE : Julho-15	Varição R\$
MÚTUA - DF	418.756	438.275	19.519
MÚTUA - SP	977.098	1.022.642	45.544
CONFEA	1.495.844	1.676.641	180.797
TOTAL	2.891.698	3.137.558	245.860

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 - 2014 E 2015

MESES	EXERCÍCIO DE 2014				EXERCÍCIO DE 2015			
	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL
Janeiro	300.888	702.073	4.931.605	5.934.566	324.708	757.652	5.505.630	6.587.990
Fevereiro	357.130	833.304	5.368.878	6.559.312	349.038	814.422	7.480.825	8.644.285
Março	346.986	809.634	2.814.304	3.970.924	446.448	1.041.713	2.209.620	3.697.781
Abril	380.330	887.436	3.821.241	5.089.007	391.957	914.567	2.175.382	3.481.906
Maior	381.475	890.107	1.348.514	2.620.096	390.468	911.091	2.014.139	3.315.698
Junho	353.968	825.925	1.134.392	2.314.285	416.389	971.575	1.665.826	3.053.790
Julho	418.756	977.098	1.495.844	2.891.698	438.275	1.022.642	1.676.641	3.137.558
Agosto								
Setembro								
Outubro								
Novembro								
Dezembro								
TOTAL	2.539.533	5.925.577	20.914.778	29.379.888	2.757.283	6.433.662	22.728.062	31.919.008

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 : Julho-15
PESSOAL / ENCARGOS / BENEFÍCIOS	1.291.413
MAT. DE CONSUMO	5.999
SERVS. TERCEIROS	1.422.680
DESPESA DE CAPITAL	2.240
DESPS. CONTRIBUTIVAS	0
REPASSE PRODESU	0
TRANSF. CORRENTES	0
OUTRAS DESPESAS	0
DIVERSAS DESP. DE CUSTEIO	1.882.083
TOTAL	4.604.415

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

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

6.4 COMPARATIVO DE ART'S DOS EXERCÍCIOS 2014 E 2015

MESES	EXERCICIO 2014		EXERCICIO 2015	
	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC
JAN	67.161	67.161	65.533	65.533
FEV	78.833	145.994	70.902	136.435
MAR	74.588	220.582	90.852	227.287
ABR	81.194	301.776	79.030	306.317
MAI	81.176	382.952	78.259	384.576
JUN	74.771	457.723	83.701	468.277
JUL	89.842	547.565	87.695	555.972

Em Quantidades

Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

6.5 SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO DE 2015

Verificando o **Resultado Acumulado** no período de **JULHO de 2015** e comparando ao mesmo período de **JULHO de 2014**, registra-se um decréscimo no **SUPERÁVIT FINANCEIRO de 14,22%**, em virtude do acréscimo do Passivo Financeiro e do ingresso extra-orçamentário de R\$10.000.000 proveniente da venda do imóvel de Campinas em janeiro/14.

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Julho-14	MÊS DE : Julho-15	Varição R\$
ATIVO FINANCEIRO	106.392.177	94.485.403	-11,19%
PASSIVO FINANCEIRO	23.711.233	23.559.827	-0,64%
SUPERAVIT	82.680.944	70.925.576	-14,22%

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Encontra-se disponível no mês de **JULHO/2015**, em **Aplicações** lastreadas em Títulos Públicos, o montante de R\$ 91.682.724 (milhões de reais) no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal e os rendimentos acumulados até **JULHO/2015** no montante de R\$ 6.855.494(mil reais).

6.5.1 DEMONSTRAÇÃO DOS SALDOS BANCÁRIOS DOS EXERCÍCIOS 2014 E 2015

Em continuidade ao processo de transparência e legalidade do CREA-SP, relacionamos no quadro abaixo as disponibilidades conta corrente e aplicações, dos anos de 2014 e 2015, 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	2014	2015
JAN	85.749.806	79.962.569
FEV	106.825.663	108.669.968
MAR	108.378.136	102.591.419
ABR	118.175.465	100.715.333
MAI	112.759.778	98.818.885
JUN	107.008.037	94.379.685
JUL	104.148.487	91.726.387
AGO	0	0
SET	0	0
OUT	0	0
NOV	0	0
DEZ	0	0

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Deliberação do Balancete do mês de JULHO/15:

Após **APRECIAÇÃO** 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 JULHO DE 2015**, objeto do processo C-091/2015, que em seguida deverá ser encaminhado para apreciação e deliberação do Plenário na Sessão de 24 de setembro de 2015.

