

**Despesas Executadas no Exercício de 2019 – CAU/SP**

O CAU/SP teve sua execução em conformidade com o Plano de Ação e Orçamento, aprovado na sua última reformulação ocorrida em meados de 2019. Observando a execução das despesas correntes, o CAU/SP teve uma execução acima de 80%. Com destaque para as atividades classificadas como despesas fixas, as de sustentabilidade e as de manutenção do Conselho.

Também foi possível identificar com grande destaque, que houve uma economia com as despesas previstas para serem executadas com diárias e deslocamentos em especial com os Conselheiros.

As demais despesas podem ser acompanhadas no documento abaixo como parte integrante do Relatório de Gestão Integrado do CAU/SP – Exercício 2019.

Quadro de Despesas Executadas no Exercício de 2019**SALÁRIO E ENCARGOS**

Comparativo Despesas (R\$) : Orçada para Ano / Realizada no Período					
Despesa Corrente	1º Reprogramação 2019	Orçamento Final 31/12/2019	Realizado nos Meses de Janeiro a Dezembro	Saldo do Orçamento	(%) de realização no ano
[TD] - CRÉDITO DISPONÍVEL DA DESPESA = [A]+[H]	100.317.182,95	100.317.182,95	79.588.964,17	20.728.218,78	79%
[A] - DESPESA CORRENTE [A] = [B]+[C]+[D]+[E]+[F]+[G]	46.918.683,04	47.023.182,95	38.916.012,88	8.107.170,07	83%
SALÁRIOS E ENCARGOS					
[B] - PESSOAL = [B.1]+[B.2]+[B.3]	18.767.667,11	19.288.267,38	17.368.755,83	1.919.511,55	90%
B.1 - REMUNERAÇÃO PESSOAL= SOMA (B.1.1 até B.1.8)	14.007.734,38	14.537.565,33	12.925.945,26	1.611.620,07	89%
B.1.1 - Salários	11.501.982,13	11.293.456,31	10.380.878,94	912.577,37	92%
B.1.2 - Gratificação de Função	268.537,30	303.537,30	172.015,80	131.521,50	57%
B.1.3 - Gratificação de Natal - 13º Salário	366.977,89	1.004.955,12	981.679,17	23.275,95	98%
B.1.4 - Férias	1.051.980,09	1.058.201,41	768.031,33	290.170,08	73%
B.1.5 - 1/3 de Férias - CF/88	437.304,32	443.127,01	308.041,66	135.085,35	70%
B.1.6 - Abono de Férias	203.195,00	199.195,00	148.672,23	50.522,77	75%
B.1.7 - Hora Extra	76.817,44	144.152,97	113.446,13	30.706,84	79%
B.1.8 - Indenizações Trabalhistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.1.8 - Gratificação Participação Comissões	100.940,21	90.940,21	53.180,00	37.760,21	58%
B.2 - ENCARGOS SOCIAIS = SOMA (B.2.1 até B.2.3)	4.455.350,50	4.474.506,56	4.287.431,17	187.075,39	96%
B.2.1 - INSS Patronal	3.237.593,80	3.252.779,04	3.155.825,81	96.953,23	97%
B.2.2 - FGTS	1.084.011,85	1.085.307,78	1.005.989,46	79.318,32	93%
B.2.3 - PIS s/ Folha de Pagamento	133.744,85	136.419,74	125.615,90	10.803,84	92%
B.3 - BENEFÍCIOS A PESSOAL = SOMA (B.3.1 até B.3.7)	304.582,23	276.195,49	155.379,40	120.816,09	56%
B.3.1 - Bolsa Auxílio	148.092,75	110.614,86	73.138,78	37.476,08	66%
B.3.2 - Salário Maternidade-Empresa Cidadã	84.016,95	63.108,10	1.888,07	61.220,03	3%
B.3.3 - Auxílio Creche	72.472,53	102.472,53	80.352,55	22.119,98	78%

