



<b>PROCESSO</b>	
<b>INTERESSADO</b>	CPFi - CAU/SP
<b>ASSUNTO</b>	<b>Aprovação da Prestação de Contas e Balanço Contábil – setembro e 3º Trimestre de 2022</b>
<b>DELIBERAÇÃO Nº 109/2022 - CPFi -CAU/SP</b>	

A COMISSÃO DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS - CPFi - CAU/SP, reunida ordinariamente e de forma híbrida, na sede do CAU/SP e via Microsoft Teams, no uso das competências que lhe conferem os artigos 91 e 98 do Regimento Interno do CAU/SP, após análise do assunto em epígrafe, e

Considerando a Resolução CAU/BR número 200/2020, que dispõe sobre procedimentos orçamentários, contábeis, e de prestação de contas e apresentação do Relatório de Gestão Integrado anuais;

Considerando que as apresentações, análises e aprovações das Prestações de Contas do CAU/SP devem ser realizadas periodicamente;

Considerando a apresentação da Prestação de Contas e do Balanço Contábil do mês de setembro e do 3º Trimestre de 2022, elaborada pela equipe técnica da Gerência Financeira (GF) do CAU/SP;

Considerando que todas as deliberações de comissão devem ser encaminhadas à Presidência do CAU/SP, para verificação e encaminhamentos, conforme Regimento Interno do CAU/SP.

**DELIBERA:**

1. Aprovar a Prestação de Contas e Balanço Contábil do mês de setembro e do 3º Trimestre de 2022.
2. Encaminhar essa deliberação à Presidência do CAU/SP para análise e demais providências cabíveis.

Com **08 votos favoráveis** dos conselheiros Renata Alves Sunega, Barbara Emilia Kemp Dugaich Auto, Daniel Passos Proença, Fernanda Simon Cardoso, Maria Teresa Diniz Dos Santos Maziero, Rosana Ferrari, Sandra Aparecida Rufino e Vera Lúcia Blat Migliorini, **00 votos contrários e 00 abstenções**.

São Paulo/SP, 20 de outubro de 2022.



Considerando o estabelecido no Despacho PRES-CAUSP nº 019/2020, que aprovou a participação virtual de membros de comissões permanentes do CAU/SP nas reuniões presenciais, atesto a veracidade e a autenticidade das informações prestadas.

**ALEXANDRE SUGUIYAMA ROVAI**  
Supervisor de Planejamento Orçamentário

# PRESTAÇÃO DE CONTAS

TERCEIRO TRIMESTRE

2022



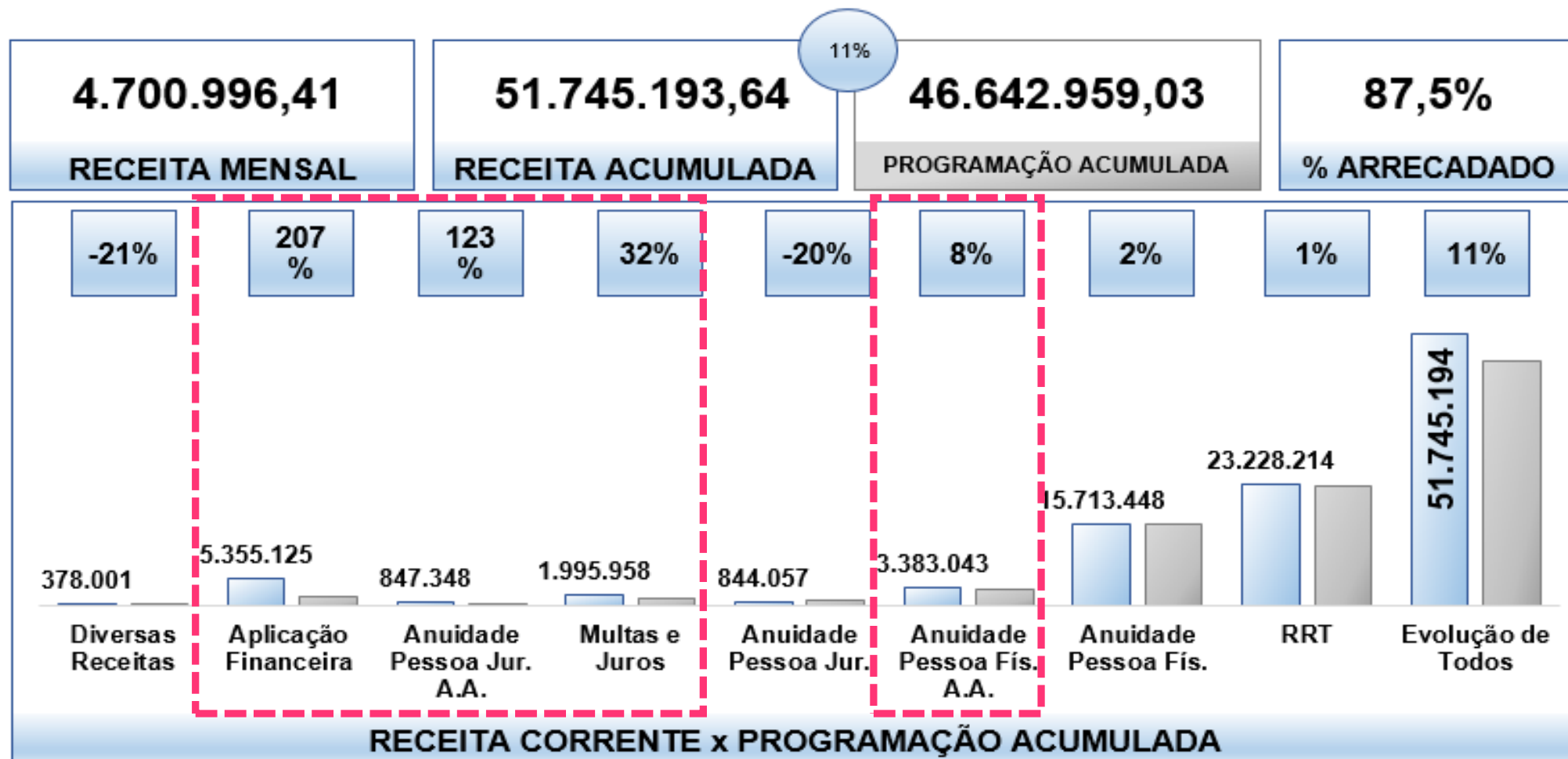
**RECEITA**  
TERCEIRO TRIMESTRE  
2022

Conselho de Arquitetura e Urbanismo de São Paulo



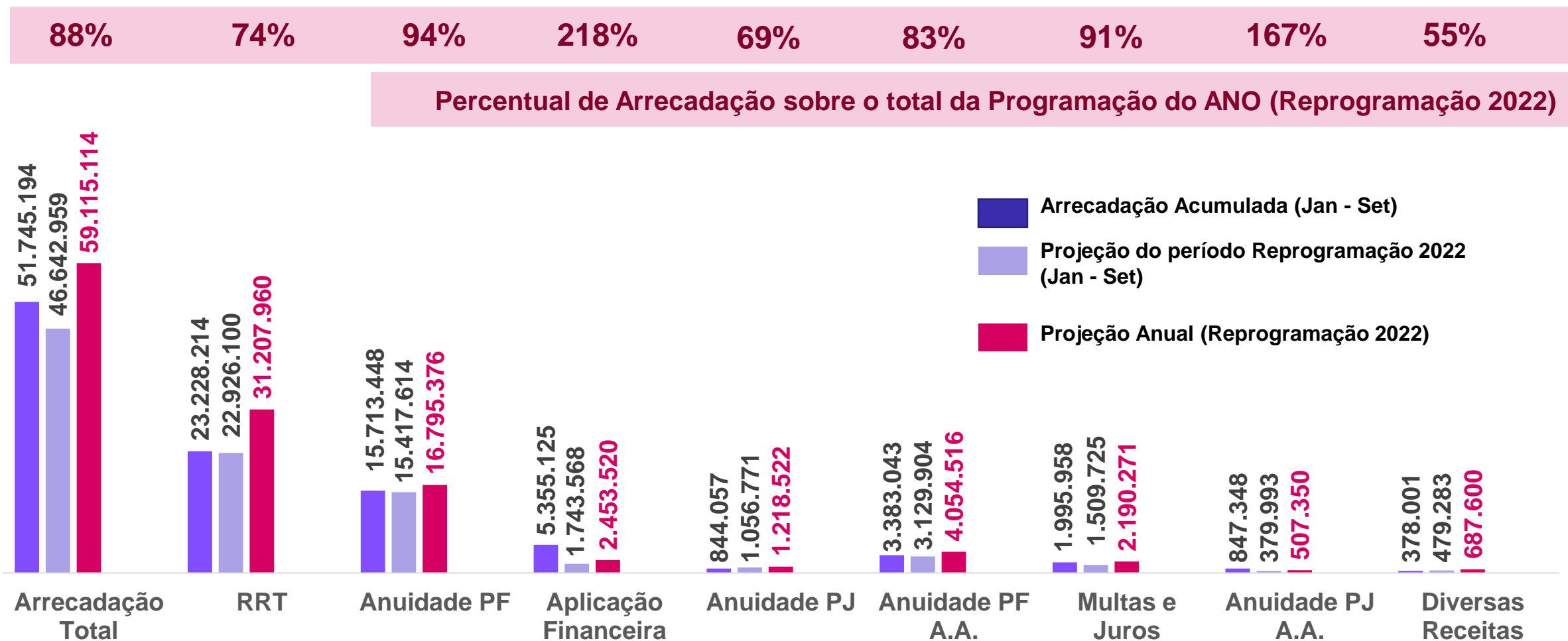
# RECEITA

## Arrecadação Acumulada x Reprogramação 2022 Acumulada (JAN-SET)



# RECEITA

## Arrecadação Acumulada x Reprogramação 2022 Acumulada (JAN-SET)



### Variação da Arrecadação em comparação ao Programado no PERÍODO (JAN-SET)

11%      1%      2%      207%      -20%      8%      32%      123%      -21%

# RECEITA

## Arrecadação Acumulada x Reprogramação 2022 Acumulada (JAN-SET)

### JULHO

236%

R\$ 676.427,58 arrecadação

R\$ 201.147,06 projeção

### AGOSTO

289%

R\$ 785.315,04 arrecadação

R\$ 201.925,37 projeção

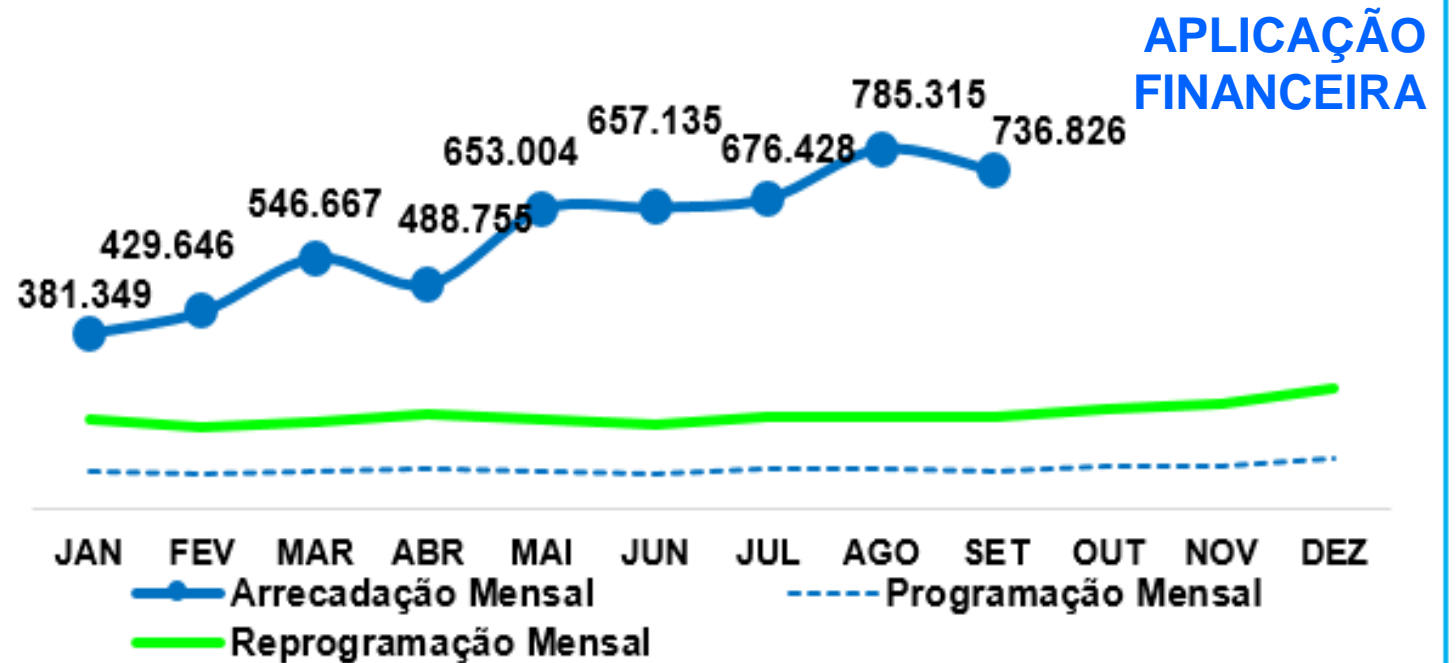
### SETEMBRO

271%

R\$ 736.826,39 arrecadação

R\$ 198.722,52 projeção

### ARRECADAÇÃO X REPROGRAMAÇÃO MENSAL



% variação

### JAN-SET

207%

R\$ 5.355.125,48 arrecadação

R\$ 1.743.568,40 projeção

% Total arrecadado

### ANUAL

218%

R\$ 5.355.125,48 arrecadação

R\$ 2.453.520,29 projeção anual

A arrecadação com Aplicação Financeira foi 118% superior ao total projetado para o Ano de 2022 (Reprogramação 2022)

