

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 2016 DO CONSELHO REGIONAL DE PROFISSIONAIS DE RELAÇÕES PÚBLICAS.

ASSUNTO:

BALANCETE MENSAL REF. MÊS 12/2016 - CONRERP - 3ª REGIÃO.

A partir da análise do Balancete do mês de dezembro de 2016 do Conrerp 3ª Região, pode-se verificar a situação orçamentária, financeira e patrimonial, conforme informações abaixo:

1- DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DA RECEITA

O CONRERP-MG arrecadou até o mês de Dezembro de 2016 o valor de R\$ 224.147,35 (duzentos e vinte e quatro mil cento e quarenta e sete reais e trinta e cinco centavos) que representa 83,54% da Proposta Orçamentária de 2016, que foi de R\$ 268.318,00 (duzentos e sessenta e oito mil trezentos e dezoito reais)*.

**Após Reformulação.*

DA DESPESA

A despesa orçamentária realizada até o mês de Dezembro de 2016 foi de R\$ 261.535,77 (duzentos e sessenta e um mil quinhentos e trinta e cinco reais e setenta e sete centavos) que representa 97,48% da Proposta Orçamentária de 2016, que foi de R\$ 268.318,00 (duzentos e sessenta e oito mil trezentos e dezoito reais)*.

**Após Reformulação.*

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de Dezembro de 2016 constata-se a apuração de um **Déficit Orçamentário** de R\$ 37.388,42 (trinta e sete mil trezentos e oitenta e oito reais e quarenta e dois centavos).

2- ATIVO CIRCULANTE

O saldo do Ativo Circulante em 2016 foi de R\$ 15.559,92 e refere-se aos saldos de Caixa e de seus Equivalentes, Adiantamentos concedidos ao Pessoal, Tributos a Recuperar e de Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.

2.1- ATIVO FINANCEIRO DISPONÍVEL

O saldo disponível que passou para o mês de Janeiro/2017 foi de **R\$ 10.866,91** (dez mil oitocentos e sessenta e seis reais e noventa e um centavos), o qual está demonstrado no Balanço Financeiro do mês de Dezembro/2016.

3- PASSIVO CIRCULANTE

O saldo do Passivo Circulante em 2016 foi de **R\$ 23.933,54** e refere-se às obrigações e encargos trabalhistas e às provisões trabalhistas do mês de dezembro/2016.

3.1- PASSIVO FINANCEIRO

O saldo do Passivo Financeiro, composto pelos Restos a Pagar de 2016 foi de 8.758,61. Refere-se às despesas de competência 12/2016, que irão vencer em 01/2017.

4- RESULTADO FINANCEIRO

Saldo Disponível em 31/12/2016	10.866,91
(-) Passivo a Pagar em 31/12/2016	(8.758,61)
(=) Superávit Financeiro em 31/12/2016	2.108,30

5- DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Através da Análise da Demonstração das Variações Patrimoniais do mês de Dezembro/2016, pode-se perceber que o Conreop 3ª Região apurou um **Déficit Patrimonial** no valor de R\$49.205,48 (quarenta e nove mil duzentos e cinco reais e quarenta e oito 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 2016 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 2016.