

CONRERP/MG - 3ª Região

CONSELHO REGIONAL DE PROFISSIONAIS DE RELAÇÕES PUBLICAS 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 2019 DO CONSELHO REGIONAL DE PROFISSIONAIS DE RELAÇÕES PÚBLICAS.

ASSUNTO:

BALANCETE MENSAL REF. MÊS 12/2019 - CONRERP - 3ª REGIÃO.

A partir da análise do Balancete do mês de Dezembro de 2019 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 2019 o valor de R\$ 280.014,27 (duzentos e oitenta mil quatorze reais e vinte e sete centavos) que representa 106,58% da Proposta Orçamentária de 2019, que foi de R\$ 262.735,00 (duzentos e sessenta e dois mil setecentos e trinta e cinco reais)*.

**Após Reformulação.*

DA DESPESA

A Despesa Orçamentária Realizada até o mês de Dezembro de 2019 foi de R\$ 255.923,83 (duzentos e cinquenta e cinco mil novecentos e vinte e três reais e oitenta e três centavos) que representa 97,41% da Proposta Orçamentária de 2019, que foi de R\$ 262.735,00 (duzentos e sessenta e dois mil setecentos e trinta e cinco reais)*.

**Após Reformulação.*

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

Comparando a Receita Arrecadada com a Despesa Realizada até o mês de Dezembro de 2019 constata-se a apuração de um **Superávit Orçamentário** de **R\$ 24.090,44** (vinte e quatro mil noventa reais e quarenta e quatro centavos).

2- ATIVO CIRCULANTE

O saldo do Ativo Circulante em 31/12/2019 de **R\$23.222,76** se refere aos saldos de Caixa e Equivalentes de Caixa e ao saldo das Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente.

2.1- SALDO DISPONÍVEL

O saldo disponível que passou para o mês de Janeiro/2020 foi de **R\$23.102,84** (vinte e três mil cento e dois reais e oitenta e quatro centavos), o qual está demonstrado no Balanço Financeiro do mês de Dezembro/2019.

3- PASSIVO CIRCULANTE

O saldo do Passivo Circulante em 31/12/2019 de **R\$22.443,92** se refere às obrigações a pagar, às provisões trabalhistas do mês de dezembro/2019, às anuidades do exercício 2020 recebidas antecipadamente e ao saldo a pagar do empréstimo tomado em 2018 junto ao Conselho Federal de Relações Públicas – CONFERP.

3.1- SALDO OBRIGAÇÕES A PAGAR

O saldo do Passivo a Pagar, em 31/12/2019, é de **8.880,20**. É composto por Restos a Pagar que se referem às despesas de competência 12/2019, que serão pagas em 01/2020 e ao saldo do empréstimo não liquidado no exercício corrente.

4- RESULTADO FINANCEIRO

Saldo Disponível em 31/12/2019	23.102,84
(-) Passivo a Pagar em 31/12/2019	(8.880,20)
(=) Superávit Financeiro em 31/12/2019	(14.222,64)

5- DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Através da Análise da Demonstração das Variações Patrimoniais do mês de Dezembro/2019, pode-se perceber que o Conrerp 3ª Região apurou um **Superávit Patrimonial** no valor de **R\$25.089,77** (vinte e cinco mil oitenta e nove reais e setenta e sete 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 2019 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 2019.