# RECEITA

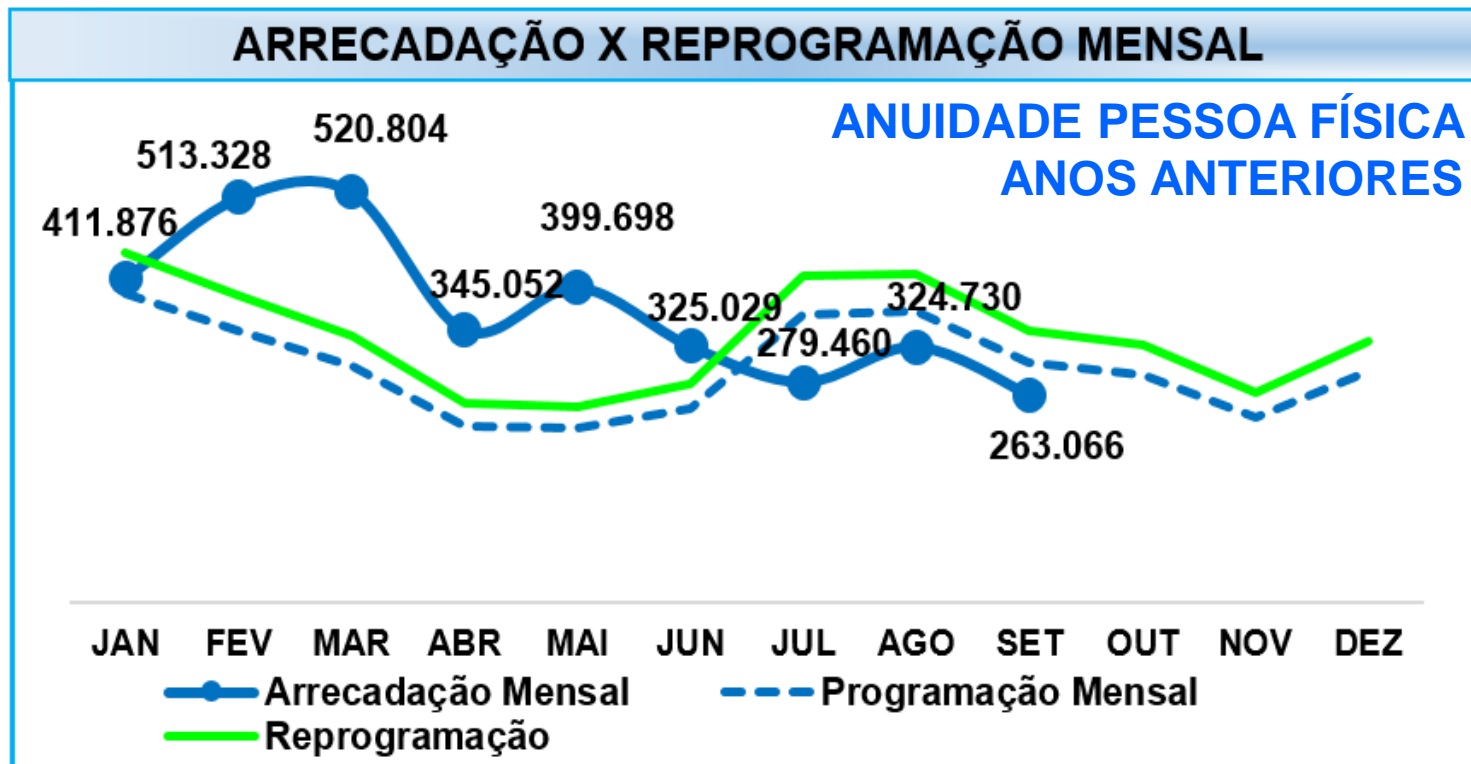
## Arrecadação Acumulada x Reprogramação 2022 Acumulada (JAN-SET)

JULHO	
-32%	R\$ 279.459,54 arrecadação
	R\$ 413.626,86 projeção

AGOSTO	
-22%	R\$ 324.729,82 arrecadação
	R\$ 417.359,02 projeção

SETEMBRO	
-24%	R\$ 263.065,51 arrecadação
	R\$ 345.669,56 projeção

% variação	JAN-SET
8%	R\$ 3.383.042,61 arrecadação
	R\$ 3.129.903,51 projeção



% Total arrecadado	ANUAL
83%	R\$ 3.383.042,61 arrecadação
	R\$ 4.054.515,91 projeção anual

A arrecadação de Anuidade de PF Anos Anteriores representa 83% do total projetado para o Ano de 2022 (Reprogramação 2022)



# RECEITA

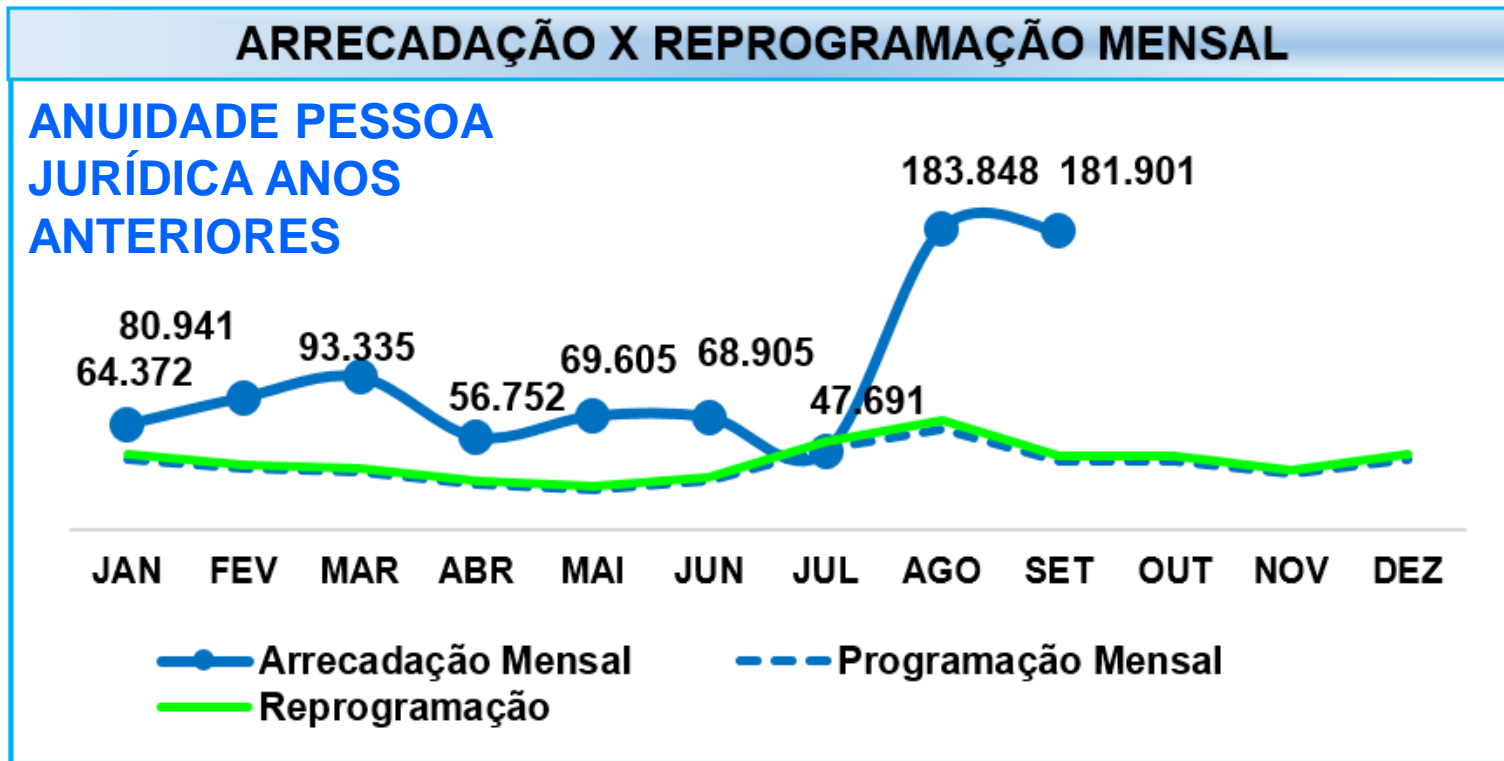
## Arrecadação Acumulada x Reprogramação 2022 Acumulada (JAN-SET)

JULHO	
-11%	R\$ 47.690,51 arrecadação
	R\$ 53.687,56 projeção

AGOSTO	
176%	R\$ 183.847,72 arrecadação
	R\$ 66.500,49 projeção

SETEMBRO	
303%	R\$ 181.900,59 arrecadação
	R\$ 45.135,57 projeção

% variação	JAN-SET
123%	R\$ 847.348,02 arrecadação
	R\$ 379.993,10 projeção



% Total arrecadado	ANUAL
167%	R\$ 847.348,02 arrecadação
	R\$ 507.349,62 projeção anual

A arrecadação de Anuidade de PJ Anos Anteriores foi 67% superior ao total projetado para o Ano de 2022 (Reprogramação 2022)

# RECEITA

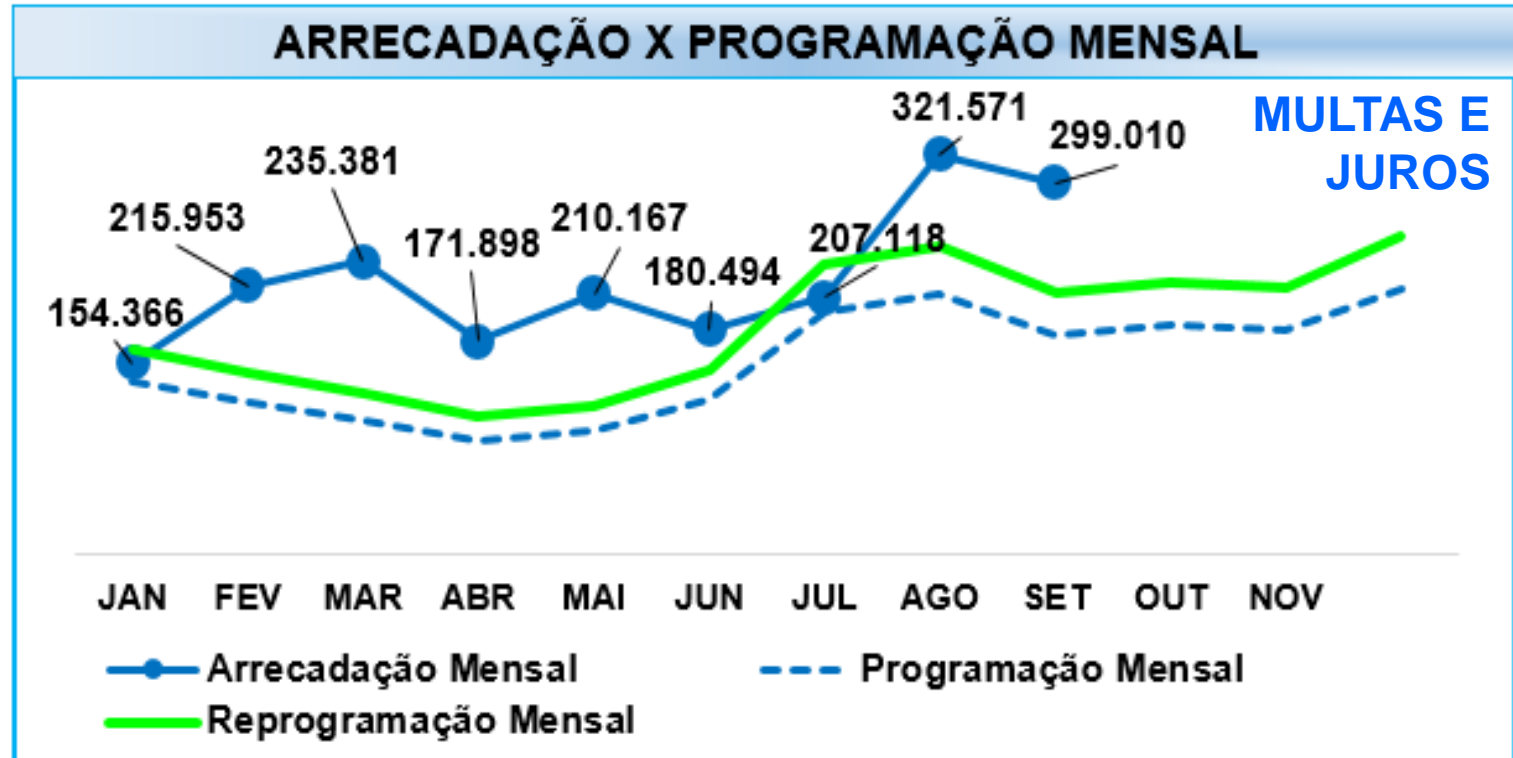
## Arrecadação Acumulada x Reprogramação 2022 Acumulada (JAN-SET)

JULHO	
-11%	R\$ 207.118,22 arrecadação
	R\$ 232.226,43 projeção

AGOSTO	
30%	R\$ 321.571,40 arrecadação
	R\$ 248.283,51 projeção

SETEMBRO	
42%	R\$ 299.009,75 arrecadação
	R\$ 210.729,80 projeção

% variação	JAN-SET
32%	R\$ 1.995.957,64 arrecadação
	R\$ 1.509.725,34 projeção



% Total arrecadado	ANUAL
91%	R\$ 1.995.957,64 arrecadação
	R\$ 2.190.270,82 projeção anual

A arrecadação com Multas e Juros representa 91% do total projetado para o Ano de 2022 (Reprogramação 2022)

