CAU/AL

Conselho de Arquitetura
e Urbanismo de Alagoas

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO MENSAL

Janeiro a Março 2021

CAU/AL Conselho de Arquitetura e Urbanismo de Alagoas

Relatório Mensal – Exercício 2021

RESPONSÁVEL PELA ELABORAÇÃO: José Rodrigo Lopes - Gerente Adm e Financeiro

DATA DE ELABORAÇÃO: 15/04/2021

Período: 01/01/2021 a 31/03/2021

1. DEMONSTRATIVO DE USOS E FONTES

Especificação	Orçamento Aprovado 2021	Realizado Jan-Mar 2021	% Execução Total	% Part.	Saldo a Executar Total
I -FONTES					
1. Receitas Correntes	**1.381.250**	**569.701**	**-58,8**	**100,0**	**872.542**
1.1 Receitas de Arrecadação	**1.193.527**	**531.577**	**44,5**	**93,3**	**661.950**
1.1.1 Anuidades	**594.131**	**345.830**	**58,2**	**63,9**	**281.275**
- Pessoa Física	451.900	251.428	55,6	44,1	200.472
- Pessoa Física - exerc anterior	103.662	83.632	80,7	14,7	20.030
- Pessoa Jurídica	23.112	6.801	29,4	1,2	16.311
- Pessoa Jurídica - exerc anterior	15.457	3.969	25,7	0,7	11.488
- Multas e Taxas	**51.396**	18.422	35,8	3,2	32.973
1.1.2 RRT	**548.000**	**167.324**	**30,5**	**29,4**	**380.676**
1.2 Fundo de Apoio	**172.792**	**-**	**0,0**	**0,0**	**172.792**
1.3 Demais Receitas Correntes	**14.931**	**38.125**	**255,3**	**6,7**	**37.800**
1.3.1 Aplicações Financeiras	10.000	2.697	27,0	0,5	7.303
1.3.2 Outras Receitas	4.931	35.427	718,5	6,2	30.497
2. Receitas de Capital	**300.000**	**-**	**0,0**	**0,0**	**300.000**
2.1 Superávit	300.000		0,0	0,0	300.000
RECEITAS TOTAIS	**1.681.250**	**569.701**	**33,9**	**100,0**	**1.172.542**

Especificação	Orçamento Aprovado 2021	Realizado Jan-Mar 2021	% Execução Total	% Part.	Saldo a Executar Total
II - USOS					
1. Programação Operacional	**1.528.217**	**212.930**	**13,9**	**89,5**	**1.315.287**
1.1 Despesas Correntes	**1.228.217**	**212.930**	**17,3**	**89,5**	**1.015.287**
Projetos	135.100	-	0,0	0,0	135.100
Atividades	1.093.117	212.930	19,5	89,5	880.187
1.2 Despesas de Capital	**300.000**	**-**	**0,0**	**0,0**	**300.000**
Projetos	300.000	-	0,0	0,0	300.000
Atividades	-	-	#DIV/0!	0,0	-
2. Aportes ao Fundo de Apoio	**30.696**	**7.674**	**0,0**	**3,2**	**23.022**
3. Aporte ao CSC	**68.929**	**17.232**	**1,0**	**7,2**	**51.697**
4. Reserva de Contingência	**53.408**	**-**	**1,0**	**0,0**	**53.408**
USOS TOTAIS	**1.681.250**	**237.836**	**14,1**	**92,8**	**1.338.309**
VARIAÇÃO (I - II)	**-**	**331.865**			**- 165.767**

