



Balço Orçamentário - Sebrae/SC -

2016

R\$ mil

Receitas	Previsão no Ano		Execução		Despesas	Previsão no Ano		Execução	
	Original	(a)	(b)	% (b/a)		Original	(a)	(b)	% (b/a)
<b>Receitas Correntes</b>		<b>98.481</b>	<b>126.236</b>	<b>128,2%</b>	<b>Despesas Correntes</b>		<b>96.698</b>	<b>120.266</b>	<b>124,4%</b>
Contribuição Social Ordinária-CSO		72.278	75.749	104,8%	Pessoal, Encargos e Benefícios		33.551	32.483	96,8%
CSO - SALDO de Exercícios Anteriores		0	282	0,0%	Serviços Prof. e Contratados		53.144	74.153	139,5%
Contribuição Social do Sebrae NA-CSN		15.451	33.628	217,6%	Demais Despesas Operacionais		8.443	11.622	137,7%
Convênios com Sebrae/NA		0	0	0,0%	Encargos Diversos		608	1.133	186,3%
Convênios com Parceiros		1.008	0	0,0%	Transferências (Parceiros)		952	875	91,9%
Aplicações Financeiras		1.040	3.095	297,6%					
Empresas Beneficiadas		8.704	13.412	154,1%					
Outras Receitas		0	70	0,0%					
<b>Déficit Corrente</b>			-		<b>Superávit Corrente</b>			<b>5.970</b>	
<b>Receitas de Capital</b>		<b>1.120</b>	<b>2.200</b>	<b>196,4%</b>	<b>Despesas de Capital</b>		<b>5.870</b>	<b>6.289</b>	<b>107,1%</b>
Alienação de Bens		0	0	0,0%	Investimentos / Outros		120	3.169	2640,5%
Operações de Crédito		1.120	2.200	196,4%	Amortização de Empréstimos		5.750	3.120	54,3%
<b>Saldo de Exercícios Anteriores</b>		<b>5.000</b>	-	-	<b>Fundo de Reserva</b>		<b>2.033</b>	-	-
<b>Receitas Totais</b>		<b>104.601</b>	<b>128.436</b>	<b>122,8%</b>	<b>Despesas Totais</b>		<b>104.601</b>	<b>126.555</b>	<b>121,0%</b>
<b>Resultado - Déficit</b>			-		<b>Resultado - Superávit</b>			<b>1.881</b>	
<b>Total Geral</b>		<b>104.601</b>	<b>128.436</b>	<b>122,8%</b>	<b>Total Geral</b>		<b>104.601</b>	<b>128.436</b>	<b>122,8%</b>

Fonte: Sebrae NA/UGOC-SME

**EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2016 Sebrae/SC**

R\$ mil

<b>APLICAÇÃO DOS RECURSOS POR TIPOLOGIA</b>		<b>jan-dez</b>
<b>TIPOLOGIA</b>	<b>R\$</b>	<b>%</b>
Atendimento	106.456	84,1%
Desenvolvimento de Produtos e Serviços	486	0,4%
Articulação Institucional	1.893	1,5%
Gestão Operacional	14.308	11,3%
Investimento/Inversão	3.412	2,7%
<b>TOTAL</b>	<b>126.555</b>	<b>100,0%</b>

Fonte: Sebrae NA/UGOC - SME



**SERVIÇO DE APOIO ÀS MICRO E PEQUENAS EMPRESAS - SEBRAE/SC**  
**UNIDADE DE CONTABILIDADE E FINANÇAS**

**BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016**

(Valores expressos em R\$)

<b>ATIVO</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>A/V</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>A/V</b>	<b>A/H</b>
<b>1.CIRCULANTE</b>	<b>22.450.293,91</b>	<b>43%</b>	<b>25.572.273,16</b>	<b>47%</b>	<b>-12%</b>
<i>Caixa e Equivalente de Caixa (nota 4)</i>	11.238.459,64	21%	18.402.002,22	34%	-39%
<i>Contas Vinculadas (nota 5)</i>	2.374.458,69	5%	902.328,86	2%	163%
<i>Contas a receber (nota 6)</i>	1.598.470,17	3%	1.872.975,09	3%	-15%
<i>Outros créditos</i>	1.052.701,74	2%	958.892,42	2%	10%
<i>Transações do Sistema SEBRAE (nota 7)</i>	5.096.679,22	10%	2.729.121,85	5%	87%
<i>Transações com Convênios a Executar (nota 8)</i>	1.089.524,45	2%	706.952,72	1%	54%
<b>2.NÃO CIRCULANTE</b>	<b>29.719.065,71</b>	<b>57%</b>	<b>28.454.053,77</b>	<b>53%</b>	<b>4%</b>
<i>Depósitos judiciais</i>	19.000,00	0%	11.120,00	0%	71%
<i>Contas a receber (nota 6)</i>	79.383,84	0%	157.476,44	0%	-50%
<i>Investimentos</i>	47.855,45	0%	47.855,45	0%	0%
<i>Imobilizado (nota 9)</i>	29.572.826,42	57%	28.237.601,88	52%	5%
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>52.169.359,62</b>	<b>100%</b>	<b>54.026.326,93</b>	<b>100%</b>	<b>-3%</b>