7 BALANCETE DO CREA-SP DO MÊS DE AGOSTO DE 2015

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 Balanço Orçamentário do ano de **2015**, conforme dados obtidos pelo sistema Integrado, consigna que a realização da Receita mensal ocorreu à razão de R\$ 11.934.160 (milhões de reais), enquanto que a Despesa Empenhada no mês atingiu a importância de R\$ 3.955.185 (milhões de reais), correspondente a 4,90% e 1,62% respectivamente sobre o total previsto de R\$ 243.420.000 (milhões de reais). Registrando em julho de **2015**, SUPERAVIT no montante de R\$ 7.978.975 (milhões



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

de reais) e DEFICIT acumulado de janeiro a agosto de 2015 no montante de R\$ 31.042.622 (milhões de reais).

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Agosto-15
RECEITA	11.934.160
DESPESA EMP.	3.955.185
SUPERAVIT	7.978.975
DEFICIT	-

Valores em R\$

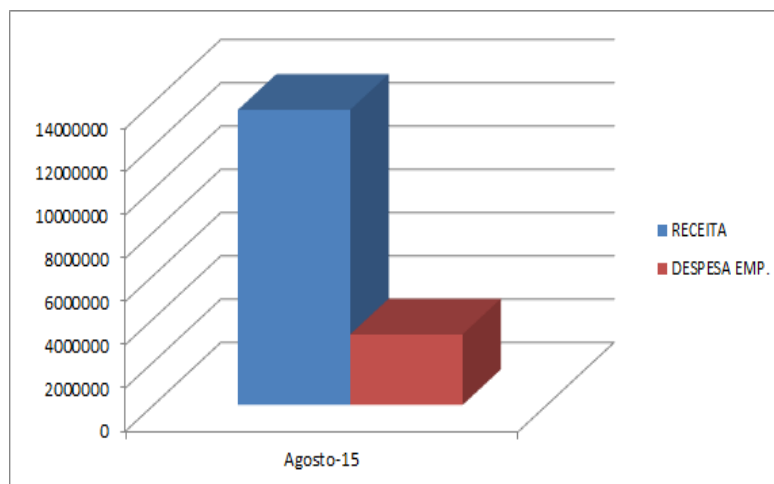
Fonte: Unidade de Contabilidade

DESCRIÇÃO	ACUM. ATÉ : Agosto-15
RECEITA	181.211.159
DESPESA EMP.	202.786.553
SUPERAVIT	-
DEFICIT	21.575.394

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

**ANÁLISE DO RESULTADO: DESPESA EMPENHADA Vs RECEITA REALIZADA -
AGOSTO/15**



Valores em R\$

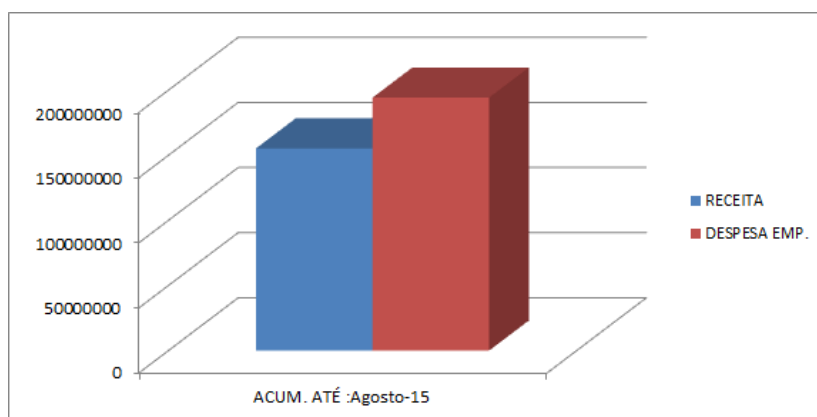
Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

