

NOTA EXPLICATIVA

111.1.2 - Bancos C/ Movimento

A diferença apresentada na conta contábil **111.1.2 – Bancos C/ Movimento** no valor de **R\$ 66.812,62** refere-se ao montante de valores pendentes, discriminados na conciliação bancária do mês de dezembro de 2015.

Belem-PA, 15 de janeiro de 2016.



Bianca Brito de Oliveira
Coordenadora da Contabilidade
CRC/PA 019324/O

NOTA EXPLICATIVA

112.6.2.01 – Almoxarifado Sede Administrativa

A diferença apresentada na conta contábil 112.6.2.01 – Almoxarifado Sede Administrativa no valor de **R\$ 27.918,85** (vinte e sete mil, novecentos e dezoito reais oitenta e cinco centavos), refere-se à constatação de estoque a menor, conforme demonstrado no Termo de Conferência posicionada em 31/12/2015.

Belém-PA, 15 de janeiro de 2016.



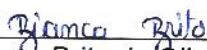
Bianca Brito de Oliveira
Coordenadora da Contabilidade
CRC/PA 019324/O

NOTA EXPLICATIVA

112.6.2.02 – Almoxarifado Restaurante

A diferença apresentada na conta contábil 112.6.2.02 – Almoxarifado Restaurante no valor de R\$ 486.840,17 (quatrocentos e oitenta e seis mil, oitocentos e quarenta reais e dezessete centavos), refere-se à constatação de estoque a menor, conforme demonstrado no Termo de Conferência posicionado em 31/12/2015.

Belém-PA, 15 de janeiro de 2016.



Bianca Brito de Oliveira
Coordenadora da Contabilidade
CRC/PA 019324/O

NOTA EXPLICATIVA

131.1.2 – Construções em Curso

Escola Sesc Castanhal

A diferença apresentada na conta contábil 131.1.2 – Construções em Curso / Escola Sesc Castanhal no valor de R\$ 2.223.788,10 (dois milhões, duzentos e vinte e três mil, setecentos e oitenta e oito reais e dez centavos), refere-se ao montante dos valores financeiros desembolsados antes do mês de outubro/2014, destinados ao pagamento das despesas com a construção desta escola, encontrando-se pendente de avaliação / perícia técnica para identificação das construções concluídas que foram aproveitadas para fazer parte da atual construção concluída, conforme informado no Termo de Conferencia emitido em pela área técnica.

Belem-PA, 15 de janeiro de 2016.


Bianca Brito de Oliveira
Coordenadora da Contabilidade
CRC/PA 019324/O

NOTA EXPLICATIVA

131.2.1 – Equipamentos e Mobiliários

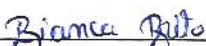
As diferenças apresentadas na conta contábil **131.2.1 – Equipamentos e Mobiliários** referem-se a:

- a) Movimentação de mobiliários entre Unidades ocorridas no final do mês de dezembro de 2015 após a realização do inventário físico, conforme demonstrado abaixo estas movimentações não originaram em alteração do valor total do Relatório de controle de Equipamentos & Mobiliários e foram confirmadas junto ao Núcleo de Patrimônio, cabendo o registro contábil para regularização:

UNDADES	Movimentação de Mobiliários	
	Origem – R\$	Destino – R\$
- Sede Administrativa	(104.834,24)	-
- Sesc Doca	-	102.352,49
- Sesc Ananindeua	(3.738,00)	-
- Sesc Castanhal	-	6.593,48
- Sesc Marabá	(600,00)	-
- Sesc Boulevard	-	592,27
- Restaurante Central	(366,00)	-
TOTAL	(109.538,24)	109.538,24

- b) A 2 (dois) bens patrimoniais nº 22.497 e 22.498 – Condicionadores de ar / tipo split - 30.000 Btu's no valor total de **R\$ 9.951,70** não localizados. A comissão encaminhou o resultado desta conferência para Direção Administrativa e Financeira para providências quanto a localização destes bens.

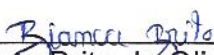
Bélem-PA, 15 de janeiro de 2016.


Bianca Brito de Oliveira
Coordenadora da Contabilidade
CRC/PA 019324/O

NOTA EXPLICATIVA

Informamos que a divergência entre o valor apresentado no Balanço Orçamentário - PC 3 de R\$ 1.578.312,28 e o valor da Contribuição a Fecomercio presente no Demonstrativo da Receita Compulsória Líquida (Quadro 18) R\$ 1.599.773,46, deve-se ao momento do registro contábil, uma vez que o registro estava ocorrendo após a emissão da DRE pelo Departamento Nacional, desta forma o registro foi efetuado no mês posterior ao período de sua referência. Assim, no ano de 2015 ocorreu o registro de 13º salário referente a 2014 e do mês de Dezembro de 2014, bem como o registro do 13º salário de 2015 e Dezembro de 2015 foram registrados em Janeiro de 2016. Informamos que as medidas cabíveis já estão sendo tomados para que tal fato não se repita nos anos posteriores.

Belém, 13 de abril de 2016



Bianca Brito de Oliveira
COORDENADORA DE CONTABILIDADE
CRC-PA: 019324/O-2

RELATÓRIO DO CONTADOR
PRESTAÇÃO DE CONTAS/2015

Belém (Pa), 31 de Dezembro de 2015.

