



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO PIAUÍ

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021, DO CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO PIAUÍ – CREA PI.

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Conselho Regional de Engenharia e Agronomia do Piauí – CREA-PI, vinculada ao Conselho Federal de Engenharia e Agronomia – CONFEA, pessoa jurídica de direito público, autarquia federal de fiscalização do exercício e das atividades profissionais legalmente habilitados e da fiscalização técnica e ética do exercício da profissão segundo os princípios fundamentais que regem a atividade especializada dos profissionais, obrigatoriamente condicionados ao registro, com sede e foro na cidade de Teresina e jurisdição no Estado do Piauí, instituída pela Resolução nº 234, de 19 de setembro de 1975.

Dotado de personalidade jurídica, encontra-se vinculado a Administração Indireta e funciona como Autarquia Federal Especial, tendo sua estrutura e organização, estabelecidos no Regimento Interno, do CREA-PI, com imunidade tributária e autonomia administrativa e financeira.

PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

A partir de 01/01/2013, a Contabilidade do Conselho Regional de Engenharia e Agronomia do Estado do Piauí está sendo elaborada de acordo com as normas do CFC, e da STN no processo de convergência da contabilidade pública às normas internacionais de contabilidade.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com a Lei nº 4.320 de 1964 com observância às Normas Brasileiras de Contabilidade ao Setor Público emanadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e aos Princípios Contábeis geralmente aceitos e demais práticas adotadas no Brasil, tais como, o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP), emanado da Secretária do Tesouro Nacional.

Com o intuito de facilitar a interpretação das demonstrações contábeis, serão apresentadas notas explicativas referentes a cada uma delas, conforme descrição a seguir:

2.1 – BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que tem a finalidade de apresentar quantitativamente a posição financeira e patrimonial do Conselho Regional de Engenharia e Agronomia do Estado do Piauí, representando, portanto, uma posição estática.

2.2 – ATIVO CIRCULANTE

O Ativo Circulante em 31 de dezembro de 2021, no montante de R\$ 10.229.216,61 (dez milhões, duzentos e vinte e nove mil, duzentos e dezesseis reais e sessenta e um centavos), tem a seguinte composição.

Os ativos realizáveis até o exercício seguinte estão demonstrados como circulante.

Nota Explicativa 1

a) Caixa e Equivalentes de Caixa

Registra os valores em Bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas operações da entidade e para os quais não haja restrições para uso imediato. Os saldos disponíveis em 31/12/21 no valor de R\$ 10.065.771,79 (dez milhões, sessenta e cinco mil, setecentos e setenta e um reais e setenta e nove centavos),

Os recursos disponíveis em caixa e equivalentes de caixa, são administrados pelo Conselho Regional de Engenharia e Agronomia do Piauí, em consonância ao que dispõe o § 3º do art. 164 da Constituição da República Federativa do Brasil de 1988.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO PIAUÍ

“§3º – As disponibilidades de Caixa da União serão depositadas no Banco Central; as dos Estados, do Distrito Federal, dos Municípios e dos órgãos ou entidades do Poder Público e das Empresas por ele controladas, em instituições financeiras oficiais, ressalvados os casos previstos em lei” (Constituição da República Federativa do Brasil de 1988, Art. 164 §3º).

Os recursos disponíveis são mantidos em instituições financeiras oficiais e incluem saldos em conta movimento e aplicações financeiras, classificadas como conservadores e de médio risco, tendo os ganhos registrados em contas de resultado. A parte mais significativa das disponibilidades é mantida em aplicações financeiras-poupança, conforme demonstrado abaixo:

Disponibilidade CREA-PI	R\$		
	Títulos	2021	2020
Caixa e Equivalentes de Caixa		10.065.771,79	6.617.214,44
Bancos Conta Movimento		12.587,12	37.961,16
Bancos Aplicação Financeira		5.059.750,44	506,48
Poupanças		4.993.434,23	6.578.746,80

Fonte: Balanço Patrimonial 2021 e 2020

Nota Explicativa 2

b) Demais Créditos e Valores a Curto Prazo:

Correspondem a valores a receber relativos a adiantamento a pessoal, depósitos restituíveis e valores vinculados e outros créditos e valores a receber de entes públicos.