ANÁLISE DO RESULTADO: DESPESA EMPENHADA Vs RECEITA REALIZADA - JANEIRO A AGOSTO/15



Valores em R\$
Fonte: Unidade de Contabilidade

7.1 RECEITA BRUTA ANTES DA DEDUÇÃO DOS REPASSES DAS COTAS DO CONFEA E DA MÚTUA DO EXERCÍCIO DE 2014 E 2015

DESCRIÇÃO	Agosto-14	Agosto-15	VARIAÇÃO
REC. ANUIDADES	2.208.573	2.764.985	556.412
REC. TAXAS E EMOLUM.	437.796	565.049	127.253
ART	5.899.464	7.012.138	1.112.674
REC. PATRIMONIAL	1.007.000	1.114.393	107.393
REC. DIVIDA ATIVA	177.554	271.840	94.286
REC. FINANCEIRA	26.133	0	-26.133
REC. DIVERSAS	-23.243	163.655	186.898
REC. CAPITAL	0	42.100	42.100
TOTAL	9.733.277	11.934.160	2.200.883

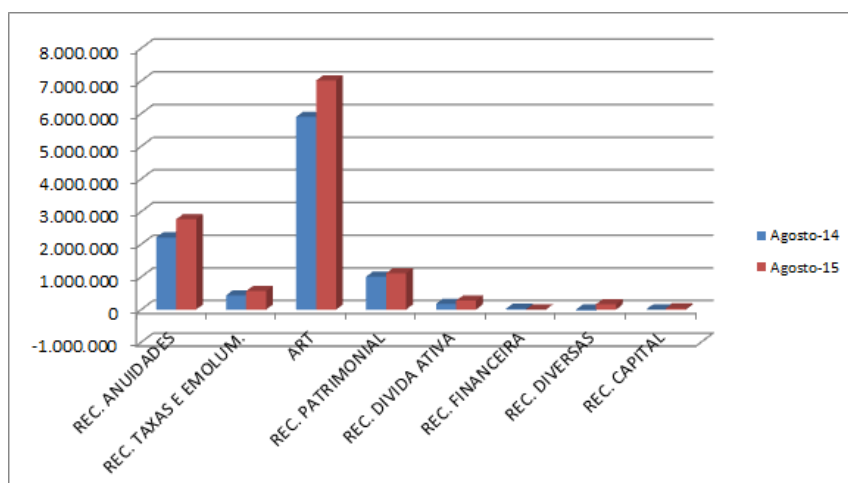
Valores em R\$
Fonte: Unidade de Contabilidade



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

ANÁLISE DA RECEITA REALIZADA



Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

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

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Agosto-14	MÊS DE : Agosto-15	Varição R\$
MÚTUA - DF	397.319	420.728	23.409
MÚTUA - SP	927.077	981.699	54.622
CONFEA	1.540.250	1.387.005	-153.245
TOTAL	2.864.646	2.789.432	-75.214

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

7.2.1 REPASSES AO CONFEA, MÚTUA - BRASÍLIA E MÚTUA - CAIXA/SÃO PAULO-SP - 2014 E 2015

MESES	EXERCÍCIO DE 2014				EXERCÍCIO DE 2015			
	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL	Mutua DF	Mutua SP	CONFEA	TOTAL
Janeiro	300.888	702.073	4.931.605	5.934.566	324.708	757.652	5.505.630	6.587.990
Fevereiro	357.130	833.304	5.368.878	6.559.312	349.038	814.422	7.480.825	8.644.285
Março	346.986	809.634	2.814.304	3.970.924	446.448	1.041.713	2.209.620	3.697.781
Abril	380.330	887.436	3.821.241	5.089.007	391.957	914.567	2.175.382	3.481.906
Mai	381.475	890.107	1.348.514	2.620.096	390.468	911.091	2.014.139	3.315.698
Junho	353.968	825.925	1.134.392	2.314.285	416.389	971.575	1.665.826	3.053.790
Julho	418.756	977.098	1.495.844	2.891.698	438.275	1.022.642	1.676.641	3.137.558
Agosto	397.319	927.077	1.540.250	2.864.646	420.728	981.699	1.387.005	2.789.432
Setembro								
Outubro								
Novembro								
Dezembro								
TOTAL	2.936.852	6.852.654	22.455.028	32.244.534	3.178.011	7.415.361	24.115.067	34.708.440

