



**CONSELHO DE ARQUITETURA E URBANISMO DE MARANHÃO – CAU/MA**

---

RELATÓRIO DOS AUDITORES ACERCA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM  
31/12/2020

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES ACERCA DE  
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31/12/2020**

**Aos Ilmos. Srs.**

**Conselheiros, Diretores e demais Administradores do**

**CONSELHO DE ARQUITETURA E URBANISMO DE MARANHÃO – CAU/MA**

São Luís/MA

**1) Opinião sem ressalva:**

Examinamos as demonstrações contábeis individuais do **CONSELHO DE ARQUITETURA E URBANISMO DE MARANHÃO – CAU/MA**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020, balanço financeiro, balanço orçamentário, as demonstrações dos fluxos de caixa e as das variações patrimoniais para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial, financeira e orçamentária do **CAU/MA**, em 31 de dezembro de 2020, o resultado de suas variações patrimoniais e de seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

**2) Base para Opinião sem Ressalva**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação ao **CAU/MA**, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

**3) Outros Assuntos**

**3.1) Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior**

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2019, apresentadas exclusivamente para fins de comparabilidade, foram examinadas por outros auditores, cujo relatório foi emitido em 13 de abril de 2020, sem modificação de opinião.

**3.2) Relatório de Gestão**

A administração do CAU/MA é responsável por essas informações que compreendem o Relatório de Gestão equivalente ao Relatório de Administração no âmbito Societário.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis individuais não abrange o Relatório de Gestão e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis individuais, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório de Gestão e, ao fazê-lo considerar se esse quando tomado em conjunto com as demonstrações contábeis e notas explicativas está, de forma relevante, inconsistente com as precitadas demonstrações ou com o cenário econômico-financeiro observado na auditoria ou, de outra forma aparenta estar distorcido de forma relevante. Se com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório de Gestão, somos requeridos a comunicar esse fato. Neste sentido não temos nada a relatar.

#### **4) Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de o **CAU/MA** continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar o **CAU/MA** ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança do **CAU/MA** são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

#### **5) Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- ✓ Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- ✓ Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos do **CAU/MA**.

- ✓ Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- ✓ Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar o **CAU/MA** a não mais se manter em continuidade operacional.
- ✓ Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Brasília/DF, 07 de junho de 2022.

**AUDIMEC – AUDITORES INDEPENDENTES S/S**

CRC/PE 000150/O



**Luciano Gonçalves de Medeiros Pereira**

Contador - CRC/PE 010483/O-9 "S"DF

CNAI 1592 - Sócio Sênior



**Phillipe de Aquino Pereira**

Contador - CRC/PE 028157/O-2 "S"DF

CNAI 4747 – Sócio



**Thomaz de Aquino Pereira**

Contador – CRC/PE 021100/O-8 "S"DF

CNAI 4850 - Sócio





# AUDIMEC

AUDITORES INDEPENDENTES

AV. GOV. AGAMENON MAGALHÃES, 2615 - 15º ANDAR

RECIFE - PE

 CEP 50.050.290

 (81) 3338.3525

[www.audimec.com.br](http://www.audimec.com.br)

# CAU - MA

CONSELHO DE ARQUITETURA E URBANISMO DO MARANHÃO

CNPJ: 14.968.163/0001-77

Período: 01/01/2020 a 31/12/2020

## Balanco Patrimonial

Período Anterior: 01/01/2019 a 31/12/2019

ATIVO			PASSIVO		
Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior	Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>646.735,45</b>	<b>341.567,99</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>129.228,68</b>	<b>103.801,58</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	196.547,11	48.589,91	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	115.822,86	91.044,19
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	446.543,56	290.450,42	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00	0,00
PROFISSIONAIS E EMPRESAS	464.586,11	391.123,66	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.025,77	1.651,15
PROFISSIONAIS E EMPRESAS	954.160,82	662.276,80	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	99,57	96,28
(-) PROVISÕES DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	972.203,37	762.950,04	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	167,16	167,16
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	3.644,78	2.527,66	PROVISÕES A CURTO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	0,00	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	11.113,32	10.842,80
ESTOQUES	0,00	0,00		0,00	0,00
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>370.288,29</b>	<b>459.341,03</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	166.229,56	249.425,04	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO	0,00	0,00
CRÉDITOS A LONGO PRAZO	166.229,56	249.425,04	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	166.229,56	249.425,04	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
Decorrente de anuidades	166.229,56	249.425,04	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00	0,00
IMOBILIZADO	204.058,73	209.915,99	RESULTADO DIFERIDO	0,00	0,00
BENS MÓVEIS	200.257,15	186.737,15		0,00	0,00
BENS IMÓVEIS	180.000,00	180.000,00		0,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	176.198,42	156.821,16		0,00	0,00
INTANGÍVEL	0,00	0,00		0,00	0,00
			<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>129.228,68</b>	<b>103.801,58</b>