**MATERIAL DE CONSUMO**

Comparativo Despesas (R\$) : Orçada para Ano / Realizada no Período					
Despesa Corrente	1º Reprogramação 2019	Orçamento Final 31/12/2019	Realizado nos Meses de Janeiro a Dezembro	Saldo do Orçamento	(%) de realização no ano
[C] - MATERIAL DE CONSUMO = SOMA (C.1 até C.11)	841.588,08	723.717,79	477.867,49	245.850,30	66%
C.1 - Material de Expediente	31.793,89	18.732,14	14.712,97	4.019,17	79%
C.2 - Material de Limpeza e Produtos de Higiene	110.204,81	91.092,72	36.912,88	54.179,84	41%
C.3 - Material de Informática	103.530,82	23.125,94	16.420,19	6.705,75	71%
C.4 - Gêneros Alimentação	34.375,20	31.802,50	18.199,90	13.602,60	57%
C.5 - Material de Copa e Cozinha	14.146,16	14.146,16	13.485,88	660,28	95%
C.6 - Material de Áudio, Vídeo e Foto	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
C.7 - Material Elétricos e Telefonias	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
C.8 - Materiais para Manutenção de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
C.9 - Combustíveis e Lubrificantes	80.780,55	79.061,68	77.112,93	1.948,75	98%
C.10 - Outros Materiais de Consumo	3.396,65	2.396,65	1.622,78	773,87	68%
C.11 - Material Gráfico	463.360,00	463.360,00	299.399,96	163.960,04	65%

DIÁRIAS DE CONSELHEIROS E FUNCIONÁRIOS

Comparativo Despesas (R\$) : Orçada para Ano / Realizada no Período					
Despesa Corrente	1º Reprogramação 2019	Orçamento Final 31/12/2019	Realizado nos Meses de Janeiro a Dezembro	Saldo do Orçamento	(%) de realização no ano
SOMA DE DIARIAS (D+B.4)	7.362.628,69	7.333.917,19	4.909.906,52		67%
[D] - SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA = SOMA (D.1 e D.4)	6.535.862,63	6.401.605,93	4.242.849,30	2.158.756,63	66%
D.1 - Remuneração de Serviços Pessoais	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
D.2 - INSS - Terceiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
D.3 - Auxílio Presença	559.923,58	506.335,58	186.856,50	319.479,08	37%
D.4 - Auxílio Representação	106.741,52	108.304,56	18.880,00	89.424,56	17%
D.5 - Diárias - Conselheiros/Convidados	3.893.428,76	3.925.378,14	2.814.194,28	1.111.183,86	72%
D.6 - Deslocamento - Conselheiros/Convidados	1.975.768,77	1.861.587,65	1.222.918,52	638.669,13	66%
B.4 - DIÁRIAS = SOMA (B.4.1 e B.4.2)	826.766,06	932.311,26	667.057,22	265.254,04	72%
B.4.1 - Diárias - Funcionários	571.372,32	676.950,12	520.132,76	156.817,36	77%
B.4.2 - Deslocamento - Funcionários	255.393,74	255.361,14	146.924,46	108.436,68	58%

DESPESAS SERVIÇOS DE PESSOA JURÍDICA

Comparativo Despesas (R\$) : Orçada para Ano / Realizada no Período					
Despesa Corrente	1º Reprogramação 2019	Orçamento Final 31/12/2019	Realizado nos Meses de Janeiro a Dezembro	Saldo do Orçamento	(%) de realização no ano
DESPESAS SERV P JURÍDICA					
[E] - SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA = [E.1]+[E.2]+[E.3]+[E.4]+[E.5]	11.956.834,81	11.529.603,26	9.091.253,72	2.438.349,54	79%
E.1 - SERVIÇOS DE CONSULTORIA = SOMA (E.1.1 até E.1.3)	673.227,53	723.294,80	393.952,12	329.342,68	54%
E.1.1 - Outras Consultorias	682,00	50.749,27	13.143,46	37.605,81	26%
E.1.2 - Assessoria e Comunicação	672.545,53	672.545,53	380.808,66	291.736,87	57%
E.1.3 - Assessoria em Informática	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
E.2 - SERVIÇOS DE DIVULGAÇÃO = SOMA (E.2.1 até E.2.2)	47.134,72	54.486,28	49.813,27	4.673,01	91%
E.2.1 - Divulgação em Jornais, D.O.U. e Revistas	47.134,72	54.486,28	49.813,27	4.673,01	91%
E.2.2 - Outros Serviços de Comunicação e Divulgação	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
E.3 - MANUTENÇÃO SISTEMAS INFORMATIZADOS = SOMA (E.3.1 e E.3.2)	206.603,10	359.317,80	228.926,49	130.391,31	64%
E.3.1 - Manutenção de Sistema de Folha de Pagamento	24.553,49	122.211,19	16.141,59	106.069,60	13%
E.3.2 - Outras Manutenção de Sistemas	182.049,61	237.106,61	212.784,90	24.321,71	90%
E.4 - SERVIÇOS PRESTADOS = SOMA (E.4.1 até E.4.24)	5.408.719,21	5.529.337,72	4.481.873,40	1.047.464,32	81%
E.4.1 - Serviços de Medicina do Trabalho	28.704,68	27.091,94	20.796,31	6.295,63	77%
E.4.2 - Serviços de Seleção, Trein. e Orient. Profissional	289.548,67	311.219,61	205.268,91	105.950,70	66%
E.4.3 - Serviços Fotográficos e Vídeos	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
E.4.4 - Serviços de Apoio Administrativo e Operacional	2.079.412,14	2.031.875,59	1.528.916,39	502.959,20	75%
E.4.5 - Seguros de Bens Móveis	12.305,60	9.639,84	9.639,84	0,00	100%
E.4.6 - Seguros de Bens Imóveis	13.285,61	9.079,73	8.387,32	692,41	92%
E.4.7 - Locação de Bens Móveis, Máquinas e Equipamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
E.4.8 - Locação de Bens Imóveis	1.421.474,63	1.392.286,47	1.327.092,34	65.194,13	95%
E.4.9 - Condomínios	252.199,31	251.012,79	223.701,81	27.310,98	89%
E.4.10 - Serviços de Reparos, Adapt. e Conserv. de Bens Móveis e Imóveis	50.517,42	135.069,87	79.333,95	55.735,92	59%