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

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

7.3 DESPESAS EMPENHADAS

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Agosto-15
PESSOAL / ENCARGOS / BENEFÍCIOS	634.801
MAT. DE CONSUMO	-166.216
SERVS. TERCEIROS	446.568
DESPEZA DE CAPITAL	640.076
DESPS. CONTRIBUTIVAS	0
REPASSE PRODESU	0
TRANSF. CORRENTES	0
OUTRAS DESPESAS	0
DIVERSAS DESP. DE CUSTEIO	2.399.956
TOTAL	3.955.185

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Em AGOSTO do corrente foram efetuadas 36 (trinta e seis) transposições de verba.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

7.4 COMPARATIVO DE ART'S DOS EXERCÍCIOS 2014 E 2015

MESES	EXERCICIO 2014		EXERCICIO 2015	
	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC	QTDE TOTAL MÊS	QTDE AC
JAN	67.161	67.161	65.533	65.533
FEV	78.833	145.994	70.902	136.435
MAR	74.588	220.582	90.852	227.287
ABR	81.194	301.776	79.030	306.317
MAI	81.176	382.952	78.259	384.576
JUN	74.771	457.723	83.701	468.277
JUL	89.842	547.565	87.695	555.972
AGO	85.121	632.686	84.226	640.198
TOTAL	632.686	-	640.198	-

Em Quantidades

Fonte: Unidade de Contabilidade

7.5 SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO DE 2015

Verificando o **Resultado Acumulado** no período de **AGOSTO de 2015** e comparando ao mesmo período de **AGOSTO de 2014**, registra-se um decréscimo no **SUPERÁVIT FINANCEIRO de 23,78%**, em virtude do acréscimo do Passivo Financeiro e do ingresso extra-orçamentário de R\$10.000.000 proveniente da venda do imóvel de Campinas em janeiro/14.

DESCRIÇÃO	MÊS DE : Agosto-14	MÊS DE : Agosto-15	Varição R\$
ATIVO FINANCEIRO	104.866.392	86.387.177	-17,62%
PASSIVO FINANCEIRO	23.981.913	24.738.881	3,16%
SUPERAVIT	80.884.479	61.648.296	-23,78%

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Encontra-se disponível no mês de **AGOSTO/2015**, em **Aplicações** lastreadas em Títulos Públicos, o montante de R\$ 83.744.167 (milhões de reais) no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal e os rendimentos acumulados até **AGOSTO/2015** no montante de R\$ 7.840.737(mil reais).



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

7.5.1 DEMONSTRAÇÃO DOS SALDOS BANCÁRIOS DOS EXERCÍCIOS 2014 E 2015

Em continuidade ao processo de transparência e legalidade do CREA-SP, relacionamos no quadro abaixo as disponibilidades conta corrente e aplicações, dos anos de 2014 e 2015, conforme balancetes aprovados em plenária e prestações de contas encaminhadas ao CONFEA.

SALDOS BANCÁRIOS		
MESES/ANOS	2014	2015
JAN	85.749.806	79.962.569
FEV	106.825.663	108.669.968
MAR	108.378.136	102.591.419
ABR	118.175.465	100.715.333
MAI	112.759.778	98.818.885
JUN	107.008.037	94.379.685
JUL	104.148.487	91.726.387
AGO	100.259.694	83.770.570
SET	0	0
OUT	0	0
NOV	0	0
DEZ	0	0

Valores em R\$

Fonte: Unidade de Contabilidade

Deliberação do Balancete do mês de AGOSTO/15:

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 AGOSTO DE 2015**, objeto do processo C-091/2015, que em seguida deverá ser encaminhado para apreciação e deliberação do Plenário na Sessão de 24 de setembro de 2015.

