

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

## Balanco Financeiro

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Receita Orçamentária	1.294.114,05	Despesa Orçamentária	1.538.037,60
RECEITA REALIZADA	1.294.114,05	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	
RECEITA CORRENTE	1.294.114,05	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO	7.296,47
RECEITAS DE CONTRIBUIÇOES	977.013,36	CREDITO EMPENHADO – PAGO	1.530.741,13
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	977.013,36	DESPESA CORRENTE	934.681,13
ANUIDADES	977.013,36	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	215.677,67
RECEITA DE SERVIÇOS	7.025,70	ENCARGOS PATRONAIS	61.961,52
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇÕES	5.672,70	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	578.093,99
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	1.353,00	TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	36.522,57
FINANCEIRAS	289.357,25	DEMAIS DESPESAS CORRENTES	19.948,63
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	105.740,61	SERVIÇOS BANCÁRIOS	22.476,75
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	183.616,64	DESPESA DE CAPITAL	596.060,00
MULTAS SOBRE ANUIDADES	10.351,68	INVESTIMENTOS	596.060,00
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	173.264,96		
TRANSFERENCIAS CORRENTES	20.715,54		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2,20		
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	2,20		
Transferências Financeiras Recebidas		Transferências Financeiras Concedidas	
Recebimentos Extraorçamentários	410.340,15	Pagamentos Extraorçamentários	530.172,80

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados		Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	
Inscrição de Restos a Pagar Processados	7.296,47	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	11.972,12
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	145.410,95	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	32.825,05
Outros Recebimentos Extraorçamentários	257.632,73	Outros Pagamentos Extraorçamentários	485.375,63
Saldo em espécie do Exercício Anterior	1.500.734,65	Saldo em espécie para o Exercício Seguinte	1.136.978,45
Caixa e Equivalente de Caixa	1.500.734,65	Caixa e Equivalente de Caixa	1.136.978,45
Depósitos. Rest. Vlr's Vinculados		Depósitos. Rest. Vlr's Vinculados	
Total:	<b>3.205.188,85</b>		<b>3.205.188,85</b>

Brasília-DF, 31 de dezembro de 2022

KARINA APARECIDA FIGUEIREDO  
PRESIDENTE  
2187  
892.720.056-04

ÁGATA PARENTES FERREIRA  
TESOUREIRA  
4163  
023.471.071-35

ATA CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA  
ASSESSORIA CONTÁBIL - CRESS-DF - 8ª  
REGIÃO  
CRC-DF - Nº 485



Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

## Balanco Orçamentário

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITA CORRENTE	1.025.000,00	1.025.000,00	1.294.114,05	269.114,05
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	915.000,00	915.000,00	977.013,36	62.013,36
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	915.000,00	915.000,00	977.013,36	62.013,36
ANUIDADES	915.000,00	915.000,00	977.013,36	62.013,36
RECEITA DE SERVIÇOS	45.000,00	45.000,00	7.025,70	-37.974,30
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇÕES	15.000,00	15.000,00	5.672,70	-9.327,30
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	30.000,00	30.000,00	1.353,00	-28.647,00
FINANCEIRAS	65.000,00	65.000,00	289.357,25	224.357,25
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	20.000,00	20.000,00	105.740,61	85.740,61
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	45.000,00	45.000,00	183.616,64	138.616,64
MULTAS SOBRE ANUIDADES	0,00	0,00	10.351,68	10.351,68
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	45.000,00	45.000,00	173.264,96	128.264,96
TRANSFERENCIAS CORRENTES	0,00	0,00	20.715,54	20.715,54
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	2,20	2,20
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	2,20	2,20
RECEITA DE CAPITAL	800.000,00	800.000,00	0,00	-800.000,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	800.000,00	800.000,00	0,00	-800.000,00
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO CORRENTE	800.000,00	800.000,00	0,00	-800.000,00
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUB-TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>1.825.000,00</b>	<b>1.825.000,00</b>	<b>1.294.114,05</b>	<b>-530.885,95</b>



RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS			PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
DÉFICIT			0,00	0,00	243.923,55	243.923,55
TOTAL			1.825.000,00	1.825.000,00	1.538.037,60	-286.962,40
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	1.025.000,00	1.025.000,00	941.977,60	941.977,60	934.681,13	83.022,40
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	331.000,00	301.491,84	277.639,19	277.639,19	277.639,19	23.852,65
REMUNERAÇÃO PESSOAL	253.000,00	223.491,84	215.677,67	215.677,67	215.677,67	7.814,17
ENCARGOS PATRONAIS	78.000,00	78.000,00	61.961,52	61.961,52	61.961,52	16.038,48
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	616.000,00	641.652,16	585.390,46	585.390,46	578.093,99	56.261,70
BENEFÍCIOS A PESSOAL	118.000,00	118.000,00	94.176,10	94.176,10	94.176,10	23.823,90
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	15.000,00	2.500,00	2.453,12	2.453,12	2.453,12	46,88
USO DE BENS E SERVIÇOS	107.000,00	164.600,00	153.166,98	153.166,98	153.166,98	11.433,02
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	376.000,00	356.552,16	335.594,26	335.594,26	328.297,79	20.957,90
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	48.000,00	37.656,00	36.522,57	36.522,57	36.522,57	1.133,43
TRIBUTOS	36.000,00	29.000,00	27.867,13	27.867,13	27.867,13	1.132,87
CONTRIBUIÇÕES	12.000,00	8.656,00	8.655,44	8.655,44	8.655,44	0,56
DEMAIS DESPESAS CORRENTES	5.000,00	20.700,00	19.948,63	19.948,63	19.948,63	751,37
SERVIÇOS BANCÁRIOS	25.000,00	23.500,00	22.476,75	22.476,75	22.476,75	1.023,25
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	800.000,00	800.000,00	596.060,00	596.060,00	596.060,00	203.940,00
INVESTIMENTOS	800.000,00	800.000,00	596.060,00	596.060,00	596.060,00	203.940,00
OBRAS, INSTALAÇÕES E REFORMAS	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	50.000,00	50.000,00	1.060,00	1.060,00	1.060,00	48.940,00
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	650.000,00	650.000,00	595.000,00	595.000,00	595.000,00	55.000,00
SUB-TOTAL DAS DESPESAS	1.825.000,00	1.825.000,00	1.538.037,60	1.538.037,60	1.530.741,13	286.962,40
SUPERÁVIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
<b>TOTAL</b>	<b>1.825.000,00</b>	<b>1.825.000,00</b>	<b>1.538.037,60</b>	<b>1.538.037,60</b>	<b>1.530.741,13</b>	<b>286.962,40</b>

Brasília-DF, 31 de dezembro de 2022

---

KARINA APARECIDA FIGUEIREDO  
PRESIDENTE  
2187  
892.720.056-04

---

ÁGATA PARENTES FERREIRA  
TESOUREIRA  
4163  
023.471.071-35

---

ATA CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA  
ASSESSORIA CONTÁBIL - CRESS-DF - 8ª  
REGIÃO  
CRC-DF - Nº 485

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	0,00	231,60	0,00	0,00	0,00	231,60
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	231,60	0,00	0,00	0,00	231,60
<b>TOTAL:</b>	<b>0,00</b>	<b>231,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>231,60</b>

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS					
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR			
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	175,78	12.085,17	11.972,12	0,00	288,83
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	113,05	0,00	0,00	113,05
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	175,78	11.972,12	11.972,12	0,00	175,78
<b>TOTAL:</b>	<b>175,78</b>	<b>12.085,17</b>	<b>11.972,12</b>	<b>0,00</b>	<b>288,83</b>



**CONSELHO REGIONAL DE SERVIÇO SOCIAL – CRESS – 8ª REGIÃO**

**NOTA EXPLICATIVA - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – EXERCÍCIO – 2022**

- ✓ Conforme evidenciado no Balanço Orçamentário encerrado em 31/12/2022, constata-se que o CRESS-DF apresentou um Déficit Orçamentário no valor de R\$ 243.923,55, (duzentos e quarenta e três mil, novecentos e vinte e três reais e cinquenta e cinco centavos), motivado especialmente pelas aquisições das salas nºs 110 a 114 no Edifício Venâncio V – SDS – Asa Sul – DF, junto ao SINDJUS/DF no valor de R\$ 595.000,00 (quinhentos e noventa e cinco mil reais), para instalação da nova Sede do CRESS-DF, discriminados conforme abaixo:

( + ) Receita Realizada até 31/12/2022	-	R\$	1.294.114,05
( - ) Despesa Empenhada até 31/12/2022	-	R\$	1.538.037,60
( = ) Déficit Orçamentário em 31/12/2022	-	(R\$	<b>243.923,55)</b>

Brasília/DF, 31 de dezembro de 2022



ATA CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA  
CRC-DF Nº 485  
Assessoria Contábil – CRESS 8ª



S.R.T.V.N. Conj. P  
Ed. Brasília Rádio Center  
Salas 3.139 / 3.140  
Asa Norte - Brasília - DF  
CEP: 70719-900

Tel: (61) 3328-1033 /  
(61) 3328-5509  
Fax: (61) 3328-1423  
E-mails: cressdf@cressdf.org.br  
secretaria@cressdf.org.br

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

## Balanco Patrimonial

Período Anterior: 01/01/2021 a 31/12/2021

ATIVO			PASSIVO		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.300.390,83</b>	<b>1.702.651,05</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>69.744,75</b>	<b>182.725,77</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.136.978,45	1.500.734,65	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	409,40	409,30
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	30.817,91	100.024,98	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	71.380,91	64.529,28	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	7.534,81	12.210,46
ESTOQUES	61.213,56	37.362,14	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	14.884,73	8.012,40
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	4.825,19	4.825,19
	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	42.090,62	157.268,42
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>1.110.504,24</b>	<b>514.444,24</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	124.266,78	124.266,78	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	124.266,78	124.266,78	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	124.266,78	124.266,78	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	986.237,46	390.177,46	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	167.035,64	165.975,64	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	819.201,82	224.201,82		0,00	0,00
			<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>69.744,75</b>	<b>182.725,77</b>



			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
			Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
			Ajuste de avaliação Patrimonial	0,00	0,00
			Demais Reservas	0,00	0,00
			Resultados Acumulados	2.341.150,32	2.034.369,52
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.341.150,32	2.034.369,52
TOTAL	2.410.895,07	2.217.095,29	TOTAL	2.410.895,07	2.217.095,29
ATIVO FINANCEIRO	1.208.359,36	1.565.263,93	PASSIVO FINANCEIRO	65.151,16	178.132,18
ATIVO PERMANENTE	1.202.535,71	651.831,36	PASSIVO PERMANENTE	4.825,19	4.825,19
SALDO PATRIMONIAL				2.340.918,72	2.034.137,92

Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercício	Exercício	ESPECIFICAÇÃO	Exercício	Exercício
Saldo do Atos Potenciais Ativos	Atual	Anterior	Saldo do Atos Potenciais Passivos	Atual	Anterior
Execução de Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	Execução de Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Execução de Direitos Conveniados	0,00	0,00	Execução de Obrigações Conveniadas	0,00	0,00
Execução de Direitos Contratuais	0,00	0,00	Execução de Obrigações Contratuais	56.878,90	56.878,90
Execução de Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Execução de Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	TOTAL	56.878,90	56.878,90

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Superávit Financeiro	1.143.208,20	1.387.131,75

Brasília-DF, 31 de dezembro de 2022

KARINA APARECIDA FIGUEIREDO  
PRESIDENTE  
2187  
892.720.056-04

ÁGATA PARENTES FERREIRA  
TESOUREIRA  
4163  
023.471.071-35

ATA CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA  
ASSESSORIA CONTÁBIL - CRESS-DF - 8ª  
REGIÃO  
CRC-DF - Nº 485

## **CONSELHO REGIONAL DE SERVIÇO SOCIAL – CRESS – 8ª REGIÃO**

### **NOTA EXPLICATIVA AO BALANÇO PATRIMONIAL – EXERCÍCIO – 2022**

#### **ATIVO**

##### **ATIVO CIRCULANTE**

##### **CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA**

- ✓ Registra os valores em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações, e para os quais não haja restrições para uso imediato;
- ✓ O saldo disponível em 31/12/2022 no valor de R\$ 1.136.978,45 (um milhão, cento e trinta e seis mil, novecentos e setenta e oito reais e quarenta e cinco centavos), se apresentam da seguinte forma:
  - a) Bancos - Conta Vinculada a Aplicações Financeiras
- ✓ O saldo em 31/12/2022 é no valor de R\$ 1.136.978,45 (um milhão, cento e trinta e seis mil, novecentos e setenta e oito reais e quarenta e cinco centavos), conforme pode ser demonstrado através do livro razão, da conciliação bancária e do extrato bancário.

