



RELATÓRIO CONTÁBIL

01 A 31/01/2014

DE: Assessoria Contábil.

PARA: Comissão de Tomada de Contas do CRA/CE.

Após análise do Balancete Patrimonial de **01/01/2014 a 31/01/2014** do Conselho Regional de Administração do Estado do Ceará – CRA-CE, passamos a demonstrar a situação Orçamentária, Financeira e Patrimonial deste Regional, conforme abaixo:

1.0 - DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

1.1 - DA RECEITA

O Conselho arrecadou no período de **01/01/2014 a 31/01/2014**, o valor de R\$ 689.440,24, que corresponde a 20,58 % da dotação orçamentária já reformulada em 2014 que é de **R\$ 3.350.000,00**

1.2 - DA DESPESA

A despesa realizada no período de **01/01/2014 a 31/01/2014** atingiu o valor de **R\$ 252.252.326,52** que corresponde a 7,53 % da dotação orçamentária já reformulada de 2014, que é de **R\$ 3.350.000,00**

1.3 - DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada no período de **01/01/2014 a 31/01/2014**, verificou-se um Superávit Financeiro no valor de **R\$ 437.113,72**

2.0 - DISPONÍVEL

O saldo disponível em contas bancárias é de **R\$ 720.740,48** que passará para **Fevereiro de 2014**, demonstrados no **Balanco Financeiro** do mês de **Janeiro 2014** e representados pelos valores abaixo, a saber:

DESCRIÇÃO CONTAS	VALOR EM R\$
Bancos Conta Movimento	14.913,23
Banco c/ arrecadação	22.290,39
Banco Conta Vinculada	683.470,64
Disponibilidade em transito	66,22
SOMA	720.740,48

3.0 – DO RESULTADO FINANCEIRO

- O período de Janeiro de 2014 apresentou um Superávit Financeiro corrente no valor de **R\$ 437.113,72**, representado pela diferença entre o Ativo Financeiro e o Passivo Financeiro.

4.0 – DO RESULTADO PATRIMONIAL

Verificamos que o **CRA-CE** apurou um Déficit Financeiro no período de agosto de 2013, no valor de **R\$ 437.113,72** conforme apurado no relatório Demonstração das Variações Patrimoniais.

5.0 – COMPARATIVO DA RECEITA E DA DESPESA –

Abaixo apresentamos um quadro comparativo da Receita Arrecadada e um quadro comparativo da Despesa Realizada relativos período de Janeiro de 2014 e janeiro de 2013.

QUADRO COMPARATIVO DA RECEITA ARRECADADA

PERÍODO ACUMULADO	RECEITA ARRECADADA 2014	RECEITA ARRECADADA 2013	DIFERENÇA APURADA EM R\$	DIFERENÇA EM %
01/01 A 31/01	689.440,24	668.838,97	20.601,27	3,08

- Conforme demonstrado no quadro, a Receita Arrecadada **no período de janeiro de 2014** foi superior a Receita Arrecadada **no mês de período de 2013** no valor de **R\$ 20.601,27** que corresponde a um aumento de 3,08 % em relação ao mesmo período do ano anterior.

QUADRO COMPARATIVO DA DESPESA REALIZADA

PERÍODO ACUMULADO	DESPESA REALIZADA 2014	DESPESA REALIZADA 2013	DIFERENÇA APURADA EM R\$	DIFERENÇA EM %
01/01 A 31/01	252.873,82	174.936,09	77.937,73	44,55

- Conforme demonstrado no quadro Despesa Realizada **no período de Janeiro de 2014** foi superior a Despesa Realizada **no período de 2013** no valor de **R\$ 77.937,73**, que corresponde a um aumento de 44,55 % em relação ao mesmo período do ano anterior.

QUADRO DEMONSTRATIVO DA RECEITA ARRECADADA E DA DESPESA REALIZADA

MÊS	RECEITA ARRECADADA 2014	DESPESA REALIZADA 2013	DIFERENÇA APURADA EM R\$	DIFERENÇA EM %
01/01 A 31/01	689.440,24	252.873,82	437.113,72	63,40

- Conforme demonstrado no quadro Receita Arrecadada e Despesa Realizada no período de Janeiro de 2014 a Receita arrecadada foi superior a Despesa Realizada no valor de **R\$ 437.113,72**, que corresponde a 63,40 % do valor arrecadado neste período.



CONCLUSÃO

Tendo em vista que a documentação que deu origem ao **Balço Patrimonial de Janeiro de 2014** é idônea e que a elaboração do mesmo seguiu as normas de contabilidade pública e os critérios estabelecidos pelo CFA, informamos que o mesmo se encontra dentro dos aspectos legais e está apto para ser aprovado por essa Comissão de Tomada de Contas e Plenário desse Conselho.

Fortaleza, Ce 10 de janeiro de 2014.

Sergio Maria Nobre Othon Sidou
CRC 9285/CE