Em 31/12/21 correspondem ao valor de R\$ 56.674,35 (cinquenta e seis mil, seiscentos e setenta e quarto reais e trinta e cinco centavos), conforme contas a baixos:

Descrição	2021	2020
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	56.674,35	48.589,91
Devedores da Entidade	56.674,35	48.541,29
Adiantamento de Férias	56.674,35	48.541,29
Entidades Pública Devedora	0,00	48,62
Salário Família	0,00	48,62

Fonte: Balanço Patrimonial, balecante 2021 e 2020

b.1)

Devedoras Entidades

Registra-se o valor em 2021 de R\$ 56.674,35 (cinquenta e seis mil, seiscentos e setenta e quarto reais e trinta e cinco centavos), em 2020 contra um valor de R\$ 48.589,91 (quarenta e oito mil, quinhentos e oitenta e nove reais e noventa e um centavos, se apresenta da seguinte forma:

b.1.1) Tem-se valor concedido a Pessoal relativo a adiantamento de férias concedidas em dezembro/2021, gozadas em janeiro de 2022 no valor de R\$ 56.674,35 (cinquenta e seis mil, seiscentos e setenta e quarto reais e trinta e cinco centavos) e em 2020 o valor de R\$ 48.541,29 (quarenta e oito mil, quinhentos e quarenta e um reais e vinte e nove centavos)

b.1.2) Registra-se o valor de R\$ 48,62 (quarenta e oito reais e sessenta e dois centavos) a título de salário-família ser reembolsado junto a GPS 12/2020 que será paga em janeiro/2021.

Nota Explicativa 3

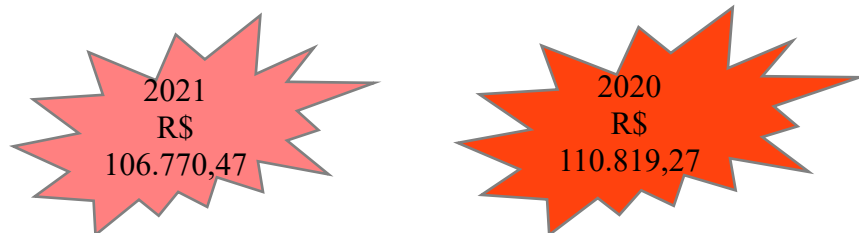
C) Estoques – Almojarifado



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO PIAUÍ

Registra em o valor de R\$ 106.770,47 (cento e seis mil, setecentos e setenta reais e quarenta e sete centavos), referente ao saldo existente no almoxarifado em 31/12/2021, já em 2020 constava um valor de R\$ 110.819,27 (cento e dez mil, oitocentos e dezenove reais e vinte e sete centavos) onde as entradas são registradas pelo custo de aquisição, e as baixas são apuradas pelo critério da média pondera móvel e são realizadas através de requisições ao setor e lançados no sistema SG – Almoxarifado,

Materiais de Consumo.



2.3 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

O Ativo não circulante é composto de Dívida Ativa Tributária e Não Tributária, bem como pelo Imobilizado totalizado em 2021 um total R\$ 10.716.833,66 (dez milhões, setecentos e dezesseis mil, oitocentos e trinta e três reais e sessenta e seis centavos), enquanto em 2020 R\$ 10.195.417,75 (dez milhões, cento e noventa e cinco mil, quatrocentos e dezessete reais e setenta e cinco centavos).

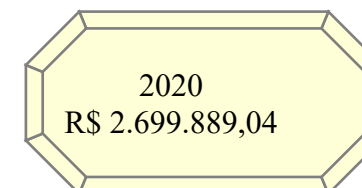
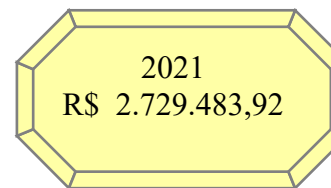
Conforme abaixo, neste ano o conselho inscreveu em dívida ativa não tributária R\$ 34.800,96 (trinta e quarto mil, oitocentos reais e noventa centavos), baixou por prescrição intercorrente R\$ 127,25 (cento e vinte e sete mil reais e vinte e cinco centavos) em dívida ativa tributária e recebeu R\$ 5.078,83 (cinco mil, setenta e oito reais e oitenta e três centavos), sendo R\$ 458,25 (quatrocentos e cinquenta e oito reais e vinte e cinco centavos) dívida ativa tributária e R\$ 4.620,58 (quatro mil, seiscentos e vinte reais e cinquenta e oito centavos) dívida ativa não tributária, valor original; considerando que existe a partição na origem esses valores são contabilizados 85%;

Nota Explicativa 4

2.3.1 Créditos a Longo Prazo

O valor registrado de R\$ 2.729.483,92 (dois milhões, setecentos e vinte e nove mil, quatrocentos e oitenta e três reais e noventa e dois centavos), na data 31/12/2021, enquanto em 31/12/2020 o valor correspondia a R\$ 2.699.889,04 (dois milhões, seiscentos e noventa e nove reais, oitocentos e oitenta e nove reais e quarto centavos), refere-se a dívida ativa tributárias constituídas de anuidades PF e PJ, e dívida ativa não tributária, constituída por multas disciplinares conforme lei 5194/66 e 6496/77.