**NOTA:** A/V - análise vertical  
A/H - análise horizontal

**As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis**

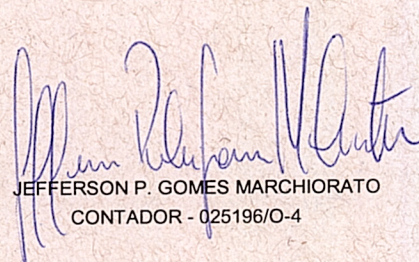
Florianópolis, 31 de dezembro de 2016.

CARLOS GUILHERME ZIGELLI  
DIRETOR SUPERINTENDENTE

SERGIO FERNANDES CARDOSO  
DIRETOR

ANACLETO ÂNGELO ORTIGARA  
DIRETOR

JEFFERSON P. GOMES MARCHIORATO  
CONTADOR - 025196/O-4





SERVIÇO DE APOIO ÀS MICRO E PEQUENAS EMPRESAS - SEBRAE/SC  
UNIDADE DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2016

(Valores expressos em R\$)

PASSIVO	31/12/2016	A/V	31/12/2015	A/V	A/H
<b>1.CIRCULANTE</b>	<b>15.831.670,96</b>	<b>30%</b>	<b>20.829.323,10</b>	<b>39%</b>	<b>-24%</b>
<i>Contas a pagar</i>	3.201.609,26	6%	7.773.421,80	14%	-59%
<i>Obrigações com convênios e contratos (nota 10)</i>	39.708,88	0%	1.108,88	0%	3481%
<i>Obrigações Trabalhistas (nota 11)</i>	4.256.554,63	8%	5.860.904,06	11%	-27%
<i>Obrigações Tributárias</i>	512.855,24	1%	774.535,05	1%	-34%
<i>Transações Sistema SEBRAE (nota 7)</i>	7.820.942,95	15%	6.419.353,31	12%	22%
<b>2.NÃO CIRCULANTE</b>	<b>12.236.935,40</b>	<b>23%</b>	<b>11.896.368,95</b>	<b>22%</b>	<b>3%</b>
<i>Adiantamento Sebrae Nacional (nota 7)</i>	12.236.935,40	23%	11.896.368,95	22%	3%
<b>4.PATRIMÔNIO SOCIAL (nota 13)</b>	<b>24.100.753,26</b>	<b>46%</b>	<b>21.300.634,88</b>	<b>39%</b>	<b>13%</b>
<b>4.1.RESULTADO SOCIAL</b>	<b>19.237.266,42</b>	<b>37%</b>	<b>16.380.035,46</b>	<b>30%</b>	<b>17%</b>
<i>Patrimônio Social</i>	16.437.148,04	32%	28.496.054,70	53%	-42%
<i>Superávit ou Déficit do Exercício</i>	2.800.118,38	5%	-12.116.019,24	-22%	-123%
<b>4.2.AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL</b>	<b>4.863.486,84</b>	<b>9%</b>	<b>4.920.599,42</b>	<b>9%</b>	<b>-1%</b>
<i>Avaliações dos Ativos</i>	4.863.486,84	9%	4.920.599,42	9%	-1%
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>52.169.359,62</b>	<b>100%</b>	<b>54.026.326,93</b>	<b>100%</b>	<b>-3%</b>

NOTA: A/V - análise vertical

A/H - análise horizontal

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

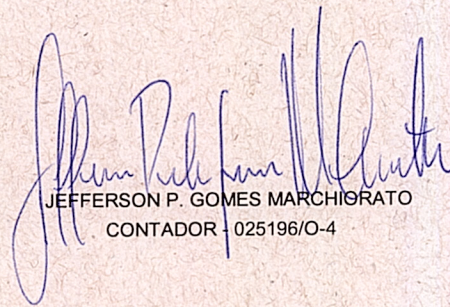
Florianópolis, 31 de dezembro de 2016.

