



DELIBERAÇÃO Nº 054/2024

Assunto: Aprovação das receitas e despesas de setembro de 2024

A Comissão de Planejamento, Finanças e Atos Normativos do Conselho de Arquitetura e Urbanismo do Espírito Santo (CPFA-CAU/ES), reunida na sede do CAU/ES, na Rua Hélio Marconi, nº 58, Bento Ferreira, Vitória – ES, na 123ª reunião ordinária realizada no dia 16 de outubro de 2024, designou o Conselheiro Coordenador desta comissão, o Arquiteto e Urbanista Gregório Garcia Repsold, como relator do assunto em epígrafe, que após análise, e

Considerando o artigo 88 do Regimento Interno do CAU/ES, que diz que a Comissão de Planejamento e Finanças e Atos Normativos do CAU/ES tem por finalidade zelar pela organização, funcionamento e equilíbrio financeiro deste conselho, respeitado o disposto nos artigos 24, 33 e 34 da Lei nº 12.378/2010;

Considerando a necessidade de conhecer a situação financeira do Conselho, a fim de basear as tomadas de decisão e o cumprimento do planejamento estratégico;

DELIBEROU:

- 1 - Por **APROVAR** as receitas e despesas de setembro de 2024 do CAU/ES, constantes no "Anexo - Encerramento contábil setembro 2024".

Vitória (ES), 16 de outubro de 2024.

123ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA COMISSÃO DE PLANEJAMENTO, FINANÇAS E ATOS NORMATIVOS - CAU/ES

Folha de Votação

| Função | Conselheiro | Votação | | | |
|-------------|------------------------------------|---------|-----|-------|--------|
| | | Sim | Não | Abst. | Ausên. |
| Coordenador | Gregório Garcia Repsold | x | | | |
| Membro | Juarez Farid Aarão Junior | x | | | |
| Membro | Débora dos Santos Rodrigues Borges | x | | | |
| Membro | Roberta Bernardo Narcizo | x | | | |

Histórico da votação:

123ª REUNIÃO ORDINÁRIA DA COMISSÃO PLANEJAMENTO, FINANÇAS E ATOS NORMATIVOS - CAU/ES

Data: 16/10/2024

Aprovado por unanimidade dos membros presentes

Condução dos trabalhos: Gregório Garcia Repsold

Assessoria Técnica: Hemelly Tomassi Magnani



Documento assinado eletronicamente por **Roberta Bernardo Narcizo, Conselheiro Estadual**, em 16/10/2024, às 11:22 (horário de Brasília), conforme Decreto Nº 10.543, de 13/11/2020, que regulamenta o art. 5º da Lei Nº 14.063, de 23 de setembro de 2020.



Documento assinado eletronicamente por **Juarez Farid Aarão Junior, Conselheiro Estadual**, em 16/10/2024, às 16:07 (horário de Brasília), conforme Decreto Nº 10.543, de 13/11/2020, que regulamenta o art. 5º da Lei Nº 14.063, de 23 de setembro de 2020.



Documento assinado eletronicamente por **Débora dos Santos Rodrigues Borges, Conselheiro Estadual**, em 17/10/2024, às 09:17 (horário de Brasília), conforme Decreto Nº 10.543, de 13/11/2020, que regulamenta o art. 5º da Lei Nº 14.063, de 23 de setembro de 2020.



Documento assinado eletronicamente por **Gregório Garcia Repsold, Conselheiro Estadual**, em 23/10/2024, às 16:17 (horário de Brasília), conforme Decreto Nº 10.543, de 13/11/2020, que regulamenta o art. 5º da Lei Nº 14.063, de 23 de setembro de 2020.



A autenticidade do documento pode ser conferida no portal do SEI CAU, endereço caubr.gov.br/seicau, utilizando o código CRC **D9BE17EE** e informando o identificador **0371066**.