- a) Dívida Ativa Tributária.. R\$ 1.372.325,99
- b) Dívida Ativa Não Tributária.. R\$ 1.357.157,93



Nota Explicativa 5

2.3.2 Imobilizado

Os bens imobilizados são registrados pelo custo de aquisição. A composição do Imobilizado do Conselho Regional de Engenharia e Agronomia do Estado do Piauí em 31/12/2021 é de R\$ 7.987.349,74 (sete milhões, novecentos e oitenta e sete mil, trezentos e quarenta e nove reais e setenta e quarto centavos) já em 2020 era de R\$ 7.495.528,71 (sete milhões, quatrocentos e noventa e cinco mil, quinhentos e vinte e oito reais e setenta e um centavos), composto da seguinte forma:

Bens Móveis.....	R\$ 2.769.983,17
Bens Imóveis	R\$ 5.989.830,51
Total do Imobilizado.....	R\$ 7.987.349,74
(-) Depreciação Acumulada	R\$ 772.463,94



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO PIAUÍ

Bens Móveis

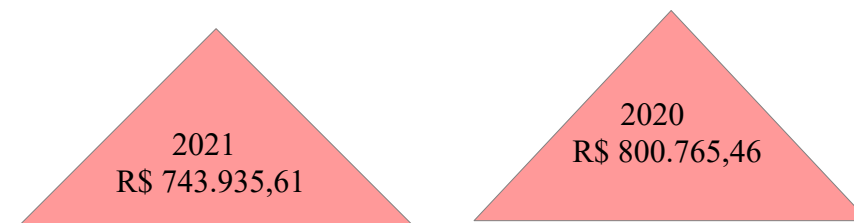
Descrição	Saldo em 31/12/2020	Aquisição		Baixas		Saldo em 31/12/2021	Depreciação 2021	Reversão Depreciação - Baixa
		Compras	Incorporações	Alienação(vendas)	Desincorporação			
Móveis e Utensílios	749.158,71	13.604,50	0,00	1.696,84	1.037,76	758.099,24	67.570,49	1.929,37
Máquinas e Equipamentos	146.271,88	42.170,13	0,00	132,05	73,62	187.224,75	27.190,42	1.011,59
Utensílios de Copa e Cozinha	4.546,02	859,10	0,00	0,00	0,00	5.405,12	856,79	
Veículos	623.124,86	475.000,00	0,00	37.037,08	0,00	1.053.231,33	46.313,05	7.856,45
Equipamentos de Processamentos de Dados	519.619,19	225.467,32	0,00	4.220,38	118,68	722.645,55	92.592,05	18.101,90
Equipamentos para Audio, Vídeo e Foto	13.150,18	4.000,00	0,00	0,00	14,73	17.072,81	2.423,14	62,64
Equipamentos de Proteção, Segurança e Socorro	26.304,37	0,00	0,00	0,00	0,00	26.304,37	2.369,16	
	2.082.175,21	761.101,05	0,00	43.086,35	1.244,79	2.769.983,17	239.315,10	28.961,95

No decorrer do exercício de 2021, o CREA PI incorporou ao patrimônio do Regional - Bens Móveis- no valor de R\$ 761.101,59 (setecentos e sessenta um mil, cento e um reais e cinquenta e nove centavos), na compra de Moveis e Utensílios, Máquinas e Equipamentos, Utensílios de Copa e Cozinha, Veículos, Equipamentos de Processamentos de Dado, Equipamentos de Audio Video e Foto, foram desincorporados ao Bens Móveis o valor de R\$ 44.331,14(quarenta e quarto mil, trezentos e trinta e um reais e quatorze centavos); sendo 43.086,35(quarenta e três mil, oitenta e seis reais e trinta e cinco centavos) em um leilão e 1.244,79(um mil, duzentos e quarenta e quatro reais e setenta e nove centavos) com doação, em virtude dessas desincorporação houve uma baixa na depreciação dos bens no valor de R\$ 28.961,95(vinte e oito mil, novecentos e sessenta e um reais e noventa e cinco centavos) também foi realizado uma reformar na inspetoria de Uruçuí no valor de R\$ 14.366,22(quartoze mil, trezentos e sessenta e seis reais e vinte e dois centavos)

No final de 2016 o Conselho contratou a empresa Total Office Serviços de Apoio Administrativo Ltda. empresa especializada na Gestão Patrimonial, conforme carta convite 026/2016 para realizar o levantamento dos bens móveis e tombamento dos mesmos, a qual entregou o relatório no exercício de 2017, que foram cadastrados no sistema patrimonial do conselho- SISPAT.NET.