Comparativo Despesas (R\$) : Orçada para Ano / Realizada no Período					
Despesa Corrente	1º Reprogramação 2019	Orçamento Final 31/12/2019	Realizado nos Meses de Janeiro a Dezembro	Saldo do Orçamento	(%) de realização no ano
E.4.11 - Manutenção e Conservação de Veículos	64.448,75	91.681,25	40.360,63	51.320,62	44%
E.4.12 - Serviços de Energia Elétrica e Gás	90.557,75	95.020,88	89.223,76	5.797,12	94%
E.4.13 - Serviços de Água e Esgoto	2.265,03	2.338,06	1.925,35	412,71	82%
E.4.14 - Serviços de Correios e Telégrafos	842.574,52	842.574,52	656.444,28	186.130,24	78%
E.4.15 - Aquisição de Sistemas/Programas (software)	0,00	65.329,80	65.329,80	0,00	100%
E.4.16 - Assinaturas e Periódicos	2.235,38	3.135,38	3.023,50	111,88	96%
E.4.17 - Serviços Gráficos	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
E.4.18 - Despesas com Telecomunicações	150.826,77	152.233,67	122.309,57	29.924,10	80%
E.4.19 - Cópias, Encadernações e Microfilmagens	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
E.4.20 - Serviços de Transporte	184,72	184,72	0,00	184,72	0%
E.4.21 - Carteiras Profissionais	50.034,00	50.034,00	48.917,75	1.116,25	98%
E.4.22 - Reforma em Bens Imóveis de Terceiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
E.4.23 - Despesas Miúdas de Pronto Pagamento	12.000,00	10.100,11	8.316,23	1.783,88	82%
E.4.24 - Outras Despesas	865,44	865,44	416,83	448,61	48%
E.4.25 - Despesas com Serviços de Estacionamento	34.845,13	43.740,70	37.924,26	5.816,44	87%
E.4.26 - Despesas de Exercícios Anteriores	10.433,66	4.823,35	4.544,57	278,78	94%
E.5 - PASSAGENS = SOMA (E.5.1 e E.5.2)	694.170,10	764.310,42	735.504,28	28.806,14	96%
E.5.1 - Conselheiros/Convidados	468.514,90	500.877,18	483.457,58	17.419,60	97%
E.5.2 - PASSAGENS - Funcionários	225.655,20	263.433,24	252.046,70	11.386,54	96%
E.6 - BENEFÍCIOS A PESSOAL = SOMA (B.6.1 até B.6.4)	4.926.980,15	4.098.856,24	3.201.184,16	897.672,08	78%
E.6.1 - Vale Transporte	236.661,48	213.643,17	132.647,47	80.995,70	62%
E.6.2 - Programa de Alimentação ao Trabalhador - PAT	2.917.724,29	2.078.618,69	1.660.405,49	418.213,20	80%
E.6.3 - Outros Benefícios	4.725,00	4.725,00	1.574,76	3.150,24	33%
E.6.4 - Plano de Saúde	1.767.869,38	1.801.869,38	1.406.556,44	395.312,94	78%