ENCERRAMENTO CONTÁBIL JANEIRO A SETEMBRO/2024



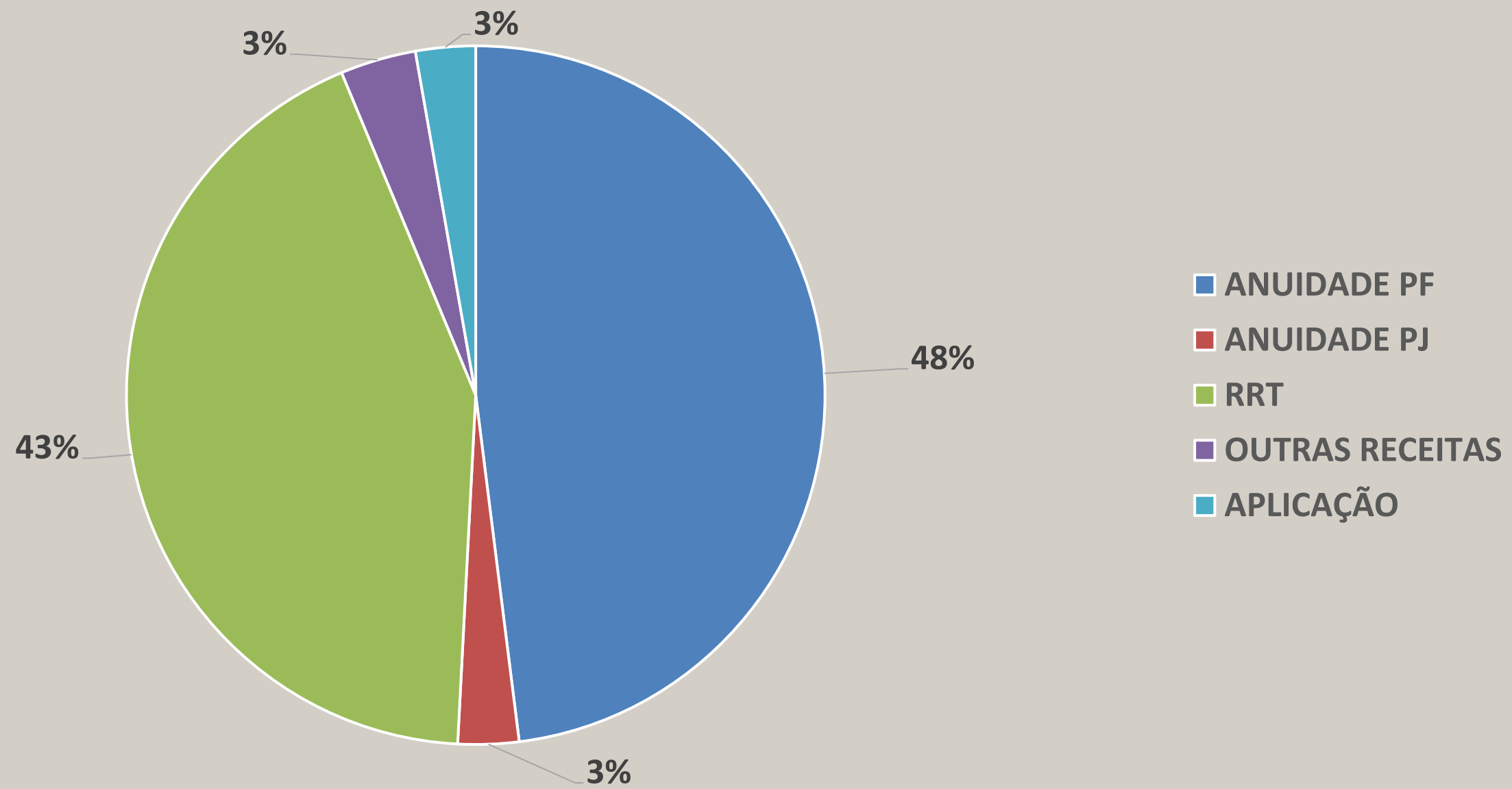
RECEITAS

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ANUIDADE PF | 274.855,43 | 430.311,54 | 209.523,73 | 132.941,93 | 95.895,68 |
| ANUIDADE PJ | 8.812,14 | 9.777,52 | 7.265,99 | 3.110,20 | 4.710,49 |
| RRT | 129.426,88 | 124.869,29 | 137.312,28 | 152.916,47 | 149.943,10 |
| OUTRAS RECEITA | 11.905,77 | 9.214,21 | 9.860,05 | 6.425,55 | 8.686,58 |
| APLICAÇÃO | 7.494,17 | 7.596,75 | 9.932,02 | 10.524,58 | 9.889,51 |
| TOTAL | R\$ 432.494,39 | R\$ 581.769,31 | R\$ 373.894,07 | R\$ 305.918,73 | R\$ 269.125,36 |

| | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | TOTAL |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| ANUIDADE PF | 119.837,80 | 157.287,58 | 46.643,22 | 54.887,46 | R\$ 1.522.184,37 |
| ANUIDADE PJ | 10.544,81 | 18.867,40 | 22.181,38 | 3.965,86 | R\$ 89.235,79 |
| RRT | 144.871,63 | 188.983,80 | 173.386,66 | 158.459,33 | R\$ 1.360.169,44 |
| OUTRAS RECEITA | 5.780,38 | 13.685,61 | 21.327,53 | 24.235,79 | R\$ 111.121,47 |
| APLICAÇÃO | 9.343,62 | 11.498,04 | 11.187,07 | 10.318,01 | R\$ 87.783,77 |
| TOTAL | R\$ 290.378,24 | R\$ 390.322,43 | R\$ 274.725,86 | R\$ 251.866,45 | R\$ 3.170.494,84 |