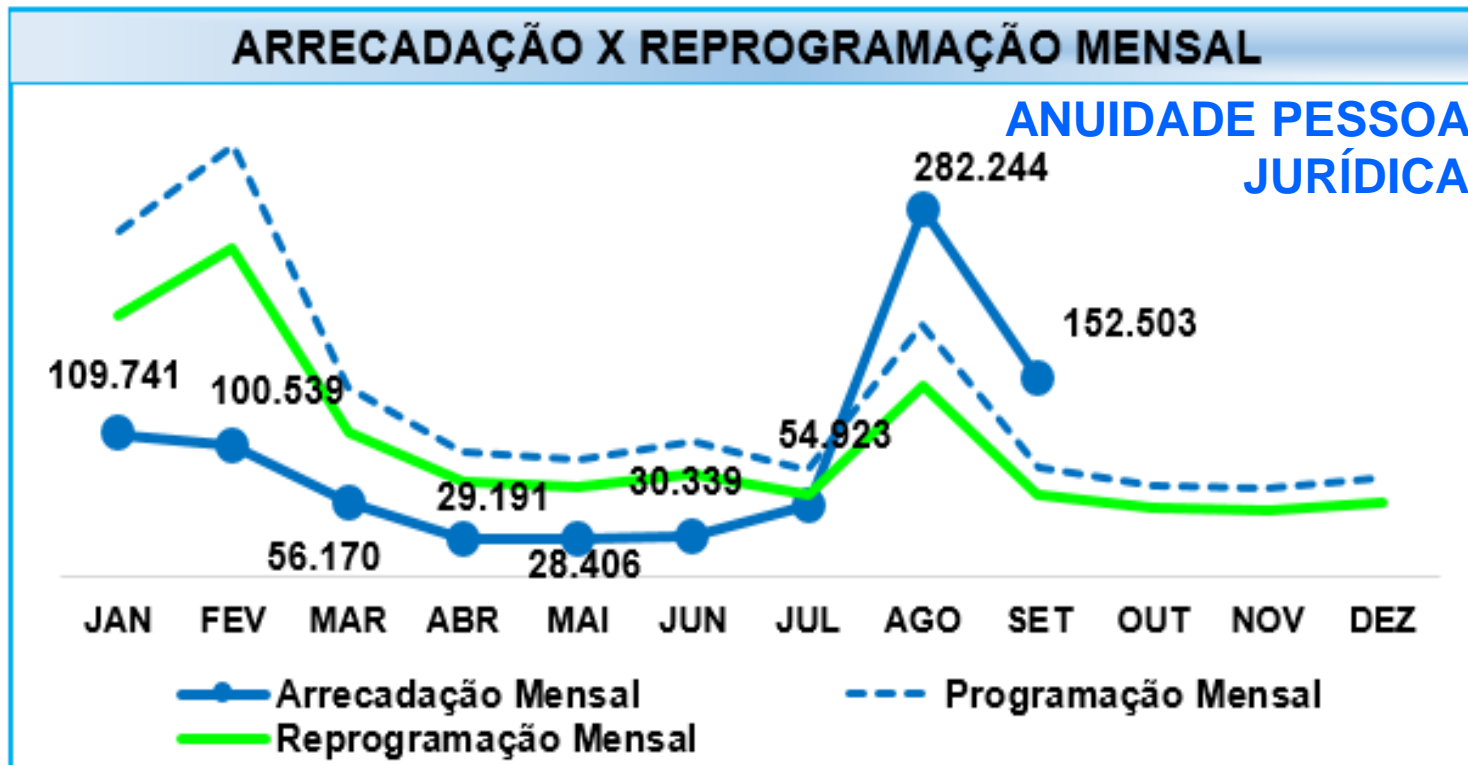
# RECEITA

## Arrecadação Acumulada x Reprogramação 2022 Acumulada (JAN-SET)

JULHO	
-12%	R\$ 54.922,92 arrecadação
	R\$ 62.356,85 projeção

AGOSTO	
92%	R\$ 282.244,22 arrecadação
	R\$ 146.886,33 projeção

SETEMBRO	
141%	R\$ 152.503,47 arrecadação
	R\$ 63.162,83 projeção



% variação	JAN-SET
-20%	R\$ 844.056,89 arrecadação
	R\$ 1.056.771,40 projeção

% Total arrecadado	ANUAL
69%	R\$ 844.056,89 arrecadação
	R\$ 1.218.522,20 projeção anual

A arrecadação de Anuidade de PJ representa 69% do total projetado para o Ano de 2022 (Reprogramação 2022)

# RECEITA

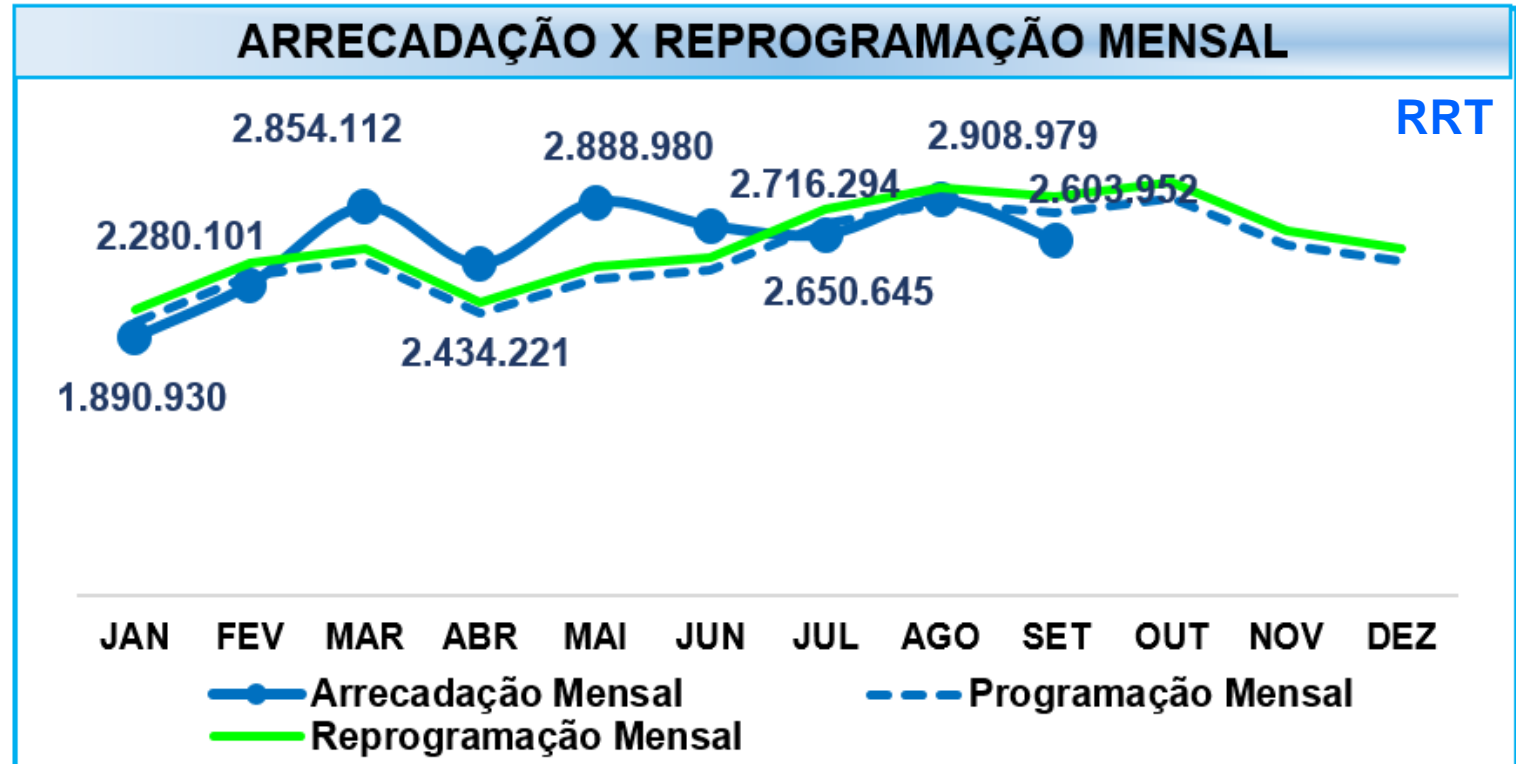
## Arrecadação Acumulada x Reprogramação 2022 Acumulada (JAN-SET)

JULHO	
-7%	R\$ 2.650.644,77 arrecadação
	R\$ 2.846.137,28 projeção

AGOSTO	
-3%	R\$ 2.908.979,16 arrecadação
	R\$ 2.999.875,31 projeção

SETEMBRO	
-11%	R\$ 2.603.951,53 arrecadação
	R\$ 2.931.145,07 projeção

% variação	JAN-SET
1%	R\$ 23.228.214,14 arrecadação
	R\$ 22.926.099,89 projeção

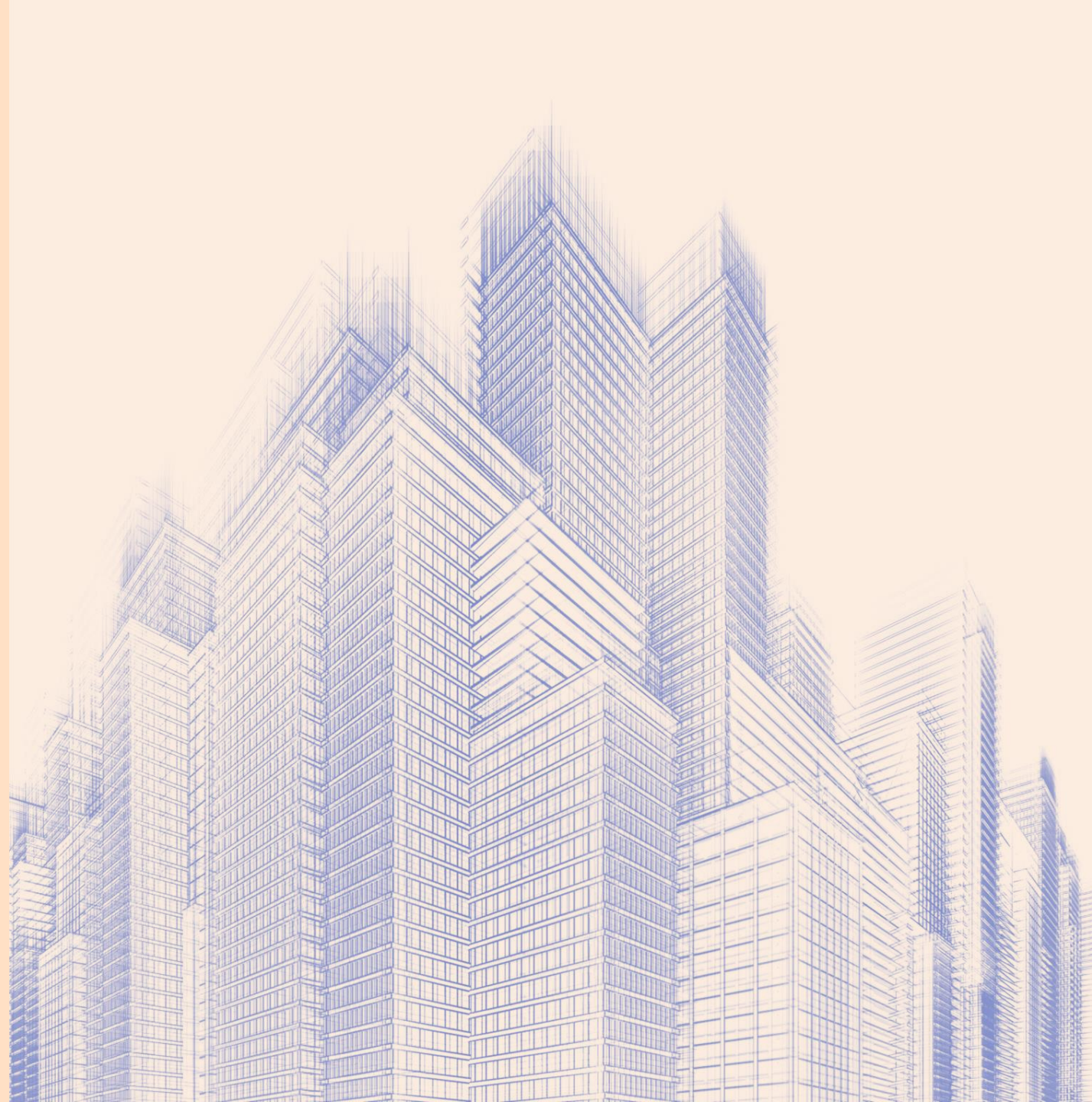


% Total arrecadado	ANUAL
74%	R\$ 23.228.214,14 arrecadação
	R\$ 31.207.960,16 projeção anual

A arrecadação com RRT representa 74% do total projetado para o Ano de 2022 (Reprogramação 2022)

