



RELATÓRIO CONTÁBIL DO EXERCÍCIO DE 2016

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 2016.

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 2016 totalizou R\$ 44.632.524,00 (Quarenta e quatro milhões, seiscentos e trinta e dois mil e quinhentos e vinte e quatro reais).

A receita realizada totalizou R\$ 42.870.261,45 (Quarenta e dois milhões, oitocentos e setenta mil, duzentos e sessenta e um reais e quarenta e cinco centavos) e a despesa atingiu R\$ 41.559.888,47 (Quarenta e um milhões, quinhentos e cinquenta e nove mil, oitocentos e oitenta e oito reais e quarenta e sete centavos) que comparada com a receita apresentou um superavit de R\$ 1.310.372,98 (Um milhão, trezentos e dez mil, trezentos e setenta e dois reais e noventa e oito centavos).

Na verba CONTRIBUIÇÕES verificamos um excedente de despesas no valor de R\$ 18.646,05 (Dezoito mil, seiscentos e quarenta e seis reais e cinco 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. A justificativa encontra-se em anexo.

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

III - POSIÇÃO FINANCEIRA

Em Disponibilidades Financeiras temos o valor de R\$ 3.944.004,29 (Três milhões, novecentos e quarenta e quatro mil e quatro reais e vinte e nove centavos)



Serviço Social do Comércio
Departamento Regional da Paraíba

ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA

$$\frac{\text{DISPONIBILIDADES EFETIVAS}}{\text{---}} = \frac{3.565.003,35}{\text{---}} = 4,65$$

ÍNDICE DE LIQUIDEZ MEDIATA

$$\frac{\text{ATIVO FINANCEIRO}}{\text{PASSIVO FINANCEIRO}} = \frac{12.777.619,90}{1.859.353,08} = 6,87$$

ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL

$$\text{TOTAL DO ATIVO-ATIVO COMPENSADO} = 74.549.731,42 = 36,46$$

Conforme consta na Demonstração das Variações Patrimoniais o resultado positivo do exercício é de R\$ 11.455.144,86 (Onze milhões, quatrocentos e cinquenta e cinco mil e cento e quarenta e quatro reais e oitenta e seis centavos).

Colocando-me a disposição para qualquer esclarecimento sobre os PC'S que compõem esta *Prestação de Contas*, referente ao exercício de 2016.


Miriam Trigueiro Albuquerque
Contadora – CRC/PB 1990