RECEITAS

% POR TIPO DE RECEITA ARRECADADA



RECEITAS

Receitas Prevista x Realizada por mês - 2024

| | Previsto | Executado | Meta em % | Diferença |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| Janeiro | 622.779,35 | 432.494,39 | -31% | - 190.284,96 |
| Fevereiro | 528.014,09 | 581.769,31 | 10% | 53.755,22 |
| Março | 408.858,44 | 373.894,07 | -9% | - 34.964,37 |
| Abril | 215.386,13 | 305.918,73 | 42% | 90.532,60 |
| Maio | 317.695,03 | 269.125,36 | -15% | - 48.569,67 |
| Junho | 312.147,22 | 290.378,24 | -7% | - 21.768,98 |
| Julho | 321.411,04 | 390.322,43 | 21% | 68.911,39 |
| Agosto | 311.019,34 | 274.725,86 | -12% | - 36.293,48 |
| Setembro | 209.488,82 | 251.866,45 | 20% | 42.377,63 |
| Outubro | 236.907,45 | - | -100% | - 236.907,45 |
| Novembro | 238.166,48 | - | -100% | - 238.166,48 |
| Dezembro | 200.897,36 | - | -100% | - 200.897,36 |
| Total | 3.922.770,74 | 3.170.494,84 | 80,82% | - 752.275,90 |

RECEITAS

TIPO DE RECEITA POR ANO - JAN A SET 2022 a 2024

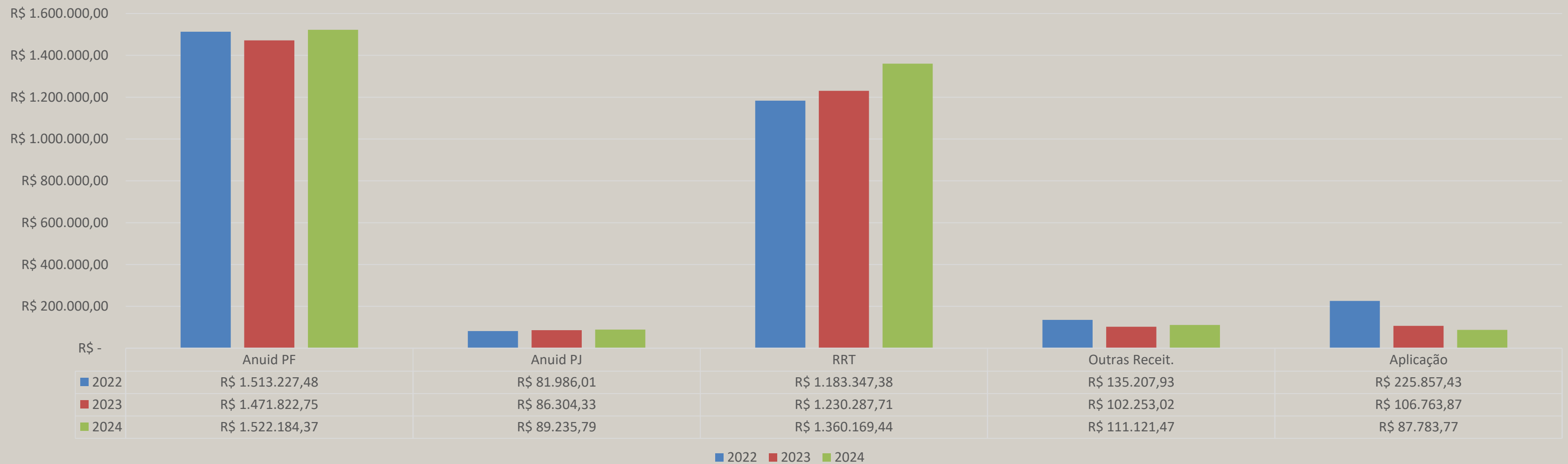
| | 2022 | 2023 | 2024 |
|----------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
| Anuid PF | R\$ 1.513.227,48 | R\$ 1.471.822,75 | R\$ 1.522.184,37 |
| Anuid PJ | R\$ 81.986,01 | R\$ 86.304,33 | R\$ 89.235,79 |
| RRT | R\$ 1.183.347,38 | R\$ 1.230.287,71 | R\$ 1.360.169,44 |
| Outras Receit. | R\$ 135.207,93 | R\$ 102.253,02 | R\$ 111.121,47 |
| Aplicação | R\$ 225.857,43 | R\$ 106.763,87 | R\$ 87.783,77 |
| Total | 3.139.626,23 | R\$ 2.997.431,68 | 3.170.494,84 |