**DESPESA**  
TERCEIRO TRIMESTRE  
2022

Conselho de Arquitetura e Urbanismo de São Paulo



# EXECUÇÃO X PROGRAMAÇÃO DO 3º TRIMESTRE - 2022

## Elementos de Despesa

EXECUÇÃO ACUMULADA  
JANEIRO – SETEMBRO - 2022

3.431.349 JUL

DESPESA MENSAL

3.344.897 AGO

DESPESA MENSAL

3.662.259 SET

DESPESA MENSAL

29.872.791

DESPESA ACUMULADA

-38%

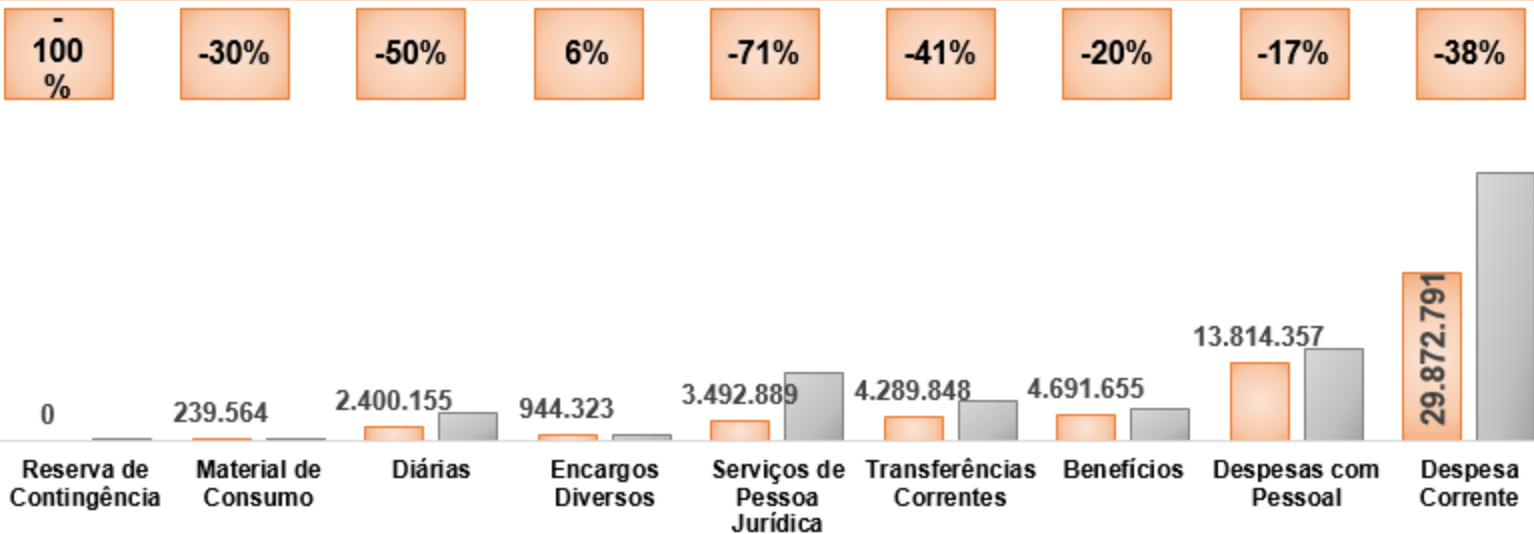
47.895.836

PROGRAMAÇÃO ACUMULADA

50,5%

47%

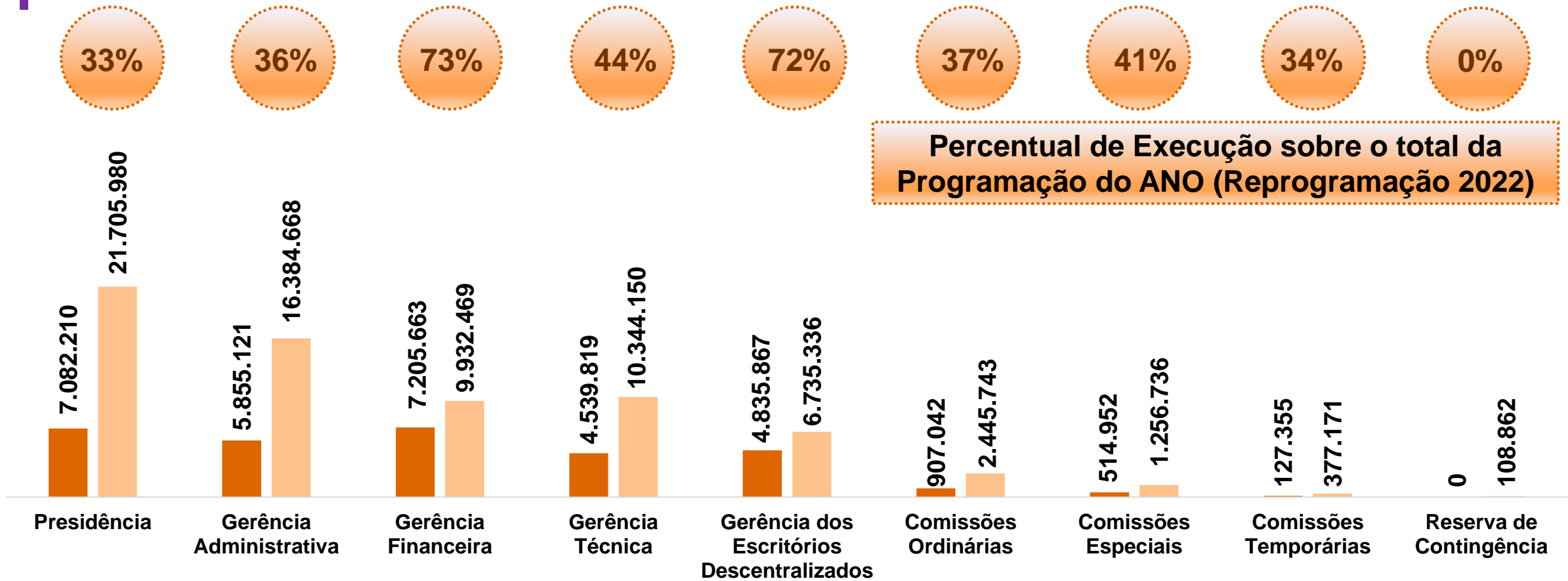
% EXECUTADO



DESPESA CORRENTE x PROGRAMAÇÃO ACUMULADA

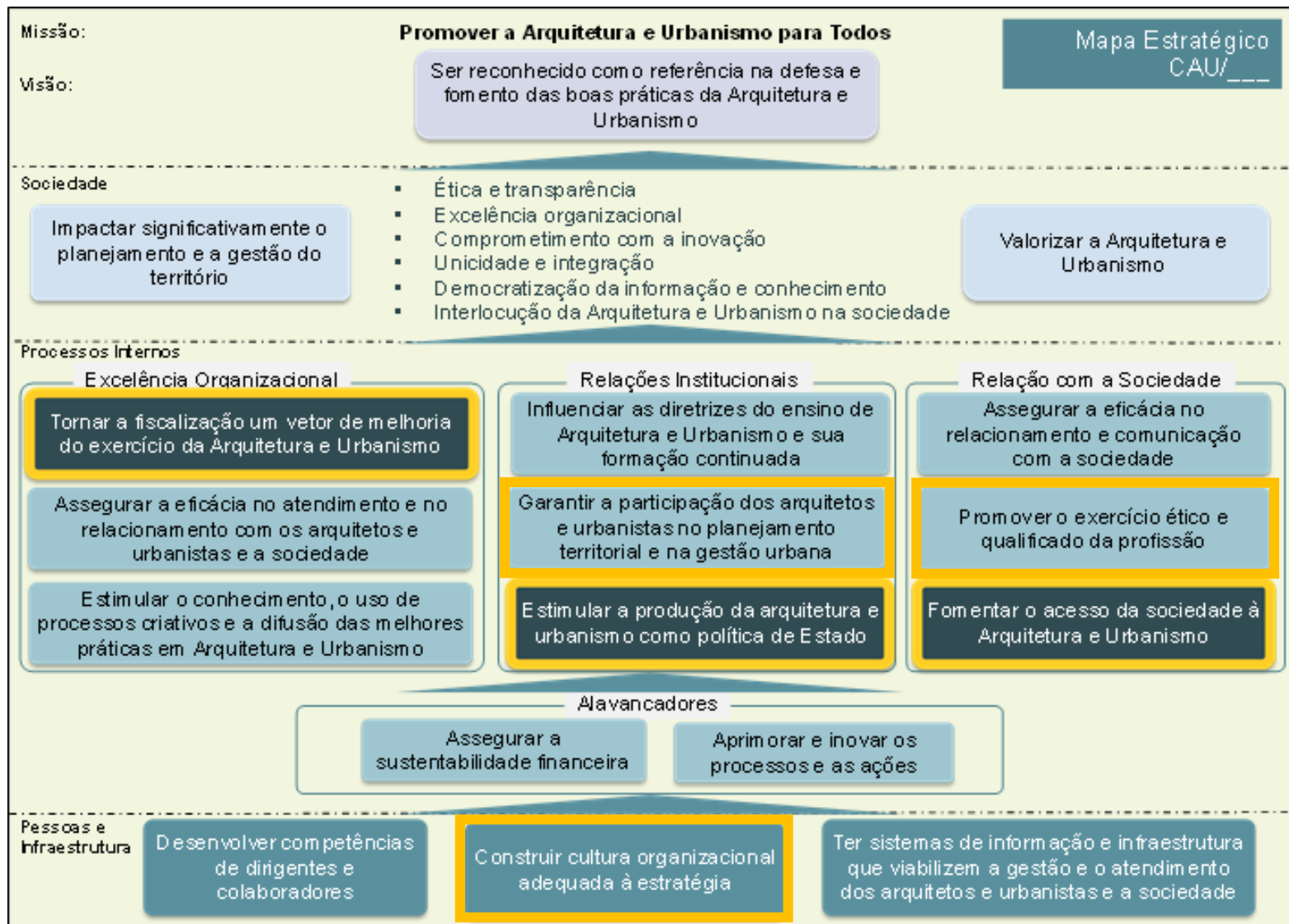
# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Unidade Organizacional



**Execução Acumulada**  
**Projeção Anual (Reprogramação 2022)**

# MAPA ESTRATÉGICO



## Legenda

Objetivos Estratégicos Nacionais

Objetivos Estratégicos Locais



### Obs.:

Na Reprogramação 2022 os três objetivos estratégicos locais do CAU/SP foram mantidos.



# OBJETIVOS ESTRATÉGICOS – EXECUÇÃO ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## LIMITES ESTRATÉGICOS

Investimento mínimo (% sobre RAL)	CAUSP	CAUSP
	Reprogramação	Execução
15%	Fiscalização R\$ 17.975.850 32,6%	Fiscalização R\$ 10.973.174 24,2%
10%	Atendimento R\$ 7.006.503 12,7%	Atendimento R\$ 4.221.022 9,3%
3%	Comunicação R\$ 2.284.576 4,1%	Comunicação R\$ 1.071.986 2,4%
6%	Obj. Locais R\$ 3.760.653 6,8%	Obj. Locais R\$ 1.537.249 3,4%
2%	ATHIS R\$ 2.734.980 5,0%	ATHIS R\$ 0,00 0%
5%	Patrocínio R\$ 1.305.225 2,4%	Patrocínio R\$ 174,657 0,4%

Investimento máximo (% sobre RAL)
-----------------------------------

	CAUSP	CAUSP	
	Reprogramação	Execução	
Investimento máximo (% sobre RC)			
55%	Despesa Pessoal R\$ 23.827.186 40,3%	Despesa Pessoal R\$ 13.814.358 26,7%	
Investimento mínimo de 2% e máximo de 4% (% sobre Folha de Pgto)			
de 2% à 4%	Capacitação R\$ 687.340 2,3%	Capacitação R\$ 218.680 1,2%	
BASE DE CÁLCULO	Reprogramação	Execução	
	1 – Receita de Arrecadação Total	R\$ 55.973.994,24	R\$ 46.012.066,84
	2 – Recursos do Fundo de Apoio (CAU Básico)	-	-
	3 – Soma (1+2)	R\$ 55.973.994,24	R\$ 46.012.066,84
	4 – Aportes ao Fundo de Apoio	R\$ 764,589,90	R\$ 653.303,85
	Receita de Arrecadação Líquida (RAL) (3-4)	R\$ 55.209.404,34	R\$ 45.358.762,99

# OBJETIVOS ESTRATÉGICOS – EXECUÇÃO ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## LIMITES ESTRATÉGICOS

Investimento mínimo (% sobre RAL)	CAUSP	CAUSP
	Reprogramação	Execução
15%	Fiscalização R\$ 17.975.850 32,6%	Fiscalização R\$ 10.973.174 24,2%
10%	Atendimento R\$ 7.006.503 12,7%	Atendimento R\$ 4.221.022 9,3%
3%	Comunicação R\$ 2.284.576 4,1%	Comunicação R\$ 1.071.986 2,4%
6%	Obj. Locais R\$ 3.760.653 6,8%	Obj. Locais R\$ 1.537.249 3,4%
2%	ATHIS R\$ 2.734.980 5,0%	ATHIS R\$ 0,00 0%
5%	Patrocínio R\$ 1.305.225 2,4%	Patrocínio R\$ 174,657 0,4%

Investimento máximo  
(% sobre RAL)

CAUSP	CAUSP
Reprogramação	Execução
Investimento máximo (% sobre RC)	
55%	Despesa Pessoal R\$ 23.827.186 40,3%
	Despesa Pessoal R\$ 13.814.358 26,7%
Investimento mínimo de 2% e máximo de 4% (% sobre Folha de Pgto)	
de 2%	à 4%
	Capacitação R\$ 687.340 2,3%
	Capacitação R\$ 218.680 1,2%

Na proposta de reprogramação do Plano de Ação, fica VEDADA, a inobservância de aplicação dos percentuais:

- Atendimento – mínimo de 10% da RAL
- Fiscalização – mínimo de 15% da RAL
- Despesa com pessoal – até 55% das receitas correntes
- Comunicação – mínimo de 3% da RAL
- Objetivos Locais – mínimo de 6% da RAL
- Patrocínios – máximo de 5% da RAL
- ATHIS – mínimo de 2% da RAL
- Reserva de Contingência – até 2% da RAL

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Centro de Custo

Centro de Custo	2º Reformulação 2022	Realizado no Mês de Setembro	Realizado Janeiro a Setembro 2022	Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Pré-Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Saldo Janeiro a Setembro 2022	(%) de execução no ano
	Total						
<b>01 - Presidência</b>	<b>28.441.316,23</b>	<b>1.495.354,23</b>	<b>11.918.077,40</b>	<b>18.077.923,11</b>	<b>1.604.882,72</b>	<b>9.955.324,16</b>	<b>39,6%</b>
<b>01.01.001 - Presidência</b>	<b>5.213.164,28</b>	<b>103.345,00</b>	<b>231.789,95</b>	<b>562.232,53</b>	<b>0,00</b>	<b>4.222.031,75</b>	<b>4,4%</b>
01.01.001.001 - Presidência - Atividades e Ações	62.164,28	4.245,00	29.021,70	62.164,28	0,00	0,00	<b>46,7%</b>
01.01.001.002 - Diárias e Deslocamentos do Exercício Anterior - Conselheiros	5.000,00	0,00	4.628,25	4.628,25	0,00	371,75	<b>92,6%</b>
01.01.001.003 - Projeto CAU 10 Anos	5.146.000,00	99.100,00	198.140,00	495.440,00	0,00	4.221.660,00	<b>3,9%</b>
<b>01.01.002 - Vice Presidência</b>	<b>3.164.838,16</b>	<b>263,76</b>	<b>34.041,13</b>	<b>106.998,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.057.840,16</b>	<b>1,1%</b>
01.01.002.001 - Vice Presidência - Atividades e Ações	130.701,56	0,00	12.817,44	72.861,40	0,00	57.840,16	<b>9,8%</b>
01.01.002.002 - CAU no Território (Origem: Cons. Diretor) Operacional GEPET	22.472,60	263,76	21.223,69	22.472,60	0,00	0,00	<b>94,4%</b>
01.01.002.003 - Compra e Reforma das Sedes do CAU/SP (Regionais)	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	<b>0,0%</b>
01.01.002.004 - CAU/SP Itinerante com as Regionais	11.664,00	0,00	0,00	11.664,00	0,00	0,00	<b>0,0%</b>