3. PASSIVO CIRCULANTE

O passivo circulante ou passivo a curto prazo apresenta a seguinte divisão: obrigações trabalhistas, previdenciárias e assistenciais a pagar, fornecedores e contas a pagar, empréstimos e financiamentos, obrigações fiscais, obrigações e repartição a outros entes, provisões e demais obrigações a curto prazo, e em 2021 seu montante é de R\$ 743.935,61(setecentos e quarenta e três mil, novecentos e trinta e cinco reais e sessenta e um centavos).



Bens Imóveis

Descrição	Saldo em 31/12/2020	Aquisição		Baixas		Saldo em 31/12/2021	Depreciação Acumulada	
		Compras	Incorporações	Alienação(vendas)	Desincorporação			Obras/Reformas
Edifícios	5.421.700,09					14.366,22	5.436.066,31	0,00
Terrenos	520.000,00						520.000,00	0,00
Instalações	33.764,20						33.764,20	0,00
Total	5.975.464,29	0,00	0,00	0,00	0,00	14.366,22	5.989.830,51	0,00

Valor da depreciação dos bens móveis realizado durante o exercício 2021 foi de R\$ 239.315,10(duzentos e trinta e nove mil, trezentos e quinze reais e dez centavos).

O valor da depreciação dos bens Imóveis foi 0(zero) em virtude do Conselho até o momento não ter contratado empresa especializada para a realização do levantamento de quanto vale cada imóvel, bem como, fazer a separação do terreno e da edificação.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO PIAUÍ

Nota Explicativa 6

a) Obrigações Trabalhista e Previdenciárias Patronais.

O valor registrado na contabilidade na conta de Obrigações Trabalhista e Previdenciárias Patronais em 31/12/2021 é de R\$ 78.233,80(setenta e oito mil, duzentos e trinta e três reais e oitenta centavos), discriminado abaixo:

PESSOAL A PAGAR	R\$	0,00
I.N.S.S.....	R\$	72.466,58
PASEP.....	R\$	5.767,22
FGTS	R\$	0,00

2021
R\$ 78.233,80

2020
R\$ 72.747,81

b) Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo.

Esta registra os valores dos empenhos liquidados em 31/12/2021, porém, não pagos no valor de R\$ 81.297,25 (oitenta e um mil, duzentos e noventa e sete reais e vinte e cinco centavos), sua discriminação estará na nota explicativa sobre o superavit/deficit.

2021
R\$ 81.297,25

2020
R\$ 129.884,89

c) Obrigações de Repartições a Outros Entes

Correspondente ao valor de R\$ 7.218,33(sete mil duzentos e dezoito reais e trinta e três centavos) do saldo a ser repassado ao Técnicos Industriais que esta inscrito em resto a pagar não processados e foi transferido para esta conta em 2021, em virtude de sua saída do sistema Confe/Crea, no exercício 2018.

d) Provisões a Curto Prazo

No passivo circulante, são evidenciadas também as provisões para 13º, férias e encargos, que são constituídas mensalmente, em atendimento ao regime de competência, com base nos períodos aquisitivos de cada funcionário acrescidas dos respectivos encargos, conforme relatório expedido pelo sistema de folha de pagamento mensal

Os saldos referentes às provisões do 13º salário e seus encargos foram baixados por ocasião do pagamento da segunda parcela no mês de dezembro de 2021.

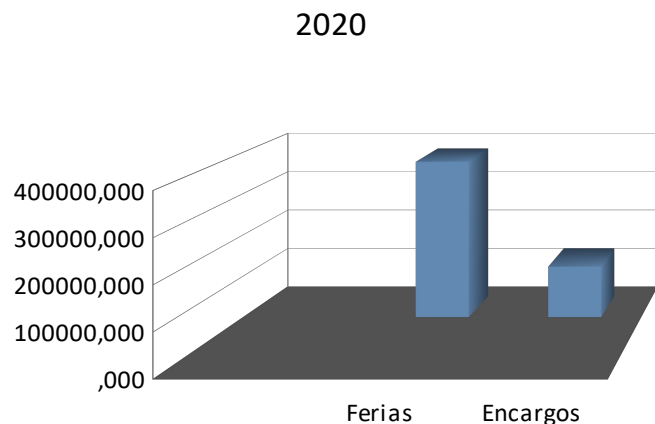
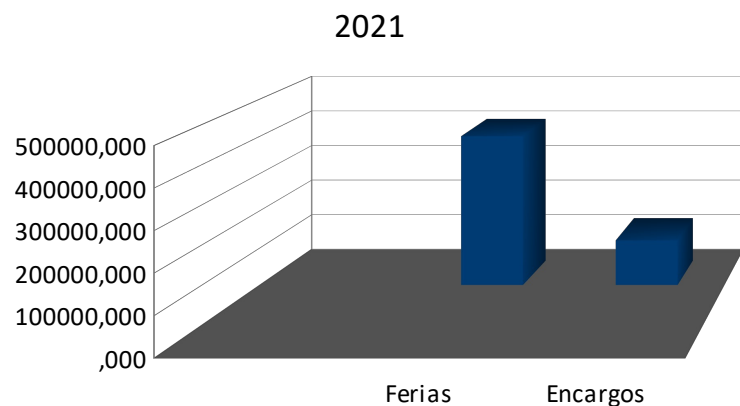
Está registrado na contabilidade na conta de Provisões em 31/12/2021, o valor de R\$ 492.797,37 (quatrocentos e noventa e dois mil, setecentos e noventa e sete reais e trinta e sete centavos), sobre Férias e Encargos.