8. APRECIÇÃO DE ORÇAMENTO PROGRAMA FINANCEIRO PARA O EXERCÍCIO ORÇAMENTÁRIO DE 2016 - MÚTUA-SP CAIXA DE ASSISTÊNCIA DOS PROFISSIONAIS DO CREA

Processo C-114/2015 - Orçamento - Caixa de Assistência dos Profissionais do Crea-SP, referente ao exercício de 2016.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

Deliberação:

A Proposta do Orçamento Programa Financeiro para o exercício orçamentário de 2016 processo C-114/2015, foi **APRECIADA** e **APROVADA** pela Comissão de Orçamento e Tomada de Contas, COTC, e será encaminhada, posteriormente para apreciação e deliberação do Plenário deste Conselho, na sessão que se realizará em 24 de setembro de 2015.

9. ORÇAMENTO PROGRAMA FINANCEIRO PARA O EXERCÍCIO ORÇAMENTÁRIO DE 2016 - CREA-SP

Processo C-323/2015 V2 - **Orçamento Programa Financeiro - Crea-SP**, referente ao exercício de 2016.

O Orçamento Programa Financeiro do Exercício de 2016 foi elaborado atendendo a Lei Federal nº 4.320 de 17 de março de 1964 e Resolução nº 1.037 de 21 de dezembro de 2011 do Confea e foram levadas em consideração:

9.1. PROJEÇÃO DA RECEITA

Considerando o panorama atual do comportamento da receita até o mês de agosto do corrente, projetou-se uma previsão de aumento nas taxas de 10% com base no índice INPC-IBGE, desconsiderando o superávit do exercício anterior. Desta forma, foi necessária uma readequação das receitas para o próximo exercício, conforme segue:

9.1.1 Receita Tributária: Para cálculo e projeção das Anotações de Responsabilidade Técnica foi considerado o valor de R\$ 74,00 (setenta e quatro reais) para a 1ª faixa de ART. Além disso, projetou-se 990.000 em quantidades de ARTs, sendo 85% orçados na 1ª faixa de arrecadação.

9.1.2 Receita de Contribuições: Foi considerada a previsão de aumento de 10% no valor da anuidade, um 3% de crescimento vegetativo e recuperação de 30% do total de inadimplente, devido ao investimento previsto para a efetiva implantação do sistema de contas a receber.

9.1.3 Receita Financeira: Remuneração de Depósito e Aplicações Financeiras provenientes de rendimentos de aplicações financeiras junto ao Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal (Bancos Federais), considerando a disponibilidade diária de caixa, bem como a taxa média paga pelas instituições financeiras.

9.1.4 Receita de Serviços: Expedição de Certidões foi considerando o arrecadado nos exercícios de 2014 e 2015 (até o mês de agosto).



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

9.1.5 Receita da Dívida Ativa: O valor previsto para o exercício de 2016 foi projetado com base no valor arrecadado no exercício de 2014 e 2015 (até agosto), considerando ainda a quantidade de processos ajuizados e retirados os efeitos da conciliação judicial realizada em 2014.

9.1.7 QUADRO DEMONSTRATIVO DA RECEITA

RECEITA	Quantidade	ORÇAMENTO 2016 em R\$	% sobre Total
Receita Tributária			
Anotação de Responsab. Técnica – ART	990.000	85.497.000,00	31,75
Anuidade de Pessoas Físicas			
Do Exercício	259.841	92.092.000,00	34,20
De Exercícios Anteriores	36.799	17.314.000,00	6,43
Anuidade de Pessoas Jurídicas			
Do Exercício	46.315	44.767.000,00	16,62
De Exercícios Anteriores	5.527	5.935.000,00	2,20
Receita Patrimonial			
Receita de Valores Imobiliários		813.000,00	0,30
Receita de Valores Mobiliários		10.000.000,00	3,71
Receita de Serviços			
Emolumento com Inscrição		1.128.000,00	0,42
Emolumento com Expedição de Carteiras		3.800.000,00	1,41
Emolumento com Expedição de Certidões		2.950.000,00	1,10
Emolumentos com vistos de Registros		43.000,00	0,02
Outras Receitas Correntes			
Multas, Juros de Mora e Correções		31.000,00	0,01
Receita da Dívida Ativa			
Decorrente de Anuidades		2.900.000,00	1,08
Multas sobre Infrações		520.000,00	0,20
Outras Receitas (Devoluções, Honor. Adv, restos a pagar prescritos, alienação de bens etc.)		1.300.000,00	0,48
Alienação de Bens Móveis		200.000,00	0,07
Total	-	269.290.000,00	100,00%



