



PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2015

Florianópolis, 25 de janeiro de 2016.

Ilmo. Sr.

Adolfo Willian Oldemburgo

Diretor de Administração e Finanças

Em cumprimento as disposições regulamentares, temos a honra de encaminhar a V.Sa. o presente relatório sobre o balanço e a Prestação de Contas da Administração Regional do Serviço Social do Comércio - SESC - do Estado de Santa Catarina, relativo ao exercício de 2015.

Os Balanços e demais peças contábeis integrantes do processo, obedecem rigorosamente as instruções sobre sua organização e elaboração.

I - ESCRITURAÇÃO

A escrituração contábil das operações executadas através do sistema informatizado foi realizada com regularidade no decorrer do exercício. Os registros foram efetuados em livros devidamente autenticados e em observância as formalidades e técnicas que disciplinam a matéria. A documentação contábil foi arquivada em ordem regulamentar conforme estabelecem as normas vigentes da Instituição.

II - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA

O exame do quadro comparativo da Receita Orçada com a Arrecadada verifica-se uma realização a maior nas seguintes rubricas:

- 1.3.10.11 - Aluguéis
- 1.3.10.12 - Arrendamentos
- 1.3.20.21 - Juros de Títulos de Renda
- 1.6.10.16 - Serviços Educacionais
- 1.6.10.99 - Outros Serviços
- 1.9.20.22 - Restituições

III - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA

O exame do quadro comparativo da Despesa autorizada com a realizada revela que não houve despesa além do limite autorizado.



PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2015

IV - BALANÇO PATRIMONIAL

O Ativo da Administração Regional do SESC no Estado de Santa Catarina em 31 de dezembro de 2015, totalizou a importância de R\$ 454.391.029,27 incluindo-se as contas de compensação.

DISPONÍVEL	16.640.004,65	5,08%
REALIZÁVEL	28.740.985,86	8,78%
ATIVO FINANCEIRO	45.380.990,51	13,87%
PENDENTE	5.975.012,99	1,83%
ATIVO TRANSITÓRIO	5.975.012,99	1,83%
IMOBILIZADO	275.920.522,27	
ATIVO PERMANENTE	275.920.522,27	84,31%
TOTAL	327.276.525,77	100,00%
	=====	

As variações ocorridas nos valores do Ativo entre os exercícios de 2014 e 2015 assim demonstram:

	2014	2015	VARIAÇÕES
Disponível	20.441.390,98	16.640.004,65	(3.801.386,33)
Realizável	26.677.401,01	28.740.985,86	2.063.584,85
Transitório	4.476.823,76	5.975.012,99	1.498.189,23
Imobilizado	248.225.187,83	275.920.522,27	27.695.334,44
Total	299.820.803,58	327.276.525,77	27.455.722,19
	=====	=====	=====

O Passivo da Instituição em 31 de dezembro de 2015 apresentou os seguintes valores:

EXIGÍVEL IMEDIATO	5.217.827,48	1,59%
EXIGÍVEL MEDIATO	5.796.421,68	1,77%
PASSIVO FINANCEIRO	11.014.249,16	3,37%
PENDENTE	1.428.840,70	0,44%
PASSIVO TRANSITÓRIO	1.428.840,70	0,44%
NÃO EXIGÍVEL	314.833.435,91	96,20%
PASSIVO PERMANENTE	314.833.435,91	96,20%
TOTAL	327.276.525,77	100,00%
	=====	



PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2015

As variações ocorridas nos valores do Passivo entre os exercícios de 2014 e 2015 assim demonstram:

	2014	2015	VARIAÇÕES
Exigível Imediato	4.698.198,03	5.217.827,48	519.629,45
Exigível Mediato	6.080.496,79	5.796.421,68	(284.075,11)
Transitório	2.366.088,98	1.428.840,70	(937.248,28)
Não Exigível	<u>286.676.019,78</u>	<u>314.833.435,91</u>	<u>28.157.416,13</u>
Total	<u>299.820.803,58</u>	<u>327.276.525,77</u>	<u>27.455.722,19</u>

V - RESULTADO PATRIMONIAL

Pelo quadro abaixo verifica-se que no exercício de 2015, a Administração Regional apresenta um Superávit na ordem de R\$ 28.157.416,13:

VARIAÇÕES ATIVAS

Resultado da Execução Orçamentária	222.529.609,35
Receitas de Capital	58.099,20
Mutações Patrimoniais	24.768.694,28
Independentes da Execução Orçamentária	<u>8.506.075,73</u>
Total	<u>255.862.478,56</u>

VARIAÇÕES PASSIVAS

Resultantes da Execução Orçamentária	197.712.596,15
Despesas de Capital	24.768.694,28
Mutações Patrimoniais	179.928,30
Independentes da Execução Orçamentária	<u>5.043.843,70</u>
Subtotal	<u>227.705.062,43</u>
Resultado Patrimonial	<u>28.157.416,13</u>
Total	<u>255.862.478,56</u>

O Resultado Patrimonial foi incorporado ao Patrimônio com a seguinte vinculação:

SUPERÁVIT PATRIMONIAL

28.157.416,13



PRESTAÇÃO DE CONTAS REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2015

VI - ÍNDICES FINANCEIROS

Promovendo-se as diferenças entre os diversos grupos do Ativo e Passivo para efeito de análise da situação econômica financeira em 31 de dezembro de 2015, podemos efetuar as seguintes operações;

QUOCIENTE DE LIQUIDEZ IMEDIATA

DISPONIB. EFETIVAS	<u>14.084.553,13</u>	2,70
EXIGÍVEL IMEDIATO	5.217.827,48	

Este quociente indica que para cobrir R\$ 1,00 de compromisso Imediato, a Instituição dispõe de R\$ 2,70 de recursos de pronta utilização.

QUOCIENTE DE LIQUIDEZ MEDIATA

ATIVO FINANCEIRO	<u>45.380.990,51</u>	4,12
PASSIVO FINANCEIRO	11.014.249,16	

Este quociente indica que para cobrir R\$ 1,00 de compromisso Mediato, a Instituição dispõe de R\$ 4,12 de recursos mobilizáveis.

ÍNDICE GERAL

<u>Ativo Real</u>	<u>327.276.525,77</u>	26,30
Passivo Real	12.443.089,86	

VII - SUPERÁVIT FINANCEIRO

O Superávit Financeiro apurado no Balanço Patrimonial através da equação Ativo Financeiro menos Passivo Financeiro, apresentou a importância de R\$ 34.366.741,35.

ATIVO FINANCEIRO	45.380.990,51
(-) PASSIVO FINANCEIRO	<u>(11.014.249,16)</u>
TOTAL	<u>34.366.741,35</u> =====


FÁBIO NEUHAUS
Contador - CRC 22.794/O-9