



CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO RIO GRANDE DO SUL - CREA-RS
SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL - ÓRGÃO DE FISCALIZAÇÃO DA ENGENHARIA E DA AGRONOMIA
Rua São Luís, 77 – Santana | Porto Alegre (RS) | CEP 90620-170 | Fone: 51 3320.2100
www.crea-rs.org.br

RELATÓRIO DA COMISSÃO DE ORÇAMENTO E TOMADA DE CONTAS - COTC

DEZEMBRO E EXERCÍCIO DE 2016

A Comissão de Orçamento e Tomada de Cotas - COTC reuniu-se no dia 2 de março de 2017, contando com a presença da Gerente de Contabilidade, Senhora Elisabete Preste, para procederem ao exame das contas relativas ao mês de dezembro e do exercício de 2016.

Após análise dos relatórios contábeis, o CREA-RS apresentava a seguinte situação à saber:

RECEITAS

DESCRIÇÃO	NOVEMBRO (R\$)	DEZEMBRO (R\$)	ACUMULADO (R\$)
ANOTAÇÃO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA	2.782.919,80	3.508.589,75	34.950.724,71
RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO	493.436,46	950.433,41	29.365.235,64
Anuidade de Pessoas Físicas	371.434,38	702.880,48	19.174.520,72
Anuidade de Pessoas Jurídicas	122.002,08	247.552,93	10.190.714,92
RECEITA DE SERVIÇOS	135.054,05	148.561,07	1.902.074,64
Emolumentos com inscrições	84.529,39	81.422,85	1.271.626,23
Emolumentos com expedição de carteiras	5.670,52	7.591,18	89.704,55
Emolumentos com expedição de certidões	6.208,38	11.157,80	113.065,09
Emolumentos com vistos de registro	23.444,25	34.446,24	320.660,93
Receita Diversas de Serviços	15.201,51	13.943,00	107.017,84
RECEITAS FINANCEIRAS	548.873,52	798.335,77	6.726.587,76
Juros de Mora sobre anuidades	94.724,14	231.946,80	1.059.922,69
Juros de Mora sobre multas de Infrações	36.593,83	38.725,66	360.681,19
Atualização Monetária	417.555,55	527.663,31	5.305.983,88
Multa sobre anuidades	76.543,00	171.241,10	971.862,00
Remuneração de Dep. Banc. e Aplic. Financeira	341.012,55	356.422,21	4.334.121,88
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	127.555,08	189.798,55	1.762.946,91
Dívida Ativa	82.988,74	52.927,81	590.624,69
Multa de infrações	49.234,53	68.806,87	701.766,84
Indenizações e restituições	14.976,69	28.737,27	363.893,81
Receitas não identificadas	19.644,88	39.326,60	106.661,57
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	-	-	12.176,67
RECEITA REALIZADA	4.087.838,91	5.595.718,55	74.719.746,33
a) Receita Acumulada no Exercício	69.124.027,78	74.719.746,33	74.719.746,33
b) Despesa Liquidada Acumulada no Exercício	65.896.438,29	74.057.401,75	74.057.401,75
c) SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIA	3.227.589,49	662.344,58	662.344,58



CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO RIO GRANDE DO SUL - CREA-RS
SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL - ÓRGÃO DE FISCALIZAÇÃO DA ENGENHARIA E DA AGRONOMIA
Rua São Luís, 77 – Santana | Porto Alegre (RS) | CEP 90620-170 | Fone: 51 3320.2100
www.crea-rs.org.br

RELATÓRIO COTC DEZEMBRO E PRESTAÇÃO DE CONTAS - EXERCÍCIO 2016

E as **DESPESAS** liquidadas neste mesmo período, foram conforme a seguir:

DESCRIÇÃO	NOVEMBRO (R\$)	DEZEMBRO (R\$)	ACUMULADO (R\$)
Pessoal e Encargos Sociais	2.425.554,93	3.958.930,47	30.587.064,21
Outras Despesas Correntes	1.668.729,19	1.698.914,18	19.897.019,99
Benefícios a Pessoal	523.204,73	497.959,06	5.813.642,21
Benefícios Assistenciais	19.890,00	21.682,00	499.213,39
Uso de Bens e Serviços	89.950,56	109.434,93	1.482.163,29
Material de Consumo	12.328,81	18.257,60	586.184,39
Despesa com Veículos	23.478,79	27.177,30	250.520,25
Outros Materiais de Consumo	-	1.280,00	10.701,80
Serviços Terceiros – Pessoas Físicas	54.142,96	62.720,03	634.756,85
Diárias	170.090,40	120.658,05	1.704.185,35
Despesas com locomoção	132.944,95	91.754,70	1.506.389,70
Serviços Terceiros – Pessoas Jurídicas	732.648,55	857.425,44	8.891.426,05
Tributárias e Contributivas	9.208,67	2.841,08	107.437,15
Demais Despesas Correntes	147.723,00	1.134.099,89	6.623.908,75
Serviços Bancários	42.281,35	53.152,13	587.918,42
Transferências Correntes	1.001.381,95	1.298.179,71	15.501.328,10
Contribuições Correntes	1.001.381,95	1.298.179,71	15.501.328,10
Confea	464.133,49	640.896,59	9.066.169,60
Mútua	537.248,46	657.283,12	6.435.158,50
Crédito Disponível de Despesa de Capital	27.549,54	14.846,00	752.725,13
Investimentos	27.549,54	14.846,00	752.725,13
Obras, Instalações e Reformas	11.707,04	-	83.726,04
Equipamentos e Materiais Permanentes	15.842,50	14.846,00	668.999,09
Despesa Liquidada	5.322.428,63	8.160.963,46	74.057.401,75
Despesa Liquidada Acumulada no Exercício	65.896.438,29	74.057.401,75	74.057.401,75

Observação: Os recursos às entidades de classe, dos convênios de mútua cooperação, estão aguardando a regulamentação do parágrafo único da Resolução 1.075/2016.

Em dezembro de 2016, foram liquidados o precatório trabalhista no valor de R\$ 937.676,37 (novecentos e trinta e sete mil, seiscentos e setenta e seis reais e trinta e sete centavos), relativo ao Processo n. 0126800-67.1992.5.04.0018/TRT4 M.E.F.S. e R\$ 222.174,27 (duzentos e vinte e dois mil, cento e setenta e quatro reais e vinte e sete centavos), referente aos precatórios de repetição de indébitos, relativo aos processos números 5000047-46.2015.4.04.9333 e 5000005-94.2015.4.04.9333.

Mesmo com essas demandas na execução das despesas correntes, em termos de equilíbrio entre receitas realizadas e despesas “empenhadas”, a diferença deficitária foi de R\$ 639.171,87 (seiscentos e trinta e nove mil, cento e setenta e um reais e oitenta e seis centavos), e serão pagas com o superávit financeiro demonstrado no balanço patrimonial, que trata das Disponibilidades de Caixa em 31 de dezembro de 2016.



CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO RIO GRANDE DO SUL - CREA-RS
SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL - ÓRGÃO DE FISCALIZAÇÃO DA ENGENHARIA E DA AGRONOMIA
Rua São Luís, 77 – Santana | Porto Alegre (RS) | CEP 90620-170 | Fone: 51 3320.2100
www.crea-rs.org.br

RELATÓRIO COTC DEZEMBRO E PRESTAÇÃO DE CONTAS - EXERCÍCIO 2016

O balanço orçamentário apresentou um superávit no montante de R\$ 662.344,58 (seiscentos e sessenta e dois mil, trezentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e oito centavos), cuja apuração é pela diferença entre as receitas realizadas e as despesas liquidadas no exercício.

Em dezembro, as receitas apresentaram uma recuperação de 36,89% em relação ao mês de dezembro, este resultado foi uma ação conjunta do Núcleo Financeiro, Núcleo de Contencioso e Gerência de Fiscalização, onde os dois primeiros trabalharam em cima da cobrança das anuidades, enquanto que a fiscalização foi atrás das cobranças das Anotações de Responsabilidade Técnica - ARTs emitidas e **não** pagas, e o resultado foi esse acréscimo demonstrado no relatório Comparativo da Receita, nos grupos receitas tributárias, receitas de contribuições e receitas financeiras (juros e multas sobre anuidades e juros e multas sobre autos de infração). Assim, dezembro contabilizou R\$ 5.595.718,55 (cinco milhões, quinhentos e noventa e cinco mil, setecentos e dezoito reais e cinquenta e cinco centavos). Sendo que destes valores, 62,70% foi com Anotação e Responsabilidade Técnica - ARTs, 16,98% receitas de contribuições, 2,65% receitas de serviços e com receitas financeiras o percentual foi de 14,26%.