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO PIAUÍ

	2021
Férias	R\$ 377.632,96
Encargos	R\$ 115.164,41

	2020
Férias	R\$ 400.075,73
Encargos	R\$ 120.022,91



Observação:

a) O procedimento de provisão de férias começou a ser adotado a partir do exercício de 2014 já as provisões dos Encargos Sociais no exercício de 2016, e em 2018 passou a utilizar o relatório gerado pelo Setor de Pessoal através do sistema da Fortes Informática.

b) O Procedimento de provisão de férias é realizado apenas no Sistema Patrimonial, conforme manual de orientações da STN.

c) Demais Obrigações a Curto Prazo – Consignações

O valor registrado na contabilidade na conta de Demais Obrigações a Curto Prazo em 31/12/2021 é de R\$ 84.388,86 (oitenta e quarto mil, trezentos e oitenta e oito reais e seis centavos), a composição das demais obrigações a curto prazo são as retenções realizadas em 2021 e recolhidas em 2022, compreendendo o fluxo de entradas e saídas de recursos, mas que não sejam da propriedade do Conselho e que tenham caráter devolutivo. As consignações referem-se à retenção de INSS, IRRF, Plano de Saúde, oriundas de pagamento de salários e serviços prestados a PF e PJ.

	2021	2020
INSS	R\$ 30.440,13	R\$ 27.912,61
IRRF	R\$ 53.948,73	R\$ 50.121,51

4. PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Nota Explicativa 7

Não existem dados neste grupo no exercício 2020.

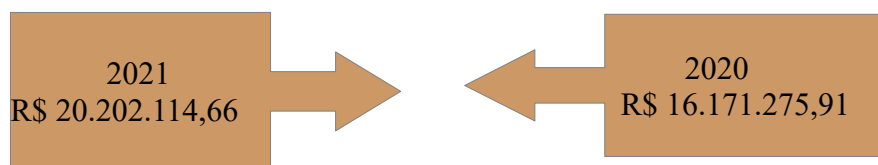


SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO PIAUÍ

Nota Explicativa 8

4.1 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido demonstrado no Balanço Patrimonial é constituído de recursos próprios, sofrendo variações em decorrência de Superávit e ou Deficit apurados anualmente, e ajuste de exercícios anteriores. Até o Exercício de 2021, o Conselho Regional de Engenharia e Agronomia do Estado do Piauí, apresentar um Resultado Acumulado no valor de R\$ 20.202.114,66(vinte milhões, duzentos e dois mil, cento e quatorze reais e sessenta e seis centavos).



Nota Explicativa 9

Resultado Financeiro

O resultado financeiro é representado pela diferença entre o ativo financeiro e o passivo financeiro, apurado em conformidade com a Lei 4.320/64, no Exercício de 2021 foi apurado um superavit financeiro no valor de R\$ 8.811.197,79(milhões, oitocentos e onze mil, cento e noventa e sete reais e setenta e nove centavos)

Resultado Financeiro	2020	2020
Ativo Financeiro	10.122.446,14	6.665.804,35
(-) Passivo Financeiro	1.311.248,35	1.083.891,92
Superávit	8.811.197,79	5.581.912,43

Metodologia de Cálculo

Ativo Financeiro	2021	2020
Ativo Circulante	10.229.216,61	6.776.623,62
(-)Estoques	106.770,47	110.819,27
Ativo Financeiro	10.122.446,14	6.665.804,35

