

ANÁLISE CIRCUNSTANCIADA DA ASSESSORIA CONTÁBIL SOBRE A SITUAÇÃO FINANCEIRA E O BALANCETE REF. AO MÊS DE OUTUBRO DE 2016 DO CONSELHO REGIONAL DE PROFISSIONAIS DE RELAÇÕES PÚBLICAS

ASSUNTO:

BALANCETE ANALÍTICO DO CONRERP - 3ª REGIÃO REF. MÊS 10/2016.

PRESTAÇÃO DE CONTAS MENSAL

1- DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DA RECEITA

O CONRERP-MG arrecadou até o mês de Outubro de 2016 o valor de R\$ 203.168,11 (duzentos e três mil cento e sessenta e oito reais e onze centavos) que representa 75,72% da Proposta Orçamentária de 2016, que é de R\$ 268.318,00 (duzentos e sessenta e oito mil reais e trezentos e dezoito centavos)*.

*Após Reformulação**

DA DESPESA

A despesa realizada até o mês de Outubro de 2016 foi de R\$ 206.786,06 (duzentos e seis mil setecentos e oitenta e seis reais e seis centavos) que representa 77,07% da Proposta Orçamentária de 2016, que é de R\$ 268.318,00 (duzentos e sessenta e oito mil reais e trezentos e dezoito centavos)*.

*Após Reformulação**

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de Outubro de 2016 constata-se a apuração de um **Déficit Orçamentário** de R\$ 3.617,95 (três mil seiscentos e dezessete reais e noventa e cinco centavos). O Conselho consumiu 101,78% do valor arrecadado até o mês de Outubro/2016.

2- SALDO DISPONÍVEL

O saldo disponível que passou para o mês de Novembro de 2016 foi de R\$ 48.186,91 (quarenta e oito mil cento e oitenta e seis reais e noventa e um reais) o qual está demonstrado no Balanço Financeiro do mês de Outubro/2016.

3- DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Através da Análise da Demonstração das Variações Patrimoniais do mês de Outubro/2016, pode-se perceber que o Conrerp 3ª Região apurou um **Superávit Patrimonial** no valor de R\$ 13.981,58 (treze mil novecentos e oitenta e um reais e cinquenta e oito centavos).

4- COMPARATIVO DA RECEITA/DESPESA 2016

Analisando o quadro Balanço Orçamentário, pode-se perceber que o Conrerp 3ª Região teve uma arrecadação orçamentária inferior que a despesa realizada até o mês de Outubro de 2016 no valor de R\$ 3.617,95 (três mil seiscentos e dezessete reais e noventa e cinco centavos).

5- CONCLUSÃO

Tendo em vista que não há falha na documentação contábil, e que toda despesa realizada possui comprovação hábil, informo que o Balancete Mensal relativo ao mês de Outubro de 2016 está apto a ser aprovado.

Diante dos fatos e relatórios contábeis, enviamos-lhes esta análise para as devidas providências.

Belo Horizonte, 31 de Outubro de 2016.

CONTABILIDADE JOSÉ FLÁVIO FONSECA LTDA
ASSESSORIA CONTÁBIL
PAT.CRCMG - 6356