

RELATÓRIO DE AUDITORIA

CLUBE DE ENGENHARIA E ARQUITETURA DE LONDRINA – CEAL
MARÇO / 2023

1 – Procedimentos

Checagens realizadas:

- Transcrição dos saldos dos relatórios contábeis recebidos, com respectiva conferência das somas;
- Conciliação entre relatório e livro razão, comparados aos documentos comprobatórios anexados à documentação como comprovantes de pagamento, extratos bancários e outros, na proporção informada;
- Análise dos cartões ponto e folha de pagamento, com respectiva repetição de cálculos em teste a fim de confirmar sua exatidão;
- Tendo havido rescisão de contrato de trabalho, a mesma foi devidamente recalculada e conferida.
- Continuidade de individualização dos eventos de qualquer natureza.

2 – Resultados

O Balancete de Verificação em 31/03/2023, abaixo transcrito, que reflete os saldos existentes no Ativo e Passivo, os Bens resumidamente, valores acumulados das receitas e despesas, totalizados ao final do período.

BALANCETE VERIFICAÇÃO EM 31/03/2023

ATIVO
Circulante

Disponibilidades			
Caixa	8,23		
Bancos			
Sicredi - 75082-9	10,00		
CEF - 401-7	18.768,98		
Cred Crea - 30644-4	22.175,71		
Aplicações Financeiras			
Sicredi - 75082-9	439.099,98		
Sicredi Invest - Fundo de Reserva	53.521,16		
Fundo de Investimento Credcrea	4.058,63		
Aplicação Credcrea	727.657,13		
Conta Capital Sicredi - 78082-9	14.037,63		
Despesas Antecipadas			
Prêmios de Seguros a Antecipar	69,18		
Assinatura Jornais e Revistas a Aprop	178,80		
Adiantamentos			
Valores a Receber de fornecedores	144,00		
Créditos a Receber			
Cartão Crédito a Receber	500,00	1.280.229,43	
Não Circulante			
Imobilizado			
Móveis e Utensílios	51.500,86		
Construções e Edificações	443.857,65		
Computadores e Periféricos	18.901,30		
Equipamentos Eletrônicos	13.135,50		
Maquinas e Equipamentos	3.898,57	531.293,88	1.811.523,31
PASSIVO			
Circulante			
Fornecedores	178,80		
Obrigações Trabalhistas e Sociais	994,47		
Provisões Trabalhistas	7.850,40		
Outras Contas a Pagar	7.513,36	16.537,03	
Patrimonio Liquido			
Patrimonio Social	1.439.505,01		
Superavit Exercício	355.481,27	1.794.986,28	1.811.523,31
DEMONSTRAÇÃO DE SUPERAVIT EM 31/03/2023			
RECEITAS			
Receita Operacional Bruta			
Rendas Ordinárias			
Anuidades Associados	407.900,00		
Casa Fácil	2.811,00	410.711,00	

Rendas Extraordinárias			
Patrocinios p/ Eventos-			
50 Anos UEL e 69 anos Ceal	18.000,00		
Ceal 69 Anos	11.625,00	29.625,00	
Proimoções			
Eventos Sociais			
Buteco do Bahiano	1.850,00	1.850,00	
(-) Deduções			
Eventos Sociais - custo Buteco			
Baiano	-4.462,30	-4.462,30	437.723,70
Despesas Operacionais			
Desp c/ Pessoal			
Salários e Ordenados	11.317,88		
13º Salário	1.192,37		
Férias	1.704,96		
INSS	2.907,98		
FGTS	1.126,55		
Pis Folha Pagto	140,82		
Exames Médicos	500,00		
Vale Alimentação	1.900,00		
Prov INSS Férias	443,28		
Prov INSS s/ 13º	310,00		
Uniformes	585,00		
Seguro de Vida	0,00	22.128,84	
Despesas Gerais			
Correios	99,36		
Eventos			
Histórico de Moda, Arte e Comp	2.280,00		
Jantar Apla	237,30		
Honorários Profissionais	4.943,00		
Telefone	1.062,95		
Material Consumo	1.390,14		
Material de Informática	0,00		
Manutenção e Assistência	455,47		
Estacionamentos	12,00		
Materiais de Escritorio	0,00		
Serviços de Terceiros	4.500,00		
Seguros	103,74		
Condominio Sede Ceal	31.050,00		
Publicidade e Propaganda	5.647,50		
Manutenção Site	0,00		
Cartórios	228,87		
Serviços de Auditoria e Assessoria	692,60		
Sistema de Software	516,30		