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Centro de Custo

Centro de Custo	2º Reformulação 2022	Realizado no Mês de Setembro	Realizado Janeiro a Setembro 2022	Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Pré-Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Saldo Janeiro a Setembro 2022	(%) de execução no ano
	Total						
<b>01.01.003 - Assessoria (Secretaria)</b>	<b>262.800,00</b>	<b>73.950,69</b>	<b>133.578,15</b>	<b>260.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>50,8%</b>
01.01.003.001 - Secretaria da Presidência - Atividades e Ações	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,0%
01.01.003.002 - Passagens Aéreas	260.800,00	73.950,69	133.578,15	260.800,00	0,00	0,00	51,2%
01.01.003.004 - Eventos do CAU/SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
01.01.004.001 - Auditoria - Atividades e Ações	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,0%
<b>01.01.005.001 - Pagamento - RH Presidência</b>	<b>6.962.637,79</b>	<b>505.920,33</b>	<b>4.537.731,17</b>	<b>6.521.123,59</b>	<b>0,00</b>	<b>441.514,20</b>	<b>65,2%</b>
<b>01.02 - Secretaria Geral dos Órgãos Colegiados</b>	<b>2.524.755,83</b>	<b>135.872,30</b>	<b>1.142.909,84</b>	<b>2.167.567,97</b>	<b>0,00</b>	<b>357.187,86</b>	<b>45,3%</b>
01.02.001 - Secretaria Geral dos Órgãos Colegiados - Atividades e Ações	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,0%

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Centro de Custo

Centro de Custo	2° Reformulação 2022	Realizado no Mês de Setembro	Realizado Janeiro a Setembro 2022	Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Pré-Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Saldo Janeiro a Setembro 2022	(%) de execução no ano
	Total						
01.02.002 - Diárias e Deslocamentos - Convocações Extraordinárias	659.013,68	17.401,29	328.200,74	659.013,68	0,00	0,00	<b>49,8%</b>
01.02.003 - Plenárias - Atividades e Ações	1.357.228,40	73.909,26	609.633,11	1.124.457,79	0,00	232.770,61	<b>44,9%</b>
01.02.004 - Conselho Diretor - Atividades e Ações	285.499,79	33.889,94	139.266,04	211.828,28	0,00	73.671,51	<b>48,8%</b>
01.02.006 - Ações com as entidades que compõe o CEAU	55.013,96	1.152,81	9.029,95	11.911,86	0,00	42.102,10	<b>16,4%</b>
01.02.007 - 01.02.007 - Auxílio participação remota	167.000,00	9.519,00	56.780,00	160.000,00	0,00	7.000,00	<b>34,0%</b>
<b>01.03 - Chefia de Gabinete</b>	<b>10.312.120,17</b>	<b>676.002,15</b>	<b>5.838.027,16</b>	<b>8.459.201,02</b>	<b>1.604.882,72</b>	<b>1.873.750,19</b>	<b>48,9%</b>
01.03.001.001 - Chefia de Gabinete - Atividades e Ações	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	<b>0,0%</b>
01.03.002.001 - Assessoria Chefe Jurídica - Atividades e Ações	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	<b>0,0%</b>

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Centro de Custo

Centro de Custo	2º Reformulação 2022	Realizado no Mês de Setembro	Realizado Janeiro a Setembro 2022	Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Pré-Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Saldo Janeiro a Setembro 2022	(%) de execução no ano
	Total						
01.03.003.001 - Assessoria Chefe de Projetos Especiais - Atividades e Ações	1.500.000,00	0,00	61.717,28	61.717,28	1.438.282,72	0,00	4,1%
<b>01.03.004 - Coordenação de Comunicação</b>	<b>2.074.784,04</b>	<b>114.078,55</b>	<b>940.442,61</b>	<b>1.414.432,45</b>	<b>140.000,00</b>	<b>520.351,59</b>	<b>45,3%</b>
01.03.004.001 - Comunicação - Agências de Comunicação Institucional e Gráfica	1.373.500,00	63.531,70	501.370,49	740.291,55	140.000,00	493.208,45	36,5%
01.03.004.002 - Coordenação de Comunicação - Atividades e Ações	8.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.900,00	0,0%
01.03.004.003 - Pagamento RH - Coordenação de Comunicação	692.384,04	50.546,85	439.072,12	674.140,90	0,00	18.243,14	63,4%
<b>01.03.005 - Coordenações Escritórios Descentralizados</b>	<b>6.735.336,13</b>	<b>561.923,60</b>	<b>4.835.867,27</b>	<b>6.983.051,29</b>	<b>26.600,00</b>	<b>1.351.398,60</b>	<b>57,8%</b>
01.03.005.001 - Regional ABC	244.444,73	10.689,07	88.411,32	132.513,86	0,00	111.930,87	36,2%
01.03.005.002 - Bauru/Marília	192.161,81	8.862,61	72.710,84	142.421,69	26.600,00	23.140,12	37,8%
01.03.005.003 - Ribeirão Preto/Franca/Barretos	278.128,62	10.451,59	84.531,27	121.722,02	0,00	156.406,60	30,4%

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Centro de Custo

Centro de Custo	2° Reformulação 2022	Realizado no Mês de Setembro	Realizado Janeiro a Setembro 2022	Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Pré-Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Saldo Janeiro a Setembro 2022	(%) de execução no ano
Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total
01.03.005.004 - São José dos Campos	218.881,72	9.853,51	72.294,03	104.975,32	0,00	113.906,40	33,0%
01.03.005.005 - Santos/Registro	183.551,20	8.048,23	69.412,20	120.148,79	0,00	63.402,41	37,8%
01.03.005.006 - Mogi das Cruzes	264.775,62	12.720,16	100.861,99	154.633,73	0,00	110.141,89	38,1%
01.03.005.007 - Presidente Prudente	214.008,35	7.450,43	62.947,05	82.421,32	0,00	131.587,03	29,4%
01.03.005.008 - Campinas	238.330,49	5.406,94	47.730,91	112.458,60	0,00	125.871,89	20,0%
01.03.005.009 - São José do Rio Preto	262.577,58	10.450,86	86.589,31	137.320,73	0,00	125.256,85	33,0%
01.03.005.010 - Sorocaba	214.660,46	6.738,26	52.478,92	73.888,70	0,00	140.771,76	24,4%
01.03.005.011 - Pagamento RH - Regionais CAU/SP	4.348.291,15	470.158,44	4.095.894,68	5.780.546,53	0,00	193.458,38	68,6%
01.03.005.012 - Gerência dos Escritórios Descentralizados	75.524,40	1.093,50	2.004,75	20.000,00	0,00	55.524,40	2,7%

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Centro de Custo

Centro de Custo	2º Reformulação 2022	Realizado no Mês de Setembro	Realizado Janeiro a Setembro 2022	Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Pré-Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Saldo Janeiro a Setembro 2022	(%) de execução no ano
	Total						
01.04.001 - Ouvidoria - Atividades e Ações	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,0%
02.01 - Gerência Administrativa	16.384.667,58	614.948,85	5.855.121,45	8.796.086,84	5.295.663,24	2.447.584,87	35,4%
02.01.001.001 - Gerência Administrativa - Atividades e Ações	170.800,00	640,80	36.674,21	39.674,21	0,00	131.125,79	21,5%
02.01.002.001 - Coordenação de Tecnologia da Informação e Comunicação - Atividades e Ações	2.173.684,60	16.181,68	1.333.609,94	1.541.731,21	124.555,77	507.397,62	61,4%
02.01.003.001 - Coordenação de Compras e Licitações - Atividades e Ações	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,0%
02.01.004 - Coordenação de Contratos e Convênios	4.475.020,51	27.482,44	174.657,04	224.657,04	3.724.044,52	526.318,95	3,9%
02.01.004.001 - Coordenação de Contratos e Convênios - Atividades e Ações	434.816,43	0,00	0,00	0,00	0,00	434.816,43	0,0%
02.01.004.002 - Assistência Técnica em Habitações de Interesse Social – ATHIS - Gabinete	2.734.979,52	0,00	0,00	0,00	2.734.979,52	0,00	0,0%
02.01.004.003 - Patrocínio/Parcerias do CAU-SP	1.305.224,56	27.482,44	174.657,04	224.657,04	989.065,00	91.502,52	13,4%



# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Centro de Custo

Centro de Custo	2º Reformulação 2022	Realizado no Mês de Setembro	Realizado Janeiro a Setembro 2022	Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Pré-Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Saldo Janeiro a Setembro 2022	(%) de execução no ano
	Total						
<b>02.01.005 - Coordenação de Patrimônio e Serviços Gerais</b>	<b>4.844.879,20</b>	<b>188.755,40</b>	<b>1.366.566,93</b>	<b>2.538.976,61</b>	<b>1.447.062,95</b>	<b>858.839,64</b>	<b>28,2%</b>
02.01.005.001 - Coordenação de Patrimônio e Serviços Gerais - Atividades e Ações	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,0%
02.01.005.002 - Manutenção da Sede do CAU/SP (Rua Formosa)	435.401,85	18.423,88	383.693,78	435.238,32	0,00	163,53	88,1%
02.01.005.003 - Manutenção da Nova Sede (Rua XV de Novembro)	4.408.477,35	170.331,52	982.873,15	2.103.738,29	1.447.062,95	857.676,11	22,3%
<b>02.01.006 - Coordenação de Gestão de Pessoas</b>	<b>687.340,00</b>	<b>43.935,45</b>	<b>218.679,83</b>	<b>401.337,10</b>	<b>0,00</b>	<b>286.002,90</b>	<b>31,8%</b>
02.01.006.001 - Coordenação de Gestão de Pessoas - Atividades e Ações	27.340,00	1.780,69	8.063,26	16.873,10	0,00	10.466,90	29,5%
02.01.006.002 - Capacitação dos Funcionários e Dirigentes do CAU/SP	660.000,00	42.154,76	210.616,57	384.464,00	0,00	275.536,00	31,9%
<b>02.01.007.001 - Pagamento RH - Gerência Administrativa</b>	<b>4.031.943,27</b>	<b>337.953,08</b>	<b>2.724.933,50</b>	<b>4.049.710,67</b>	<b>0,00</b>	<b>136.899,97</b>	<b>65,1%</b>

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Centro de Custo

Centro de Custo	2° Reformulação 2022	Realizado no Mês de Setembro	Realizado Janeiro a Setembro 2022	Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Pré-Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Saldo Janeiro a Setembro 2022	(%) de execução no ano
Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total
<b>02.02 - Gerência Técnica</b>	<b>10.344.149,88</b>	<b>523.772,28</b>	<b>4.539.819,45</b>	<b>7.173.842,58</b>	<b>0,00</b>	<b>1.389.926,17</b>	<b>53,0%</b>
02.02.001.001 - Gerência Técnica - Atividades e Ações	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,0%
02.02.002.001 - Coordenação Técnica de Fiscalização - Atividades e Ações	67.797,00	8.264,06	8.922,35	40.369,90	0,00	27.427,10	13,2%
<b>02.02.003 - Coordenação Técnica de Atendimento</b>	<b>2.251.248,13</b>	<b>130.937,15</b>	<b>1.147.280,47</b>	<b>1.776.545,12</b>	<b>0,00</b>	<b>320.035,64</b>	<b>54,7%</b>
02.02.003.001 - Coordenação Técnica de Atendimento - Atividades e Ações	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,0%
02.02.003.002 - Pagamento RH - Atendimento	2.250.248,13	130.937,15	1.147.280,47	1.776.545,12	0,00	319.035,64	54,7%
<b>02.02.004 - Coordenação Técnica de Ensino e Formação</b>	<b>1.361.892,77</b>	<b>61.735,51</b>	<b>611.600,66</b>	<b>1.051.359,06</b>	<b>0,00</b>	<b>310.533,71</b>	<b>44,9%</b>
02.02.004.001 - Coordenação Técnica de Ensino e Formação - Atividades e Ações	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,0%
02.02.004.002 - Pagamento RH - Ensino e Formação	1.360.892,77	61.735,51	611.600,66	1.051.359,06	0,00	309.533,71	44,9%

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Centro de Custo

Centro de Custo	2° Reformulação 2022	Realizado no Mês de Setembro	Realizado Janeiro a Setembro 2022	Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Pré-Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Saldo Janeiro a Setembro 2022	(%) de execução no ano
Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Total
02.02.005.001 - Coordenação Técnica de Exercício Profissional - Atividades e Ações	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,0%
02.02.006.001 - Pagamento RH - Gerência Técnica	6.661.211,98	322.835,56	2.772.015,97	4.305.568,50	0,00	729.929,72	55,0%
02.03 - Gerência Financeira	9.932.468,91	770.536,30	7.205.662,99	9.538.498,79	0,00	393.970,12	72,5%
02.03.001.001 - Gerência Financeira - Atividades e Ações	64.296,30	380,00	3.000,00	59.296,30	0,00	5.000,00	4,7%
02.03.002.001 - Coordenação de Contabilidade - Atividades e Ações	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,0%
02.03.003.001 - Coordenação de Contas a Pagar - Atividades e Ações	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,0%
02.03.004.001 - Coordenação de Contas a Receber - Atividades e Ações	171.600,00	86.802,19	102.290,40	128.941,39	0,00	42.658,61	59,6%
02.03.005 - Coordenação de Planejamento Orçamentário	6.158.042,06	440.725,09	4.922.888,65	6.132.118,48	0,00	25.923,58	79,9%