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA
ESTADO DE SÃO PAULO

9.2 PROJEÇÃO DA DESPESA

9.2.1 Solicitações orçamentárias efetuadas pelas áreas;

9.2.2 Exame da execução Orçamentária da Despesa dos exercícios de 2014 até agosto de 2015; e

9.2.3 Avaliação da obediência a limites e condições da Receita, segundo as premissas adotadas.

9.2.4 QUADRO DEMONSTRATIVO DA DESPESA

DESPESA	ORÇAMENTO 2016 em R\$	% sobre Total
Despesas Correntes		
Pessoal e Encargos Sociais	90.099.000,00	33,46%
Benefícios a Pessoal e Assistencial	19.494.000,00	7,24%
Material de Consumo	2.242.500,00	0,84%
Serviços de Terceiros	69.509.000,00	25,81%
Transferências Correntes	8.220.000,00	3,05%
Demais Despesas Correntes	4.695.000,00	1,74%
Serviços Bancários	3.212.000,00	1,19%
Tributos	343.500,00	0,128%
Repasse Confea	35.982.000,00	13,36%
Repasse Mútua	17.099.000,00	6,35%
Despesas de Capital		
Obras e Instalações	15.000.000,00	4,09%
Equipamentos e Materiais Permanentes/Mobiliários	706.000,00	0,26%
Inversões Financeiras		
Direito de Uso de Software	2.688.000,00	2,48%
TOTAL GERAL DA DESPESA	269.290.000,00	100%



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

Deliberação:

A Proposta do Orçamento Programa Financeiro para o exercício orçamentário de 2016 foi **APRECIADA** e **APROVADA** pela Comissão de Orçamento e Tomada de Contas, COTC, e será encaminhada ao Sr. Presidente para apreciação e análise da Diretoria e deliberação do Plenário deste Conselho, na sessão que se realizará em 24 de setembro de 2015.

10. ENCERRAMENTO

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

São Paulo, 22 de setembro de 2015.

ORIGINAL ASSINADO POR

Eng. Quim. José Guilherme Pascoal de Souza (Coordenador)

ORIGINAL ASSINADO POR

Eng. Agrim. Jussara Teresinha Tagliari Nogueira (Coordenadora adjunto)

ORIGINAL ASSINADO POR

Eng. Civil Roque Gomes Filho

ORIGINAL ASSINADO POR

Tec. Eletron. Ricardo Massashi Abe

ORIGINAL ASSINADO POR

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



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL

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

Continuação da Ata da 8ª Reunião da COTC, de 22/09/15

Funcionários de Apoio a Comissão:

ORIGINAL ASSINADO POR

Janaína Macedo Calvo

Gerente do Depto. de Pessoal e Finanças - DPF/SUPAF

ORIGINAL ASSINADO POR

José Galdino Barbosa da Cunha Junior

Gerente do Depto. Operacional - DOP/SUPFIS

ORIGINAL ASSINADO POR

Luciana dos Santos Demarqui

Chefe da Unidade de Contabilidade - UCO/DPF/SUPADF

ORIGINAL ASSINADO POR

Jussara da Anunciação Ralisse

Chefe da Unidade Institucional/Registro - UIR/DOP/SUPFIS

ORIGINAL ASSINADO POR

Nelson Oliveira Silva

Analista Administrativo - UIR/DOP/SUPFIS

Convidados:

AUSÊNCIA JUSTIFICADA

Eng. Agr. Pedro Shigueru Katayama

Diretor Geral da Mútua-SP

ORIGINAL ASSINADO POR

Mario Ohzeki

Supervisor da Mútua-SP