##### **CRÉDITOS A CURTO PRAZO**

##### **CRÉDITOS À RECEBER DO EXERCÍCIO**

- a) Anuidades de Pessoas Físicas
- ✓ O valor de R\$ 30.817,91 (trinta mil, oitocentos e dezessete reais e noventa e um centavos), refere-se a saldo à receber de anuidades de pessoas físicas do exercício de 2022.

##### **DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO**

- ✓ O valor de R\$ 71.380,91 (setenta e um mil, trezentos e oitenta reais e noventa e um centavos), refere-se a antecipação de taxas condominiais, bem como adiantamento de auxílio refeição e auxílio transporte para o mês de janeiro de 2023, depósito em caução do aluguel da sala 3142, bem como, valores de terceiros e de diversas entidades do exercício de 2022 e de exercícios anteriores.

#### **ESTOQUE**

##### **ALMOXARIFADO**



S.R.T.V.N. Conj. P  
Ed. Brasília Rádio Center  
Salas 3.139 / 3.140  
Asa Norte - Brasília - DF  
CEP: 70719-900

Tel: (61) 3328-1033 /  
(61) 3328-5509  
Fax: (61) 3328-1423  
E-mails: cressdf@cressdf.org.br  
secretaria@cressdf.org.br

- ✓ O valor de R\$ 61.213,56 (sessenta e um mil, duzentos e treze reais e cinquenta e seis centavos), refere-se a saldo de materiais de consumo para uso do CRESS-DF adquiridos em exercício anterior e no exercício de 2022.

### **ATIVO NÃO-CIRCULANTE**

### **ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO**

### **CRÉDITOS A LONGO PRAZO**

### **DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA**

- ✓ O valor de R\$ 124.266,78 (cento e vinte e quatro mil, duzentos e sessenta e seis reais e setenta e oito centavos), corresponde a saldo de inscrições em dívida ativa de exercícios anteriores a 2021.

### **IMOBILIZADO**

### **BENS MÓVEIS**

- ✓ O valor de R\$ 167.035,64 (cento e sessenta e sete mil, trinta e cinco reais e sessenta e quatro centavos), corresponde aos bens móveis de propriedade do CRESS-DF, a saber:

a) Móveis e Utensílios	-	R\$	40.583,49
b) Máquinas Aparelhos e Equipamentos	-	R\$	6.901,50
c) Instalações	-	R\$	2.000,00
d) Equipamentos de Processamentos de Dados	-	R\$	77.168,99
e) Biblioteca	-	R\$	0,14
f) Outros Bens Móveis	-	R\$	36.064,22
g) Equipamentos de Telefonia	-	R\$	4.317,30
<b>TOTAL</b>	-	<b>R\$</b>	<b>167.035,64</b>

### **BENS IMÓVEIS**

### **SALAS**

- ✓ O valor de R\$ 819.201,82 (oitocentos e dezenove mil, duzentos e um reais e oitenta e dois centavos), corresponde às salas nºs 3139 e 3140 do Edifício Brasília Rádio Center, sito-à SRTVN Conjunto P S/N – Asa Norte – Brasília/DF, bem como das salas nº 110 à 114 do Edifício Venâncio V, situado no SDS – Asa Sul, de propriedade do CRESS-DF.



## **PASSIVO**

### **PASSIVO CIRCULANTE**

#### **OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, E SALDO DE SALÁRIO À PAGAR**

- ✓ O valor de R\$ 409,40 (quatrocentos e nove reais e quarenta centavos), refere-se a saldo de salário a pagar, bem como saldo de INSS Patronal à pagar de exercício anterior.

#### **FORNECEDORES NACIONAIS DO EXERCÍCIO**

- ✓ O valor de R\$ 7.534,81 (sete mil, quinhentos e trinta e quatro reais e oitenta e um centavos), refere-se a saldo de valores a pagar a fornecedores do exercício de 2022.