Diferença de 2024 para 2022 R\$ 30.868,61

Diferença de 2024 para 2023 R\$ 173.063,16

RECEITAS

TIPO DE RECEITA POR ANO - JAN A SET de 2022 a 2024



DESPESAS

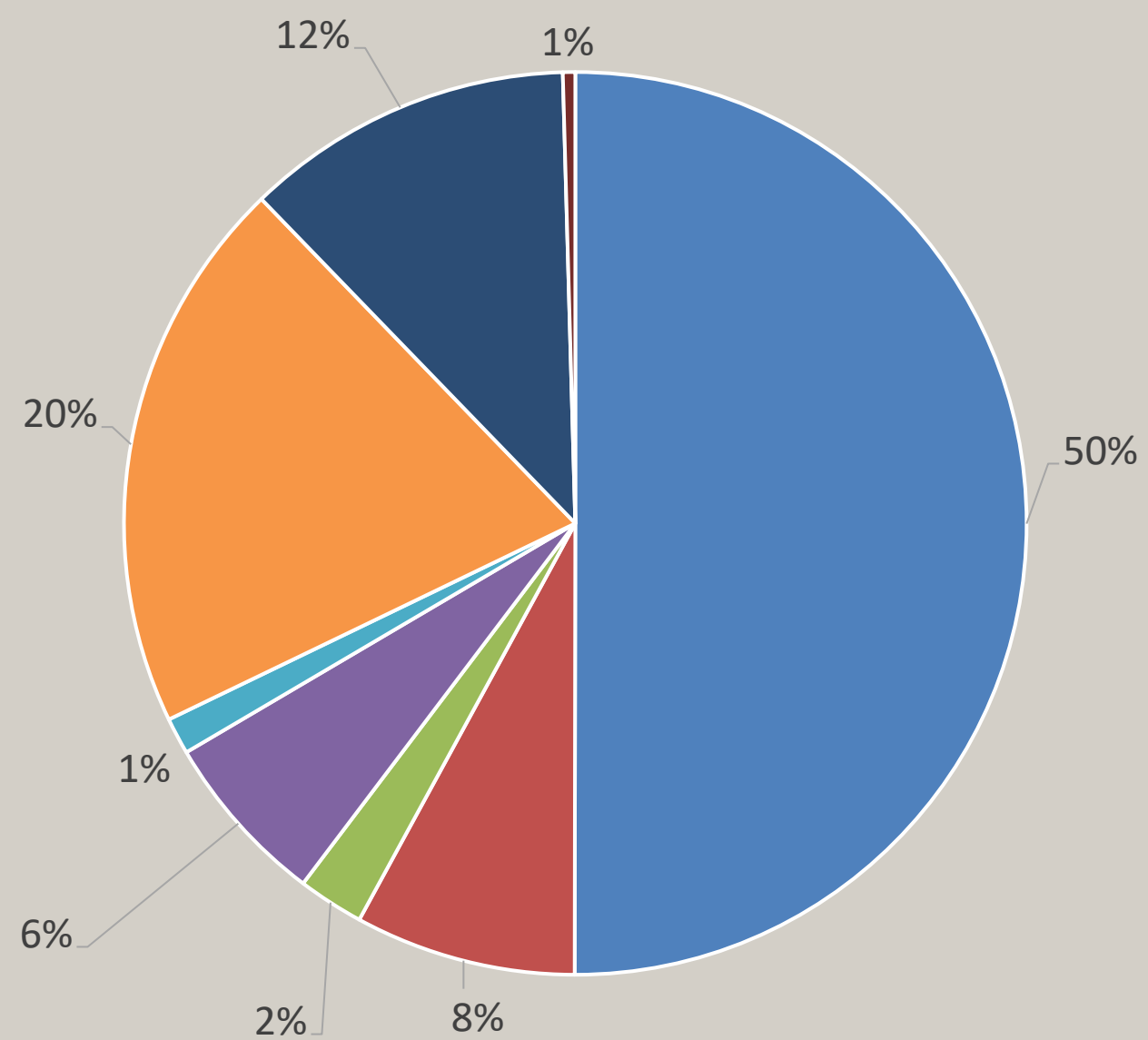
| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| PESSOAL | 157.712,50 | 109.747,31 | 116.232,08 | 129.742,73 | 157.175,22 |
| BENEFÍCIOS A PESSOAL | 18.960,00 | 18.217,00 | 19.467,50 | 19.006,00 | 21.301,00 |
| ESTAGIÁRIOS | 7.212,00 | 7.635,25 | 6.186,71 | 6.596,25 | 5.910,08 |
| DIÁRIAS, PASSAG E JETONS CONSEL | 0,00 | 16.294,87 | 13.131,00 | 13.405,00 | 32.074,19 |
| DIÁRIAS FUNCIONÁRIOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.560,69 | 4.160,00 |
| DESPESAS DE FUNCIONAMENTO | 58.656,31 | 53.880,71 | 61.118,48 | 49.521,29 | 52.217,27 |
| REPASSES AO CAU/BR | 33.097,91 | 33.097,91 | 33.097,91 | 33.097,91 | 33.097,91 |
| AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | R\$ 275.638,72 | R\$ 238.873,05 | R\$ 249.233,68 | R\$ 258.929,87 | R\$ 305.935,67 |

