

CONRERP/MG - 3ª Região

CONSELHO REGIONAL DE PROFISSIONAIS DE RELAÇÕES PÚBLICAS DE MINAS GERAIS

CNPJ: 16.578.551/0001-77

ANÁLISE CIRCUNSTANCIADA DA ASSESSORIA CONTÁBIL SOBRE A SITUAÇÃO FINANCEIRA E O BALANCETE REF. AO MÊS DE DEZEMBRO DE 2015 DO CONSELHO REGIONAL DE PROFISSIONAIS DE RELAÇÕES PÚBLICAS

ASSUNTO:

BALANCETE ANALÍTICO DO CONRERP - 3ª REGIÃO REF. MÊS 12/2015.

Após a análise do Balancete do mês de dezembro de 2015 do Conrerp 3ª Região, passamos a demonstrar a situação orçamentária, financeira e patrimonial, conforme demonstrado abaixo:

1- DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DA RECEITA

O CONRERP-MG arrecadou até o mês de Dezembro de 2015 o valor de R\$ 252.771,42 (duzentos e cinquenta e dois mil setecentos e setenta e um reais e quarenta e dois centavos) que representa 95,63% da Proposta Orçamentária de 2015, que foi de R\$ 264.300,00 (duzentos e sessenta e quatro mil e trezentos reais)*.

**Após Reformulação.*

DA DESPESA

A despesa orçamentária realizada até o mês de Dezembro de 2015 foi de R\$ 263.570,30 (duzentos e sessenta e três mil quinhentos e setenta reais e trinta centavos) que representa 99,72% da Proposta Orçamentária de 2015, que foi de R\$ 264.300,00 (duzentos e sessenta e quatro mil e trezentos reais)*.

**Após Reformulação.*

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de Dezembro de 2015 constata-se a apuração de um **Déficit Orçamentário** de R\$ 10.798,88 (dez mil setecentos e noventa e oito reais e oitenta e oito centavos).

2- ATIVO CIRCULANTE

O saldo do Ativo Circulante em 2015 foi de R\$ 51.615,69 e refere-se aos saldos do Caixa e seus Equivalentes e das Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.

2.1- SALDO FINANCEIRO DISPONÍVEL

O saldo disponível que passou para o mês de Janeiro/2016 foi de **R\$ 51.315,89** (cinquenta e um mil trezentos e quinze reais e oitenta e nove centavos), o qual está demonstrado no Balanço Financeiro do mês de Dezembro/2015.

3- PASSIVO CIRCULANTE

O saldo do Passivo Circulante em 2015 foi de **R\$ 14.166,88** e refere-se a obrigações tributárias e aos encargos e provisões trabalhistas do mês de dezembro/2015, além de anuidades do ano 2016 recebidas antecipadamente.

4- RESULTADO FINANCEIRO

Saldo Disponível em 31/12/2015	51.315,89
(-) Passivo a Pagar em 31/12/2015	(14.166,88)
(=) Superávit Financeiro em 31/12/2015	37.149,01

5- DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Através da Análise da Demonstração das Variações Patrimoniais do mês de Dezembro/2015, pode-se perceber que o Conrep 3ª Região apurou um **Déficit Patrimonial** no valor de R\$7.303,03 (sete mil trezentos e três reais e três centavos).

6- 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 Dezembro de 2015 está apto a ser aprovado.

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

Belo Horizonte, 31 de Dezembro de 2015.

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