Em 2016 as despesas liquidadas, em sua maioria, permaneceram nos mesmos patamares de 2015, apresentando acréscimos em relação as despesas com pessoal e encargos, investimentos e transferências correntes. Neste último grupo, são contabilizadas a Cota Parte das receitas previstas no art. 4º da Resolução Confex nº 1.026, de 2009, logo, se aumentar a arrecadação automaticamente aumenta essa despesa.

As despesas liquidadas no mês de dezembro totalizaram R\$ 8.160.963,46 (oito milhões, cento e sessenta mil, novecentos e sessenta e três reais e quarenta e seis centavos). Sendo que em dezembro, além do pagamento da segunda parcela do 13º salário, ocorreram os pagamentos dos precatórios. As despesas mais significativas foram com pessoal e encargos que demandou 48,51% das despesas do mês, em outras despesas correntes o percentual foi de 20,81% e com demais despesas correntes de 13,89%.

As disponibilidades de caixa em 31 de dezembro de 2016, era de R\$ 30.876.645,12 (trinta milhões, oitocentos e setenta e sete mil, seiscentos e quarenta e cinco reais e doze centavos), e para fins de apuração dos valores líquido em caixa após deduções legais, foram considerados o valor do depósito em Juízo Mútua. Dessa forma, o saldo líquido no mês dessa prestação, era de R\$ 4.303.341,39 (quatro milhões, trezentos e trinta e três mil, trezentos e quarenta e um reais e trinta e nove centavos).

O depósito em Juízo Mútua, foi efetuado em 2 de dezembro de 2016 no Processo nº 0064173-67.2011.4.01.3400, contemplando valores históricos da cota parte provisionada no período de 1º de janeiro de 2011 a 29 de novembro de 2014. Os restos não processados de 2015 e prorrogados para 2017, são referentes as restituições das taxas de inscrição no concurso público do Edital nº 01/2014, tendo em vista o seu cancelamento. A devolução é pelo acatamento da "sugestão" do Ministério Público Federal através do Procedimento Preparatório nº 1.29.000.03859/2014-19, após manifestação da Assessoria Jurídica deste CREA/RS no Protocolos nº 2015012288 e apenas nº 2015048059. Dessa forma, o Empenho nº 490/2015 - 2015013300, será prorrogado até que o direito ao ressarcimento prescreva.

Após verificação dos documentos apresentados, a Comissão de Orçamento e Tomada de Contas - COTC recomenda ao Plenário deste Conselho Regional a aprovação das contas relativas ao mês de dezembro e do exercício de 2016.

Porto Alegre, 2 de março de 2017.



CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO RIO GRANDE DO SUL - CREA-RS
SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL - ÓRGÃO DE FISCALIZAÇÃO DA ENGENHARIA E DA AGRONOMIA
Rua São Luís, 77 – Santana | Porto Alegre (RS) | CEP 90620-170 | Fone: 51 3320.2100
www.crea-rs.org.br

RELATÓRIO COTC DEZEMBRO E PRESTAÇÃO DE CONTAS - EXERCÍCIO 2016

MEMBROS TITULARES

Eng. de Minas Eduardo Schmitt da Silva

Eng. Civil Sérgio Luiz Brum

Eng. Florestal Glênio de Jesus Teixeira

Eng. Agrônomo Jorge Adão Machado da Silva

Eng. Eletricista Jorge Welzel

Eng. Químico Júlio César Três Endres

Eng. de Operação - Mecânica João Erotides de Quadros

Eng. de Operação - Mecânica e Produção e Eng. de Segurança do Trabalho Nelson Agostinho Burille

MEMBROS SUPLENTE

Eng. Civil Ubiratan Oro

Eng. Florestal Fábio Charão Kurtz

Eng. Agrônomo Valmor Christmann

Eng. de Plástico Luis Sidnei Barbosa Machado

Eng. Mecânico Luiz Antônio Ratkiewicz

Engenheira Química e Engenheira de Segurança do Trabalho Giovana Jussara Gassen Giehl