CAU/AL Conselho de Arquitetura e Urbanismo de Alagoas

Relatório Mensal – Exercício 2021

RESPONSÁVEL PELA ELABORAÇÃO: José Rodrigo Lopes - Gerente Adm e Financeiro

DATA DE ELABORAÇÃO: 15/04/2021

Período: 01/01/2021 a 31/03/2021

1.2. Comparativo exercício anterior x atual (2020 x 2021)

Especificação	Orçamento Aprovado 2020	Realizado Janeiro - Março 2020	%	Orçamento Aprovado 2021	Realizado Jan-Mar 2021	%	% Ano X Ano
1. Receitas Correntes	**1.316.000**	**413.285**	**31,40**	**1.381.250**	**569.701**	**41,25**	**137,85**
1.1 Receitas de Arrecadação	**1.289.834**	**407.810**	**31,62**	**1.193.527**	**531.577**	**44,54**	**130,35**
1.1.1 Anuidades	**610.145**	**272.399**	**44,65**	**594.131**	**345.830**	**58,21**	**126,96**
- Pessoa Física	530.544	201.329	**37,95**	451.900	251.428	**55,64**	**124,88**
- Pessoa Física do exercício anterior	47.376	55.362	**116,86**	103.662	83.632	**80,68**	**151,06**
- Pessoa Jurídica	29.225	13.683	**46,82**	23.112	6.801	**29,43**	**49,70**
- Pessoa Jurídica do exercício anterior	3.000	2.025	**67,50**	15.457	3.969	**25,68**	**195,99**
- Multas e Taxas	53.374	14.818	**27,76**	51.396	18.422	**35,84**	**124,32**
1.1.2 RRT	**626.315**	**120.592**	**19,25**	**548.000**	**167.324**	**30,53**	**138,75**
1.2 Fundo de Apoio	**-**	**-**	**0,00**	**172.792**	-	**0,00**	**0,00**
1.3 Demais Receitas Correntes	**26.166**	**5.475**	**20,92**	**14.931**	**38.125**	**255,35**	**696,36**
1.3.1 Aplicações Financeiras	23.000	3.676	**15,98**	10.000	2.697	**26,97**	**73,37**
1.3.2 Outras Receitas	3.166	1.799	**56,81**	4.931	35.427	**718,52**	**1969,67**
2. Receitas de Capital	**200.000**	**-**	**0,00**	**300.000**	**211.796**	**70,60**	**0,00**
2.1 Receitas de Exercícios Anteriores	200.000		**0,00**	300.000	211.796	**70,60**	**0,00**
RECEITAS TOTAIS	**1.516.000**	**413.285**	**27,26**	**1.681.250**	**781.497**	**46,48**	**189,09**

CAU/AL Conselho de Arquitetura e Urbanismo de Alagoas

Relatório Mensal – Exercício 2021

RESPONSÁVEL PELA ELABORAÇÃO: José Rodrigo Lopes - Gerente Adm e Financeiro

DATA DE ELABORAÇÃO: 15/04/2021

Período: 01/01/2021 a 31/03/2021

1.3. DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA POR PROJETO E ATIVIDADE (Fase Liquidação)

Unidade Organizacional/ Comissão	*P/A	Denominação	Valor aprovado (a)	% de Partic. sobre a Progr. Total (b)	Total Realizado (c)	% de Partic. sobre o realizado (d)	% de Partic. sobre o Prog. Total (d)
Comissão Exercício Profissional - CEP	P	Sou arquiteto, e agora?	10.000,00	0,59		0,00	0,00
Comissão de Ensino e Formação - CEF	P	Dia do Arquiteto (Prêmio TFG)	35.000,00	2,08		0,00	0,00
Presidência	A	Capacitação	15.000,00	0,89		0,00	0,00
Presidência	A	Comunicação - plano de mídia	60.000,00	3,57		0,00	0,00
Presidência	A	Atendimento	185.000,00	11,00	38.351,64	20,73	16,13
Presidência	A	Manutenção das rotinas administrativas do CAU/AL	490.177,00	29,16	113.196,64	23,09	47,59
Presidência	A	Fiscalização sistemática	307.940,00	18,32	61.381,73	19,93	25,81
Presidência	A	Ações de suprimento a demanda de deslocamento de pessoal	35.000,00	2,08		0,00	0,00
Presidência	A	Aporte ao centro de serviços compartilhados - CSC - Fiscalização	61.484,60	3,66	15.371,16	25,00	6,46
Presidência	A	Aporte ao centro de serviços compartilhados - CSC - Atendimento	7.444,32	0,44	1.861,08	25,00	0,78
Presidência	A	Contribuição ao fundo nacional de apoio aos CAU/UF's	30.696,20	1,83	7.674,06	25,00	3,23
Presidência	A	Reserva de contingência	53.407,60	3,18		0,00	0,00
Presidência	P	Assistência Técnica em Habitação de Interesse Social - ATHIS	80.000,00	4,76		0,00	0,00
Presidência	P	CAU+	10.000,00	0,59		0,00	0,00
Presidência	P	ATHIS no interior	100,00	0,01		0,00	0,00
Presidência	A	Acerto de contas		0,00		0,00	0,00
TOTAL DESPESAS CORRENTES			**1.381.250**	**82,16**	**237.836,31**	**17,22**	**100,00**
Presidência	P	Manutenção das instalações da sede	300.000,00	17,84		0,00	0,00
TOTAL DESPESAS DE CAPITAL			**300.000**	**17,84**	**-**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DAS DESPESAS			**1.681.250**	**100,00**	**237.836,31**	**14,15**	**100,00**