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Centro de Custo

Centro de Custo	2° Reformulação 2022	Realizado no Mês de Setembro	Realizado Janeiro a Setembro 2022	Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Pré-Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Saldo Janeiro a Setembro 2022	(%) de execução no ano
	Total						
02.03.005.001 - Coordenação de Planejamento Orçamentário - Atividades e Ações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
02.03.005.002 - Pagto das Taxas Bancárias e Arpen (GF) e Sustentação da Gestão Financeira (CAU)	950.498,12	76.607,37	807.697,89	941.000,00	0,00	9.498,12	85,0%
02.03.005.003 - CSC CAU (Serviços Essenciais)	3.891.442,75	327.022,37	3.149.753,48	3.891.442,75	0,00	0,00	80,9%
02.03.005.004 - Outras despesas do CSC (0800 e TAQ 2022)	551.511,29	0,00	312.133,43	535.085,83	0,00	16.425,46	56,6%
02.03.005.005 - Fundo de Apoio aos CAU's Básicos.	764.589,90	37.095,35	653.303,85	764.589,90	0,00	0,00	85,4%
<b>02.03.006.001 - Pagamento RH - Gerência Financeira</b>	<b>3.536.530,55</b>	<b>242.629,02</b>	<b>2.177.483,94</b>	<b>3.218.142,62</b>	<b>0,00</b>	<b>318.387,93</b>	<b>61,6%</b>
<b>03 - Comissões Ordinárias</b>	<b>2.445.743,23</b>	<b>179.634,22</b>	<b>907.041,67</b>	<b>1.728.515,12</b>	<b>323.210,98</b>	<b>394.017,13</b>	<b>37,1%</b>
03.01.001 - Comissão de Ética e Disciplina do CAU/SP (CED – CAU/SP) - Atividades e Ações	767.873,54	42.668,39	272.053,06	444.662,56	323.210,98	0,00	35,4%

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Centro de Custo

Centro de Custo	2° Reformulação 2022	Realizado no Mês de Setembro	Realizado Janeiro a Setembro 2022	Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Pré-Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Saldo Janeiro a Setembro 2022	(%) de execução no ano
	Total						
03.02.001 - Comissão de Ensino e Formação do CAU/SP (CEF – CAU/SP) - Atividades e Ações	300.584,27	11.777,64	116.700,08	256.523,42	0,00	44.060,85	<b>38,8%</b>
03.02.003 - CAU nas Universidades (CEF – CAU/SP)	107.390,63	2.293,83	20.427,67	80.503,56	0,00	26.887,07	<b>19,0%</b>
03.02.004 - Construindo Futuros (CEF – CAU/SP)	137.977,35	32.833,83	42.516,41	52.558,41	0,00	85.418,94	<b>30,8%</b>
03.03.001 - Comissão de Exercício Profissional do CAU/SP (CEP – CAU/SP) - Atividades e Ações	378.275,51	23.802,78	145.660,29	274.137,03	0,00	104.138,48	<b>38,5%</b>
03.04.001 - Comissão de Organização e Administração do CAU/SP (COA – CAU/SP) - Atividades e Ações	242.000,19	29.756,44	156.591,34	229.665,29	0,00	12.334,90	<b>64,7%</b>
03.05.001 - Comissão de Planejamento e Finanças do CAU/SP (CPF – CAU/SP) - Atividades e Ações	271.854,76	26.181,47	92.138,17	210.828,54	0,00	61.026,22	<b>33,9%</b>
03.06.001 - Comissão de Fiscalização do CAU/SP (CF – CAU/SP) - Atividades e Ações	147.220,91	8.223,75	56.162,81	138.964,22	0,00	8.256,69	<b>38,1%</b>
03.06.002 - Fiscalizar e Orientar	92.566,07	2.096,09	4.791,84	40.672,09	0,00	51.893,98	<b>5,2%</b>

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Centro de Custo

Centro de Custo	2º Reformulação 2022	Realizado no Mês de Setembro	Realizado Janeiro a Setembro 2022	Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Pré-Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Saldo Janeiro a Setembro 2022	(%) de execução no ano
	Total						
<b>04 - Comissões Especiais</b>	<b>1.256.735,84</b>	<b>71.899,70</b>	<b>514.951,92</b>	<b>1.005.964,16</b>	<b>0,00</b>	<b>250.771,68</b>	<b>41,0%</b>
04.01.001 - Comissão de Desenvolvimento Profissional do CAU/SP (CDP – CAU/SP)	181.919,54	7.430,21	45.725,31	125.422,39	0,00	56.497,15	25,1%
04.02.001 - Comissão de Política Urbana, Ambiental e Territorial do CAU/SP (CPUAT – CAU/SP)	188.044,29	16.647,14	68.617,43	127.831,73	0,00	60.212,56	36,5%
04.03.001 - Comissão de Comunicação do CAU/SP (CCom – CAU/SP)	209.791,74	16.225,95	131.543,30	208.213,61	0,00	1.578,13	62,7%
04.04.001 - Comissão de Relações Institucionais do CAU/SP (CRI – CAU/SP)	251.052,42	16.598,40	119.485,41	204.055,39	0,00	46.997,03	47,6%
04.05.001 - Comissão de Patrimônio Cultural do CAU/SP (CPC – CAU/SP)	215.213,00	4.743,23	73.169,42	160.780,34	0,00	54.432,66	34,0%
04.06.001 - Comissão Especial de Assistência Técnica para Habitação de Interesse Social - CATHIS	200.714,85	10.254,77	76.411,05	174.660,70	0,00	26.054,15	38,1%
04.07.001 - Dotações Comissões Especiais 1	10.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,0%

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Centro de Custo

Centro de Custo	2º Reformulação 2022	Realizado no Mês de Setembro	Realizado Janeiro a Setembro 2022	Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Pré-Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Saldo Janeiro a Setembro 2022	(%) de execução no ano
	Total						
<b>05 - Comissões Temporárias</b>	<b>377.170,83</b>	<b>6.113,29</b>	<b>127.355,23</b>	<b>375.883,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1.287,04</b>	<b>33,8%</b>
05.01.001 - Comissão Temporária Parlamentar do CAUSP	22.000,00	960,00	11.941,66	22.000,00	0,00	0,00	54,3%
05.02.001 - Comissão Temporário de Acessibilidade do CAUSP	20.000,00	0,00	14.131,40	20.000,00	0,00	0,00	70,7%
05.03.001 - Comissão Temporária de Mobilidade Urbana do CAU/SP	31.000,00	0,00	30.788,41	30.788,41	0,00	211,59	99,3%
05.04.001 - Comissão Temporária de BIM (Building Information Modeling/ Modelação da Informação da Construção)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
05.05.001 - Comissão Temporária de Processos Administrativos Disciplinares - PAD	10.296,32	0,00	0,00	10.296,32	0,00	0,00	0,0%
05.06.001 - Comissão Temporária de Equidade e Diversidade	125.844,56	4.193,29	39.577,82	125.844,56	0,00	0,00	31,4%
05.07.001 - Comissão Temporária da Campanha de Valorização da Formação do Arquiteto e Urbanista	4.880,71	0,00	4.805,26	4.805,26	0,00	75,45	98,5%

# EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ACUMULADA (JAN-SET/2022)

## Centro de Custo

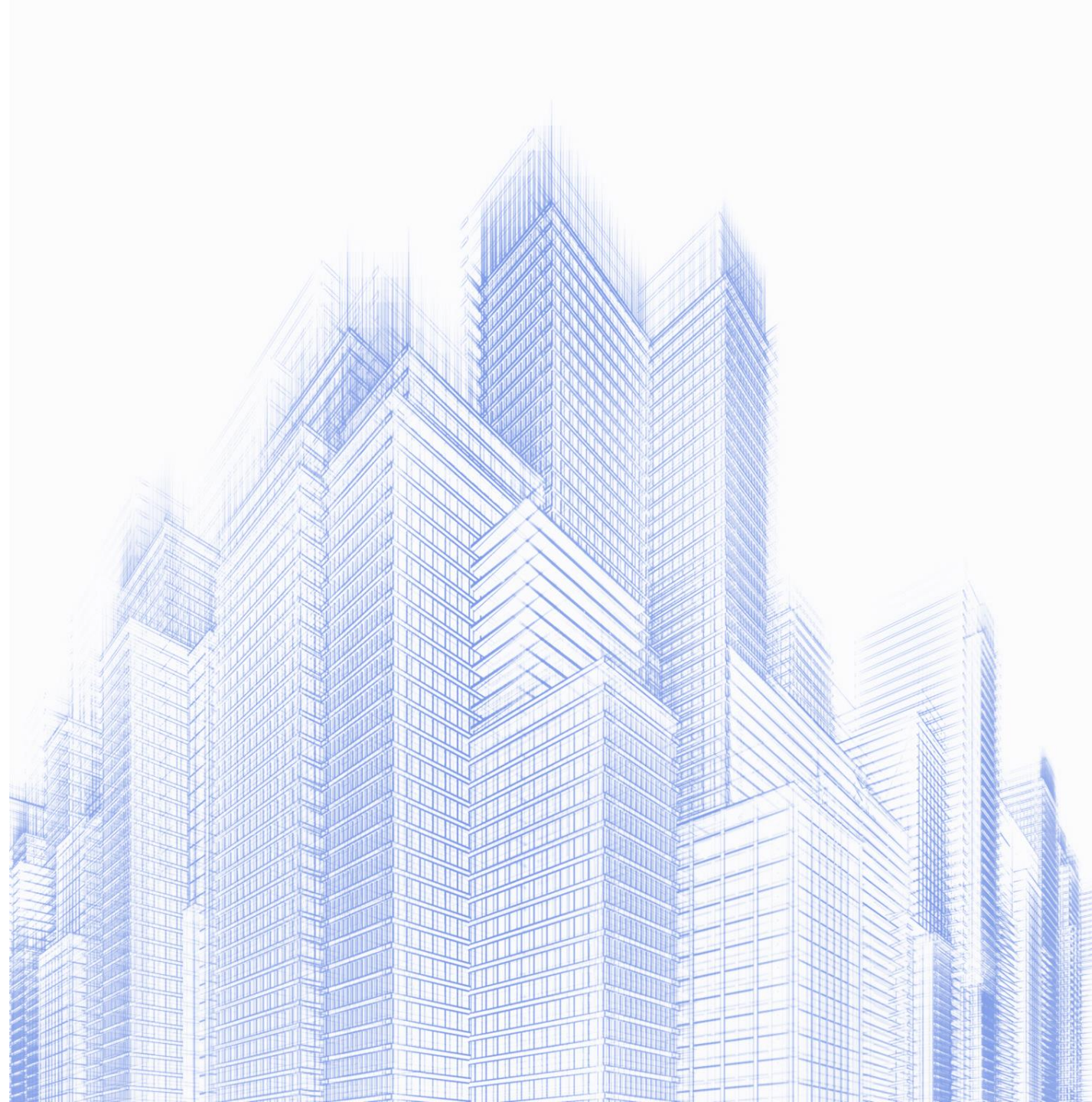
Centro de Custo	2º Reformulação 2022	Realizado no Mês de Setembro	Realizado Janeiro a Setembro 2022	Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Pré-Empenhado Janeiro a Setembro 2022	Saldo Janeiro a Setembro 2022	(%) de execução no ano
Total	Total						
05.08.001 - Comissão Temporária do Concurso de Projeto da Sede do CAU/SP – CTCPSCAU/SP	88.149,24	960,00	26.110,68	88.149,24	0,00	0,00	29,6%
05.08.002 - Comissão Temporária Nova 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%
05.08.003 - Comissão Temporária de Valorização Profissional - Reserva Técnica	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,0%
05.08.004 - Comissão Temporária de Tecnologias da Informação e Comunicação	25.000,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	1.000,00	0,0%
<b>06.01 - Reserva de Contingência do CAU/SP</b>	<b>108.861,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>108.861,70</b>	<b>0,0%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>69.291.114,20</b>	<b>3.662.258,87</b>	<b>31.068.030,11</b>	<b>46.696.714,39</b>	<b>7.223.756,94</b>	<b>14.941.742,87</b>	<b>45%</b>



# NOTAS EXPLICATIVAS

TERCEIRO TRIMESTRE  
2022

Conselho de Arquitetura e Urbanismo de São Paulo



## CONSIDERAÇÕES INICIAIS

As Demonstrações Contábeis estão fundamentadas na Lei nº 4.320/64 e em consonância com o Manual de Contabilidade aplicado ao Setor Público, aprovada pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 06/18, e Portaria STN nº 877 de 18/12/2018, 8ª edição, e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao setor público conforme NBC TSP ESTRUTURA CONCEITUAL, NBC TSP 07, NBC TSP 11 e NBC TSP 17.

As Notas explicativas do CAU/SP foram redigidas seguindo os critérios estabelecidos na NBC TSP 1 considerando principalmente a materialidade das informações a serem incluídas.

Os valores estão apresentados em Real, que é a moeda funcional da Entidade.

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

## 1. INFORMAÇÕES GERAIS

Criado pela Lei nº 12.378 de 31 de dezembro de 2010 que regulamenta o exercício da Arquitetura e Urbanismo, o Conselho de Arquitetura e Urbanismo de São Paulo – CAU/SP é uma Autarquia Federal dotada de personalidade jurídica de direito público e com limite territorial de atuação no Estado de São Paulo.

A função do CAU/SP é “orientar, disciplinar e fiscalizar o exercício da profissão de arquitetura e urbanismo, zelar pela fiel observância dos princípios de ética e disciplina da classe em todo o território nacional, bem como pugnar pelo aperfeiçoamento do exercício da arquitetura e urbanismo” (§ 1º do Art. 24º da Lei 12.378/2010).

Possui autonomia administrativa, financeira, patrimonial, orçamentária e política sem qualquer vínculo funcional e hierárquico com os órgãos da administração pública. Sujeitando-se aos princípios gerais da administração pública da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência.

A sede do CAU/SP está localizada na Rua Quinze de Novembro 194, Centro, São Paulo/SP.

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

## 2. BASE DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES E DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis estão fundamentadas na Lei nº 4.320/64 e em consonância com o Manual de Contabilidade aplicado ao Setor Público, e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público.

