



NOTA EXPLICATIVA Nº 01

Informamos que no exercício de 2015, encontramos-nos em dia com as responsabilidades acessórias e principais, em relação às informações federais, municipais ou outras quaisquer, exigíveis desta Regional do Estado da Paraíba.

Com relação às obrigações trabalhistas, durante o exercício de 2015, foram provisionadas as despesas referentes a décimo terceiro salário, férias mais um terço e seus respectivos encargos trabalhistas;

Foram efetuadas as depreciações e controle dos bens patrimoniais, mensalmente, durante o Exercício de 2015.

João Pessoa, 03 de março de 2016.

MÁRIO ANTÔNIO PEREIRA BORBA
Presidente do Conselho Administrativo





NOTA EXPLICATIVA Nº 02

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

REFERENTE ÀS RECEITAS

Com relação às receitas, obtivemos, durante o exercício de 2015, já somados os valores do terceiro quadrimestre, um total de R\$ 4.634.277,29 (Quatro milhões, seiscentos e trinta e quatro mil, duzentos e setenta e sete reais e vinte e nove centavos), estas oriundas de recursos diversos. (INSS, REFIS, RADÍ, Receitas financeiras e Receitas de convênios);

Foi provisionado, como dotações de receitas a receber referente ao mês de dezembro de 2015, o repasse da Administração Central, no valor de R\$ 314.492,68 (Trezentos e quatorze mil, quatrocentos e noventa e dois reais e sessenta e oito centavos);

REFERENTE ÀS DESPESAS

Os percentuais do 3º quadrimestre do ano de 2015 foram distribuídos da seguinte forma: 19,76% (Dezenove vírgula setenta e seis por cento) na Área Meio; 80,24% (Oitenta vírgula vinte e quatro por cento) na Área Fim;

O montante das despesas operacionais realizadas na área meio, durante o exercício de 2015 já somadas com as do terceiro quadrimestre, foi de R\$ 750.257,61 (Setecentos e cinquenta mil, duzentos e cinquenta e sete reais e sessenta e um centavos), já na área fim, foi de R\$ 3.046.058,64 (Três milhões e quarenta e seis mil, e cinquenta e oito reais e sessenta e quatro centavos);

Na distribuição orçamentária de 2015 foram excluídas as despesas oriundas da execução dos convênios firmados com terceiros, no valor total de R\$ 724.928,33 (Setecentos e vinte quatro mil, novecentos e vinte e oito reais e trinta e três centavos);

Com relação às despesas destinadas às atividades finalísticas, foram incluídas as operacionais no valor total do exercício de R\$ 23.424,26 (Vinte e três mil, quatrocentos e vinte e quatro reais e vinte e seis centavos), tais despesas compreendem as depreciações e perdas inerentes ao primeiro quadrimestre de 2015;

O valor total das despesas no exercício de 2015 foi de R\$ 4.521.244,58 (Quatro milhões, quinhentos e vinte e um mil, duzentos e quarenta e quatro reais e cinquenta e oito centavos), estas compreendidas entre as despesas na área meio, fim e execução de convênios.

As despesas não operacionais inerentes as perdas na alienação/baixa de bens bem como as depreciações acumuladas no segundo e terceiro quadrimestre de 2015 foram de R\$ 70.132,76 (setenta mil, cento e trinta e dois reais e setenta e seis centavos).

João Pessoa, 03 de março de 2016.


MÁRIO ANTÔNIO PEREIRA BORBA
Presidente do Conselho Administrativo





NOTA EXPLICATIVA Nº 03

REFERENTE AO ATIVO.

No Ativo Circulante, no grupo "Disponibilidades ", obtivemos o valor total de R\$ 823.404 (oitocentos e vinte e três mil, quatrocentos e quatro reais), sendo assim distribuídos: o valor de R\$ 99.729 (Noventa e nove mil setecentos e vinte e nove reais) inerentes aos recursos próprios aplicados em fundos de resgate imediato e conta corrente. O valor de R\$ 723.675 (Setecentos e vinte e três mil, seiscentos e setenta e cinco reais) representa os recursos de terceiros transferidos por meio de convênios firmados entre o Senar-Paraíba e outras instituições privadas.

Com relação às Dotações Orçamentárias a Receber, no valor de R\$ 314.492,68 (Trezentos e quatorze mil, quatrocentos e noventa e dois reais e sessenta e oito centavos), inerentes as transferências de INSS e RADl previstas para o período de dezembro de 2015.

A Conta Estoque de Materiais de Consumo/Diversos, apresenta saldo idêntico ao tombamento do estoque da instituição, no valor total de R\$ 78.632 (Setenta e oito mil, seiscentos e trinta e dois reais), sendo este realizado em 31/12/2015.

