

RELATÓRIO DE AUDITORIA

CLUBE DE ENGENHARIA E ARQUITETURA DE LONDRINA - CEAL JUNHO / 2024

1 – Objetivo

A continuidade da auditoria com ênfase interna e externa, paralelamente, envolvendo confirmação e averiguação de gestão e procedimentos administrativos, bem como análise contábil e de suas demonstrações pertinentes ao mês de junho de 2024, do Ceal – Clube de Engenharia e Arquitetura de Londrina.

2 – Metodologia

Partindo-se dos relatórios financeiros apresentados pelo setor contábil, procede-se a conferência e análise dos atos praticados, buscando documentos e verificando sua veracidade e sustentação.

A evidência obtida é suficiente e adequada para fornecer uma base para nossa opinião.

3 – Resultados

BALANCETE VERIFICAÇÃO EM 30/06/2024

Circulante

Disponibilidades

Caixa	19,55	19,55
Bancos		
Sicredi - 75082-9	10,00	
CEF - 401-7	69.007,50	
Cred Crea - 30644-4	213.655,54	
CEF 738980037-3 Crea	50,56	
CEF 738963504-6 Crea	11.861,56	
CEF 738946718-6 Crea	50,56	
CEF 7389017142-2 Crea	50,56	
CEF 738946717-8 Crea	328,56	

CEF 738963505-4 Crea	50,56	295.065,40	
Aplicações Financeiras			
Sicredi - 75082-9	24.140,47		
Sicredi Invest - Fundo de Reserva	79.550,72		
Fundo de Investimento Credcrea	9.970,84		
Aplicação Credcrea	373.132,03		
Cota Capital Sicredi	16.329,67		
Sicredi Invest - Exclusivo	527.931,73	1.031.055,46	
Adiantamentos			
Adtos a Fornecedores	8.700,00	8.700,00	
Despesas Antecipadas			
Prêmios de Seguros a Antecipar	839,79		
Assinaturas Jornais e Revistas	0,00	839,79	1.335.680,20
Não Circulante			
Imobilizado			
Móveis e Utensílios	51.500,86		
Construções e Edificações	997.662,56		
Computadores e Periféricos	26.253,30		
Equipamentos Eletrônicos	61.262,15		
Maquinas e Equipamentos	3.898,57	1.140.577,44	1.140.577,44
			2.476.257,64
PASSIVO			
Circulante			
Fornecedores	4.543,00		
Obrigações Trabalhistas e Sociais	2.571,34		
Provisões Trabalhistas	12.334,63		
Outras Contas a Pagar	14.075,31	33.524,28	
Patrimonio Liquido			
Patrimonio Social	1.882.252,91		
Superavit Exercício	560.480,45	2.442.733,36	2.476.257,64

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERAVIT EM 30/06/2024

RECEITAS

Receita Operacional Bruta			
Rendas Ordinárias			
Anuidades Associados	713.115,47		
Casa Fácil	5.622,00		
Projeto Crea	14.992,36	733.729,83	
Rendas Extraordinárias			
Receitas Diversas	0,00		

RepaSSE Mongeral	0,00		
Locação de Espaço	10.788,00	10.788,00	
Patrocinio para Eventos			
Buteco do Bahiano	2.000,00		
Promoções recebidas			
Buteco do Bahiano	5.495,00		
Jantar Proec	5.759,99	13.254,99	757.772,82
Despesas Operacionais			
Desp c/ Pessoal			
Salários e Ordenados	27.235,51		
13º Salário	2.516,36		
Férias	3.286,24		
INSS	7.016,08		
FGTS	3.128,10		
Pis Folha Pagto	322,81		
Vale Transporte	115,00		
Vale Alimentação	4.920,00		
Prov INSS Férias	854,41		
Prov INSS s/ 13º	654,26		
Uniformes	615,00		
Cursos e Treinamentos		50.663,77	
Despesas Gerais			
Correios	0,00		
Eventos			
Posse Presidente Crea	452,67		
Buteco do Bahiano	17.967,35		
Expo Londrina	308,96		
Reuniões			
Proec	10.157,00		
Reunião Presidente Crea	410,32		
Forum Ambiental	603,00		
AGO	810,75		
Cursos			
Aterramento	1.868,95		
Honorários Profissionais	10.930,00		
Telefone	2.572,73		
Material Consumo	537,83		
Material de Informática	764,00		
Manutenção e Assistência	2.229,20		
Estacionamento	0,00		
Apostilas, Jornais, Revistas, Livros	223,50		
Fretes	75,10		
Materiais de Escritorio	265,40		
Serviços de Terceiros	240,00		
Homenagens	0,00		

Seguros	250,62		
Condominio Sede Ceal	29.525,49		
Publicidade e Propaganda	0,00		
Viagens	0,00		
Manutenção Site	0,00		
Assessoria de Comunicação e Imprensa	27.000,00		
Cartórios	0,00		
Serviços de Auditoria e Assessoria	3.462,99		
Brindes Personalizados	5.090,00		
Sistema de Software	860,50		
Bens de Pequeno Valor	1.946,62		
Reforma	0,00		
Devoilução ao Crea	0,00		
Impressos Gráficos	0,00		
Cestas Natalinas	0,00		
Energia Elétrica	3.768,76		
Certificação digital	185,00		
Lavagem de Bandeiras	240,00		
Serviços Advocaticios	0,00		
Projeto Crea	13.388,00		
Projetos para Terceiros	12.000,00		
Mão de Obra Temporária	14.431,92		
Anuidade Cartão de Crédito	92,64		
Doações e Patrocinios	500,00		
Regularização de Obras	11.558,41	174.717,71	
Despesas Financeiras			
Juros de Mora / Multas	60,20		
Fundo Reserva Condominial	2.100,00		
Tarifas Bancárias	888,73		
IOF	65,22		
IRRF aplicações financeiras	0,00	3.114,15	
Despesas Tributárias			
Taxa Negocial Patronal	415,16		
IPTU	13.735,91		
Taxa Licença Localização	146,15		
Taxa Licença Sanitária	129,95		
Contrib Sindical Patronal	0,00		
Cofins s/ Aplicações Financeiras	2.466,36		
Cofins s/ Promoções e Eventos	733,02		
Cofins s/ Receitas não Operacionais	164,12	17.790,67	258.411,30
Despesas Não Operacionais			
Doações Efetuadas	2.125,00		
Patrocinio Concurso Café	10.000,00	12.125,00	10.000,00
Receitas Não Operacionais			
Receitas Financeiras			
Créditos Bancários	0,00		

Rend Aplicações Financeiras	58.959,42		
Juros Recebidos	859,34		
Retorno de Sobras Partic em Cooperativas	1.300,17	61.118,93	61.118,93
Superavit no Exercício			560.480,45

*****Cópia do Balancete de Verificação em Anexo

6 – 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., 06 de agosto de 2024.

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