



Serviço Social do Comércio
Administração Regional no Estado de Alagoas



Ao Senhor Diretor Geral

Dando cumprimento às disposições regulamentares, encaminhamos a Vossa Senhoria, o relatório sobre os Balanços Financeiro e Patrimonial, as Demonstrações das Variações Patrimoniais e demais peças contábeis que compõem a prestação de contas do SESC – Administração Regional no Estado de Alagoas, relativo ao exercício 2016.

O processo de prestação de contas foi elaborado em conformidade com o artigo 53 do Código de Contabilidade e Orçamento (CODECO), aprovado pela Resolução nº 864, de 15/12/1995 e alterado pela Resolução nº 1.291 de 04/11/2014, bem como da Resolução SESC nº 240/2015, 249/2016 e 250/2016 que aprovou a sua reformulação.

O sistema de contabilização é realizado eletronicamente pelo programa SGF – Sistema de Gestão Financeira, e teve regularidade no decorrer do exercício 2016.

Os registros efetuados eletronicamente foram encadernados e devidamente autenticados, em observância às formalidades legais e técnicas que disciplinam a matéria. A documentação está arquivada em ordem cronológica e de forma racional, conforme estabelece o art. 46 das Normas Financeiras do Código de Contabilidade e Orçamento (CODECO).

Examinando a prestação de contas do referido exercício, apresentamos o resultado da análise:

ORÇAMENTO

O Orçamento, aprovado pelo Conselho Regional na 8ª Reunião em 25/08/2015, com base na programação das Unidades operacionais e nas disposições da Portaria SESC nº 315/82, apresentou as seguintes dotações:

I - RECEITAS	R\$
RECEITAS CORRENTES	
Receitas de Contribuição	18.781.305
Receita Patrimonial	899.319
Receita de Serviços	5.963.613
Transferências Correntes	7.625.763
Outras Receitas Correntes	30.000
TOTAL DAS RECEITAS	33.300.000

fe



Serviço Social do Comércio
Administração Regional no Estado de Alagoas



II – DESPESAS

DESPESAS CORRENTES

Pessoal e Encargos Sociais	14.363.475
Outras Despesas Correntes	17.915.525
TOTAL	32.279.000

DESPESAS DE CAPITAL

Investimentos	1.021,00
TOTAL	1.021,00

TOTAL DAS DESPESAS **33.300.000**

Os recursos financeiros, inicialmente orçados, através da Resolução SESC nº 240/2015 em R\$ 33.300.000,00 (Trinta e três milhões e trezentos mil), tiveram a necessidade de serem revisados através das Resoluções SESC nº 249/2016 e 250/2016, conseqüentemente, o orçamento final do exercício de 2016, ficou ajustado em R\$ 34.670.146,00 (Trinta e quatro milhões e seiscentos e setenta mil e cento e quarenta e seis reais).

Com base no quadro comparativo de Receitas e Despesas e do confronto entre a previsão e a realização, apresentamos as seguintes demonstrações:

III – RECEITA

	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇA
Receitas de Contribuições	19.781.305,00	19.766.751,72	-14.553,28
Receitas Patrimoniais	1.475.549,00	1.466.437,48	-9.310,07
Receita de Serviços	5.963.613,00	5.999.949,84	36.336,84
Transferências Correntes	7.419.679,00	7.241.891,74	-177.787,26
Outras Receitas Correntes	30.000,00	19.112,28	-10.887,72
TOTAL DAS RECEITAS	34.670.146,00	34.494.143,06	-176.002,94

As receitas arrecadadas ficaram abaixo das suas estimativas em 0,5% em função da redução ocorrida no repasse da arrecadação compulsória e subvenção ordinária. As receitas patrimoniais e outras receitas correntes também não atingiram suas respectivas estimativas.