#### **OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÕES A OUTROS ENTES**

#### **COTA PARTE CFESS**

- ✓ O valor de R\$ 14.884,73 (quatorze mil, oitocentos e oitenta e quatro reais e setenta e três centavos), refere-se a saldo de cota parte não compartilhada de exercícios anteriores e do exercício de 2022, tendo em vista os recebimentos através do Convênio CIELO/BB.

#### **PROVISÕES À CURTO PRAZO**

#### **PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS À CURTO PRAZO**

- ✓ O valor de R\$ 4.825,19 (quatro mil, oitocentos e vinte e cinco reais e dezenove centavos), refere-se a saldo de provisões de férias, 13º salário, INSS, FGTS e PIS de exercício anterior.

#### **DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO**

#### **VALORES RESTITUÍVEIS**

#### **CONSIGNAÇÕES**

- ✓ O valor de R\$ 20.709,61 (vinte mil, setecentos e nove reais e sessenta e um centavos), refere-se a saldo de retenções de INSS, IRRF, ISS, IR/CSLL/COFINS/PIS e mensalidades sindicais do exercício de 2022, e de exercício anterior.

#### **DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS**

- ✓ O valor de R\$ 14.468,45 (oito mil, seiscentos e quinze reais e trinta e um centavos), refere-se a depósitos a identificar da CEF e BB no decorrer de exercícios anteriores e do exercício de 2022.



## **OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS**

### **RECEITAS A CLASSIFICAR – 2022**

- ✓ O valor de R\$ 6.302,98 (seis mil, trezentos e dois reais e noventa e oito centavos), refere-se aos recebimentos de anuidades do exercício e de exercícios anteriores à identificar, através do Convênio CIELO/BB.

## **PASSIVO NÃO-CIRCULANTE**

### **PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

- ✓ O patrimônio é constituído de recursos próprios, sofrendo variações em decorrência de Superávits e/ou Déficits apurados anualmente. Até o exercício de 2022 o CRESS-DF apresentou um Superávit Acumulado no valor de R\$ 2.341.150,32 (dois milhões, trezentos e quarenta e um mil, cento e cinquenta reais e trinta e dois centavos).

Brasília/DF, 31 de dezembro de 2022.



ATA CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA  
CRC-DF Nº 485  
Assessoria Contábil – CRESS 8ª



S.R.T.V.N. Conj. P  
Ed. Brasília Rádio Center  
Salas 3.139 / 3.140  
Asa Norte - Brasília - DF  
CEP: 70719-900

Tel: (61) 3328-1033 /  
(61) 3328-5509  
Fax: (61) 3328-1423  
E-mails: cressdf@cressdf.org.br  
secretaria@cressdf.org.br

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

## Variações Patrimoniais

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS			
Exercício Atual		Exercício Atual	
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	1.224.906,98	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	918.126,18
CONTRIBUIÇÕES	928.521,83	PESSOAL E ENCARGOS	371.815,29
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	928.521,83	REMUNERAÇÃO DE PESSOAL	215.677,67
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	928.521,83	REMUNERAÇÃO A PESSOAL - RPPS	215.677,67
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	7.423,08	ENCARGOS PATRONAIS	61.961,52
EXPLORAÇÃO DE BENS DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	7.423,08	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	61.961,52
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	7.423,08	BENEFÍCIOS A PESSOAL	94.176,10
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	288.959,87	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	94.176,10
JUROS E ENCARGOS DE MORA	105.740,61	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	2.453,12
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE FORNECIMENTOS DE BENS E SERVIÇOS	105.740,61	BENEFÍCIOS EVENTUAIS	2.453,12
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	183.219,26	OUTROS BENEFÍCIOS EVENTUAIS	2.453,12
MULTAS SOBRE ANUIDADES	183.219,26	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	464.909,82
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2,20	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	2.988,99
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	CONSUMO DE MATERIAL	2.988,99
RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	0,00	SERVIÇOS	461.920,83
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2,20	DIÁRIAS	73.950,58
INDENIZAÇÕES	2,20	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS FÍSICAS	52.375,99
		SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	335.594,26
		VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	22.476,75
		JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	22.476,75
		OUTROS JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	22.476,75
		TRIBUTÁRIAS	36.522,57
		IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	27.867,13
		IMPOSTOS	27.867,13
		CONTRIBUIÇÕES	8.655,44
		CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	8.655,44
		OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	19.948,63
		DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	19.948,63
		VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	19.948,63