			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			Especificação	Exercício Atual	Exercício Anterior
			Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
			Ajuste de avaliação Patrimonial	0,00	0,00
			Demais Reservas	0,00	0,00
			Resultados Acumulados	887.795,06	697.107,44
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	887.795,06	697.107,44
<b>TOTAL</b>	<b>1.017.023,74</b>	<b>800.909,02</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1.017.023,74</b>	<b>800.909,02</b>
ATIVO FINANCEIRO	196.547,11	48.589,91	PASSIVO FINANCEIRO	129.228,68	103.801,58
ATIVO PERMANENTE	820.476,63	752.319,11	PASSIVO PERMANENTE	0,00	0,00
<b>SALDO PATRIMONIAL</b>				<b>887.795,06</b>	<b>697.107,44</b>

## Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercício	Exercício	ESPECIFICAÇÃO	Exercício	Exercício
Saldo do Atos Potenciais Ativos	Atual	Anterior	Saldo do Atos Potenciais Passivos	Atual	Anterior
Execução de Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00	Execução de Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Execução de Direitos Conveniados	0,00	0,00	Execução de Obrigações Conveniadas	0,00	0,00
Execução de Direitos Contratuais	0,00	0,00	Execução de Obrigações Contratuais	247.423,07	182.879,73
Execução de Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00	Execução de Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>247.423,07</b>	<b>182.879,73</b>

## Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Superávit Financeiro	67.318,43	-55.211,67

São Luís-MA, 31 de dezembro de 2020

Irany Barroso de Oliveira Filho  
Contador do CAU/MA  
CRC/MA 7298/O-0  
304.453.533-68

Hermes da Fonseca Neto  
Presidente do CAU/MA  
A13804-5  
187.277.782-15

# CAU - MA

CONSELHO DE ARQUITETURA E URBANISMO DO MARANHÃO

CNPJ: 14.968.163/0001-77

Período: 01/01/2020 a 31/12/2020

## Balanco Financeiro

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Receita Orçamentária	1.212.982,17	1.186.692,21	Despesa Orçamentária	1.065.556,28	1.158.159,16
RECEITA REALIZADA	1.212.982,17	1.186.692,21	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO	1.858,45	1.483,83
RECEITA CORRENTE	1.212.982,17	1.186.692,21	CREDITO EMPENHADO - PAGO	1.063.697,83	1.156.675,33
RECEITAS DE CONTRIBUICOES	562.997,84	495.087,68	DESPESA CORRENTE	1.050.177,83	1.156.675,33
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	562.997,84	495.087,68	PESSOAL	670.294,12	665.276,36
ANUIDADES	562.997,84	495.087,68	MATERIAL DE CONSUMO	13.982,55	12.059,97
RECEITA DE SERVIÇOS	395.046,04	393.355,08	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	70.504,60	94.658,35
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CERTIDÕES	3.392,42	6.326,99	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	243.505,80	293.001,28
EMOLUMENTOS COM REGISTRO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA - RRT	391.653,62	387.028,09	ENCARGOS DIVERSOS	19.314,27	18.888,07
FINANCEIRAS	59.699,01	60.612,65	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	32.576,49	72.791,30
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	32.407,64	29.659,24	DESPESA DE CAPITAL	13.520,00	
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	27.291,37	30.953,41	INVESTIMENTOS	13.520,00	
MULTAS SOBRE ANUIDADES	23.248,20	26.257,44			
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4.043,17	4.695,97			
TRANSFERENCIAS CORRENTES	191.810,58	229.096,96			
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.428,70	8.539,84			
MULTAS DE INFRAÇÕES	265,92	375,98			
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	3.162,78	8.163,86			



INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	Exercício Anterior
Transferências Financeiras Recebidas			Transferências Financeiras Concedidas		
Recebimentos Extraorçamentários	116.684,93	114.223,19	Pagamentos Extraorçamentários	116.153,62	120.980,91
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados			Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados		
Inscrição de Restos a Pagar Processados	1.858,45	1.483,83	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	1.483,83	8.606,16
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	73.902,81	66.034,56	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	73.632,29	65.733,16
Outros Recebimentos Extraorçamentários	40.923,67	46.704,80	Outros Pagamentos Extraorçamentários	41.037,50	46.641,59
Saldo em espécie do Exercício Anterior	48.589,91	26.814,58	Saldo em espécie para o Exercício Seguinte	196.547,11	48.589,91
Caixa e Equivalente de Caixa	48.589,91	26.814,58	Caixa e Equivalente de Caixa	196.547,11	48.589,91
Depósitos. Rest. Vlr Vinculados			Depósitos. Rest. Vlr Vinculados		
<b>Total:</b>	<b>1.378.257,01</b>	<b>1.327.729,98</b>		<b>1.378.257,01</b>	<b>1.327.729,98</b>

São Luís-MA, 31 de dezembro de 2020

\_\_\_\_\_  
 Irany Barroso de Oliveira Filho  
 Contador do CAU/MA  
 CRC/MA 7298/O-0  
 304.453.533-68

\_\_\_\_\_  
 Hermes da Fonseca Neto  
 Presidente do CAU/MA  
 A13804-5  
 187.277.782-15

## Balanco Orçamentário

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITA CORRENTE	1.275.952,00	1.148.553,86	1.212.982,17	64.428,31
RECEITAS DE CONTRIBUIÇOES	558.638,00	555.025,82	562.997,84	7.972,02
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	558.638,00	555.025,82	562.997,84	7.972,02
ANUIDADES	558.638,00	555.025,82	562.997,84	7.972,02
RECEITA DE SERVIÇOS	425.841,00	324.381,13	395.046,04	70.664,91
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CERTIDÕES	5.841,00	5.841,00	3.392,42	-2.448,58
EMOLUMENTOS COM REGISTRO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA - RRT	420.000,00	318.540,13	391.653,62	73.113,49
FINANCEIRAS	44.282,00	57.343,36	59.699,01	2.355,65
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	19.000,00	19.000,00	32.407,64	13.407,64
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	25.282,00	38.343,36	27.291,37	-11.051,99
MULTAS SOBRE ANUIDADES	21.806,00	34.046,36	23.248,20	-10.798,16
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.476,00	4.297,00	4.043,17	-253,83
TRANSFERENCIAS CORRENTES	244.149,00	207.793,55	191.810,58	-15.982,97
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.042,00	4.010,00	3.428,70	-581,30
MULTAS DE INFRAÇÕES	0,00	0,00	265,92	265,92
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	3.042,00	4.010,00	3.162,78	-847,22
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUB-TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>1.275.952,00</b>	<b>1.148.553,86</b>	<b>1.212.982,17</b>	<b>64.428,31</b>
<b>DÉFICIT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS			PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
<b>TOTAL</b>			<b>1.275.952,00</b>	<b>1.148.553,86</b>	<b>1.212.982,17</b>	<b>64.428,31</b>
DESpesas ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESpesas EMPENHADAS	DESpesas LIQUIDADAS	DESpesas PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
DESPEZA CORRENTE	1.244.837,84	1.126.766,35	1.052.036,28	1.052.036,28	1.050.177,83	74.730,07
PESSOAL	660.758,76	678.337,36	670.294,12	670.294,12	670.294,12	8.043,24
PESSOAL E ENCARGOS	648.041,76	678.337,36	670.294,12	670.294,12	670.294,12	8.043,24
DIÁRIAS	12.717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MATERIAL DE CONSUMO	20.900,00	14.274,41	13.982,55	13.982,55	13.982,55	291,86
MATERIAL DE CONSUMO	20.900,00	14.274,41	13.982,55	13.982,55	13.982,55	291,86
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	122.490,08	80.414,20	70.504,60	70.504,60	70.504,60	9.909,60
REMUNERAÇÃO DE SERVIÇOS PESSOAIS	57.000,00	62.800,00	61.900,00	61.900,00	61.900,00	900,00
DIÁRIAS	65.490,08	17.614,20	8.604,60	8.604,60	8.604,60	9.009,60
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	322.652,00	265.624,36	245.364,25	245.364,25	243.505,80	20.260,11
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	37.800,00	37.800,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	1.800,00
SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO E DIVULGAÇÃO	31.500,00	25.842,22	23.958,16	23.958,16	23.958,16	1.884,06
SERVIÇOS PRESTADOS	213.832,00	193.352,03	181.442,04	181.442,04	179.583,59	11.909,99
PASSAGENS	39.520,00	8.630,11	3.964,05	3.964,05	3.964,05	4.666,06
ENCARGOS DIVERSOS	23.644,00	22.545,00	19.314,27	19.314,27	19.314,27	3.230,73
ENCARGOS DIVERSOS	23.644,00	22.545,00	19.314,27	19.314,27	19.314,27	3.230,73
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	94.393,00	65.571,02	32.576,49	32.576,49	32.576,49	32.994,53
FUNDO DE APOIO AO CAU-UF	72.393,00	32.576,52	32.576,49	32.576,49	32.576,49	0,03
CONVÊNIOS, CONTRATOS E PATROCÍNIO	22.000,00	32.994,50	0,00	0,00	0,00	32.994,50
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	13.529,00	13.529,00	13.520,00	13.520,00	13.520,00	9,00
INVESTIMENTOS	13.529,00	13.529,00	13.520,00	13.520,00	13.520,00	9,00
EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	13.529,00	13.529,00	13.520,00	13.520,00	13.520,00	9,00
DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	17.585,16	8.258,51	0,00	0,00	0,00	8.258,51