Passivo Financeiro	2019	2020
Passivo Circulante	743.935,61	800.765,46
(+) Restos a Pagar não Processados	567.312,74	283.126,46
Passivo Financeiro	1.311.248,35	1.083.891,92

fonte: Balanço patrimonial de 2021 e 2020

Nota Explicativa 10

4.2 – RESULTADO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO

A DVP - Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações no Patrimônio do Conselho durante o exercício financeiro. Essa demonstração apura o resultado patrimonial que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido entre as variações aumentativas e diminutivas



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO PIAUÍ

Variações Patrimoniais Aumentativas	2021	2020
Impostos, Taxas e Contribuições	6.084.171,53	4.647.548,87
Contribuições	5.314.339,18	3.973.057,29
Exploração de Bens e Serviços	381.639,40	291.274,75
Financeiras	825.606,28	455.300,32
Transferências	337.562,60	1.144.935,65
Variações Ganhos com Ativos	61.250,00	0,00
Outras Variações	412.112,68	388.421,43
Total	13.416.681,67	10.900.538,31

Variações Patrimoniais Diminutivas	2021	2020
Pessoal e Engargos	6.184.897,49	6.021.785,67
Uso de Bens e Serviços	2.600.940,25	1.951.507,73
Financeiras	209.737,93	158.782,15
Transferências	181.748,52	100.699,12
Desvalorização e Perda de Ativos	44.458,39	389.415,02
Tributárias	23.839,49	33.816,98
Outras Variações	140.220,85	67.597,97
Total	9.385.842,92	8.723.604,64

A composição do Superavit foi a seguinte:

Superávít Exercício	2021	2020
	4.030.838,75	2.176.933,67

Resultado Patrimonial foi apurado de acordo com o Artigo 104 da Lei nº 4.320/64. O Conselho Regional de Engenharia e Agronomia do Estado do Piauí apresentou no exercício de 2020 um Superavit de R\$ 4.030.838,75 (quatro milhões, trinta mil, oitocentos e trinta e oito reais e setenta e cinco centavos).

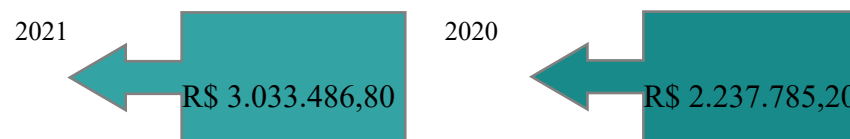
Resultado apurado no exercício foi realizado com base no regime de competência da receita e despesa, escriturados no sistema patrimonial.

Nota Explicativa 11

5 – RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

O Resultado Orçamentário apurado em 31/12/2021 foi de R\$ 3.033.486,80 (três milhões, trinta e três mil, quatrocentos e oitenta e seis reais e oitenta centavos), conforme demonstramos:

- a) Receita Orçamentária Arrecadada até 31/12/21R\$ 13.385.666,34
- b) (-) Crédito Empenhado até 31/12/21R\$ 10.352.179,54
- c) (=) Superavit Orçamentário apurado em 31/12/19R\$ 3.033.486,80



Comentário:

O CREA PI apurou em 31/12/2021 um Superavit Primário no valor de R\$ 3.880.457,49 (três milhões, oitocentos e oitenta mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais e quarenta e nove centavos), conforme demonstramos:

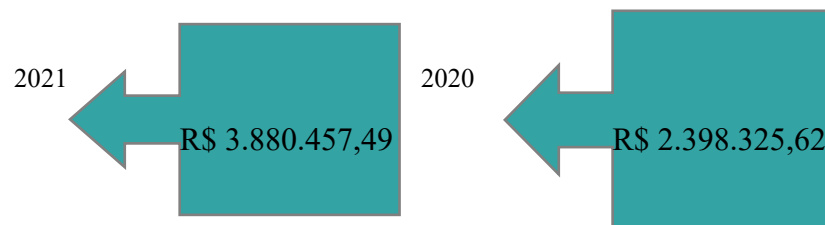
- Receita Corrente..... R\$ 13.157.717,57
- Despesa Corrente..... R\$ 9.277.260,08
- (=) Superavit Primário apurado em 31/12/2021. R\$ 3.880.457,49



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO PIAUÍ

Comentário:

As Receitas de Capital e Despesas de Capital são deduzidas para efeito de apuração do Resultado Primário no exercício.



