



Recife, 31 de dezembro de 2017.
Senhor Nivaldo Carvalho de Sousa
Diretor Administrativo e Financeiro do SESC Pernambuco:

Temos o prazer de apresentar a V. S^a. o relatório do balancete de Dezembro/2017 desta Entidade, com vistas a aprovação do **Conselho Regional**.

Informamos que o Balancete foi elaborado através de processamento eletrônico, de acordo com o parágrafo 1º. do artigo 50 do CODECO – Código de Contabilidade e Orçamento. O relatório financeiro que apresentamos demonstra os seguintes pontos;

- **Índices Financeiros**
- **Orçamento.**
- **Execução Orçamentária da Despesa e da Receita**
- **Situação Econômico - Financeira**
- **Comentário Geral**

ÍNDICES FINANCEIROS

ÍNDICE DE LIQUIDEZ INSTANTÂNEA

(Ativo) Disponibilidades Efetivas	→	84.673.719,85	=	12,84
(Passivo) Exigível Imediato		6.591.268,18		

ÍNDICE DE LIQUIDEZ MEDIATA

(Ativo) Financeiro	→	113.646.142,10	=	16,07
(Passivo) Financeiro		7.069.020,31		

ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL

Total do Ativo – Ativo Compensado	→	502.549.330,69 – 175.216.543,60	→	327.332.787,09	=	44,29
Total do Passivo – Passivo Compensado – PL		502.549.330,69 – 319.942.902,68		7.389.884,41		

ÍNDICE DE MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES

Total da Receita Corrente	→	140.856.961,21	=	1,15
Total da Despesa Corrente		121.946.719,42		

José Leonardo de O. Scipião
Contador
CPF: 665.906.474-53 - CRC/PE 015687/0



ORÇAMENTO

Não houve reajuste no orçamento da entidade, comparando o orçamento inicial com o final, de acordo com as normas em vigor, conforme abaixo discriminadas.

Tabela 1 - Orçamento da Entidade

Orçamento Inicial	140.000.000,00
Suplemento	0,00
Orçamento final	140.000.000,00

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA

O quadro da execução orçamentária da despesa revela que a realização das despesas ficou aproximadamente 5% abaixo do orçamento previsto até o mês.

Os itens que apresentaram maior participação em relação ao total realizado foram às contas:

Tabela 2 - Execução Orçamentária da Despesa

Descrição	Valor
319011 - Vencimento e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	42.001.902,84
319013 - Obrigação Patronais	15.475.654,33
319016 - Outras Despesas Variáveis Pessoal Civil	999.393,90
335041 - Contribuições	2.961.743,86
339030 - Material de consumo	21.827.823,71
339036 - Outros Serviços de Pessoa Física	1.950.023,88
339039 - Outros Serviços de Pessoa Jurídica	36.730.176,90
Total da Despesa Corrente	121.946.719,42
449051 - Investimentos (Obras e Instalações)	2.503.540,33
449052 - Investimentos (Equipamentos e Mobiliários em Geral)	2.099.805,89
Total da Despesa de Capital	4.603.346,22
Total Geral da Despesa	126.550.065,64

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

O quadro da execução orçamentária da receita revela que a realização das receitas ficou aproximadamente 0,06% acima o do orçamento previsto até o mês.

Os itens que apresentaram maior participação em relação ao total realizado foram às contas:

Tabela 3 - Execução Orçamentária da Receita

Descrição	Valor
121035 - Contribuições e Adicionais para o Sesc	100.745.041,66
130000 - Receita Patrimonial	8.475.845,53
161000 - Receita de Serviço	30.005.321,95
170000 - Transferências Correntes	1.465.987,65
190000 - Outras Receitas Correntes	164.764,42
Total da Receita Corrente	140.856.961,21
258099 - Receita de Capital	70.414,00
Total da Receita de Capital	70.414,00
Total Geral das Receitas	140.927.375,21

José Leonardo de O. Scipio
Contador
CPF: 665.906.474-53



SITUAÇÃO FINANCEIRA

O Balancete de verificação do mês de Dezembro/2017 demonstra a seguinte disponibilidade de recursos de caixa e banco:

Tabela 4 - Balanço Financeiro

Descrição	Valor
11111 - Caixa	54.903,83
11112 - Bancos c/ Movimento	1.977.947,51
11113 - Aplicações Financeiras	82.640.868,51
11121 - Bancos c/ Vinculadas	179.204,90
Total do Disponível	84.852.924,75

SITUAÇÃO PATRIMONIAL

O Balancete de verificação do mês de Dezembro/2017 demonstra os seguintes saldos nas contas do Ativo e Passivo:

Tabela 5 - Situação Patrimonial

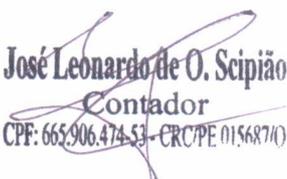
Descrição	Valor
1 - Ativo	502.549.330,69
2 - Passivo	502.549.330,69

Descrição	Valor
11262 - Almoxarifado	2.336.923,39
Total do Almoxarifado	2.336.923,39

Descrição	Valor
13111 - Terrenos	105.077,15
13112 - Construções em Curso	27.031.153,36
13113 - Edificações	151.923.752,90
13114 - Benfeitorias	1.920.104,70
Total dos Bens Imóveis	180.980.088,11
13121 - Equipamentos e Mobiliários em Geral	26.520.621,06
13122 - Veículos	5.965.718,50
13124 - Bens Intangíveis	23.203,92
13129 - Bens Móveis Diversos	27.897,00
Total dos Bens Móveis	32.537.440,48
13229 - Títulos Diversos	-
Total das Inversões Financeiras	-
Total do Ativo Permanente	213.517.528,59

COMENTÁRIO GERAL

A disponibilidade efetiva do SESC/PE atingiu o montante de R\$ 84.673.719,85 e desse valor esclarecemos que a cota acumulada recebida do INSS/RFB foi da ordem de R\$ 100.745.041,66.


José Leonardo de O. Scipião
Contador
CPF: 665.906.474-53 - CRC/PE 015687/0



Os recursos existentes indicam que a Entidade possui volume financeiro que dá cobertura de aproximadamente 187 dias, se mantida a quantidade de gastos realizados neste mês.

A Receita Operacional do SESC/PE atingiu o volume de R\$ 30.005.321,95 ficando abaixo do previsto em aproximadamente 5% do total estimado para o mês.

Em análise do índice de Manutenção das Atividades observamos que a receita total acumulada até Dezembro/2017 supera a despesa corrente em R\$ 18.980.655,79

A Execução Orçamentária da Despesa e Receita revela regularidade, onde colocamo-nos à inteira disposição de V.S^a, para quaisquer esclarecimentos.

José Leonardo de Oliveira Scipião

Contador – CRC/PE 015687/O-1
SESC / PE - CPF – 665.906.474-53

José Leonardo de O. Scipião
Contador
CPF: 665.906.474-53 - CRC/PE 015687/O