A Direção Administrativa e Financeira

No desempenho das atribuições previstas no §1º do Art.20, do Regulamento do SESC, aprovado pelo Decreto-Lei 61.836, de 05/Dez/67, Resolução 864/95 de 15/Dez/95 e Art.51 do CODECO, passaremos a relatar os aspectos relevantes da Prestação de Contas do Serviço Social do Comércio - Sesc - Administração Regional no Pará, referente ao Exercício Financeiro de 2015;

O Orçamento inicial no Valor de R\$ 63.019.395,00, passou para R\$ 63.988.593,00, através de Créditos Adicionais até 25%, conforme Resolução SESC CR. nº 05/2015 de 30 de Julho de 2015 e Resolução SESC CR. nº 09/2015 de 30 de dezembro de 2015, e além do limite de 25% conforme Resolução SESC nº 06/2015 de 30 de Julho de 2015;

Considerando a previsão e a arrecadação da Receita e Despesa, verificou-se que ambas ficaram abaixo do previsto, uma vez que o valor orçado para a Receita foi de R\$ 63.988.593,00 e o arrecadado foi de R\$ 62.717.988,67, logo a realização ficou abaixo da previsão em 1,99%, que corresponde ao valor de R\$ 1.270.604,33. Já a Despesa Orçada foi de R\$ 63.988.593,00 e a Despesa Realizada foi de R\$ 60.538.281,77, apresentando assim uma realização abaixo do previsto em 5,39%, correspondente ao valor de R\$ 3.450.311,23;

Confrontando as Receitas Correntes Arrecadadas no Exercício de 2015, correspondente ao valor de R\$ 62.570.438,67, e as Despesas Correntes Realizadas, no valor de R\$ 58.801.512,55, verifica-se Superávit no exercício financeiro 2015, no valor de R\$ 3.768.926,12;

A composição das disponibilidades é evidenciada da seguinte forma:

Caixa	5.985,29
Bancos	179.485,26
Aplicações Financeiras	14.885.462,87
Total das Disponibilidades	<u>15.070.933,42</u>

O Ativo Permanente teve um acréscimo de R\$ 9.254.026,97 (Nove Milhões, Duzentos e Cinquenta e Quatro Mil, Vinte e Seis Reais e Noventa e Sete Centavos);

O Resultado apurado entre as Receitas Arrecadadas e as Despesas Realizadas, bem como as demais Variações Patrimoniais, está demonstrado abaixo:

RECEITAS

Receitas de Contribuições	54.414.063,77
Receita Patrimonial	1.657.805,59
Receita de Serviços	4.173.065,98
Transferências Correntes	2.263.762,63
Outras Receitas Correntes	61.740,70
Alienação de Bens	147.550,00
Outras Receitas de Capital	0,00
Mutações Patrimoniais	1.736.769,22
Variações Patrimoniais	11.420.277,12
Total	<u>75.875.035,01</u>

DESPESAS

Despesas Correntes	58.801.512,55
Despesas de Capital	1.736.769,22
Mutações Patrimoniais	0,00
Variações Patrimoniais	3.070.556,55
Resultado do Exercício	12.266.196,69
Total	<u>75.875.035,01</u>

O Resultado Financeiro apurado através do confronto entre as Receitas e Despesas Orçamentárias e Extraorçamentárias totalizaram R\$ 3.012.169,72 (Três Milhões, Doze Mil, Cento e Sessenta e Nove Reais e Setenta e Dois Centavos).

O Patrimônio Líquido do Exercício registra um montante de R\$ 116.376.401,60 (Cento e Dezesesseis Milhões, Trezentos e Setenta e Seis Mil, Quatrocentos e Um Reais e Sessenta Centavos), assim demonstrado:

Superávit Acumulado	103.108.737,91
Superávit do Exercício	12.266.196,69
Mobilização de Recursos Financeiros	1.001.467,00
Patrimônio Líquido	<u>116.376.401,60</u>

A Demonstração das Variações Patrimoniais, que evidencia as alterações ocorridas no patrimônio da Instituição no decorrer do exercício financeiro resultantes ou independentes da execução orçamentária, apresentou Resultado Patrimonial no valor de R\$ 12.266.196,69.

DEMONSTRAÇÃO DA RESERVA FINANCEIRA

Despesas Correntes do Mês Acrescida de 1/12 da Despesa com Pessoal e Encargos	4.870.422,00
Disponibilidade Efetivas	15.070.933,42
Exigível Imediato	1.312.152,42
Disponível Líquido	13.758.781,00
Cobertura das Despesas Corrente em	2 Mês e 24 Dias

Interpretação: Significa que o Departamento Regional dispõe de uma reserva líquida para cobrir despesas correntes de dois meses e vinte quatro dias.

Os Índices de Liquidez apurados são os seguintes em relação a cada R\$ 1,00 de compromissos:

Índice de Liquidez Imediata

Disponibilidade Efetiva	15.070.933,42
Exigível Imediato	1.312.152,42
Índice de Liquidez Imediata	11,49

Índice de Liquidez Mediata

Ativo Financeiro	26.864.496,63
Passivo Financeiro	2.454.775,31
Índice de Liquidez Mediata	10,94

Índice de Liquidez Geral

Total do Ativo Financeiro + Total do Ativo Transitorio	27.192.816,74
Total do Passivo Financeiro + Total do Passivo Transitorio	2.458.275,39
Índice de Liquidez Geral	11,06

Finalmente o Processo apreciado totalizou R\$ 211.041.283,85 (Duzentos e Onze Milhões, Quarenta e Um Mil, Duzentos e Oitenta e Três Reais e Oitenta e Cinco Centavos), devendo ser encaminhado ao Conselho Regional para aprovação.


BIANCA BRITO DE OLIVEIRA
Coordenadora da Contabilidade
CPF: 001.213.602-61
CRC/PA- 019324/O-2