



**À**

**Diretoria da Associação dos Profissionais de Níveis Superior, Técnico e Médio da ECT – ADCAP - Núcleo de Brasília.**

**Assunto: Relatório de Análise de Contas – (janeiro a junho/2015)**

## **1. DOS FINS E DA ANÁLISE GERAL**

1.1. Foram examinados balanços, demonstrações, livros e demais documentos financeiro-contábeis da ADCAP - Núcleo Brasília, referente ao período janeiro a junho/2015, elaborados sob a responsabilidade de sua administração, por meio de contador e do seu pessoal administrativo.

1.2. As avaliações foram elaboradas de acordo com análise dos documentos geradores de receitas/despesas, suas aplicações, fidelidade e adequação aos fins propostos.

1.3. Entendeu-se que as demonstrações contábeis estão adequadas aos fins estatutários da ADCAP – Núcleo Brasília, nos seus aspectos relevantes quanto à situação patrimonial e financeira.

1.4. Algumas constatações e recomendações delineadas no corpo do presente relatório foram elaboradas com o intuito orientar e evitar a ocorrência de não-conformidades.



## 2. DA ANÁLISE DAS CONTAS

2.1 Em relação à análise das contas e à evolução das despesas, foram sintetizadas planilhas e gráficos com informações pertinentes:

### 2.1.1 Saldo de Caixa – período: janeiro a junho/2015

**Planilha -I**

MESES	jan/15	fev/15	mar/15	abr/15	mai/15	jun/15
<b>CONTAS</b>						
<b>1.Movimento</b>	75,50	-	-	-	180,73	294,00
<b>2.Aplicações</b>	95.440,98	137.854,22	160.146,20	175.241,65	194.554,94	224.768,40
<b>Cred. Operacionais</b>	-	-	-	-	-	-
<b>3.Caixa</b>	918,21	498,86	624,11	1.540,84	458,35	408,41
<b>TOTAL</b>	96.434,69	138.353,08	160.770,31	176.782,49	195.194,02	225.470,81

Fonte: ADCAP – Núcleo Brasília

No período avaliado não foram detectadas não-conformidades nos documentos de despesas e pagamentos.