Nota Explicativa 12

7 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – DFC

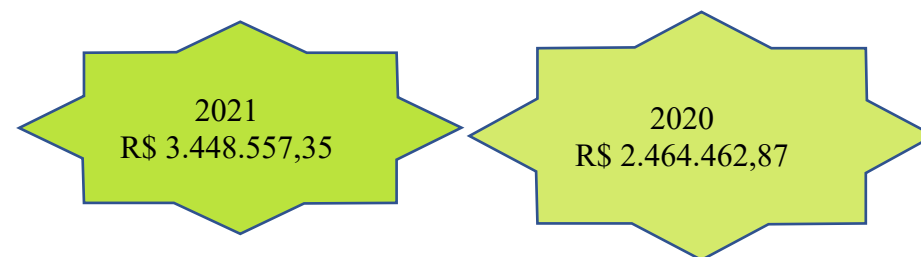
De acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público, da Secretaria do Tesouro Nacional – STN, a demonstração do fluxo de caixa tem o objetivo de contribuir para a transparência da gestão pública, pois permite um melhor gerenciamento e controle financeiro dos órgãos e entidades do setor público.

O Fluxo de Caixa foi elaborado pelo método direto, evidenciando as movimentações havidas no caixa e seus equivalentes.

O Fluxo de Caixa das operações compreende os ingressos decorrentes de receita corrente e ingressos extras orçamentários, dos desembolsos da despesa corrente e dos desembolsos extraorçamentários, bem como dos desembolsos da Despesa de Capital.

A demonstração do Fluxo de Caixa de 2021 está assim demonstrada:

INGRESSOS	
Receita Corrente.....	R\$ 13.157.717,57
Outros Ingressos.....	R\$ 1.709.163,48
Ingressos Receitas de Capital.....	R\$ 227.948,77
DESEMBOLSOS	
Despesas Corrente	R\$ 8.849.868,48
Outros Desembolsos	R\$ 2.020.936,72
Despesas de Capital.....	R\$ 775.467,27
Apuração do Fluxo de Caixa no Período.....	R\$ 3.448.557,35





SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO PIAUÍ

8- BALANÇO FINANCEIRO

Demonstrativo contábil é composto por duas colunas principais, sendo que na da esquerda, situam-se as receitas e na da direita as despesas em que se confrontam num dado momento, as receitas e despesas orçamentárias, bem como, os recebimentos e os pagamentos de natureza extra-orçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte

Ingressos	Dispêndios				
	2021	2020	2021	2020	
Receita Orçamentária	13.385.666,34	10.784.833,81	Despesas Orçamentária	10.352.179,54	8.547.048,26
Corrente	13.157.717,57	10.625.232,87	Credito Empenhador a Liquidar	567.312,74	275.908,13
Tributária	6.084.171,53	4.647.548,87	Credito Empenhado Liquidado	159.531,05	202.632,70
Contribuições	5.314.339,18	3.973.057,29	Credito Empenhado Pago	9.625.335,75	8.068.507,43
Patrimonial	0,00	400,00			
Serviços	381.639,40	290.874,75			
Financeiras	825.606,28	455.229,70			
Transferência	170.863,83	985.334,71			
Outras Receitas	381.097,35	272.787,55			
Receita de Capital	227.948,77	159.600,94			
Recebimentos Extraorçamentários	2.436.007,27	2.194.753,46	Pagamentos Extraorçamentários	2.020.936,72	12.968.160,79
Saldo em Espécie do Exercício Anterior	6.617.214,44	4.152.836,22	Saldo em Espécie para o Exercício Seginte	10.065.771,79	6.617.214,44
Total	22.438.888,05	17.132.423,49	Total	22.438.888,05	28.132.423,49

8- RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

Foram inscritos em 31/12/2021 na Conta Restos a Pagar Não Processado, o valor de R\$ 567.312,74(quinhetos e sessenta e sete mil, trezentos e doze reais e setenta e quarto centavos), de acordo com o Artigo 36 da lei 4.320/64.

COMPOSIÇÕES DOS SALDOS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Ativo Financeiro	10.122.446,14
1.1.1.1.1.01.02 – Caixa Economica Federal – 711-2	12.337,12
1.1.1.1.1.01.08 – Banco do Brasil S/A – 41366-6	250,00
1.1.1.1.2.02.01 – Banco do Basil S/A -3172-0 Poupança	4.789.927,47
1.1.1.1.2.02.02 – Caixa Economica Federal – 730573-6	138,49
1.1.1.1.2.02.03 – Caixa Economica Federal – 752616-3	689,72
1.1.1.1.2.02.05 – Banco do Brasil S/A – 39356-8	440,60
1.1.1.1.2.02.06 – Banco do Brasil S/A – 39357-6	275,40
1.1.1.1.2.02.07 – Banco do Brasil S/A – 39358-4	55.560,47
1.1.1.1.2.02.08 – Banco do Brasil S/A – 40614-7	19.851,83
1.1.1.1.2.02.09 – Banco do Brasil S/A – 41366-6	210,04
1.1.1.1.2.02.10 – Banco do Brasil S/A – 41367-4	16.147,34
1.1.1.1.2.02.12 – Banco do Brasil S/A – 3172-0 Aplicação	5.059.191,23
1.1.1.1.2.02.14 – Banco do Brasil S/A – 18937-5	4.230,56
1.1.1.1.2.02.15 – Banco do Brasil S/A – 18939-1	8.304,83
1.1.1.1.2.02.16 – Banco do Brasil S/A – 10582-1 Aplicação	559,21
1.1.1.1.2.02.19 – Banco do Brasil S/A – 10992-4	21.455,54
1.1.1.1.2.02.20 – Banco do Brasil S/A – 10993-2	17.896,64
1.1.1.1.2.02.21 – Banco do Brasil S/A – 10994-2	25.255,42
1.1.1.1.2.02.22 – Banco do Brasil S/A – 10995-9	12.151,21
1.1.1.1.2.02.23 – Banco do Brasil S/A – 10996-7	2.586,79
1.1.1.1.2.02.24 - Banco do Brasil S/A – 10997-5	18.311,88
1.1.3.3.2.02 – Adiantamentos de Férias	56.674,35