*P/A - P = Projeto / A = Atividade

CAU/AL Conselho de Arquitetura e Urbanismo de Alagoas

Relatório Mensal – Exercício 2021

RESPONSÁVEL PELA ELABORAÇÃO: José Rodrigo Lopes - Gerente Adm e Financeiro

DATA DE ELABORAÇÃO: 15/04/2021

Período: 01/01/2021 a 31/03/2021

1.4. DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA RECEITA MÊS X MÊS

Receita mensal - Janeiro a Dezembro

ANO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
2014	102.540,39	157.602,09	66.469,36	85.967,12	120.916,08	73.971,38	84.775,11	110.286,00	65.652,98	121.800,08	49.853,61	102.483,68	**1.142.317,88**
2015	115.645,97	159.671,28	101.851,21	91.442,12	93.753,14	83.782,45	85.388,82	63.805,98	67.896,72	64.399,97	51.283,97	53.127,52	**1.032.049,15**
2016	95.810,24	132.769,26	93.104,24	85.829,01	81.155,57	89.337,59	60.562,13	73.191,36	118.134,86	68.261,34	68.325,51	83.094,18	**1.049.575,29**
2017	117.209,37	171.258,30	92.107,20	81.870,70	126.701,56	103.984,80	64.170,58	74.499,90	63.640,84	68.384,03	84.774,73	74.176,51	**1.122.778,52**
2018	141.042,64	136.625,49	117.138,22	97.991,12	132.088,11	99.506,10	89.224,78	97.027,97	76.624,99	83.586,49	55.962,13	89.667,09	**1.216.485,13**
2019	127.524,96	165.858,71	82.515,43	105.326,74	112.268,28	96.391,49	88.246,14	76.651,02	69.810,69	81.403,94	78.409,18	81.950,66	**1.166.357,24**
2020	160.480,14	148.611,03	104.193,67	65.522,43	61.332,46	72.594,66	112.743,08	125.360,51	88.045,55	104.163,70	90.245,37	99.659,95	**1.232.952,55**
2021	190.384,40	206.623,07	172.693,96										**569.701,43**

Receita mensal - Janeiro a Dezembro - Sem aporte CAU/BR (Fundo de apoio)

ANO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL	FUNDO DE APOIO
2014	102.540,39	147.526,87	66.469,36	75.891,90	83.937,27	73.971,38	65.732,03	72.199,84	65.652,98	64.670,84	49.853,61	64.397,52	**932.843,99**	209.473,89
2015	115.645,97	159.421,17	101.851,21	91.442,12	93.753,14	83.782,45	85.388,82	63.805,98	67.896,72	64.399,97	51.283,97	53.127,52	**1.031.799,04**	250,11
2016	95.810,24	132.769,26	93.104,24	85.829,01	81.155,57	89.337,59	60.562,13	73.191,36	68.204,19	62.020,01	62.084,18	70.611,48	**974.679,26**	74.896,03
2017	110.349,79	164.398,72	92.107,20	81.870,70	112.982,40	97.125,22	57.311,00	74.499,90	63.640,84	68.384,03	64.195,99	53.597,77	**1.040.463,56**	82.314,96
2018	130.991,89	126.574,91	117.138,22	97.991,12	122.037,53	99.506,10	69.123,62	76.926,47	66.574,24	83.586,49	55.962,13	59.514,84	**1.105.927,56**	110.557,57
2019	127.524,96	162.210,28	82.515,43	105.326,74	112.268,28	96.391,49	88.246,14	76.651,02	69.810,69	81.403,94	78.409,18	81.950,66	**1.162.708,81**	3.648,43
2020	160.480,14	148.611,03	104.193,67	65.522,43	61.332,46	72.594,66	112.743,08	125.360,51	88.045,55	104.163,70	90.245,37	99.659,95	**1.232.952,55**	-
2021	190.384,40	206.623,07	172.693,96										**569.701,43**	-

