



SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO -SESC
ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO MARANHÃO

São Luis (Ma.), 31 de dezembro de 2017.

Senhora Diretora da Divisão de Administração e Finanças,

Em cumprimento às disposições regulamentares, temos o prazer de encaminhar a V. Sa., o presente relatório sobre os Balanços e a Prestação de Contas da Administração Regional do Serviço Social do Comércio - SESC, referente ao exercício de 2017.

Conforme Demonstrativo da Execução Orçamentária da Despesa, justificamos os excessos da média duodecimal nos seguintes elementos de despesa:

- 3.1.90.11 - Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil - R\$ 1.076.008,49 (Um milhão, setenta e seis mil, oito reais e quarenta e nove centavos) - pagamento da segunda parcela do décimo terceiro salário.
3.1.90.13 - Obrigações Patronais - R\$ 280.986,03 (Duzentos e oitenta mil, novecentos e oitenta e seis reais e três centavos) - pagamento da segunda parcela do décimo terceiro salário.
3.3.50.41 - Contribuições - R\$ 22.953,73 (Vinte e dois mil, novecentos e cinquenta e três reais e setenta e três centavos) - esta conta é vinculada à arrecadação compulsória, apresentando uma realização maior que a prevista pelo Departamento Nacional e refere-se a Contribuição Regulamentar destinada à Federação do Comércio.
3.3.90.36 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física - R\$ 68.130,65 (Sessenta e oito mil, cento e trinta reais e sessenta e cinco centavos) - apropriações de despesas em decorrência de realização de projetos.
3.3.90.39 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica - R\$ 558.376,33 (Quinhentos e cinquenta e oito mil, trezentos e setenta e seis reais e trinta e três centavos) - apropriações de despesas em virtude de realização de projetos.

O saldo de R\$ 97,50 (Noventa e sete reais e cinquenta centavos) existente na conta 112.5.3 - Adiantamentos do 13º salário refere-se a desconto a menor de adiantamento de décimo terceiro salário concedido para a servidora Maria Raimunda Araújo e será regularizado na folha de pagamento de janeiro/2018.

Informamos que o saldo de R\$ 543.927,84 (Quinhentos e quarenta e três mil, novecentos e vinte e sete reais e oitenta e quatro centavos) apresentado no Balancete do mês de Dezembro/2017, na conta 5.1.30.01-Baixa no Ativo Permanente corresponde ao registro de baixa de Bens Patrimoniais considerados inservíveis à intuição, conforme Deliberações CR/SESC nº 88/2016, 94/2017/95/2017 e Resolução AD-REFERENDUM 93/2017.

Os Balanços e peças contábeis integrantes do processo, obedecem rigorosamente às instruções sobre sua organização constante do Código de Contabilidade e Orçamento - CODECO, aprovado pela Resolução SESC Nº 380/78 e suas alterações.

I - ESCRITURAÇÃO

A escrituração contábil do exercício foi feita através do processamento eletrônico pelo Departamento Regional.

A documentação contábil foi arquivada em ordem racional, conforme estabelece o artigo 49 das Normas Financeiras do Código de Contabilidade e Orçamento - CODECO.

II - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

O quadro comparativo da receita orçada com a arrecadada revela que a realização global foi a maior 5,46% do previsto.

III - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA

O quadro comparativo da despesa autorizada com a realizada por natureza de gastos revela que a realização global atingiu 87,12% do previsto.

IV - SITUAÇÃO ECONÔMICA FINANCEIRA

O Balanço Financeiro revela que o disponível aumentou de R\$ 49.216.181,55 em 2016 para R\$ 56.402.640,44 em 2017, com os seguintes resultados:

Receita Orçamentária	51.960.686,89	
Despesa Orçamentária	42.925.528,99	9.035.157,90
Variação para menos no Passivo	241.287,59	
Variação para mais no Ativo	3.482.375,12	
Extraorçamentárias positivas	1.874.963,70	(1.848.699,01)
Disponível em 31 de Dez/2016		49.216.181,55
Disponível Final		56.402.640,44

Relativamente ao quadro da Demonstração das Variações Patrimoniais o seu exame revela que o patrimônio da Entidade foi aumentado em R\$ 13.928.999,70

1 - Resultado Orçamentário	9.035.157,90
2 - Mutações Patrimoniais Positivas	1.517.999,11
3 - Variações Extraorçamentárias Positivas	3.375.842,69

V - SITUAÇÃO PATRIMONIAL

O exame do Balanço Patrimonial Comparado, permite os seguintes índices de liquidez:


<u>Disponibilidades Efetivas</u>	<u>56.059.663,39</u>	
Exigível Imediato	2.031.976,36	27,59
<u>Ativo Financeiro</u>	<u>66.839.387,45</u>	
Passivo Financeiro	2.509.642,55	26,63
<u>Ativo Real</u>	<u>127.792.460,17</u>	
Passivo Real	2.537.602,20	50,36


VI - ÍNDICE DE IMOBILIZAÇÃO PATRIMONIAL

<u>Ativo Permanente</u>	<u>60.585.595,60</u>	
Não Exigível	125.254.857,97	0,48


À disposição de V. Sa., para quaisquer outros informes sobre os Balanços e Prestação de contas apresentados subscrevo-me.

Atenciosamente,


AUGUSTO JORGE CASTRO RABELO
Rua Valência, 06 Qda 03 - Res. Fonte do Bispo
Contador CRC - MA. 007387/O-1
CPF - 255.419.783-00


DARLISE RAMOS S. DE CARVALHO
Diretora da DAF
CPF - 126.105.933-68


MARIA DOS REMÉDIOS S. PEREIRA
Diretora Regional
CPF - 152.931.811-49


JOSÉ ARTEIRO DA SILVA
Presidente
CPF - 000.601.353-87