III – DESPESAS

	AUTORIZADA	REALIZADA	DIFERENÇA
DESPESAS CORRENTES			
Venc. E Vantagens Fixas	10.125.747,00	9.809.130,07	316.616,93
Obrigações Patronais	4.345.163,00	3.901.863,48	443.229,52
Outras Desp Variáveis	263.018,00	271.347,46	-8.329,46
Contribuições	581.570,00	581.142,50	427,50
Material de Consumo	5.021.349,00	5.006.140,24	15.208,76
Outros S. Pessoa Física	277.784,00	163.194,44	114.589,56
Outros S. Pessoa Jurídica	12.554.763,00	12.214.167,41	340.595,59
DESPESAS DE CAPITAL			
Obras e Instalações	1.016.493,00	860.451,28	156.041,72
Equip e Mat. Permanente	467.259,00	419.857,00	47.402,00
Aquisição de Imóveis	17.000,00	17.000,00	-
TOTAS DAS DESPESAS	34.670.146,00	33.244.293,88	1.425.852,12

re



Serviço Social do Comércio
Administração Regional no Estado de Alagoas



O elemento de despesa 3.3.90.16 - "Outras Despesas Variáveis" excedeu o limite autorizado em decorrência do crescimento das demandas de ações não previstas neste exercício. Mas, comparando as despesas autorizadas, com as despesas realizadas, o resultado corrente de gastos e de recursos encerrou com um superávit orçamentário de R\$ 1.425.852,12 (Hum milhão, quatrocentos e vinte e cinco mil, oitocentos e cinquenta e dois reais e doze centavos).

Com relação ao Balanço Patrimonial, em 31 de dezembro de 2016, o Ativo totaliza a importância de R\$ 104.555.172,65 (Cento e quatro milhões quinhentos e cinquenta e cinco mil, e cento e setenta e dois reais e sessenta e cinco centavos). Excluindo-se as contas de compensação, com a seguinte demonstração:

BALANÇO PATRIMONIAL

A situação patrimonial é a seguinte:

Disponível	10.414.260,81
Realizável	7.173.621,85
Transitório	1.156.069,32
Permanente	38.332.395,40
TOTAL	57.076.347,38

O Passivo, em 31 de dezembro de 2016, totaliza a importância de R\$ 57.076.347,38 (Cinquenta e sete milhões e setenta e seis mil, e trezentos e quarenta e sete reais e trinta e oito centavos).

Exigível Imediato	1.034.687,19
Exigível Mediato	980.007,08
Passivo Transitório	93.088,71
Não Exigível	54.968.564,40
TOTAL	57.076.347,38

INDICADORES FINANCEIROS

A situação financeira é a seguinte:

1) Índice de Liquidez Imediata:

Disponibilidade efetivas
Exigível Imediato

9.924.174,59	9,60
1.034.687,19	

Interpretação: para cada R\$ 1,00 de compromisso imediato, o Regional dispõe de R\$ 9,60 de pronta utilização.

2) Índice de Liquidez Mediata:

Ativo Financeiro
Passivo Financeiro

17.587.882,66	8,73
2.014.694,27	



Serviço Social do Comércio
Administração Regional no Estado de Alagoas



Interpretação: para cada R\$ 1,00 de compromisso, o Regional dispõe de R\$ 8,73 de recursos mobilizáveis.

3) Índice de Liquidez Geral:

<u>Ativo Real</u>	57.076.347,38	27,08
Passivo Real	2.107.782,98	

Interpretação: para cada R\$ 1,00 de obrigações, o Regional dispõe de R\$ 27,08 de recursos financeiros em caso de conversão total dos valores realizáveis.

4) Índice de Manutenção de Atividades:

<u>Receitas Correntes</u>	34.494.143,06	1,08
Despesas Correntes	31.946.985,60	

Interpretação: este índice de avaliação do aspecto operacional indica que as receitas correntes foram superiores às despesas correntes, concluindo-se que houve recursos suficientes para desenvolver as atividades.

5) Índice de Imobilização do Patrimônio

<u>Ativo Permanente</u>	38.332.394,40	0,70
Fundo Patrimonial	54.968.564,40	


Interpretação: Este índice indica que o Fundo Patrimonial encontra-se imobilizado em R\$ 0,70.

INDICADORES ECONÔMICOS-FINANCEIROS

	R\$
Menor Despesa Corrente	1.222.408,40
Superávit Financeiro	16.636.169,00
Superávit do Orçamento Corrente	2.547.157,46
Resultado Orçamentário	1.249.849,18
Resultado Econômico – Superávit do Exercício	6.392.132,12
Resultado Financeiro	134.310,65
Patrimônio Líquido Acumulado Passou de	48.576.432,28
Para	54.968.564,40

CONCLUSÃO

Os índices apresentados acima demonstram que a Administração Regional realizou 95,89% do seu orçamento anual, atingindo um resultado positivo e satisfatório.


NANCY REIS CASTRO DE ALMEIDA
Contadora
CPF: 438.405.744-04
CRC: 3.417/AL