<b>DESpesas ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>DOTAÇÃO INICIAL</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA</b>	<b>DESpesas EMPENHADAS</b>	<b>DESpesas LIQUIDADAS</b>	<b>DESpesas PAGAS</b>	<b>SALDO DOTAÇÃO</b>
<b>SUB-TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>1.275.952,00</b>	<b>1.148.553,86</b>	<b>1.065.556,28</b>	<b>1.065.556,28</b>	<b>1.063.697,83</b>	<b>82.997,58</b>
<b>SUPERÁVIT</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>147.425,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>147.425,89</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.275.952,00</b>	<b>1.148.553,86</b>	<b>1.212.982,17</b>	<b>1.065.556,28</b>	<b>1.063.697,83</b>	<b>-64.428,31</b>

São Luís-MA, 31 de dezembro de 2020

---

Irany Barroso de Oliveira Filho  
Contador do CAU/MA  
CRC/MA 7298/O-0  
304.453.533-68

---

Hermes da Fonseca Neto  
Presidente do CAU/MA  
A13804-5  
187.277.782-15

## Variações Patrimoniais

VARIACIONES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS					
	Exercício Atual	Exercício Anterior		Exercício Atual	Exercício Anterior
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	1.495.133,16	1.392.123,19	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	1.304.445,54	1.298.635,87
CONTRIBUIÇÕES	863.687,26	720.899,36	PESSOAL E ENCARGOS	695.072,79	675.016,80
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	863.687,26	720.899,36	REMUNERAÇÃO DE PESSOAL	692.695,85	670.073,20
CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	863.687,26	720.899,36	REMUNERAÇÃO A PESSOAL - RPPS	692.695,85	670.073,20
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	395.046,04	393.355,08	BENEFÍCIOS A PESSOAL	2.376,94	4.943,60
EXPLORAÇÃO DE BENS DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	395.046,04	393.355,08	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	2.376,94	4.943,60
VALOR BRUTO DE EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	395.046,04	393.355,08	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	367.542,93	453.575,86
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	41.160,58	40.411,95	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	13.982,55	12.059,97
JUROS E ENCARGOS DE MORA	17.097,67	18.121,36	CONSUMO DE MATERIAL	13.982,55	12.059,97
JUROS E ENCARGOS DE MORA SOBRE FORNECIMENTOS DE BENS E SERVIÇOS	17.097,67	18.121,36	SERVIÇOS	334.183,12	418.071,53
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - FINANCEIRAS	24.062,91	22.290,59	DIARIAS	8.604,60	82.422,35
MULTAS SOBRE ANUIDADES	24.062,91	22.290,59	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS FÍSICAS	65.864,05	45.804,80
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	194.973,36	237.080,82	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	259.714,47	289.844,38
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	191.810,58	229.096,96	DEPRECIACAO, AMORTIZACAO E EXAUSTAO	19.377,26	23.444,36
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	191.810,58	229.096,96	DEPRECIACAO	19.377,26	23.444,36
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUICOES PRIVADAS	3.162,78	6.363,86	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	32.576,49	72.791,30
TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUICOES PRIVADAS	3.162,78	6.363,86	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	32.576,49	72.791,30
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FISICAS	0,00	1.620,00	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	32.576,49	72.791,30
TRANSFERÊNCIAS DE PESSOAS FISICAS	0,00	1.620,00	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS	209.253,33	97.251,91
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	265,92	375,98	REDUÇÃO A VALOR RECUPERAVEL E AJUSTE PARA PERDAS	209.253,33	97.251,91
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	265,92	375,98	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA COM PROVISÃO PARA PERDAS DE CREDITOS	209.253,33	97.251,91
MULTAS ADMINISTRATIVAS	265,92	375,98			
<b>Total das Variações Ativas :</b>	<b>1.495.133,16</b>	<b>1.392.123,19</b>	<b>Total das Variações Passivas :</b>	<b>1.304.445,54</b>	<b>1.298.635,87</b>
			<b>RESULTADO PATRIMONIAL</b>		
<b>Déficit do Exercício</b>			<b>Superávit do Exercício</b>	<b>190.687,62</b>	<b>93.487,32</b>