As Notas explicativas do CAU/SP foram redigidas seguindo os critérios estabelecidos na NBC TSP 11, considerando principalmente a materialidade das informações a serem incluídas.

As estruturas e a composição das demonstrações contábeis estão de acordo com as bases propostas pelas práticas contábeis brasileiras. As notas explicativas são referentes às seguintes demonstrações contábeis:

- I. Balanço Patrimonial (BP);
- II. Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP);
- III. Balanço Orçamentário (BO);
- IV. Balanço Financeiro (BF);
- V. Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC);

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

## **3. CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS NA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA FEDERAL**

### **3.1. MOEDA FUNCIONAL**

Os valores estão apresentados em Real, que é a moeda funcional da Entidade.

### **3.2. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA**

Incluem caixa, depósitos bancários à vista e aplicações de liquidez imediata. Os valores são registrados pelo valor de custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data das demonstrações contábeis.

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

## 3.3. ESTOQUES

Representados exclusivamente pelo almoxarifado de materiais de uso e consumo em expediente. São registrados ao custo de aquisição, que não supera os valores de mercado ou valor líquido de realização.

## 3.4. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

Todos os bens immobilizados e intangíveis, encontram-se registrados em sistema informatizado SISPAT.NET. A depreciação é calculada pelo método linear, para distribuir seu valor de custo ao longo da vida útil estimada, como segue:

	Anos	% residual
Móveis e utensílios	10	10%
Veículos	5	10%
Máquinas e equipamentos	5	10%
Equipamentos de processamento de dados	5	10%
Utensílios de copa e cozinha	5	10%
Sistemas de processamento de dados	10	10%
Instalações	10	10%

## **3.5. FORNECEDORES**

As contas a pagar aos fornecedores e as outras contas a pagar são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal das atividades, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano.

Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante. Elas são reconhecidas ao valor da fatura correspondente.

## **3.6. APROPRIAÇÃO MENSAL DA FOLHA DE PAGAMENTO**

Os cálculos da folha de pagamento são feitos e administrados pelo RH do CAU/SP no Sistema NYDUS. As contabilizações da folha de pagamento no SISCONT são feitas manualmente conforme relatórios gerados no NYDUS pelo setor contábil.

## 4. APURAÇÃO DO RESULTADO

### 4.1. BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial tem a finalidade de apresentar a posição financeira e patrimonial do Conselho de Arquitetura e Urbanismo do Brasil – CAU/SP, representando, portanto, uma posição estática. O Balanço Patrimonial, estruturado em Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido, evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da Entidade. A classificação dos elementos patrimoniais considera a segregação em “circulante” e “não circulante”, com base em seus atributos de conversibilidade e exigibilidade.

### 4.2. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

O Balanço Orçamentário evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, demonstrando o resultado orçamentário. O Balanço Orçamentário é estruturado de forma a evidenciar a integração entre o planejamento e a execução orçamentária.



## **4.3. BALANÇO FINANCEIRO**

O Balanço Financeiro evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extraorçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte.

## **4.4. DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

A Demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as variações verificadas no patrimônio e indica o resultado patrimonial do exercício. As variações quantitativas são decorrentes de transações no setor público que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações quantitativas aumentativas e diminutivas.

## **4.5. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – DFC**

A Demonstração dos Fluxos de Caixa permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros de caixa e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços. O Fluxo de Caixa foi elaborado pelo método direto, evidenciando as movimentações ocorridas no caixa e seus equivalentes.

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

## BALANÇO PATRIMONIAL

CAU - SP

Conselho de Arquitetura e Urbanismo de São Paulo

CNPJ: 15.131.560/0001-52



Período: 01/07/2022 a 30/09/2022

### Balanço Patrimonial

ATIVO		PASSIVO	
Especificação	Exercício Atual	Especificação	Exercício Atual
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>75.084.816,82</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.910.673,13</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	63.228.753,03	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.418.507,32
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	11.433.258,69	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00
PROFISSIONAIS E EMPRESAS	8.095.640,24	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	716.078,81
PROFISSIONAIS E EMPRESAS	21.433.222,67	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	0,00
(-) PROVISÕES DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	18.095.604,22C	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	42.804,28
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	158.102,93	PROVISÕES A CURTO PRAZO	739.285,55
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	993.997,17
ESTOQUES	264.702,17		0,00
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>44.070.618,39</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>85.340,00</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	4.747.771,66	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	4.747.771,66	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	4.747.771,66	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	0,00
IMOBILIZADO	39.308.488,41	PROVISÕES A LONGO PRAZO	85.340,00
BENS MÓVEIS	5.701.575,44	RESULTADO DIFERIDO	0,00
BENS IMÓVEIS	39.939.984,00		0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	6.333.071,03C		0,00
INTANGÍVEL	14.358,32		0,00
SOFTWARES	63.046,63		0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	48.688,31C		0,00
		<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>4.996.013,13</b>

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

## BALANÇO PATRIMONIAL

CAU - SP

Conselho de Arquitetura e Urbanismo de São Paulo

CNPJ: 15.131.560/0001-52



Período: 01/07/2022 a 30/09/2022

### Balanço Patrimonial

ATIVO		PASSIVO	
Especificação	Exercício Atual	Especificação	Exercício Atual
		<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	
		Especificação	Exercício Atual
		Patrimônio Social e Capital Social	0,00
		Ajuste de avaliação Patrimonial	0,00
		Demais Reservas	0,00
		Resultados Acumulados	114.159.422,08
		<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>114.159.422,08</b>
<b>TOTAL</b>	<b>119.155.435,21</b>	<b>TOTAL</b>	<b>119.155.435,21</b>
ATIVO FINANCEIRO	63.228.753,03	PASSIVO FINANCEIRO	4.077.879,30D
ATIVO PERMANENTE	55.926.682,18	PASSIVO PERMANENTE	379.094,81
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>			<b>115.456.650,72</b>
Compensações			
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Saldo do Atos Potenciais Ativos		Saldo do Atos Potenciais Passivos	
Execução de Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Execução de Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Execução de Direitos Conveniados	0,00	Execução de Obrigações Conveniadas	0,00
Execução de Direitos Contratuais	0,00	Execução de Obrigações Contratuais	39.068.551,28
Execução de Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	Execução de Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>39.068.551,28</b>
Quadro do Superávit/Déficit Financeiro			
		Exercício Atual	Exercício Anterior
Superávit Financeiro		59.150.873,73	52.218.128,90

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

## Demonstrações Contábeis exigidas conforme Lei 4.320/64

### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

CAU - SP

Conselho de Arquitetura e Urbanismo de São Paulo

CNPJ: 15.131.560/0001-52



Período: 01/07/2022 a 30/09/2022

#### Balanço Orçamentário

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITA CORRENTE	56.295.685,50	59.115.114,20	15.238.522,86	-43.876.591,34
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	22.762.558,12	22.575.763,25	3.909.786,44	-18.665.976,81
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	22.762.558,12	22.575.763,25	3.909.786,44	-18.665.976,81
ANUIDADES	22.762.558,12	22.575.763,25	3.909.786,44	-18.665.976,81
RECEITA DE SERVIÇOS	30.110.826,84	31.321.960,16	8.193.343,53	-23.128.616,63
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CERTIDÕES	80.000,00	80.000,00	23.332,40	-56.667,60
EMOLUMENTOS COM REGISTRO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA - RRT	29.996.826,84	31.207.960,16	8.163.575,46	-23.044.384,70
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	34.000,00	34.000,00	6.435,67	-27.564,33
FINANCEIRAS	2.888.700,86	4.683.791,11	3.044.075,83	-1.639.715,28
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	916.079,51	1.116.079,51	356.587,10	-759.492,41
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	1.972.621,35	3.567.711,60	2.687.488,73	-880.222,87
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA SOBRE MULTAS DE INFRAÇÕES	40.000,00	40.000,00	17.807,45	-22.192,55
MULTAS SOBRE ANUIDADES	920.221,03	1.074.191,31	471.112,27	-603.079,04
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.012.400,32	2.453.520,29	2.198.569,01	-254.951,28
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	533.599,68	533.599,68	91.317,06	-442.282,62
MULTAS DE INFRAÇÕES	240.000,00	240.000,00	9.534,78	-230.465,22
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	293.599,68	293.599,68	81.782,28	-211.817,40
RECEITA DE CAPITAL	14.881.098,55	10.176.000,00	0,00	-10.176.000,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	14.881.098,55	10.176.000,00	0,00	-10.176.000,00

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

## Demonstrações Contábeis exigidas conforme Lei 4.320/64



CAU - SP

Conselho de Arquitetura e Urbanismo de São Paulo

CNPJ: 15.131.560/0001-52

Período: 01/07/2022 a 30/09/2022

### Balanco Orçamentário

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO		
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO CORRENTE	14.881.098,55	10.176.000,00	0,00	-10.176.000,00		
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>SUB-TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>71.176.784,05</b>	<b>69.291.114,20</b>	<b>15.238.522,86</b>	<b>-54.052.591,34</b>		
<b>DÉFICIT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>71.176.784,05</b>	<b>69.291.114,20</b>	<b>15.238.522,86</b>	<b>-54.052.591,34</b>		
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
DESPESA CORRENTE	56.120.465,06	63.752.252,50	1.729.497,63	10.438.504,70	10.595.344,09	62.022.754,87
PESSOAL	29.246.872,64	30.534.497,98	2.160.951,89	6.468.237,72	6.625.077,11	28.373.546,09
PESSOAL E ENCARGOS	28.921.479,67	29.856.941,68	2.034.849,95	6.399.776,55	6.556.615,94	27.822.091,73
DIÁRIAS	325.392,97	677.556,30	126.101,94	68.461,17	68.461,17	551.454,36
MATERIAL DE CONSUMO	1.048.543,64	558.947,01	183.440,00	37.574,38	37.574,38	375.507,01
MATERIAL DE CONSUMO	1.048.543,64	558.947,01	183.440,00	37.574,38	37.574,38	375.507,01
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	5.800.363,11	5.502.246,48	-1.061.072,68	935.634,72	935.634,72	6.563.319,16
DIÁRIAS	5.800.363,11	5.502.246,48	-1.061.072,68	935.634,72	935.634,72	6.563.319,16
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	11.211.030,27	16.271.446,01	1.015.535,31	1.371.695,99	1.371.695,99	15.255.910,70
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	1.961.500,00	1.589.466,51	6.650,00	61.278,31	61.278,31	1.582.816,51
SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO E DIVULGAÇÃO	64.732,11	132.003,99	35.437,78	40.867,76	40.867,76	96.566,21
MANUTENÇÃO SISTEMAS INFORMATIZADOS	63.907,80	63.907,80	0,00	7.220,15	7.220,15	63.907,80
SERVIÇOS PRESTADOS	8.852.090,36	14.217.267,71	884.647,53	1.163.849,84	1.163.849,84	13.332.620,18

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

## Demonstrações Contábeis exigidas conforme Lei 4.320/64

### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

CAU - SP

Conselho de Arquitetura e Urbanismo de São Paulo

CNPJ: 15.131.560/0001-52



Período: 01/07/2022 a 30/09/2022

#### Balanço Orçamentário

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
PASSAGENS	268.800,00	268.800,00	88.800,00	98.479,93	98.479,93	180.000,00
ENCARGOS DIVERSOS	1.205.959,84	1.194.539,83	45.733,77	308.584,65	308.584,65	1.148.806,06
ENCARGOS DIVERSOS	1.205.959,84	1.194.539,83	45.733,77	308.584,65	308.584,65	1.148.806,06
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	8.010,74	0,00	0,00	0,00	8.010,74
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	7.607.695,56	9.682.564,45	-615.090,66	1.316.777,24	1.316.777,24	10.297.655,11
FUNDO DE APOIO AO CAU-UF	992.765,44	764.589,90	-228.175,54	156.921,15	156.921,15	992.765,44
CONVÊNIOS, CONTRATOS E PATROCÍNIO	2.578.986,18	4.475.020,51	0,00	104.691,04	104.691,04	4.475.020,51
FUNDO - CENTRO DE SERVIÇOS COMPARTILHADOS	4.035.943,94	4.442.954,04	-386.915,12	1.055.165,05	1.055.165,05	4.829.869,16
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	14.881.098,55	5.430.000,00	14.209,45	0,00	0,00	5.415.790,55
INVESTIMENTOS	14.881.098,55	5.430.000,00	14.209,45	0,00	0,00	5.415.790,55
OBRAS, INSTALAÇÕES E REFORMAS	1.400.000,00	2.200.374,56	0,00	0,00	0,00	2.200.374,56
EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	5.776.000,00	2.090.000,00	14.209,45	0,00	0,00	2.075.790,55
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	7.705.098,55	1.139.625,44	0,00	0,00	0,00	1.139.625,44
DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	175.220,44	108.861,70	0,00	0,00	0,00	108.861,70
<b>SUB-TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>71.176.784,05</b>	<b>69.291.114,20</b>	<b>1.743.707,08</b>	<b>10.438.504,70</b>	<b>10.595.344,09</b>	<b>67.547.407,12</b>
<b>SUPERÁVIT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.494.815,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.494.815,78</b>
<b>TOTAL</b>	<b>71.176.784,05</b>	<b>69.291.114,20</b>	<b>15.238.522,86</b>	<b>10.438.504,70</b>	<b>10.595.344,09</b>	<b>54.052.591,34</b>