CAU/AL Conselho de Arquitetura e Urbanismo de Alagoas

Relatório Mensal – Exercício 2021

RESPONSÁVEL PELA ELABORAÇÃO: José Rodrigo Lopes - Gerente Adm e Financeiro

DATA DE ELABORAÇÃO: 15/04/2021

Período: 01/01/2021 a 31/03/2021

1.5. DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DA DESPESA MÊS X MÊS

ANO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
2014	43.143,53	77.664,35	59.165,93	62.784,58	100.282,35	47.453,80	59.423,37	64.232,52	53.981,28	581.626,77	75.546,79	123.478,30	**1.348.783,57**
2015	39.039,38	68.695,02	69.365,56	69.558,90	63.471,33	66.655,39	71.387,89	86.530,24	77.748,05	64.848,80	112.711,45	181.052,85	**971.064,86**
2016	63.056,59	118.247,89	82.029,53	105.847,37	158.150,86	128.849,09	122.378,80	127.734,20	73.281,28	76.685,62	88.431,24	137.022,15	**1.281.714,62**
2017	68.469,32	61.469,57	101.668,35	82.850,38	80.523,83	85.731,72	80.341,89	94.202,14	72.966,48	77.173,96	105.207,22	150.111,98	**1.060.716,84**
2018	88.338,98	88.809,60	77.979,46	77.371,01	85.811,74	85.855,89	98.076,25	95.461,76	84.403,21	84.047,07	99.015,01	134.651,94	**1.099.821,92**
2019	73.177,79	96.159,33	84.474,43	95.316,73	83.973,75	82.291,42	88.065,37	88.540,37	74.445,16	88.155,95	112.255,76	165.129,98	**1.131.986,04**
2020	76.206,48	86.554,15	83.771,19	72.973,73	71.102,31	65.755,38	73.792,07	69.981,19	66.284,10	71.958,61	85.215,90	137.561,30	**961.156,41**
2021	70.573,77	86.426,51	80.836,03										**237.836,31**

Gasto Mensal de todos os centros de custo - Fase Liquidação - Sem a compra de equipametos e/ou reforma sede

ANO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
2014	43.143,53	73.566,35	57.165,93	54.889,58	100.282,35	47.453,80	59.423,37	64.232,52	53.981,28	61.626,77	75.546,79	123.478,30	**814.790,57**
2015	39.039,38	68.695,02	69.365,56	69.558,90	63.471,33	66.655,39	71.387,89	86.530,24	77.748,05	64.848,80	112.711,45	181.052,85	**971.064,86**
2016	63.056,59	118.247,89	82.029,53	105.847,37	131.900,86	128.849,09	86.624,29	127.734,20	73.281,28	69.145,62	88.431,24	137.022,15	**1.212.170,11**
2017	68.469,32	61.469,57	101.668,35	79.150,38	79.123,83	85.731,72	80.341,89	94.202,14	72.966,48	77.173,96	105.207,22	142.911,98	**1.048.416,84**
2018	88.338,98	88.809,60	75.779,46	77.371,01	85.811,74	85.855,89	90.108,31	95.461,76	84.403,21	84.047,07	99.015,01	134.651,94	**1.089.653,98**
2019	73.177,79	80.464,33	84.474,43	92.418,73	83.973,75	82.291,42	88.065,37	88.540,37	74.445,16	88.155,95	112.255,76	165.129,98	**1.113.393,04**
2020	76.206,48	86.554,15	83.771,19	72.285,73	71.102,31	65.755,38	73.792,07	69.981,19	66.284,10	71.958,61	85.215,90	137.561,30	**960.468,41**
2021	70.573,77	86.426,51	80.836,03										**237.836,31**

CAU/AL Conselho de Arquitetura e Urbanismo de Alagoas

Relatório Mensal – Exercício 2021

RESPONSÁVEL PELA ELABORAÇÃO: José Rodrigo Lopes - Gerente Adm e Financeiro

DATA DE ELABORAÇÃO: 15/04/2021

Período: 01/01/2021 a 31/03/2021

1.6. DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIZADE FINANCEIRA

	Período Janeiro a Março de 2020	Período Janeiro a Março de 2021	Variação (valores em reais)	Variação (%)
Receita Corrente (+)	413.284,84	569.701,43	**156.416,59**	37,8
Despesa Corrente (-)	246.531,82	237.836,31	**-8.695,51**	-3,5
TOTAL (Receita - Despesa)	**166.753,02**	**331.865,12**	**165.112,10**	-299,0

	Realizado Março 2020	Realizado Março 2021	Variação (valores em reais)	Variação (%)
Receita Corrente (+)	104.193,67	172.693,96	**68.500,29**	65,7
Despesa Corrente (-)	83.771,19	80.836,03	**-2.935,16**	-3,5
TOTAL (Receita - Despesa)	**20.422,48**	**91.857,93**	**71.435,45**	349,8

CAU/AL Conselho de Arquitetura e Urbanismo de Alagoas

Relatório Mensal – Exercício 2021

RESPONSÁVEL PELA ELABORAÇÃO: José Rodrigo Lopes - Gerente Adm e Financeiro
DATA DE ELABORAÇÃO: 15/04/2021
Período: 01/01/2021 a 31/03/2021