Bens de Pequeno Valor	240,80		
Energia Elétrica	724,81		
Projeto Crea	0,00		
Projetos para Terceiros	6.000,00		
Anuidade Cartão de Crédito	69,48		
Doações e Patrocinios			
1ª Partida Solidaria IEP	100,00		
Concurso Café paraná	8.000,00		
Terceirização de Mão de Obra	3.843,59		
Transportes	12,00	72.209,91	
Despesas Financeiras			
Taxa Cartão Crédito / Débito	275,93		
IRRF Aplicações Financ	958,63		
Multas e Juros	10,28		
Tarifas Bancárias	2.579,31	3.824,15	
Despesas Tributárias			
Licença de Localização	232,37		
Licença Sanitária	185,87		
IPTU	13.321,50		
Cofins s/ Aplicações Financeiras	1.241,70		
Cofins Promoções e Eventos	140,60	15.122,04	113.284,94
Receitas Não Operacionais			
Receitas Financeiras			
Rend Aplicações Financeiras	30.607,53		
Juros Recebidos	434,98	31.042,51	31.042,51
Superavit no Exercício			355.481,27

3 – Acompanhamento de Eventos

50 Anos Uel e Ceal 68 Anos		Receitas	Despesas	Resultado
set	Vendas de Convites	2.750,00		
01/10/2022	Vendas de Convites	6.000,00		
04/10/2022	Vendas de Convites	2.000,00		
	Vendas de Convites	500		
07/10/2022	Vendas de Convites	500		
10/10/2022	Vendas de Convites	1.000,00		
11/10/2022	Vendas de Convites	1.000,00		
13/10/2022	Vendas de Convites	3.500,00		
17/10/2022	Vendas de Convites	500		
18/10/2022	Vendas de Convites	250		
24/10/2022	Vendas de Convites	500		
31/10/2022	Vendas de Convites	5.094,85		

		1.250,00		
	Usina de Ideiais		9.000,00	
Novembro	Vendas de convites	36.601,50		
03/11/2022	Festival Blues		8.500,00	
	Ana flor Eventos		30.000,00	
04/11/2022	LZ Filmes Londrina		3.300,00	
	Floricultura Bela Vista		175,00	
07/11/2022	Star Lusion		18.500,00	
08/11/2022	Andre Carvalho Brondes		3.170,00	
10/11/2022	Rodolfo Barbosa Fotografias		5.500,00	
	Fabio Henrique - Gravação e Edição		3.500,00	
	Proscila Azevedo - Medalhas		1.680,00	
18/11/2022	Art Tendas		8.000,00	
24/11/2022	Alta Gastronomia		47.153,19	
	Buffet Planalto		50.000,00	
25/11/2022	Corteline - Transp Vinhos		60,00	
01/12/2022	Venda de Convites	2.000,00		
12/12/2022	Venda de Convites	1.000,00		
		64.446,35	188.538,19	-
				124.091,84
15/01/2023	Recbto Patrocinios	15.000,00		-
				109.091,84
17/02/2023	Patrocio Mutua	11.625,00		-97.466,84
23/02/2023	Patrocinio Cred Crea	3.000,00		-94.466,84
	Eventos			
15/01/2023	Histórico de Moda, Arte e Comp		-2.280,00	-2.280,00
	Doações e Patrocinios			
17/02/2023	1ª Partida Solidaria IIEP		-100,00	
	Concurso Café Paraná		-8.000,00	-8.100,00
	Participações		-237,30	-237,30
31/03/2023	Jantar Apla			
	Boteco do Baiano			
	Vendas de Convites no mês	1.850,00		
23/03/2023	Segurança		-180,00	
24/03/2023	Leo Festas - Locação Mesas		-280,00	
	Bressan Cervejaria		-594,00	
	C R Trevisan		-3.408,30	
		1.850,00	-4.462,30	-2.612,30

3 – Parecer

Conferidos os atos, verificada sua transcrição e resultado exposto nos relatórios financeiros e contábeis, os quais estão em consonância com os documentos apresentados, o parecer é sem ressalvas.

Cambe-Pr., 29 de abril de 2023.

Rosana Mara Trevisan
Auditora / Perita Contábil
CRC/PR 036678/O-0