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

## Demonstrações Contábeis exigidas conforme Lei 4.320/64

### BALANÇO FINANCEIRO

CAU - SP

Conselho de Arquitetura e Urbanismo de São Paulo

CNPJ: 15.131.560/0001-52



Período: 01/07/2022 a 30/09/2022

#### Balanço Financeiro

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	15.238.522,86	13.248.812,81	Despesa Orçamentária	10.595.344,09	10.468.756,03
RECEITA REALIZADA	15.238.522,86	13.248.812,81	CREDITO EMPENHADO – PAGO	10.595.344,09	10.468.756,03
RECEITA CORRENTE	15.238.522,86	13.248.812,81	DESPESA CORRENTE	10.595.344,09	10.468.756,03
RECEITAS DE CONTRIBUIÇOES	3.909.786,44	3.960.062,48	PESSOAL	6.625.077,11	5.862.490,97
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	3.909.786,44	3.960.062,48	MATERIAL DE CONSUMO	37.574,38	8.944,31
ANUIDADES	3.909.786,44	3.960.062,48	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	935.634,72	364.680,99
RECEITA DE SERVIÇOS	8.193.343,53	7.656.866,18	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.371.695,99	938.225,88
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CERTIDÕES	23.332,40	15.436,92	ENCARGOS DIVERSOS	308.584,65	271.935,29
EMOLUMENTOS COM REGISTRO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA - RRT	8.163.575,46	7.632.930,20	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.316.777,24	3.022.478,59
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	6.435,67	8.499,06			
FINANCEIRAS	3.026.268,38	1.462.885,50			
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	356.587,10	402.940,97			
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	2.669.681,28	1.059.944,53			
MULTAS SOBRE ANUIDADES	471.112,27	504.423,34			
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.198.569,01	555.521,19			
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	109.124,51	168.998,65			
MULTAS DE INFRAÇÕES	27.342,23	33.307,41			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	81.782,28	135.691,24			



# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

## Demonstrações Contábeis exigidas conforme Lei 4.320/64

### BALANÇO FINANCEIRO

CAU - SP

Conselho de Arquitetura e Urbanismo de São Paulo

CNPJ: 15.131.560/0001-52



Período: 01/07/2022 a 30/09/2022

#### Balanço Financeiro

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Transferências Financeiras Recebidas			Transferências Financeiras Concedidas		
Recebimentos Extraorçamentários	24.798.195,77	23.358.351,80	Pagamentos Extraorçamentários	24.739.669,54	23.257.203,34
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados			Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		
Inscrição de Restos a Pagar Processados			Pagamentos de Restos a Pagar Processados		
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	15.585.144,01	14.647.876,04	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	15.587.364,45	14.511.566,97
Outros Recebimentos Extraorçamentários	9.213.051,76	8.710.475,76	Outros Pagamentos Extraorçamentários	9.152.305,09	8.745.636,37
Saldo em espécie do Exercício Anterior	73.277.555,09	55.991.099,97	Saldo em espécie para o Exercício Seguinte	77.979.260,09	58.872.305,21
Caixa e Equivalente de Caixa	73.277.555,09	55.991.099,97	Caixa e Equivalente de Caixa	77.979.260,09	58.872.305,21
Depósitos. Rest. Vlr's Vinculados			Depósitos. Rest. Vlr's Vinculados		
<b>Total:</b>	<b>113.314.273,72</b>	<b>92.598.264,58</b>		<b>113.314.273,72</b>	<b>92.598.264,58</b>

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

## Demonstrações Contábeis exigidas conforme Lei 4.320/64

### DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

CAU - SP

Conselho de Arquitetura e Urbanismo de São Paulo

CNPJ: 15.131.560/0001-52



Período: 01/07/2022 a 30/09/2022

#### Variações Patrimoniais

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS					
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	49.665.919,63	39.598.044,18	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	33.864.570,41	29.367.868,28
IMPOSTOS , TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	PESSOAL E ENCARGOS	19.610.970,30	17.957.129,99
TAXAS	0,00	0,00	REMUNERAÇÃO DE PESSOAL	14.919.315,25	13.732.906,27
CONTRIBUIÇÕES	18.709.357,40	15.975.791,35	REMUNERAÇÃO A PESSOAL - RPPS	14.919.315,25	13.732.906,27
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	18.709.357,40	15.975.791,35	ENCARGOS PATRONAIS	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	18.709.357,40	15.975.791,35	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	23.305.927,49	20.365.001,96	OUTROS ENCARGOS PATRONAIS	0,00	0,00
VENDAS DE PRODUTOS	0,00	0,00	BENEFÍCIOS A PESSOAL	4.691.655,05	4.224.223,72
VENDA BRUTA DE PRODUTOS	0,00	0,00	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	4.691.655,05	4.224.223,72
(-) DEDUÇÕES DE VENDA BRUTA DE PRODUTOS	0,00	0,00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS	0,00	0,00
EXPLORAÇÃO DE BENS DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	23.305.927,49	20.365.001,96	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	0,00	0,00
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	23.305.927,49	20.365.001,96	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	0,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DO VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS, DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	0,00	0,00	BENEFÍCIOS EVENTUAIS	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	7.399.068,83	2.936.259,29	OUTROS BENEFÍCIOS EVENTUAIS	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	8.715.006,78	5.348.275,05
JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	395.224,18	36.361,48
JUROS E ENCARGOS DE FINANCIAMENTO CONCEDIDOS	0,00	0,00	CONSUMO DE MATERIAL	395.224,18	36.361,48
JUROS E ENCARGOS DE MORA	959.853,25	939.638,28	SERVIÇOS	6.981.035,55	3.958.374,47
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	DIARIAS	2.400.112,20	576.458,98
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE FORNECIMENTOS DE BENS E SERVIÇOS	959.853,25	939.638,28	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS FÍSICAS	134.934,85	1.471,09
OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	4.445.988,50	3.380.444,40
VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00	CONTRATO DE TERCEIRIZACAO POR SUBSTITUICAO DE MAO DE OBRA - ART 18 § 1, LC 101	0,00	0,00
OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	1.338.747,05	1.353.539,10
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00	DEPRECIACAO	1.338.747,05	1.353.539,10

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

## Demonstrações Contábeis exigidas conforme Lei 4.320/64

### DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

CAU - SP

Período: 01/07/2022 a 30/09/2022

	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	6.439.215,58	1.996.621,01	AMORTIZACAO	0,00	0,00
MULTAS SOBRE ANUIDADES	6.439.215,58	1.996.621,01	EXAUSTAO	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	0,00	0,00	CUSTO DE MATERIAIS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS INTERGOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS POR ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTARIA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FÍSICAS	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS OBTIDOS	0,00	0,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	0,00	5.578,88	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE AQUISIÇÃO DE BENS E SERVIÇOS	0,00	0,00
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS DE MORA DE OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	0,00	0,00
REAVALIAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	0,00	OUTROS JUROS E ENCARGOS DE MORA	0,00	0,00
REAVALIAÇÃO DE INTANGÍVEIS	0,00	0,00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
REAVALIAÇÃO DE OUTROS ATIVOS	0,00	0,00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS DE DÍVIDA CONTRATUAL	0,00	0,00
GANHOS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS DE DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00
GANHOS COM ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00	OUTRAS VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS	0,00	0,00
GANHOS COM ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	0,00	DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS	0,00	0,00
GANHOS COM ALIENAÇÃO DE INTANGÍVEIS	0,00	0,00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS POR DESCOBERTAS E NASCIMENTOS	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS EM SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS POR DESCOBERTAS	0,00	0,00	JUROS E ENCARGOS EM INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS POR NASCIMENTOS	0,00	0,00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	0,00	0,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS POR DOAÇÃO	0,00	5.578,88	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	5.538.593,33	6.062.463,24
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS POR DOAÇÃO - BENS MÓVEIS	0,00	5.578,88	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	5.538.593,33	6.062.463,24
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS POR DOAÇÃO - BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	5.538.593,33	6.062.463,24
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	251.565,91	315.412,70	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	0,00	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA A CLASSIFICAR	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LUCRATIVOS	0,00	0,00
RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	0,00	0,00	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS COM FINS LUCRATIVOS	0,00	0,00
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	251.565,91	315.412,70	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	0,00	0,00
COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS	0,00	0,00	REDUÇÃO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	0,00	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA COM BONIFICAÇÕES	0,00	0,00	REDUÇÃO A VALOR RECUPERAVEL DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE DESÁGIO EM INVESTIMENTOS	0,00	0,00	REDUÇÃO A VALOR RECUPERAVEL DE IMOBILIZADO	0,00	0,00
MULTAS ADMINISTRATIVAS	41.961,36	154.836,09	REDUÇÃO A VALOR RECUPERAVEL DE INTANGÍVEIS	0,00	0,00
INDENIZAÇÕES	209.286,37	160.576,61	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM PROVISÃO PARA PERDAS DE CREDITOS	0,00	0,00

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

## Demonstrações Contábeis exigidas conforme Lei 4.320/64

### DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

CAU - SP

Período: 01/07/2022 a 30/09/2022

	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
ÔNUS DE SUCUMBÊNCIA POR AÇÕES JUDICIAIS	0,00	0,00	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM PROVISÃO PARA REDUÇÃO A VALOR DE MERCADO DE ESTOQUES	0,00	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES	0,00	0,00	PERDAS COM ALIENAÇÃO	0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	318,18	0,00	PERDAS COM ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS	0,00	0,00
			PERDAS COM ALIENAÇÃO DE IMOBILIZADO	0,00	0,00
			PERDAS COM ALIENAÇÃO DE INTANGÍVEIS	0,00	0,00
			PERDAS INVOLUNTARIAS	0,00	0,00
			PERDAS INVOLUNTARIAS COM IMOBILIZADO	0,00	0,00
			PERDAS INVOLUNTARIAS COM INTANGÍVEIS	0,00	0,00
			PERDAS INVOLUNTARIAS COM ESTOQUES	0,00	0,00
			OUTRAS PERDAS INVOLUNTARIAS	0,00	0,00
			TRIBUTÁRIAS	0,00	0,00
			IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
			IMPOSTOS	0,00	0,00
			TAXAS	0,00	0,00
			CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00
			CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
			CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00
			PREMIAÇÕES	0,00	0,00
			PREMIAÇÕES CULTURAIS	0,00	0,00
			PREMIAÇÕES ARTÍSTICAS	0,00	0,00
			PREMIAÇÕES CIENTÍFICAS	0,00	0,00
			PREMIAÇÕES DESPORTIVAS	0,00	0,00
			ORDENS HONORÍFICAS	0,00	0,00
			OUTRAS PREMIAÇÕES	0,00	0,00
			INCENTIVOS	0,00	0,00
			INCENTIVOS A EDUCAÇÃO	0,00	0,00
			INCENTIVOS A CIÊNCIA	0,00	0,00
			INCENTIVOS A CULTURA	0,00	0,00
			INCENTIVOS AO ESPORTE	0,00	0,00
			OUTROS INCENTIVOS	0,00	0,00
			DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	0,00	0,00
			COMPENSAÇÃO FINANCEIRA ENTRE RGPS/RPPS	0,00	0,00
			VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM BONIFICAÇÕES	0,00	0,00
			AMORTIZAÇÃO DE ÁGIO EM INVESTIMENTOS	0,00	0,00
			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE FATOS GERADORES DIVERSOS	0,00	0,00
<b>Total das Variações Ativas :</b>	<b>49.665.919,63</b>	<b>39.598.044,18</b>	<b>Total das Variações Passivas :</b>	<b>33.864.570,41</b>	<b>29.367.868,28</b>

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

Demonstrações Contábeis exigidas conforme Lei 4.320/64

## DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

CAU - SP

Período: 01/07/2022 a 30/09/2022

RESULTADO PATRIMONIAL				
Déficit do Exercício			Superávit do Exercício	
			15.801.349,22	10.230.175,90
<b>Total</b>	<b>49.665.919,63</b>	<b>39.598.044,18</b>	<b>Total</b>	<b>49.665.919,63</b>
			39.598.044,18	

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

Demonstrações Contábeis exigidas conforme Lei 4.320/64

## DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – DFC

CAU - SP

Conselho de Arquitetura e Urbanismo de São Paulo

CNPJ: 15.131.560/0001-52



Período: 01/07/2022 a 30/09/2022

### Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>		
<b>INGRESSOS</b>		
RECEITA CORRENTE	15.238.522,86	13.248.812,81
RECEITAS DE CONTRIBUICOES	3.909.786,44	3.960.062,48
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	3.909.786,44	3.960.062,48
ANUIDADES	3.909.786,44	3.960.062,48
RECEITA DE SERVIÇOS	8.193.343,53	7.656.866,18
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CERTIDÕES	23.332,40	15.436,92
EMOLUMENTOS COM REGISTRO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA - RRT	8.163.575,46	7.632.930,20
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	6.435,67	8.499,06
FINANCEIRAS	3.026.268,38	1.462.885,50
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	356.587,10	402.940,97
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	2.669.681,28	1.059.944,53
MULTAS SOBRE ANUIDADES	471.112,27	504.423,34
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.198.569,01	555.521,19
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	109.124,51	168.998,65
MULTAS DE INFRAÇÕES	27.342,23	33.307,41
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	81.782,28	135.691,24
OUTROS INGRESSOS	24.798.195,77	23.358.351,80
<b>DESEMBOLSOS</b>		
OUTROS DESEMBOLSOS	24.739.669,54	23.257.203,34
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>15.297.049,09</b>	<b>13.349.961,27</b>

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º TRIMESTRE DE 2022

Demonstrações Contábeis exigidas conforme Lei 4.320/64

## DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – DFC

<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>INGRESSOS</b>		
<b>DESEMBOLSOS</b>		
DESPESA CORRENTE	10.595.344,09	10.468.756,03
PESSOAL	6.625.077,11	5.862.490,97
MATERIAL DE CONSUMO	37.574,38	8.944,31
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	935.634,72	364.680,99
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.371.695,99	938.225,88
ENCARGOS DIVERSOS	308.584,65	271.935,29
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	1.316.777,24	3.022.478,59
DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-10.595.344,09</b>	<b>-10.468.756,03</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>INGRESSOS</b>		
<b>DESEMBOLSOS</b>		
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO</b>		
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>4.701.705,00</b>	<b>2.881.205,24</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL</b>	<b>73.277.555,09</b>	<b>55.991.099,97</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL</b>	<b>77.979.260,09</b>	<b>58.872.305,21</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CAU/SP - 3º**  
**TRIMESTRE DE 2022**      Demonstrações Contábeis exigidas conforme Lei 4.320/64

**Juliana Chaim**

CRC SP nº 1SP301024/O-9

Coordenadora Contábil do CAU/SP



FIM

Gerência Financeira  
*Planejamento Orçamentário*

Obrigado!