1.7. LIMITES DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS ESTRATÉGICOS:

BASE DE CÁLCULO	APLICAÇÕES DE RECURSOS	Programação 2021 (R$)	Executado 2021 (R$)	Variação (%)
	1. Receitas Correntes	1.381.249,72	569.701,43	41,25
	2. Receita de Arrecadação do Exercício	1.074.408,66	443.976,00	41,32
	3. Recursos do fundo de apoio (CAU Básico)	172.791,79	-	-
	4. Soma (2+3)	1.247.200,45	443.976,00	35,60
	5. Aportes ao Fundo de Apoio	30.696,20	7.674,06	25,00
	6. Receita da Arrecadação Líquida - RAL (4 - 5)	1.216.504,25	436.301,94	35,87
	7. Despesas com Pessoal	665.000,00	143.798,21	21,62
	8. Valor total das rescisões contratuais, aux. alimentação, aux. transporte, plano de saúde e demais benefícios.	-	-	-

BASE DE CÁLCULO	LIMITES		Programação 2021	Executado 2021	Variação
	Fiscalização (mínimo de 15 % do total da RAL)	Valor	369.424,60	76.752,89	20,78
		%	30,4%	17,6%	-12,8%
	Atendimento (mínimo de 10 % do total da RAL)	Valor	192.544,32	40.212,72	20,88
		%	15,8%	9,2%	-6,6%
	Comunicação (mínimo de 3% do total da RAL)	Valor	70.000,00	-	-
		%	5,8%	0,0%	-5,8%
	Patrocínio (máximo de 5% do total da RAL)	Valor	-	-	-
		%	0,0%	0,0%	0,0%
	Objetivos Estratégicos Locais (mínimo de 6 % do total da RAL)	Valor	237.444,32	40.212,72	16,94
		%	19,5%	9,2%	-10,3%
	Assistência Técnica - ATHIS (mínimo de 2% do total da RAL)	Valor	80.000,00	-	-
		%	6,6%	0,0%	-6,6%
	Reserva de Contingência (até 2 % do total da RAL)	Valor	53.407,60	-	-
		%	4,4%	0,0%	-4,4%
	Capacitação (mínimo de 2% e máximo de 4% do valor total das respectivas folhas de pagamento -salários, encargos e benefícios)	Valor	15.000	-	-
		%	2,3%	0,0%	-2,3%
	Despesas com Pessoal (Até 55% da Receita Corrente. Não considerar: rescisões contratuais, aux. alimentação, aux. Transp., plano de saúde e demais benefícios)	Valor	665.000	143.798	21,62
		%	48,1%	25,2%	-22,9%

CAU/AL Conselho de Arquitetura e Urbanismo de Alagoas

Relatório Mensal – Exercício 2021

RESPONSÁVEL PELA ELABORAÇÃO: José Rodrigo Lopes - Gerente Adm e Financeiro

DATA DE ELABORAÇÃO: 15/04/2021

Período: 01/01/2021 a 31/03/2021

1.9. Parecer da Comissão de Administração e Finanças

COMENTÁRIOS FINAIS DO RESPONSÁVEL PELA ANÁLISE:	Conforme tratado no Aviso RIA: 017/21 abaixo, segue comunicado da GERFIN-CAU/BR sobre os procedimentos financeiros/contábeis pertinentes ao caso: É de conhecimento de todos a indisponibilidade ocorrida no SICCAU entre os dias 14 e 15 de janeiro de 2021. Essa situação provocou em alguns boletos que foram gerados, registrados e pagos corretamente que seus pagamentos fossem processados em outros boletos no SICCAU. Dessa forma, os relatórios de arrecadação foram impactados, pois as receitas de um CAU/UF estão sendo vinculadas a outro, fazendo com que os valores apresentados não sejam iguais aos do extrato bancário. Com isso, a contabilização das receitas também fica prejudicada. Portanto, a sugestão que temos é a seguinte: o valor divergente pode ser contabilizado como "Receita Não Identificada", para que a contabilidade não atrase seus trâmites de encerramento mensal. Seguindo a orientação do CAU/BR o CAU/AL fez o lamçamento de R$ 30.499,98 como sendo receitas não identificadas.
DATA:	15/04/2021
ASSINATURA DO RESPONSÁVEL PELA ANÁLISE:	**José Rodrigo Lopes Pedro** Gerente Administrativo e Financeiro

PARECER DA COMISSÃO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS:	
DATA:	
ASSINATURA DA COMISSÃO:	