| | JUNHO | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | TOTAL |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| PESSOAL | 126.939,67 | 141.740,93 | 151.701,51 | 162.541,89 | R\$ 1.253.533,84 |
| BENEFÍCIOS A PESSOAL | 22.670,56 | 25.061,67 | 23.632,00 | 30.215,26 | R\$ 198.530,99 |
| ESTAGIÁRIOS | 6.807,20 | 7.219,02 | 5.861,67 | 5.696,50 | R\$ 59.124,68 |
| DIÁRIAS, PASSAG E JETONS CONSEL | 21.393,70 | 17.612,23 | 28.425,97 | 13.813,89 | R\$ 156.150,85 |
| DIÁRIAS FUNCIONÁRIOS | 1.747,20 | 3.710,00 | 5.723,81 | 9.976,62 | R\$ 32.878,32 |
| DESPESAS DE FUNCIONAMENTO | 47.689,21 | 49.559,35 | 66.875,33 | 59.479,70 | R\$ 498.997,65 |
| REPASSES AO CAU/BR | 33.097,91 | 33.097,91 | 33.097,91 | 30.888,30 | R\$ 295.671,58 |
| AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.073,53 | R\$ 11.073,53 |
| TOTAL | R\$ 260.345,45 | R\$ 278.001,11 | R\$ 315.318,20 | R\$ 323.685,69 | R\$ 2.505.961,44 |

DESPESAS

DESPESAS POR TIPO JAN A SETEMBRO 2024

- PESSOAL
- BENEFÍCIOS A PESSOAL
- ESTAGIÁRIOS
- DIÁRIAS, PASSAG E JETONS CONSEL
- DIÁRIAS FUNCIONÁRIOS
- DESPESAS DE FUNCIONAMENTO
- REPASSES AO CAU/BR
- AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO



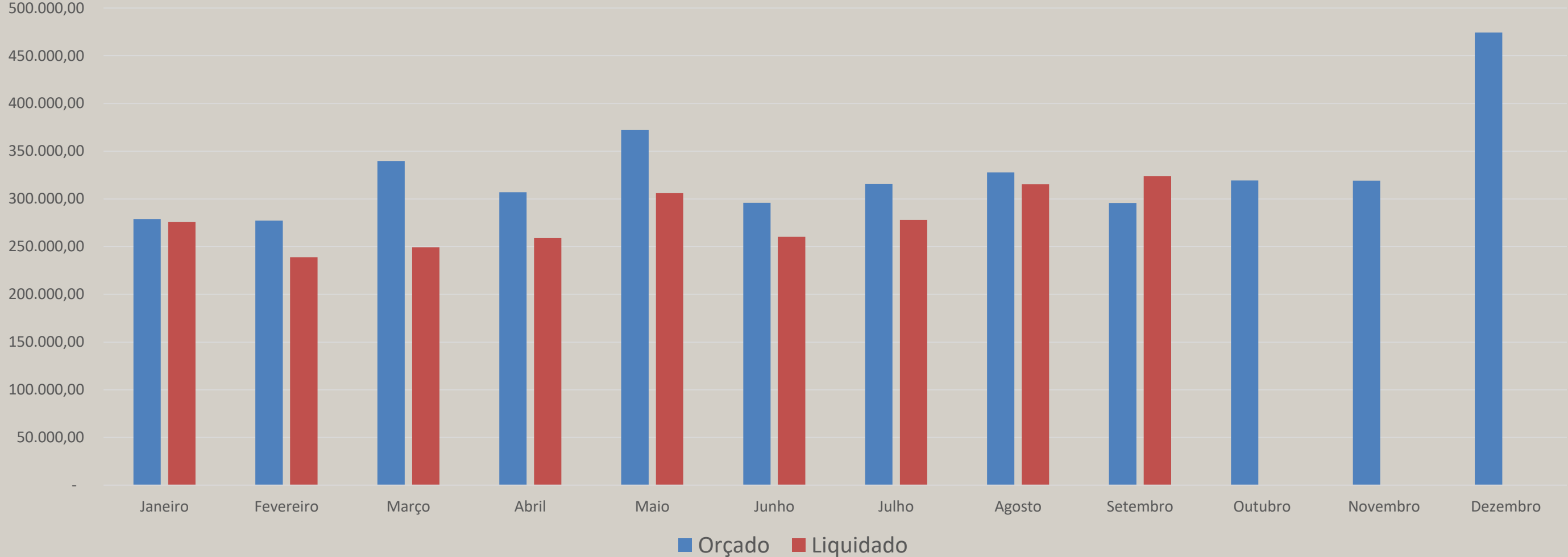
DESPEASAS

Despesas Orçadas x Liquidados por mês - 2024

| | Orçado | Liquidado | % | Diferença |
|--------------|---------------------|---------------------|----------|---------------------|
| Janeiro | 278.954,54 | R\$ 275.638,72 | 1% | 3.315,82 |
| Fevereiro | 277.297,62 | R\$ 238.873,05 | 14% | 38.424,57 |
| Março | 339.738,11 | R\$ 249.233,68 | 27% | 90.504,43 |
| Abril | 306.935,21 | R\$ 258.929,87 | 16% | 48.005,34 |
| Mai | 372.191,70 | R\$ 305.935,67 | 18% | 66.256,03 |
| Junho | 295.987,05 | R\$ 260.345,45 | 12% | 35.641,60 |
| Julho | 315.621,70 | R\$ 278.001,11 | 12% | 37.620,59 |
| Agosto | 327.673,35 | R\$ 315.318,20 | 4% | 12.355,15 |
| Setembro | 295.696,67 | R\$ 323.685,69 | -9% | - 27.989,02 |
| Outubro | 319.273,63 | - | 100% | 319.273,63 |
| Novembro | 319.172,64 | - | 100% | 319.172,64 |
| Dezembro | 474.228,53 | - | 100% | 474.228,53 |
| TOTAL | 3.922.770,74 | 2.505.961,44 | | 1.416.809,30 |