ENCARGOS DIVERSOS

Comparativo Despesas (R\$) : Orçada para Ano / Realizada no Período					
Despesa Corrente	1º Reprogramação 2019	Orçamento Final 31/12/2019	Realizado nos Meses de Janeiro a Dezembro	Saldo do Orçamento	(%) de realização no ano
ENCARGOS DIVERSOS					
[F] - ENCARGOS DIVERSOS = (F.1)	1.157.644,80	1.315.357,48	1.184.517,15	130.840,33	90%
F.1 - ENCARGOS DIVERSOS = SOMA (F.1.1 até F.1.4)	1.157.644,80	1.315.357,48	1.184.517,15	130.840,33	90%
F.1.1 - Indenizações e Restituições	63.311,82	60.192,71	40.280,52	19.912,19	67%
F.1.2 - Impostos e Taxas	86.688,74	249.410,72	234.108,05	15.302,67	94%
F.1.3 - Taxas Bancárias	1.004.264,67	1.004.264,67	908.732,41	95.532,26	90%
F.1.4 - Despesas Judiciais	3.379,57	1.489,38	1.396,17	93,21	94%

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

Comparativo Despesas (R\$) : Orçada para Ano / Realizada no Período					
Despesa Corrente	1º Reprogramação 2019	Orçamento Final 31/12/2019	Realizado nos Meses de Janeiro a Dezembro	Saldo do Orçamento	(%) de realização no ano
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES					
[G] - TRANSFERÊNCIAS CORRENTES = SOMA (G.1 até G.3)	6.832.319,55	6.832.319,85	5.883.712,17	948.607,68	86%
G.1 - FUNDO DE APOIO AO CAU-UF	710.198,00	710.198,30	710.198,30	0,00	100%
G.2 - CONVÊNIOS, CONTRATOS E PATROCÍNIO	2.976.280,97	2.976.280,97	2.027.673,29	948.607,68	68%
G.3 - FUNDO - CENTRO DE SERVIÇOS COMPARTILHADOS	3.145.840,58	3.145.840,58	3.145.840,58	0,00	100%

**DESPESA DE CAPITAL**

Comparativo Despesas (R\$) : Orçada para Ano / Realizada no Período					
Despesa de Capital	1º Reprogramação 2019	Orçamento Final 31/12/2019	Realizado nos Meses de Janeiro a Dezembro	Saldo do Orçamento	(%) de realização no ano
DESPESAS DE CAPITAL					
[H] - CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL = [H.1]+[H.2]+[H.3]	53.294.000,00	53.294.000,00	40.672.951,29	12.621.048,71	76%
H.1 - OBRAS INSTALAÇÕES E REFORMAS	45.500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0%
H.1.1 - Reformas	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0%
H.1.2 - Aquisição, Reforma e Construção de Sede	45.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0%
H.2 - EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES = SOMA (H.1.1 até H.1.7)	7.794.000,00	7.794.000,00	732.967,29	7.061.032,71	9%
H.1.1 - Móveis e Utensílios	1.147.022,09	1.601.093,69	0,00	1.601.093,69	0%
H.1.2 - Máquinas e Equipamentos	948.099,14	948.099,14	11.927,29	936.171,85	1%
H.1.3 - Veículos	3.975.860,00	3.975.860,00	567.980,00	3.407.880,00	14%
H.1.4 - Equipamentos de Processamento de Dados	1.107.799,84	653.728,24	153.060,00	500.668,24	23%
H.1.5 - Sistemas de Processamento de Dados	615.218,93	615.218,93	0,00	615.218,93	0%
H.1.6 - Biblioteca	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
H.1.7 - Obras de Arte	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
H.3 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	0,00	45.000.000,00	39.939.984,00	5.060.016,00	89%
H.4 - DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE = (H.4.1)	104.499,91	0,00	0,00	0,00	0%
H.4.1 - RESERVA DE CONTIGÊNCIA	104.499,91	0,00	0,00	0,00	0%
Total	100.317.182,95	100.317.182,95	79.588.964,17	20.728.218,78	79%
			Total em Transposições		
			% do Total do Orçamento		0,00%

Fonte: Gerência Financeira – CAU/SP – 2019