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 - Bairro Santana | Porto Alegre (RS) | CEP 90620-170 | Fone: (51) 3320-2100
- www.crea-rs.org.br

RELATÓRIO COMISSÃO DE ORÇAMENTO E TOMADA DE CONTAS

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA DO CREA-RS

EXERCÍCIO 2023

A Comissão Permanente de Orçamento e Tomada de Cotas - COTC reuniu-se no dia 1º de setembro de 2022, contando com a presença da Superintendente Denise Russo, da Chefe do Núcleo de Contabilidade Elisabete Preste, e do Chefe do Núcleo Financeiro Luciano Francisco Ferreira dos Santos para procederem ao exame Proposta Orçamentária do Crea-RS, relativa ao Exercício de 2023.

Em conformidade com o disposto na Mensagem nº 08/2022- PRES/DIRFIN/SUPE/GGES, datado de 11 de agosto de 2022, constante no processo de reunião da COTC registrado sob o nº 2022.000014345-2, que contempla o apresentado pelos presentes acima referenciados, bem como o detalhamento da aludida proposta.

Após análise dos anexos da Resolução do Confea n. 1.037, de 2011, os valores propostos para o orçamento de 2023 por natureza econômica e por grupo de receitas foram previstos e consignados conforme segue:

RECEITA

RECEITAS	2022 (R$)	2023 (R$)
RECEITA PREVISTA	**101.298.000,00**	**117.472.000,00**
RECEITA CORRENTE	**96.088.000,00**	**109.592.000,00**
RECEITA TRIBUTÁRIA	**47.407.000,00**	**55.695.000,00**
TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	47.407.000,00	55.695.000,00
Anotação de Responsabilidade Técnica - ART	47.407.000,00	55.695.000,00
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	**36.203.000,00**	**39.973.000,00**
PESSOAS FÍSICAS	21.730.000,00	23.943.000,00
PESSOAS JURÍDICAS	14.473.000,00	16.030.000,00
RECEITA DE SERVICOS	**2.100.000,00**	**2.210.000,00**
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇOES	1.290.000,00	1.290.000,00
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS	110.000,00	110.000,00
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CERTIDÕES	220.000,00	220.000,00
EMOLUMENTOS COM VISTOS DE REGISTROS	340.000,00	360.000,00
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	210.000,00	230.000,00
FINANCEIRAS	**6.358.000,00**	**7.311.000,00**
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	1.380.000,00	1.500.000,00
JUROS DE MORA SOBRE MULTAS DE INFRAÇÕES	470.000,00	470.000,00
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	**4.508.000,00**	**5.341.000,00**
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA SOBRE ANUIDADES	220.000,00	220.000,00
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA SOBRE MULTAS DE INFRAÇÕES	100.000,00	100.000,00
MULTAS SOBRE ANUIDADES	1.706.000,00	1.711.000,00
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.482.000,00	3.310.000,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	**1.100.000,00**	**1.210.000,00**
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	**2.920.000,00**	**3.193.000,00**
DÍVIDA ATIVA	1.540.000,00	1.650.000,00

MULTAS DE INFRAÇÕES	860.000,00	860.000,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	520.000,00	683.000,00
RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	0,00	0,00
RECEITA DE CAPITAL	**5.210.000,00**	**7.880.000,00**
ALIENACAO DE BENS	290.000,00	650.000,00
ALIENAÇÕES DE BENS MÓVEIS	0,00	50.000,00
ALIENAÇÕES DE BENS IMÓVEIS	290.000,00	600.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	**2.420.000,00**	**7.230.000,00**
TRANSFERÊNCIAS	2.420.000,00	7.230.000,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	**0,00**	**0,00**
INDENIZAÇÕES DE SEGUROS A RECEBER	0,00	0,00
TOTAL RECEITA ESTIMADA	**101.298.000,00**	**117.472.000,00**

As receitas previstas para 2023 em relação a 2022, tiveram uma variação de 16% conforme demonstradas abaixo. E os percentuais por fonte de arrecadação para exercício de 2023 ficaram assim representados:

RECEITA	**Orçamento 2022**	**Orçamento 2023**	**Variação %**
RECEITA PREVISTA	**101.298.000**	**117.472.000**	**16,0%**
RECEITA CORRENTE	**96.088.000**	**109.592.000**	**14,1%**
RECEITA DE ARTs	**47.407.000**	**55.695.000**	**17,5%**
RECEITAS DE ANUIDADES	**36.203.000**	**39.973.000**	**10,4%**
PESSOA FÍSICA	21.730.000	23.943.000	**10,2%**
PESSOA JURÍDICA	14.473.000	16.030.000	**10,8%**
OUTRAS RECEITAS	**12.478.000**	**13.924.000**	**11,6%**
RECEITA DE SERVIÇOS	2.100.000	2.210.000	**5,2%**
FINANCEIRAS	6.358.000	7.311.000	**15,0%**
TRANSFERENCIAS CORRENTES	1.100.000	1.210.000	**10,0%**
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.920.000	3.193.000	**9,3%**
RECEITA DE CAPITAL	**5.210.000**	**7.880.000**	**51,2%**
RECEITAS DE CAPITAL	5.210.000	7.880.000	**51,2%**

E as despesas fixadas para 2023 no orçamento foram em igual montante das previsões de receitas totalizando R$117.472.000,00 (cento e dezessete milhões, quatrocentos e setenta e dois mil reais). Neste sentido, as destinações de recursos por categoria econômica e grupo de despesas são conforme informadas a seguir:

DESPESA

DESPESAS FIXADAS	**2022 (R$)**	**2023 (R$)**
CRÉDITO DISPONÍVEL DA DESPESA	**101.298.000,00**	**117.472.000,00**
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	**96.088.000,00**	**109.592.000,00**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	**40.638.000,00**	**49.100.000,00**
REMUNERAÇÃO PESSOAL	31.225.000,00	37.710.000,00
ENCARGOS PATRONAIS	9.413.000,00	11.390.000,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	**1.000.000,00**	**0,00**
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	**24.475.000,00**	**28.902.000,00**
BENEFÍCIOS A PESSOAL	8.570.000,00	10.410.000,00
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	535.000,00	625.000,00
MATERIAL DE CONSUMO	691.000,00	1.122.200,00
DESPESAS COM VEÍCULOS	380.000,00	430.000,00
SERVICOS TERCEIROS - PESSOAS FÍSICAS	1.315.000,00	1.450.000,00

DIÁRIAS	1.800.000,00	1.950.000,00
PASSAGENS	0,00	0,00
JETONS	0,00	0,00
DESPESA COM LOCOMOÇÃO	705.000,00	775.000,00
SERVICOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	10.449.000,00	12.097.800,00
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	**158.000,00**	**165.000,00**
TRIBUTOS	158.000,00	165.000,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
DEMAIS DESPESAS CORRENTES	**6.227.000,00**	**4.990.000,00**
SERVIÇOS BANCÁRIOS	**910.000,00**	**920.000,00**
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	**22.680.000,00**	**24.805.000,00**
SUBVENÇÕES SOCIAIS	1.730.000,00	1.800.000,00
CONTRIBUIÇÕES CORRENTES	20.950.000,00	23.005.000,00
RESERVAS	**0,00**	**710.000,00**
CONTINGÊNCIA	0,00	710.000,00
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	**5.210.000,00**	**7.880.000,00**
INVESTIMENTOS	**4.460.000,00**	**7.880.000,00**
OBRAS, INSTALAÇÕES E REFORMAS	1.000.000,00	4.000.000,00
EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	2.740.000,00	2.210.000,00
INTANGÍVEL	720.000,00	1.670.000,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	**750.000,00**	**0,00**
TOTAL DESPESA FIXADA	**101.298.000,00**	**117.472.000,00**

E os percentuais da despesa por destinação de recursos no orçamento para 2023, igualmente sofreram variação para mais em 16%, conforme demonstrado abaixo:

DESPESA	**Orçamento 2022**	**Orçamento 2023**	**Variação %**
DESPESA FIXADA	**101.298.000**	**117.472.000**	**16,0%**
DESPESA CORRENTE	**96.088.000**	**109.592.000**	**14,1%**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	40.638.000	49.100.000	**20,8%**
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.000.000	-	**-100,0%**
DESPESAS CORRENTES	24.475.000	28.902.000	**18,1%**
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	158.000	165.000	**4,4%**
DEMAIS DESPESAS CORRENTES	6.227.000	4.990.000	**-19,9%**
SERVIÇOS BANCÁRIOS	910.000	920.000	**1,1%**
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	22.680.000	24.805.000	**9,4%**
CONTINGÊNCIA	-	710.000	**100,0%**
DESPESA DE CAPITAL	**5.210.000**	**7.880.000**	**51,2%**
INVESTIMENTOS	5.210.000	7.880.000	**51,2%**

O orçamento do Crea-RS para 2023, foi elaborado observando os princípios inerentes à gestão pública e as boas práticas de gestão recomendadas pelos órgãos de controles dentre estes a Controladoria Geral da União – CGU e do Tribunal de Contas da União – TCU, bem como, às determinações do Confea através das Decisões n. PL-1394/2021 e PL-0996/2022 com a formalização de no mínimo 1 (uma) meta por Programa, totalizando 3 (três) metas e destas sendo obrigatória a voltada ao Programa Finalidade, subprograma Fiscalização.

Após a verificação dos documentos apresentados, a Comissão Permanente de Orçamento e Tomada de Contas do Crea-RS - COTC recomenda ao Plenário deste Conselho Regional a aprovação da Proposta Orçamentária do Crea-RS para o Exercício Fiscal de 2023.

Assinam o relatório da Comissão Permanente de Orçamento e Tomada de Contas – COTC os conselheiros abaixo elencados, presentes à Reunião Ordinária nº 6, de 1º de setembro de 2022.

Documento assinado eletronicamente por **MARINO JOSE GRECO**, **Membro de Comissão Titular**, em 02/09/2022, às 12:11, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015.

Documento assinado eletronicamente por **VULMAR SILVEIRA LEITE**, **Coordenador(a) de Comissão**, em 02/09/2022, às 14:22, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015.

Documento assinado eletronicamente por **VINÍCIUS LEÔNIDAS CURCIO**, **Membro de Comissão Titular**, em 02/09/2022, às 14:38, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015.

Documento assinado eletronicamente por **AIRTON JOSÉ MONTEIRO**, **Membro de Comissão Titular**, em 02/09/2022, às 16:00, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015.

Documento assinado eletronicamente por **UBIRATAN ORO**, **Membro de Comissão Titular**, em 02/09/2022, às 17:07, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://sei.crea-rs.org.br/validar.html, informando o código verificador **1170295** e o código CRC **556910E6**.

Referência: Processo nº 2022.000014345-2 SEI nº 1170295 Local: Porto Alegre