Na conta Adiantamentos a terceiros foi alocado o valor de R\$ 74.515 (setenta e quatro mil, quinhentos e quinze reais) inerentes a adiantamentos de recursos de convênios firmados entre o SENAR/PB e o SENAR/AC.

O grupo de contas Imobilizado apresenta o valor de R\$ 859.975 (Oitocentos e cinquenta e nove mil, novecentos e setenta e cinco reais) assim distribuídos: na conta Bens Móveis o valor de R\$ 1.439.289 (Um milhão, quatrocentos e trinta e nove mil, duzentos e oitenta e nove reais); já na conta Depreciações Acumuladas, o valor de R\$ 579.314,18 (Quinhentos e setenta e nove mil, trezentos e quatorze reais e dezoito centavos), sendo esta última redutora do grupo.

REFERENTE AO PASSIVO

Encontra-se, provisionados no Passivo Circulante, o valor total de R\$ 905.864 (Novecentos e cinco mil, oitocentos e sessenta e quatro reais), sendo assim distribuídos: Consignações sob Folha de pagamento no valor de R\$ 146 (Cento e quarenta e seis); Obrigações Previdenciárias e Trabalhistas no valor de R\$ 85.860 (oitenta e cinco mil, oitocentos e sessenta reais); Convênios a realizar no valor de R\$ 604.670 (Seiscentos e quatro mil, seiscentos e setenta reais) ; Credores Diversos no valor de R\$ 127.915 (Cento e vinte e sete mil, novecentos e quinze reais) e Provisões Trabalhistas no valor de R\$ 87.275 (Oitenta e sete mil, duzentos e setenta e cinco reais).

A Conta Credores Diversos representa os Cheques emitidos e não compensados no valor de R\$ 2.422,08 (dois mil, quatrocentos e vinte e dois reais e oito centavos).

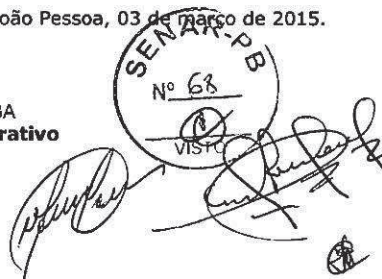
Fizemos um ajuste no valor de R\$ 862.846 (oitocentos e sessenta e dois mil, oitocentos e quarenta e seis reais) no grupo de contas Não Circulante. Tal ajuste decorre da apropriação de direitos a receber de processos que tramitam na Justiça Federal, bem como no Tribunal de Contas da União. Este procedimento foi adotado tendo em vista que tais valores não atendiam as atuais normas contábeis haja vista que existiam contrapartida no mesmo grupo de contas no Ativo Não Circulante, não havendo reflexo patrimonial na instituição.

REFERENTE AO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Na conta "Resultado do Exercício" ocorreu um acréscimo R\$ 42.900 (Quarenta e dois mil e novecentos reais), proveniente de uma situação superavitária no exercício de 2015.

João Pessoa, 03 de março de 2015.


MÁRIO ANTÔNIO PEREIRA BORBA
Presidente do Conselho Administrativo





NOTA EXPLICATIVA Nº 04

REFERENTE A DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO.

No tocante a demonstração de resultado, foi considerada a receita operacional líquida no valor de R\$ 3.628.361 (Três milhões, seiscentos e vinte e oito mil, trezentos e sessenta e um reais), deduzido o resultado operacional no valor de R\$ 3.585.460 (Três milhões, quinhentos e oitenta e cinco mil, quatrocentos e sessenta reais), assim obtendo-se o resultado líquido do exercício superavitário no valor de R\$ 42.900 (Quarenta e dois mil e novecentos reais)

NOTA EXPLICATIVA Nº 05

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO SOCIAL.

Durante o exercício de 2015, no grupo de acervo patrimonial, foi incorporado ao resultado acumulado o valor de R\$ 495.393 (Quatrocentos e noventa e cinco mil, trezentos e noventa e três reais) inerente ao superávit ocorrido no exercício de 2014, já com relação ao resultado do exercício 2015, foi incluído o valor de R\$ 42.900 (Quarenta e dois mil e novecentos reais), aumentando o acervo patrimonial, reflexo de um resultado Superavitário ocorrido durante o exercício de 2015.

NOTA EXPLICATIVA Nº 06

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA.

Na demonstração de fluxo de caixa foi utilizado o método indireto, apresentando um aumento líquido no caixa e equivalente de caixa de R\$ 89.461 (Oitenta e nove mil, quatrocentos e sessenta e um reais), com relação ao período de 2015. Tal resultado obteve-se após a dedução do resultado do exercício bem como o das variações ocorridas no patrimônio da entidade.

João Pessoa, 03 de março de 2015.


MÁRIO ANTÔNIO PEREIRA BORBA
Presidente do Conselho Administrativo

