Informações Contábeis – 2º TRIM 2023 – CAUMS

|  |
| --- |
| **1. Execução Orçamentária** |
| **Execução do Orçamento da Receita e Despesa e Resultado Orçamentário** |
| **Tipo** | **Correntes** | **Capital** | **TOTAL** |
| Receita Orçada | **Correntes** | **Capital** | **TOTAL** |
| Receita Arrecadada | 4.217.720,86 | 460.000,00 | 4.677.720,86 |
| **Percentual Arrecadado** | 2.250.163,05 | - | 2.250.163,05 |
| Despesa Orçada | **53,35%** |  |  |
| Despesa Liquidada | 4.377.720,86 | 300.000,00 | 4.677.720,86 |
| **Percentual Realizado** | 1.534.015,87 | 15.486,13 | 1.549.502,00 |
| Reserva de Contingência | **35,04%** | **5,16%** | **33,13%** |
| **Superávit Orçamentário** | - |  |
| **Superávit Primário** | **700.661,05** |
| **2. Resultado Financeiro** |
| Saldo Disponível | 3.277.392,98 |
| (-) Passivo Circulante | 768.596,97 |
| (-) Restos a pagar Não Processado | 0,00 |
| **(=) Superávit Financeiro** | **2.508.796,01** |

# O saldo disponível que passou para mês de julho de 2023 foi de **R$ 3.277.392,98** que está demonstrado no Balanço Patrimonial do mês de junho de 2023.

Após análise do Balanço Patrimonial do mês de junho de 2023, verificou-se que o CAUMS passou com um Superávit Financeiro no valor de **R$ 2.508.796,01**.

|  |
| --- |
| **3. Resultado Patrimonial** |
| VPA | 2.439.926,91 |
| VPD | 1.599.234,78 |
| **(=) Superávit Patrimonial** | **840.692,13** |

# O CAUMS apresentou em junho de 2023 um Superávit Patrimonial no valor de **R$ 840.692,13**, conforme demonstrado.

|  |
| --- |
| **4. Comparativo Receita (arrecadada) Corrente** |
| 2022 | 1.983.063,81 |
| 2023 | 2.250.163,05 |
| Variação R$ | **267.099,24** |
| Variação % | **13,47%** |
| **5. Comparativo Despesa(realizada) Corrente** |
| 2022 | 1.166.318,80 |
| 2023 | 1.534.015,87 |
| Variação R$ | **367.697,07** |

|  |  |
| --- | --- |
| Variação % | **31,53%** |
| **6. Gastos de Pessoal e Encargos Sociais em relação à Receita Arrecadada** |
| Receita Arrecadada | 3.807.100,86 |
| Despesa de Pessoal | 1.817.104,04 |
| **% gasto s/ Receita Arrecadada** | **47,73%** |

O presente relatório foi produzido após a análise dos demonstrativos contábeis por meio dos sistemas Auditoria.Net, SISCONT.Net e SISPAT.Net. Dessa forma, os documentos que geraram as informações contábeis não foram objeto de análise. Portanto, este relatório não exime a necessidade da avaliação da auditoria externa e da Auditoria Interna do CAU/BR sobre os documentos pertinentes, conforme disposto da Resolução Nº 200, de 15 de dezembro de 2020.

Brasília, 20 de julho de 2023.



ALCIRAN COELHO DE SOUSA JUNIOR

[CONTADOR (EM SUBSTITUIÇÃO - PORTARIA GERENCIAL CAU/BR N° 82, DE 29 DE JUNHO DE 2023)](https://transparencia.caubr.gov.br/portariagerencial-23-82/) NÚCLEO DE CONTABILIDADE

GERÊNCIA DE ORÇAMENTO E FINANÇAS DO CAUBR - GERFIN