---

<b>Total</b>	<b>1.495.133,16</b>	<b>1.392.123,19</b>	<b>Total</b>	<b>1.495.133,16</b>	<b>1.392.123,19</b>
--------------	---------------------	---------------------	--------------	---------------------	---------------------

São Luís-MA, 31 de dezembro de 2020

---

Irany Barroso de Oliveira Filho  
Contador do CAU/MA  
CRC/MA 7298/O-0  
304.453.533-68

---

Hermes da Fonseca Neto  
Presidente do CAU/MA  
A13804-5  
187.277.782-15

## Demonstração dos Fluxos de Caixa

	Exercício Atual	Exercício Anterior
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>		
<b>INGRESSOS</b>		
RECEITA CORRENTE	1.212.982,17	1.186.692,21
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	562.997,84	495.087,68
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	562.997,84	495.087,68
ANUIDADES	562.997,84	495.087,68
RECEITA DE SERVIÇOS	395.046,04	393.355,08
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CERTIDÕES	3.392,42	6.326,99
EMOLUMENTOS COM REGISTRO DE RESPONSABILIDADE TÉCNICA - RRT	391.653,62	387.028,09
FINANCEIRAS	59.699,01	60.612,65
JUROS DE MORA SOBRE ANUIDADES	32.407,64	29.659,24
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	27.291,37	30.953,41
MULTAS SOBRE ANUIDADES	23.248,20	26.257,44
REMUNERAÇÃO DE DEP. BANC. E APLICAÇÕES FINANCEIRAS	4.043,17	4.695,97
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	191.810,58	229.096,96
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.428,70	8.539,84
MULTAS DE INFRAÇÕES	265,92	375,98
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	3.162,78	8.163,86
OUTROS INGRESSOS	114.826,48	112.739,36
<b>DESEMBOLSOS</b>		
DESPESA CORRENTE	1.050.177,83	1.156.675,33
PESSOAL	670.294,12	665.276,36
MATERIAL DE CONSUMO	13.982,55	12.059,97
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	70.504,60	94.658,35
SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	243.505,80	293.001,28
ENCARGOS DIVERSOS	19.314,27	18.888,07
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	32.576,49	72.791,30
OUTROS DESEMBOLSOS	116.153,62	120.980,91
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES</b>	<b>161.477,20</b>	<b>21.775,33</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
<b>INGRESSOS</b>		
<b>DESEMBOLSOS</b>		
INVESTIMENTOS	13.520,00	0,00
<b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>-13.520,00</b>	<b>0,00</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>Exercício Atual</b>	<b>Exercício Anterior</b>
GERAÇÃO LIQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	147.957,20	21.775,33
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	48.589,91	26.814,58
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL	196.547,11	48.589,91

São Luís-MA, 31 de dezembro de 2020

---

Irany Barroso de Oliveira Filho  
Contador do CAU/MA  
CRC/MA 7298/O-0  
304.453.533-68

---

Hermes da Fonseca Neto  
Presidente do CAU/MA  
A13804-5  
187.277.782-15