SERVIÇO PÚBLICO FEDERAL CONSELHO REGIONAL DE ENGENHARIA E AGRONOMIA DO PIAUÍ

Passivo Financeiro	1.311.248,35
2.1.1.4.1.01 – I.N.S.S	72.466,58
2.1.1.4.1.03 – PASEP	5.767,22
2.1.3.1.1.01- Fornecedores Diversos	81.297,25
2.15.1.1.01- Conselho Regional dos Técnicos Industriais	7.218,33
2.1.7.1.1.01 – Férias	377.632,96
2.1.7.1.1.03 – INSS	81.191,08
2.17.1.1.04 – FGTS	30.197,00
2.17.1.1.05 – PASEP	3.776,33
2.1.8.8.1.01.01 – INSS	30.440,13
2.1.8.8.1.01.02 – IRRF	53.948,73
6.2.2.1.01.04.003.001.008 – Matérias de Informática	1.197,50
6.2.2.1.01.04.003.001.017 – Bens Móveis não Ativáveis	4.392,24
6.2.2.1.01.04.003.001.020 – Gás e Outros Materiais Engarrafados	350,00
6.2.2.1.01.04.003.002.001 – Combustíveis e Lubrificantes	19.552,07
6.2.2.1.01.04.003.008.001 – Funcionários	98,55
6.2.2.1.3.01.01.04.004.005 – Serviços de Informática	25.603,48
6.2.2.1.3.01.01.04.004.008 – Serviços de Limpeza, Conservação	5.356,60
6.2.2.1.3.01.01.04.004.009 – Serviços de Segurança Predial e Preventiva	6.776,46
6.2.2.1.3.01.01.04.004.010 – Serviços de Medicina do Trabalho	12.329,90
6.2.2.1.3.01.01.04.004.021 – Serviços de Apoio Admin. E Operacional	26.146,33
6.2.2.1.3.01.01.04.004.022 – Demais Serviços Profissionais	117.450,00
6.2.2.1.3.01.01.04.004.026 – Serviços de Bens Móveis, Máquinas e Equip	1.510,00
6.2.2.1.3.01.01.04.004.027 - Locação de Bens Imóveis	5.000,00
6.2.2.1.3.01.01.04.004.029 – Manutenção e Conserv. Bens Móveis	268,85
6.2.2.1.3.01.01.04.004.030 – Manutenção e Conserv. Bens Imóveis	3.600,00
6.2.2.1.3.01.01.04.004.031 – Manutenção e Conservação de Veículos	3.158,25
6.2.2.1.3.01.01.04.004.033 – Serviços de Água e Esgoto	64,52
6.2.2.1.3.01.01.04.004.035 – Postagem de Correspondência Insatitucional	5.706,63
6.2.2.1.3.01.01.04.004.036 – Serviços de Telecomunicações	3.818,77
6.2.2.1.3.01.01.04.004.037 – Serviços de Internet	689,50
6.2.2.1.3.01.01.04.004.044 – Impressos Gráficos	2.629,00
6.2.2.1.3.01.01.04.004.048 – Serviço de Alimentação	14.520,00
6.2.2.1.3.01.01.04.008.001.001 – Prodesu	7.641,90
6.2.2.1.3.01.02.01.003.001 – Móveis e Utensílios	23.900,00
6.2.2.1.3.01.02.01.003.006 – Equipamentos de Processamentos de Dados	272.652,19
6.2.2.1.3.01.02.01.003.010 – Equipamentos para Audio, Vídeo e Foto	2.900,00

Teresina(PI), 31 de dezembro de 2021.