



Recife, 31 de Dezembro de 2016.
Senhor Nivaldo Carvalho de Sousa
Diretor Administrativo e Financeiro do SESC Pernambuco:

Temos o prazer de apresentar a V. Sª. o relatório do balancete de Dezembro/2016 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	→	75.024.568,38	=	8,92
(Passivo) Exigível Imediato		8.411.661,50		

ÍNDICE DE LIQUIDEZ MEDIATA

(Ativo) Financeiro	→	100.370.714,56	=	11,27
(Passivo) Financeiro		8.905.923,13		

ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL

Total do Ativo – Ativo Compensado	→	424.790.033,71 – 120.223.067,06	→	304.566.966,65	=	34,19
Total do Passivo – Passivo Compensado – PL		424.790.033,71 – 120.223.067,66 – 295.657.926,53		8.909.039,52		

ÍNDICE DE MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES

Total da Receita Corrente	→	138.058.888,18	=	1,17
Total da Despesa Corrente		118.063.021,84		


José Leonardo de O. Scipião
Contador - CRC/PE - 015687
CPF 665.905.474-53



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	150.000,00
Suplemento	0,00
Orçamento final	150.000,00

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA

O quadro da execução orçamentária da despesa revela que a realização das despesas ficou aproximadamente 7% 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	38.139.753,17
319013 - Obrigação Patronais	13.107.399,27
319016 - Outras Despesas Variáveis Pessoal Civil	784.680,13
335041 - Contribuições	2.871.367,36
339030 - Material de consumo	21.854.327,98
339036 - Outros Serviços de Pessoa Física	2.260.041,89
339039 - Outros Serviços de Pessoa Jurídica	39.045.452,04
Total da Despesa Corrente	118.063.021,84
449051 - Investimentos (Obras e Instalações)	3.007.823,56
449052 - Investimentos (Equipamentos e Mobiliários em Geral)	867.358,09
Total da Despesa de Capital	3.875.181,65
Total Geral da Despesa	121.938.203,49

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

O quadro da execução orçamentária da receita revela que a realização das receitas ficou aproximadamente 3% abaixo 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	97.665.557,09
130000 - Receita Patrimonial	20.198.679,41
161000 - Receita de Serviço	28.757.612,36
170000 - Transferências Correntes	1.362.698,19
190000 - Outras Receitas Correntes	74.341,13
Total da Receita Corrente	138.058.888,18
258099 - Receita de Capital	0,00
Total da Receita de Capital	0,00

José Leonardo de O. Scipião
Contador - CRF nº 015687
CPF 665.806.474-53



Total Geral das Receitas	138.058.883,18
---------------------------------	-----------------------

SITUAÇÃO FINANCEIRA

O Balancete de verificação do mês de Dezembro/2016 demonstra a seguinte disponibilidade de recursos de caixa e banco:

Tabela 4 - Balanço Financeiro

Descrição	Valor
11111 - Caixa	52.401,03
11112 - Bancos c/ Movimento	1.560.882,66
11113 - Aplicações Financeiras	73.411.284,69
11121 - Bancos c/ Vinculadas	89.684,20
Total do Disponível	75.114.252,58

SITUAÇÃO PATRIMONIAL

O Balancete de verificação do mês de Dezembro/2016 demonstra os seguintes saldos nas contas do Ativo e Passivo:

Tabela 5 - Situação Patrimonial

Descrição	Valor
1 - Ativo	424.790.033,71
2 - Passivo	424.790.033,71

Descrição	Valor
11262 - Almoxarifado	2.469.518,89
Total do Almoxarifado	2.469.518,89

Descrição	Valor
13111 - Terrenos	112.267,15
13112 - Construções em Curso	23.799.897,54
13113 - Edificações	148.272.893,43
13114 - Benfeitorias	916.810,62
Total dos Bens Imóveis	173.101.868,74
13121 - Equipamentos e Mobiliários em Geral	24.529.724,52
13122 - Veículos	5.893.883,09
13124 - Bens Intangíveis	23.203,92
13129 - Bens Móveis Diversos	29.733,00
Total dos Bens Móveis	30.476.544,53
13229 - Títulos Diversos	-
Total das Inversões Financeiras	-
Total do Ativo Permanente	203.578.413,27

COMENTÁRIO GERAL

A disponibilidade efetiva do SESC/PE atingiu o montante de R\$ 75.024.568,38 desse valor esclarecemos que a cota acumulada recebida do INSS/RFB foi da ordem de R\$ 97.665.557,09.

José Leonardo de O. Scipião
Contador - CRC/PE - 015687
CPF 665 906 474-53



Os recursos existentes indicam que a Entidade possui volume financeiro que dá cobertura de aproximadamente 145 dias, se mantida a quantidade de gastos realizados neste mês.

A Receita Operacional do SESC/PE atingiu o volume de R\$ 28.757.612,36 ficando abaixo do previsto em aproximadamente 19% do total estimado para o mês.

Em análise do índice de Manutenção das Atividades observamos que a receita total acumulada até Dezembro/2016 supera a despesa corrente em R\$ 19.995.866,34.

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



José Leonardo de Oliveira Scipião

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