



## RELATÓRIO CONTÁBIL DO EXERCÍCIO DE 2017

De acordo com o que determina o Código de Contabilidade e Orçamento, aprovado pela Resolução nº 380/78 e reformulado pela Resolução nº 1.139/07 em conformidade com Art. 52, apresentamos uma análise sucinta da Prestação de Contas da Administração Regional do Serviço Social do Comércio, SESC Paraíba, correspondente ao exercício de 2017.

### I – ESCRITURAÇÃO:

As operações contábeis do exercício foram efetuadas pelo Sistema de Gestão Financeira – SGF e a documentação encontra-se devidamente arquivada conforme art. 46 das Normas Financeiras do CODECO – Código de Contabilidade e Orçamento.

### II- ORÇAMENTO:

O Orçamento Programa elaborado para o exercício 2017 totalizou R\$ 48.081.734,00 (Quarenta e oito milhões, oitenta e um mil e setecentos e trinta e quatro reais).

A receita realizada totalizou R\$ 43.478.141,28 (Quarenta e três milhões, quatrocentos e setenta e oito mil, cento e quarenta e um reais e vinte e oito centavos) e a despesa atingiu R\$ 43.713.801,88 (Quarenta e três milhões, setecentos e treze mil, oitocentos e um reais e oitenta e oito centavos) que comparada com a despesas apresentou um déficit de R\$ 235.660,60 (Duzentos e trinta e cinco mil, seiscentos e sessenta reais e sessenta centavos).

Na verba CONTRIBUIÇÕES verificamos um excedente de despesas no valor de R\$ 27.150,70 (Vinte e sete mil, cento e cinquenta reais e setenta centavos) com relação a previsão. Essa previsão é calculada do valor da receita compulsória a qual também foi realizada além do informado, pelo Departamento Nacional. Na verba PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS, verificamos um excedente de despesas no valor de R\$ 21.243,16 (Vinte e um mil, duzentos e quarenta e três reais e dezesseis centavos) com relação a previsão, a variação ocorre devido a previsão de férias. A justificativa encontra-se em um anexo informativo.

As demais despesas ficaram dentro dos limites fixados, para cada verba.

### III - POSIÇÃO FINANCEIRA

Em Disponibilidades Financeiras temos o valor de R\$ 1.016.943,15 (Um milhão e dezesseis mil, novecentos e quarenta e três reais e quinze centavos)



Serviço Social do Comércio  
Departamento Regional da Paraíba

### ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA

$$\frac{\text{DISPONIBILIDADES EFETIVAS}}{\text{EXIGÍVEL IMEDIATO}} = \frac{863.139,92}{2.858.669,99} = 0,30$$

### ÍNDICE DE LIQUIDEZ MEDIATA

$$\frac{\text{ATIVO FINANCEIRO}}{\text{PASSIVO FINANCEIRO}} = \frac{9.752.186,58}{3.989.827,58} = 2,44$$

### ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL

$$\frac{\text{TOTAL DO ATIVO-ATIVO COMPENSADO}}{\text{TOTAL DO PASSIVO - PASSIVO COMPENSADO - PATRIMÔNIO LÍQUIDO}} = \frac{83.057.831,41}{4.296.339,85} = 19,32$$

Conforme consta na Demonstração das Variações Patrimoniais o resultado positivo do exercício é de R\$ 6.253.389,33 (Seis milhões, duzentos e cinquenta e três mil, trezentos e oitenta e nove reais e trinta e três centavos).

Colocando-me a disposição para qualquer esclarecimento sobre os PC'S que compõem esta *Prestação de Contas*, referente ao exercício de 2017.

  
Isabelle Vasconcelos Wanderley  
Contadora – CRC/PB 7174