DESPESAS

Despesas Orçadas x Liquidadas em 2024



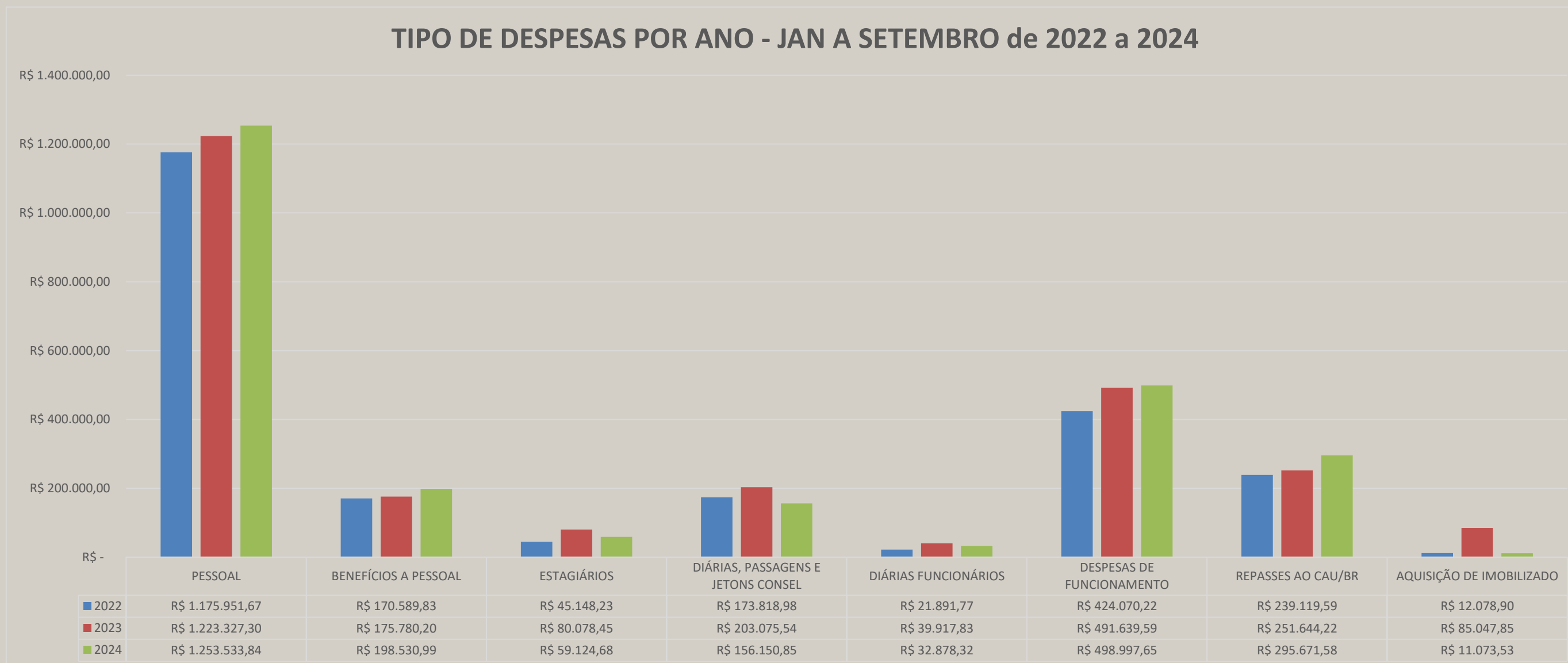
DESPEASAS

TIPO DE DESPESAS POR ANO - JAN A SETEMBRO 2022 a 2024

| | 2022 | 2023 | 2024 |
|---------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
| PESSOAL | R\$ 1.175.951,67 | R\$ 1.223.327,30 | R\$ 1.253.533,84 |
| BENEFÍCIOS A PESSOAL | R\$ 170.589,83 | R\$ 175.780,20 | R\$ 198.530,99 |
| ESTAGIÁRIOS | R\$ 45.148,23 | R\$ 80.078,45 | R\$ 59.124,68 |
| DIÁRIAS, PASSAGENS E JETONS CON | R\$ 173.818,98 | R\$ 203.075,54 | R\$ 156.150,85 |
| DIÁRIAS FUNCIONÁRIOS | R\$ 21.891,77 | R\$ 39.917,83 | R\$ 32.878,32 |
| DESPEAS DE FUNCIONAMENTO | R\$ 424.070,22 | R\$ 491.639,59 | R\$ 498.997,65 |
| REPASSES AO CAU/BR | R\$ 239.119,59 | R\$ 251.644,22 | R\$ 295.671,58 |
| AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO | R\$ 12.078,90 | R\$ 85.047,85 | R\$ 11.073,53 |
| TOTAL | 2.262.669,19 | R\$ 2.550.510,98 | 2.505.961,44 |