CARLOS GUILHERME ZIGELLI  
DIRETOR SUPERINTENDENTE

SÉRGIO FERNANDES CARDOSO  
DIRETOR

ANACLETO ÂNGELO ORTIGARA  
DIRETOR

JEFFERSON P. GOMES MARCHIORATO  
CONTADOR - 025196/O-4





**SERVIÇO DE APOIO ÀS MICRO E PEQUENAS EMPRESAS - SEBRAE/SC**  
**UNIDADE DE CONTABILIDADE E FINANÇAS**

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

( janeiro a dezembro de 2016 em R\$)

DISCRIMINAÇÃO DAS CONTAS	dez/16	A/V	dez/15	A/V	A/H
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>123.112.858,48</b>	<b>100%</b>	<b>186.846.970,46</b>	<b>100%</b>	<b>-34%</b>
Contribuições Sociais (nota 14)	109.658.351,43	89%	173.547.986,00	93%	-37%
<i>Programação ordinária</i>	75.748.624,43	62%	74.782.929,00	40%	1%
<i>Programação adicional</i>	33.627.669,00	27%	95.760.914,00	51%	-65%
<i>Programação ordinária - saldo</i>	282.058,00	0%	2.893.000,00	2%	-90%
<i>CSO Viagens</i>	0,00	0%	111.143,00	0%	-
Receitas de Empresas Beneficiadas (nota 16)	13.386.875,41	11%	11.910.223,51	6%	12%
Subvenções e Auxílios Financeiros (nota 15)	0,00	0%	-1.354.290,58	1%	-100%
<i>Convênios com outras entidades</i>	70.949,15	0%	1.341.686,31	1%	-95%
<i>Convênios com SEBRAE Nacional</i>	-70.949,15	0%	12.604,27	0%	-663%
Outras Receitas Operacionais	67.631,64	0%	34.470,37	0%	96%
<b>CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>-122.056.347,60</b>	<b>99%</b>	<b>-202.563.378,70</b>	<b>108%</b>	<b>-40%</b>
Pessoal, Encargos e Benefícios (nota 17)	-32.483.392,97	26%	-42.750.172,29	23%	-24%
Serviços Profissionais e Contratados (nota 18)	-74.152.874,72	60%	-130.723.239,53	70%	-43%
Custos e Despesas de Operacionalização (nota 19)	-11.632.040,72	9%	-25.569.252,35	14%	-55%
Despesas Tributárias	-1.067.666,41	1%	-1.268.220,38	1%	-16%
Despesa com Provisões	-484.349,49	0%	74.467,36	1%	-750%
Depreciação e Amortização do Exercício	-1.825.423,98	1%	-1.643.144,56	1%	11%
Outras Despesas Operacionais	-410.599,31	0%	-683.816,95	0%	-40%
<b>RESULTADOS FINANCEIROS LÍQUIDOS (nota 20)</b>	<b>1.743.607,50</b>	<b>1%</b>	<b>3.600.389,00</b>	<b>1%</b>	<b>-52%</b>
<i>Receitas Financeiras</i>	3.095.340,72	3%	4.514.913,70	2%	-31%
<i>Despesas financeiras</i>	-65.676,58	0%	-56.056,14	0%	17%
<i>Variação monetária líquida</i>	-1.286.056,64	-1%	-858.468,56	0%	50%
<b>SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>2.800.118,38</b>	<b>2%</b>	<b>-12.116.019,24</b>	<b>-6%</b>	<b>-123%</b>

NOTA: A/V - análise vertical  
A/H - análise horizontal

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

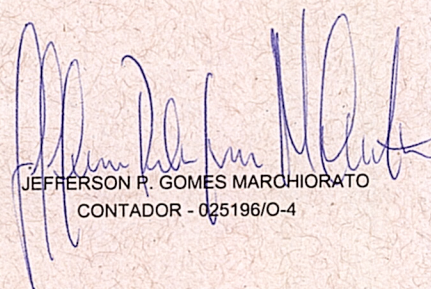
Florianópolis, 31 de dezembro de 2016.

CARLOS GUILHERME ZIGELLI  
DIRETOR SUPERINTENDENTE

SÉRGIO FERNANDES CARDOSO  
DIRETOR

ANACLETO ÂNGELO ORTIGARA  
DIRETOR

JEFFERSON R. GOMES MARCHIORATO  
CONTADOR - 025196/O-4





## *Execução descentralizada com transferência de recursos*

### *a) Convênios*

Os convênios firmados pelo Sebrae/SC derivam, em quase sua totalidade, de chamadas públicas realizadas pelo Sebrae Nacional. Neste sentido, o montante dos convênios constantes do quadro abaixo firmados nos anos 2006, 2007 e 2009 derivam de chamadas públicas realizadas em parceria com o Sebrae Nacional e FINEP.

