



PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2016

Florianópolis, 24 de janeiro de 2017.

Ilmo. Sr.
Adolfo Willian Oldemburgo
Diretor de Administração e Finanças

Em cumprimento as disposições regulamentares, temos a honra de encaminhar a V.Sa. o presente relatório sobre o balanço e a Prestação de Contas da Administração Regional do Serviço Social do Comércio - SESC - do Estado de Santa Catarina, relativo ao exercício de 2016.

Os Balanços e demais peças contábeis integrantes do processo, obedecem rigorosamente as instruções sobre sua organização e elaboração.

I - ESCRITURAÇÃO

A escrituração contábil das operações executadas através do sistema informatizado foi realizada com regularidade no decorrer do exercício. Os registros foram efetuados em livros devidamente autenticados e em observância as formalidades e técnicas que disciplinam a matéria. A documentação contábil foi arquivada em ordem regulamentar conforme estabelecem as normas vigentes da Instituição.

II - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

O exame do quadro comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada verifica-se uma realização a maior nas seguintes rubricas:

- 1.3.10.12 - Arrendamentos
- 1.3.10.15 - Taxa de Ocupação de Imóveis
- 1.3.20.21 - Juros de Títulos de Renda
- 1.6.10.05 - Serviços de Saúde
- 1.6.10.16 - Serviços Educacionais
- 1.6.10.19 - Serviços Recreativos e Culturais
- 1.6.10.99 - Outros Serviços
- 1.9.20.21 - Indenizações
- 1.9.20.22 - Restituições

III - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA

O exame do quadro comparativo da Despesa autorizada com a realizada revela que não houve despesa além do limite autorizado.

27



PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2016

IV - BALANÇO PATRIMONIAL

O Ativo da Administração Regional do SESC no Estado de Santa Catarina em 31 de dezembro de 2016, totalizou a importância de R\$ 508.260.948,67 incluindo-se as contas de compensação.

DISPONÍVEL	32.184.666,94	8,68%
REALIZÁVEL	30.282.302,88	8,17%
ATIVO FINANCEIRO	62.466.969,82	16,85%
PENDENTE	6.204.916,74	1,67%
ATIVO TRANSITÓRIO	6.204.916,74	1,67%
IMOBILIZADO	302.143.259,88	
ATIVO PERMANENTE	302.143.259,88	81,48%
TOTAL	370.815.146,44	100,00%

As variações ocorridas nos valores do Ativo entre os exercícios de 2015 e 2016 assim demonstram:

	2015	2016	VARIAÇÕES
Disponível	16.640.004,65	32.184.666,94	15.544.662,29
Realizável	28.740.985,86	30.282.302,88	1.541.317,02
Transitório	5.975.012,99	6.204.916,74	229.903,75
Imobilizado	275.920.522,27	302.143.259,88	26.222.737,61
Total	327.276.525,77	370.815.146,44	43.538.620,67

O Passivo da Instituição em 31 de dezembro de 2016 apresentou os seguintes valores:

EXIGÍVEL IMEDIATO	7.016.029,38	1,89%
EXIGÍVEL MEDIATO	9.395.869,07	2,53%
PASSIVO FINANCEIRO	16.411.898,45	4,43%
PENDENTE	2.683.045,41	0,72%
PASSIVO TRANSITÓRIO	2.683.045,41	0,72%
NÃO EXIGÍVEL	351.720.202,58	94,85%
PASSIVO PERMANENTE	351.720.202,58	94,85%
TOTAL	370.815.146,44	100,00%

21



PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2016

As variações ocorridas nos valores do Passivo entre os exercícios de 2015 e 2016 assim demonstram:

	2015	2016	VARIAÇÕES
Exigível Imediato	5.217.827,48	7.016.029,38	1.798.201,90
Exigível Mediato	5.796.421,68	9.395.869,07	3.599.447,39
Transitório	1.428.840,70	2.683.045,41	1.254.204,71
Não Exigível	314.833.435,91	351.720.202,58	36.886.766,67
Total	327.276.525,77	370.815.146,44	43.538.620,67

V - RESULTADO PATRIMONIAL

Pelo quadro abaixo verifica-se que no exercício de 2016, a Administração Regional apresenta um Superávit na ordem de R\$ 36.886.766,67:

VARIAÇÕES ATIVAS

Resultado da Execução Orçamentária	246.427.012,69
Receitas de Capital	54.500,00
Mutações Patrimoniais	20.469.690,55
Independentes da Execução Orçamentária	12.033.331,49
Total	278.984.534,73

VARIAÇÕES PASSIVAS

Resultantes da Execução Orçamentária	216.971.878,75
Despesas de Capital	20.469.690,55
Mutações Patrimoniais	133.983,00
Independentes da Execução Orçamentária	4.522.215,76
Subtotal	242.097.768,06
Resultado Patrimonial	36.886.766,67
Total	278.984.534,73

O Resultado Patrimonial foi incorporado ao Patrimônio com a seguinte vinculação:

SUPERÁVIT PATRIMONIAL 36.886.766,67

27



PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2016

VI - ÍNDICES FINANCEIROS

Promovendo-se as diferenças entre os diversos grupos do Ativo e Passivo para efeito de análise da situação econômica financeira em 31 de dezembro de 2016, podemos efetuar as seguintes operações;

QUOCIENTE DE LIQUIDEZ IMEDIATA

<u>DISPONIB. EFETIVAS</u>	<u>31.614.531,86</u>	4,51
EXIGÍVEL IMEDIATO	7.016.029,38	

Este quociente indica que para cobrir R\$ 1,00 de compromisso Imediato, a Instituição dispõe de R\$ 4,51 de recursos de pronta utilização.

QUOCIENTE DE LIQUIDEZ MEDIATA

<u>ATIVO FINANCEIRO</u>	<u>62.466.969,82</u>	3,81
PASSIVO FINANCEIRO	16.411.898,45	

Este quociente indica que para cobrir R\$ 1,00 de compromisso Mediato, a Instituição dispõe de R\$ 3,81 de recursos mobilizáveis.

ÍNDICE GERAL

<u>Ativo Real</u>	<u>370.815.146,44</u>	19,42
Passivo Real	19.094.943,86	

VII - SUPERÁVIT FINANCEIRO

O Superávit Financeiro apurado no Balanço Patrimonial através da equação Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro, apresentou a importância de R\$ 46.055.071,37.

ATIVO FINANCEIRO	62.466.969,82
(-) PASSIVO FINANCEIRO	<u>(16.411.898,45)</u>
TOTAL	<u>46.055.071,37</u> =====

27



PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2016

VII- NOTA EXPLICATIVA

Com base nos valores constantes do Balanço de 2016, justificamos os seguintes saldos:

Caixas da Unidade Tubarão e Hotel Sesc Cacupé - os saldos ultrapassaram o limite autorizado na Ordem de Serviço número 41/2016, devido a diversos recebimentos no dia 30/12/2016 após o encerramento do expediente bancário;

R\$ 4.512.865,86 - Conta Contábil 5.1.30.01.00 – Baixa no Ativo Permanente – refere-se a amortização de benfeitorias e baixa de bens móveis (inservíveis) aprovado pelo Conselho Regional;

R\$ 133.983,00 - Conta Contábil 5.1.10.03.00 – Alienação de Bens Móveis – refere-se a venda dos veículos Peugeot Boxer Furgão e Ducato Furgão.

FÁBIO NEUHAUS
Contador - CRC 22.794/O-9