### 2.1.2 Evolução das Despesas

**Planilha - II**

DISCRIMINAÇÃO DAS DESPESAS	jan/15	fev/15	mar/15	abr/15	mai/15	jun/15	Total
<b>Pessoal/Encargos</b>	R\$ 6.187,18	R\$ 6.067,18	R\$ 6.637,05	R\$ 8.090,71	R\$ 8.688,91	R\$ 7.770,57	R\$ 43.441,60
<b>Utilid./Serv. Adm.</b>	R\$ 2.690,45	R\$ 5.423,05	R\$ 5.616,12	R\$ 6.416,18	R\$ 6.895,85	R\$ 6.114,09	R\$ 33.155,74
Aluguel/Condomínio/ IPTU	R\$ -	R\$ 1.676,00	R\$ 1.676,00	R\$ 1.676,00	R\$ 1.704,00	R\$ 1.704,00	R\$ 8.436,00
Expediente	R\$ 302,34	R\$ 294,40	R\$ 991,91	R\$ 391,98	R\$ 575,90	R\$ 195,50	R\$ 2.752,03
Telefones	R\$ 367,97	R\$ 297,35	R\$ 348,01	R\$ 402,85	R\$ 366,86	R\$ 360,33	R\$ 2.143,37
Conservação/Higiene	R\$ 508,44	R\$ 666,46	R\$ 593,45	R\$ 614,95	R\$ 569,45	R\$ 873,45	R\$ 3.826,20
Taxas e Emolumentos	R\$ -	R\$ 336,00	R\$ 168,00	R\$ 168,00	R\$ 668,00	R\$ 168,00	R\$ 1.508,00
Fretes e Encomendas	R\$ 221,00	R\$ 60,00	R\$ 114,00	R\$ 125,00	R\$ 80,00	R\$ 95,00	R\$ 695,00
Manutenção de Equipamentos	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Manutenção Software / Internet	R\$ 472,00	R\$ 472,00	R\$ 472,00	R\$ 622,00	R\$ 472,00	R\$ 472,00	R\$ 2.982,00
Serviços Contábeis / Audi	R\$ -	R\$ 788,00	R\$ 788,00	R\$ 788,00	R\$ 788,00	R\$ 788,00	R\$ 3.940,00
Alimentos	R\$ 670,74	R\$ 661,23	R\$ 288,28	R\$ 1.332,02	R\$ 1.464,32	R\$ 984,60	R\$ 5.401,19
IPTU	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 311,56	R\$ 311,56
Serv. Bancários	R\$ 5,55	R\$ 10,10	R\$ 27,00	R\$ 61,90	R\$ 25,55	R\$ 9,70	R\$ 139,80
Outros	R\$ 142,41	R\$ 161,51	R\$ 149,47	R\$ 233,18	R\$ 181,77	R\$ 152,35	R\$ 1.020,69
<b>Outras Desp. Adm.</b>	R\$ 614,25	R\$ 1.258,07	R\$ 6.235,00	R\$ 7.481,31	R\$ 1.193,57	R\$ 615,35	R\$ 17.397,55
Serv. Advocatícios	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Diárias / Transportes	R\$ 434,25	R\$ 33,07	R\$ -	R\$ 4.442,89	R\$ 443,57	R\$ 115,35	R\$ 5.469,13
Cursos/Congresso/Eventos	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Patrocínios	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 500,00	R\$ 500,00
Serviços Gráficos	R\$ -	R\$ 1.225,00	R\$ 15,00	R\$ -	R\$ 750,00	R\$ -	R\$ 1.990,00
Viagens e estadias	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
comemorações/ sorteios	R\$ 180,00	R\$ -	R\$ 6.220,00	R\$ 3.038,42	R\$ -	R\$ -	R\$ 9.438,42
<b>Despesas Tributárias</b>	R\$ 540,21	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 540,21
<b>Provisão Balancos (Depreciacoes)</b>	R\$ 288,20	R\$ 288,20	R\$ 288,20	R\$ 288,20	R\$ 288,20	R\$ 288,20	R\$ 1.729,20
<b>Outras Exibibilidades</b>	R\$ 5.368,00	R\$ 3.871,00	R\$ 4.404,00	R\$ 8.091,00	R\$ 4.186,06	R\$ 7.681,00	R\$ 33.601,06
Seguro Jurídico	R\$ 3.871,00	R\$ 3.871,00	R\$ 3.819,00	R\$ 3.672,00	R\$ -	R\$ 7.681,00	R\$ 22.914,00
Devolução mensa	R\$ 1.497,00	R\$ -	R\$ 585,00	R\$ 4.419,00	R\$ 4.186,06	R\$ -	R\$ 10.687,00
Sub Total	R\$ 10.320,29	R\$ 13.036,50	R\$ 18.776,37	R\$ 25.314,82	R\$ 17.066,53	R\$ 14.788,21	R\$ 99.302,72
<b>Despesa total</b>	R\$ 15.688,29	R\$ 16.907,50	R\$ 23.180,37	R\$ 30.367,40	R\$ 21.252,59	R\$ 22.469,21	R\$ 129.865,36

Fonte: ADCAP – Núcleo Brasília

Observadas as contas, constatou-se que as mesmas apresentaram-se em conformidade, nada havendo a destacar.

### 3. DAS CONSTATAÇÕES E RECOMENDAÇÕES

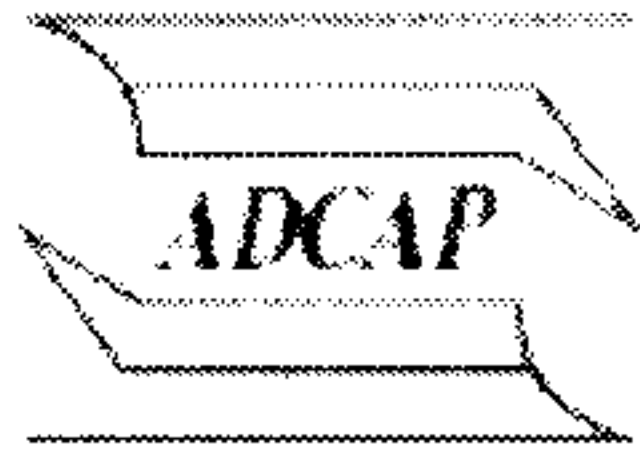
#### 3.1 Despesas com diárias e transportes

Recomendamos normatizar os critérios utilizados para o cálculo dos valores que são adiantados aos Diretores da Associação para custeio de sua hospedagem e alimentação, quando em viagem a serviço.

### 4. DA CONCLUSÃO

Na opinião deste Conselho Fiscal, todas as recomendações citadas no Relatório anterior foram seguidas e, assim sendo, decidimos pela **APROVAÇÃO** das contas da ADCAP – Núcleo Brasília, relativas ao período de janeiro a junho/2015.

Brasília-DF, 04 de março de 2016.



CONSELHO FISCAL:

  
Vanderlei Soares Melo  
Presidente

Felipe Viana Alves  
Vice-Presidente

  
Eduardo Carvalho de Souza Filho  
Secretário