Total das Variações Ativas :	1.224.906,98	Total das Variações Passivas :	918.126,18
RESULTADO PATRIMONIAL			
Déficit do Exercício		Superávit do Exercício	306.780,80
Total	1.224.906,98	Total	1.224.906,98

Brasília-DF, 31 de dezembro de 2022

KARINA APARECIDA FIGUEIREDO  
PRESIDENTE  
2187  
892.720.056-04

ÁGATA PARENTES FERREIRA  
TESOUREIRA  
4163  
023.471.071-35

ATA CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA  
ASSESSORIA CONTÁBIL - CRESS-DF - 8ª  
REGIÃO  
CRC-DF - Nº 485

Variações Patrimoniais Qualitativas  
(decorrentes da execução orçamentária)

VARIAÇÕES ATIVAS	Exercício Atual	VARIAÇÕES PASSIVAS	Exercício Atual
INCORPORAÇÃO DE ATIVOS	596.060,00	INCORPORAÇÃO DE PASSIVO	0,00
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO	0,00	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVO	0,00



**CONSELHO REGIONAL DE SERVIÇO SOCIAL – CRESS – 8ª REGIÃO**

**NOTA EXPLICATIVA – VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – EXERCÍCIO – 2022**

- ✓ Conforme evidenciado nas Variações Patrimoniais encerrada em 31/12/2022 constata-se que o CRESS-DF apresentou um Superávit Patrimonial no valor de R\$ 306.780,80 (trezentos e seis mil, setecentos e oitenta reais e oitenta centavos), discriminados conforme abaixo:

( + ) Variação Aumentativa até 31/12/2022	-	R\$	1.224.906,98
( - ) Variação Diminutiva até 31/12/2022	-	R\$	918.126,18
<b>( = ) Superávit Patrimonial em 31/12/2022</b>	-	<b>R\$</b>	<b>306.780,80</b>

Brasília/DF, 31 de dezembro de 2022.



ATA CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA  
CRC-DF Nº 485  
Assessoria Contábil – CRESS 8ª



S.R.T.V.N. Conj. P  
Ed. Brasília Rádio Center  
Salas 3.139 / 3.140  
Asa Norte - Brasília - DF  
CEP: 70719-900

Tel: (61) 3328-1033 /  
(61) 3328-5509  
Fax: (61) 3328-1423  
E-mails: cressdf@cressdf.org.br  
secretaria@cressdf.org.br



## Demonstração dos Fluxos de Caixa

Exercício Atual

## FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES

## INGRESSOS

RECEITA CORRENTE	1.294.114,05
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	977.013,36
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	977.013,36
ANUIDADES	977.013,36
RECEITA DE SERVIÇOS	7.025,70
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇÕES	5.672,70
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	1.353,00
FINANCEIRAS	289.357,25
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	105.740,61
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	183.616,64
MULTAS SOBRE ANUIDADES	10.351,68
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	173.264,96
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	20.715,54
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2,20
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	2,20
OUTROS INGRESSOS	403.043,68

## DESEMBOLSOS

DESPESA CORRENTE	934.681,13
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	215.677,67
ENCARGOS PATRONAIS	61.961,52
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	578.093,99
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	36.522,57
DEMAIS DESPESAS CORRENTES	19.948,63
SERVIÇOS BANCÁRIOS	22.476,75
OUTROS DESEMBOLSOS	530.172,80

FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES 232.303,80

## FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

## INGRESSOS

## DESEMBOLSOS

INVESTIMENTOS	596.060,00
---------------	------------

FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO -596.060,00

## FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

## INGRESSOS

## DESEMBOLSOS

FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO 0,00

## APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO

## Exercício Atual

GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

-363.756,20

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL

1.500.734,65

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL

1.136.978,45

Brasília-DF, 31 de dezembro de 2022

KARINA APARECIDA FIGUEIREDO

PRESIDENTE

2187

892.720.056-04

ÁGATA PARENTES FERREIRA

TESOUREIRA

4163

023.471.071-35

ATA CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA

ASSESSORIA CONTÁBIL - CRESS-DF - 8ª

REGIÃO

CRC-DF - Nº 485



**CONSELHO REGIONAL DE SERVIÇO SOCIAL – CRESS – 8ª REGIÃO**

**NOTA EXPLICATIVA – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**

**EXERCÍCIO – 2021**

Conforme evidenciado na Demonstração do Fluxo de Caixa encerrado em 31/12/2020, constata-se que o CRESS-DF apresentou uma Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa no valor de (-R\$ 363.756,20), (trezentos e sessenta e três mil, setecentos e cinquenta e seis reais e vinte centavos), discriminados conforme abaixo:

**( + ) INGRESSOS**

Receita Corrente em 2022	-	R\$	1.294.114,05
Outros Ingressos em 2022	-	R\$	403.043,68
<b>Total de Ingressos em 2022</b>	-	<b>R\$</b>	<b>1.697.157,73</b>

**( - ) DESEMBOLSOS**

Despesa Corrente em 2022	-	R\$	934.681,13
Outros Desembolsos em 2022	-	R\$	530.172,80
<b>Total de Desembolsos em 2022</b>	-	<b>R\$</b>	<b>1.464.853,93</b>

( = ) Fluxo de Caixa Líquido das Atividades das Operações	-	R\$	232.303,80
( - ) Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	-	(R\$	596.060,00)
<b>( = ) Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		<b>(R\$</b>	<b>363.756,20)</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial</b>		<b>R\$</b>	<b>1.500.734,65</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa Final</b>		<b>R\$</b>	<b>1.136.978,45</b>

Brasília/DF, 31 de dezembro de 2022.



ATA CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA  
CRC-DF Nº 485  
Assessoria Contábil – CRESS 8ª



S.R.T.V.N. Conj. P  
Ed. Brasília Rádio Center  
Salas 3.139 / 3.140  
Asa Norte - Brasília - DF  
CEP: 70719-900

Tel: (61) 3328-1033 /  
(61) 3328-5509  
Fax: (61) 3328-1423  
E-mails: cressdf@cressdf.org.br  
secretaria@cressdf.org.br

## **DECLARAÇÃO DO CONTADOR**

As demonstrações contábeis do Conselho Regional de Serviço Social – CRESS-8ª, foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 4.320/1964, em observância às Normas Brasileiras de Contabilidade Técnica Aplicada ao Setor Público (NBC TSP 16); Manual de Contabilidade do Sistema CFC/CRCs; Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP); à Resolução CFC nº 1.161/2009; e à INT/VPCI/CFC nº 018/2018 da Câmara de Controle Interno do CFC, conforme orientações da Instrução Normativa TCU nº 84/2020, da Decisão Normativa TCU nº 187/2020 e das orientações do órgão de controle interno.

Os normativos trazem orientações quanto aos procedimentos para a elaboração e apresentação do Relatório de Gestão e do processo de Prestação de Contas. Portanto, declaro que as informações constantes das demonstrações contábeis refletem os seus aspectos mais relevantes a situação orçamentária, financeira e patrimonial do Conselho Regional de Serviço Social – CRESS-8ª do exercício de 2022.

Todos os documentos estão disponíveis para consulta, na íntegra, no Portal da Transparência do CRESS-8ª.

Estou ciente das responsabilidades civis e profissionais desta declaração.

Brasília/DF, 30 de março de 2023.



Ata Contabilidade e Auditoria Ltda.  
CRC-DF nº 485  
Assessoria Contábil – CRESS-8ª



S.R.T.V.N. Conj. P  
Ed. Brasília Rádio Center  
Salas 3.139 / 3.140  
Asa Norte - Brasília - DF  
CEP: 70719-900

Tel: (61) 3328-1033 /  
(61) 3328-5509  
Fax: (61) 3328-1423  
E-mails: [cressdf@cressdf.org.br](mailto:cressdf@cressdf.org.br)  
[secretaria@cressdf.org.br](mailto:secretaria@cressdf.org.br)