

RELATÓRIO CONTÁBIL NOTAS EXPLICATIVAS

Apresentação do relatório referente ao Balancete de Verificação do mês de Março 2016.

I DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS

Caixa e Equivalente de Caixa		Anterior	Atual
1.1.1.1.1.01	Caixa	36.256,35	24.277,58
1.1.1.1.1.02	Bancos - C/Movimento	1.707.858,12	1.898.802,40
1.1.1.1.1.04	Bancos - C/Aplicação no Mercado Aberto	109.733.475,33	112.646.381,35
	Total	111.477.589,80	114.569.461,33

Índice de Rentabilidade das Aplicações Financeiras:

	BANCOS-C/APLICAÇÃO	INDICE	VALOR CONTABIL
1.1.1.1.1.04.01.003	C/C-437-8 CEF FIC - FDO DE INVEST.-MOV.AUT.	1,1167	288.119,40
1.1.1.1.1.04.01.005	C/C - 2466-2 CAIXA CDB FLEX EMPRESARIAL	1,1895	111.275.963,04
1.1.1.1.1.04.01.010	APLIC BB 34622 - FDO.INVEST. - CURTO PRAZO	1,0691	1.082.298,91
	TOTAL GERAL		R\$ 112.646.381,35

* OBS.: A RENTABILIDADE DO CDB/RDB FLEX NO MÊS É INDEXADO AO PERCENTUAL DE ATÉ 102,5% DO CDI (NO MÊS DE MARÇO/2015 = 1,1605). TABELA CDI MENSAL ANEXA.

Índices de Liquidez Imediata:

$$\frac{\text{Caixa e Equivalente de Caixa}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{114.569.461,33}{32.457.892,54} \quad \text{R\$3,53}$$

Interpretação: O Regional dispõe de R\$3,53 em recursos de pronta utilização para cada R\$ 1,00 de dívida a curto prazo.

Índices de Liquidez Corrente:

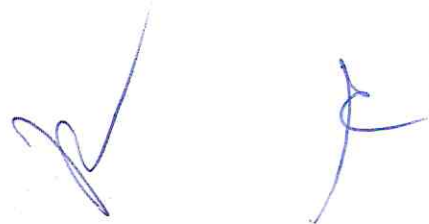
$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{152.613.186,97}{32.457.892,54} \quad \text{R\$4,70}$$

Interpretação: Para cada R\$ 1,00 a Entidade dispõe de R\$ 4,70 como recurso de pronta utilização para liquidação das obrigações.

Índice de Liquidez Geral

$$\frac{\text{Ativo Circulante + Realizável a L.P}}{\text{Passivo Circulante + Passivo não Circulante}} = \frac{152.678.510,27}{33.091.114,92} \quad \text{R\$4,61}$$

Interpretação: Para cada R\$ 1,00 a Entidade dispõe de R\$ 4,61 como recurso de pronta utilização para liquidação das obrigações de curto e longo prazo.



Grau de Imobilização do Patrimônio Líquido

<u>Ativo Imobilizado</u>	=	<u>89.295.257,36</u>	<u>R\$89.295.257,36</u>	42,75%
Patrimônio Líquido + Superávit acumulado		202.222.453,65+6.660.199,07	R\$208.882.652,72	

Interpretação: 42,75% do patrimônio líquido esta imobilizado

Grau de Endividamento

<u>(Passivo Circulante+ Passivo Exigível a LP)*100</u>	=	<u>3.309.111.492,00</u>	13,68 %
Ativo total		241.973.767,64	

Interpretação: Demonstra-se assim que 86,32% do Patrimônio Líquido é de recursos próprio.

Reserva Técnica

<u>Disponibilidades Efetivas</u>	=	<u>114.569.461,33 x 30 dias</u>	477 dias
Despesas Correntes(Média dos Últimos 12 meses)		7.212.262,71	

Interpretação: A reserva é suficiente para cobrir despesas do DR em aproximadamente 16 meses.