No tocante aos convênios firmados pelo Sebrae/SC nos últimos três anos (2014, 2015 e 2016), cita-se o convênio 001/16 com a Associação Junior Achievement, que tem por objetivo fomentar o empreendedorismo junto a alunos matriculados em instituições de ensino de nível básico e médio; o convênio 011/13 e 015/14, firmado com a Universidade da Região de Joinville (Univille), e com a Universidade Federal de Santa Catarina - UFSC, respectivamente, com o objetivo de promover a cultura empreendedora nas instituições de ensino superior e; por fim, o convênio 004/15, firmado com a Sociedade de Garantia de Crédito do Oeste Catarinense – Garanteoeste, objetivando apoiar e atender a demandas por garantias complementares de crédito às empresas de micro e pequeno portes da região.

Os convênios firmados no exercício de 2016, com numeração entre 003 a 012, decorrem da chamada pública Sebrae/Anprotec 01/2015, realizada pelo Sebrae Nacional e que tem como objeto a aplicação do modelo CERNE em incubadoras de empresas em operação, mantidas por entidades públicas ou privadas, de interesse das micro e pequenas empresas.

Listam-se, nos próximos quadros, o quantitativo global dos convênios firmados com o Sebrae/SC, o descritivo das entidades convenientes, além de informações relevantes sobre o processo de prestação de contas:

### **Quadro 1 – RESUMO DOS INSTRUMENTOS CELEBRADOS E DOS MONTANTES TRANSFERIDOS NOS ÚLTIMOS TRÊS EXERCÍCIOS**

Modalidade	Quantidade de instrumentos celebrados			Montantes repassados no exercício		
	2016	2015	2014	2016	2015	2014
<b>Convênios</b>	11*	2	1	R\$ 874.884,50	R\$ 421.525,50	R\$ 366.075,00

\* Convênios onde há transferência de recursos financeiros.

Fonte: Unidade de Contabilidade e Finanças.



O quadro a seguir demonstra, de maneira sintética, a posição de convênios da unidade:

### Quadro 2 - POSIÇÃO DE CONVÊNIOS EM VALORES

Convênios	Transferidos em 2016	Total de Convênios Vigentes*	Valores prestados contas em 2016
Quantidade	12	14	08
Valores	R\$ 874.884,50	R\$ 2.907.295,00	R\$ 410.599,00

\* Os convênios considerados vigentes englobam aqueles que estavam vigentes em algum momento em 2016, não sendo considerados os convênios concluídos antes deste ano.

Fonte: Unidade de Contabilidade e Finanças.

### Quadro 3 - RESUMO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS SOBRE TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS NAS MODALIDADES DE CONVÊNIO, CONTRATOS DE REPASSE E INSTRUMENTOS CONGÊNERES

Exercício da Prestação das Contas	Quantitativos e montante repassados		Instrumentos (Quantidade e Montante Repassado)
			Convênios
Exercício do relatório de gestão	Contas Prestadas	Quantidade	02
		Montante Repassado	R\$ 139.890,00
	Contas NÃO Prestadas	Quantidade	-
		Montante Repassado	-
Exercícios anteriores	Contas NÃO Prestadas	Quantidade	02*
		Montante Repassado	R\$ 918.177,00

\* Os convênios que não foram prestados contas são objeto de processo judicial.

Fonte: Unidade de Contabilidade e Finanças.



**Quadro 4 - SITUAÇÃO DA ANÁLISE DAS CONTAS PRESTADAS NO EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA DO RELATÓRIO DE GESTÃO**

Unidade Concedente: Serviço de Apoio às Micro e Pequenas Empresas de Santa Catarina		
Contas apresentadas ao repassador no exercício de referência do relatório de gestão		Instrumentos
		Convênios
Contas analisadas	Quantidade aprovada	03
	Quantidade reprovada	-
	Quantidade TCE instauradas	-
	Montante repassado (RS)	R\$ 539.890,00
Contas NÃO analisadas	Quantidade	-
	Montante repassado (RS)	-

Fonte: Unidade de Contabilidade e Finanças.

No tocante aos prazos para análise das contas prestadas, não existem pendências com atraso de análise. Conforme já detalhado, existem 2 (dois) convênios cujas entidades estão sendo alvo de tomada de contas especial, não havendo, nesses casos, o processo de prestação de contas.