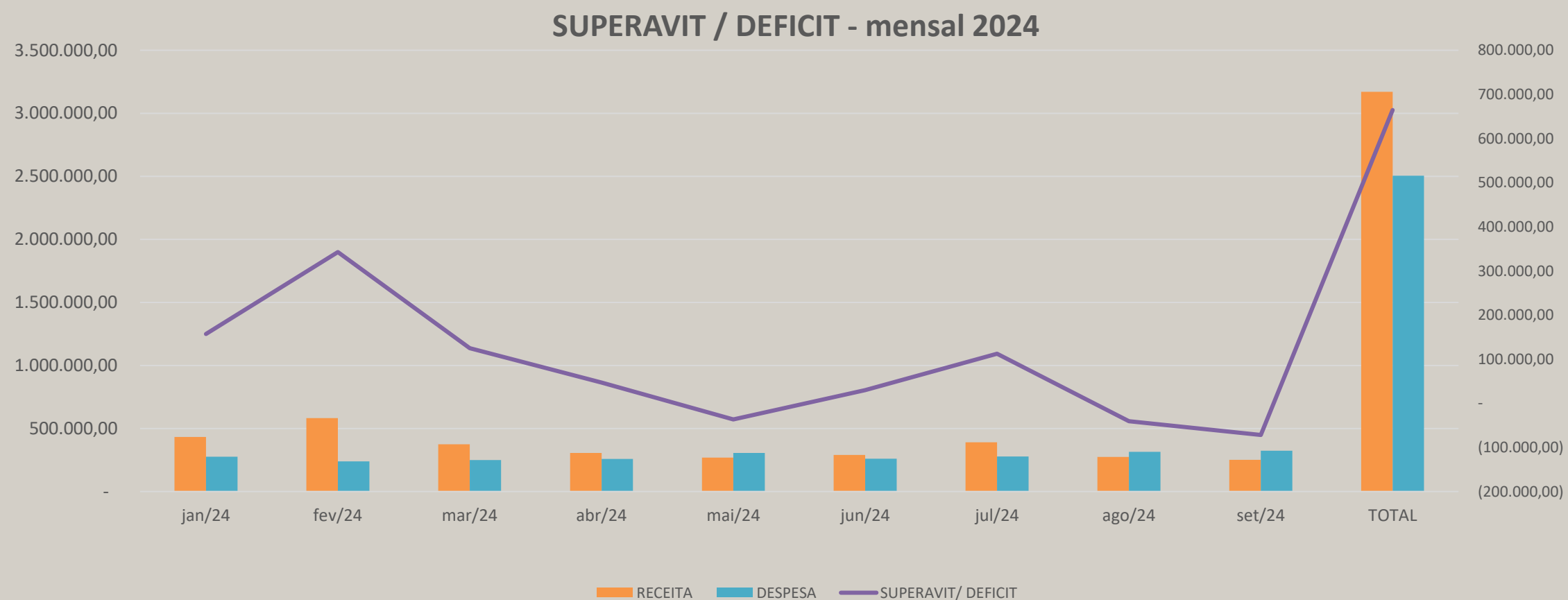
DESPESAS

TIPO DE DESPESAS POR ANO - JAN A SETEMBRO de 2022 a 2024



RESULTADO

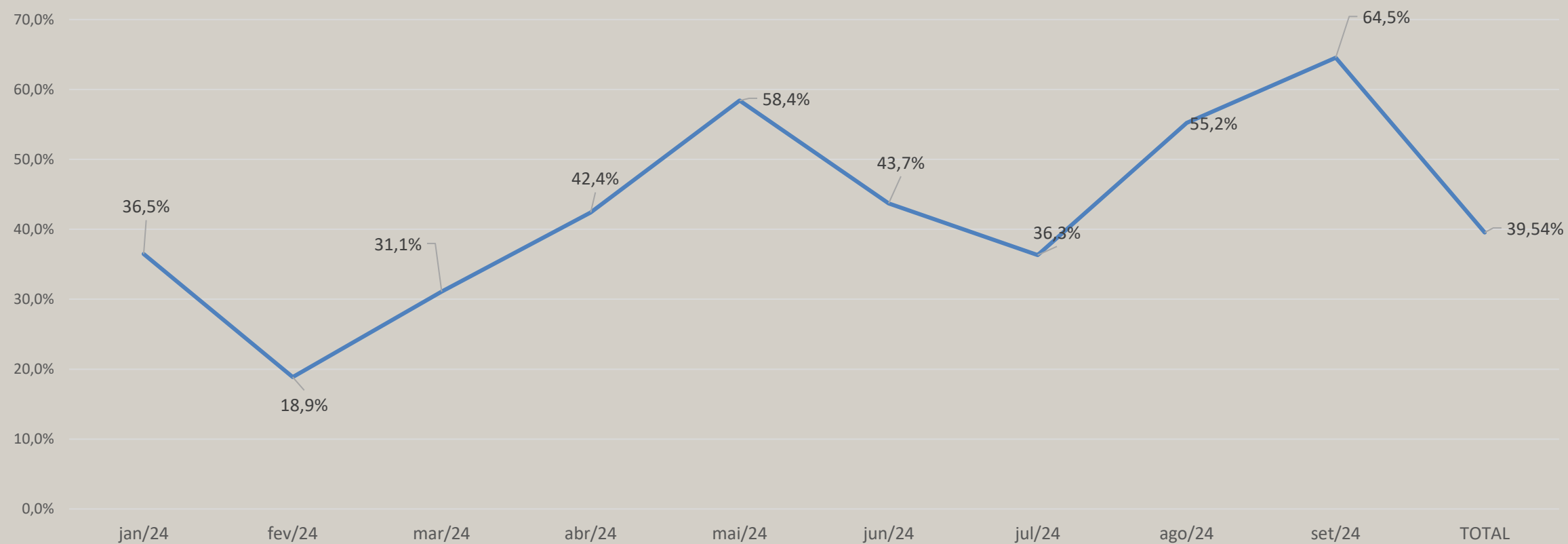
| | jan/24 | fev/24 | mar/24 | abr/24 | mai/24 | jun/24 | jul/24 | ago/24 | set/24 | TOTAL |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------------|
| RECEITA | 432.494,39 | 581.769,31 | 373.894,07 | 305.918,73 | 269.125,36 | 290.378,24 | 390.322,43 | 274.725,86 | 251.866,45 | 3.170.494,84 |
| DESPESA | 275.638,72 | 238.873,05 | 249.233,68 | 258.929,87 | 305.935,67 | 260.345,45 | 278.001,11 | 315.318,20 | 323.685,69 | 2.505.961,44 |
| SUPERAVIT/ DEFICIT | 156.855,67 | 342.896,26 | 124.660,39 | 46.988,86 | - 36.810,31 | 30.032,79 | 112.321,32 | - 40.592,34 | - 71.819,24 | 664.533,40 |
| | SUPERAVIT | SUPERAVIT | SUPERAVIT | SUPERAVIT | DEFICIT | SUPERAVIT | SUPERAVIT | DEFICIT | DEFICIT | SUPERAVIT |



RESULTADO

| | jan/24 | fev/24 | mar/24 | abr/24 | mai/24 | jun/24 | jul/24 | ago/24 | set/24 | TOTAL |
|---------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| RECEITAS CORRENTES | 432.494,39 | 581.769,31 | 373.894,07 | 305.918,73 | 269.125,36 | 290.378,24 | 390.322,43 | 274.725,86 | 251.866,45 | 3.170.494,84 |
| DESPESA COM FOLHA | 157.712,50 | 109.747,31 | 116.232,08 | 129.742,73 | 157.175,22 | 126.939,67 | 141.740,93 | 151.701,51 | 162.541,89 | 1.253.533,84 |
| % COMP C/FOLHA | 36,5% | 18,9% | 31,1% | 42,4% | 58,4% | 43,7% | 36,3% | 55,2% | 64,5% | 39,54% |

% COMPROMETIMENTO DA DESPESA CORRENTE COM A FOLHA DE PAGAMENTO





CAU/ES

Conselho de Arquitetura
e Urbanismo do Espírito Santo

Telefone / WhatsApp: (27) 3224-4850

**Central de Atendimento do CAU: 0800-853-
0113 ou 4007-2613**

**Endereço: Casa do Arquiteto; Rua Hélio Marconi,
58, Bento Ferreira, Vitória/ES**

CEP: 29.050-690

atendimento@caues.gov.br

caues.gov.br

@oficialcaues