II QUADRO DAS DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS CONTÁBEIS E ORÇAMENTÁRIOS

Apresentamos abaixo às Demonstrações da Variação Patrimonial Aumentativa e Variação Patrimonial Diminutiva, assim como, as execuções das Receitas e Despesas Orçamentárias:

A Variação Patrimonial Aumentativa apresenta o seguinte comportamento:

Contas	Descrição	Realizada no mês	Realizada Acumulada
4.2	Contribuição para o Senac	4.651.088,27	13.688.373,01
4.2	Investimentos	2.695.017,93	4.704.113,98
4.3	Venda Bruta de Serviços	3.271.864,45	6.776.900,85
4.4	Remuneração de Aplicações Financeiras	1.458.130,92	4.037.454,13
4.6	Reavaliação de Imobilizado	0,00	0,00
4.9	Outras Receitas	19.648,81	51.907,14
	Total	12.095.750,38	29.258.749,11



A Variação Patrimonial Diminutiva apresenta o seguinte comportamento:

Contas	Descrição	Realizada no mês	Realizada Acumulada
3.1	Pessoal e Encargos	5.566.346,40	15.327.949,63
3.3	Uso de Bens Serv. E Consumo de Capital	2.391.179,24	6.576.675,78
3.4	Descontos Concedidos Financeiros	6.867,52	30.454,75
3.5	Transferências Concedidas	125.795,07	369.546,88
3.6	Desvalorização e Perdas de Ativos	0,00	7.618,89
3.7	Tributárias	13.881,23	15.839,53
3.9	Outras Variações Patrimonial Diminutivas	74.176,58	270.464,58
Total		8.178.246,04	22.598.550,04

Demonstração do Resultado Patrimonial - VPA E VPD

	No Mês	Acumulado no Ano
VPA	12.095.750,38	29.258.749,11
VPD	<u>8.178.246,04</u>	<u>22.598.550,04</u>
SUPERÁVIT	3.917.504,34	6.660.199,07

A Execução da Receita apresenta o seguinte comportamento:

Contas	Descrição	Prevista até o mês	Arrecadada no mês	Arrecadada até o mês	% do Previsto
1.2.0.0	Receita de Contribuição	22.414.500,00	7.346.106,20	18.392.486,99	82,06%
1.3.0.0	Receita Patrimonial	1.840.500,00	1.485.580,87	4.066.993,29	220,97%
1.6.0.0	Receita de Serviço	10.068.000,00	3.241.074,45	6.700.970,85	66,56%
1.9.0.0	Outras Receitas Correntes	52.500,00	6.212,98	47.022,10	89,57%
2.0.0.0	Receita de Capital	0,00	0,00	34.500,00	100,00%
Total		34.375.500,00	12.078.974,50	29.241.973,23	85,07%

Interpretação: Globalmente houve realização da receita a menor em 14,93% em relação ao previsto

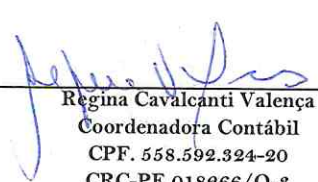
A Execução da Despesa apresenta o seguinte comportamento:

Contas	Descrição	Prevista até o mês	Realizada no mês	Realizada até o mês	% do Previsto
3.1.00.00	Pessoal Enc. Sociais	15.711.750,00	5.277.341,23	14.471.650,80	92,11%
3.3.00.00	Outras Despesas Correntes	11.382.000,00	2.599.164,13	7.273.872,55	63,91%
4.0.00.00	Despesa de Capital	7.281.750,00	1.691.087,92	5.928.992,62	81,42%
Total		34.375.500,00	9.567.593,28	27.674.515,97	80,51%

Interpretação: Globalmente houve na execução da despesa a menor em 19,49% em relação ao previsto.

Demonstração do Resultado Orçamento - Receita e Despesa

	No Mês	Acumulado no Ano
RECEITA	12.078.974,50	29.241.973,23
DESPEZA	<u>9.567.593,28</u>	<u>27.674.515,97</u>
SUPERÁVIT	2.511.381,22	1.567.457,26


 Regina Cavalcanti Valença
 Coordenadora Contábil
 CPF. 558.592.324-20
 CRC-PE 018266/O-3