

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DA OCB/AL

Janeiro a Abril - 2022

somos  **coop**

 **OCB/AL**
Sindicato e Organização das Cooperativas
do Estado de Alagoas

INTRODUÇÃO

O presente relatório tem como finalidade apresentar uma breve exposição da situação patrimonial, financeira e orçamentária do Sindicato e Organização das Cooperativas Brasileiras do Estado de Alagoas (OCB/AL), de Janeiro a Abril de 2022.

BALANCETE ACUMULADO

JANEIRO A ABRIL - 2022

DESCRIÇÃO DA CONTA	SALDO ANTERIOR	TOTAL DE DÉBITOS	TOTAL DE CRÉDITOS	SALDO ATUAL
ATIVO	1.763.309,61	2.609.594,74	2.577.757,95	1.795.146,40
ATIVO CIRCULANTE	1.710.810,22	2.608.634,74	2.575.878,15	1.743.566,81
ATIVO NÃO CIRCULANTE	52.499,39	960,00	1.879,80	51.579,59
PASSIVO	1.763.309,61	555.189,28	492.058,28	1.700.178,61
PASSIVO CIRCULANTE	722.454,63	528.446,86	465.315,86	659.323,63
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.956,52			1.956,52
PATRIMONIO SOCIAL	1.038.898,46	26.742,42	26.742,42	1.038.898,46
DESPESAS	-	297.169,37	3.170,74	293.998,63
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-	35.972,97	2.678,28	33.294,69
DESPESAS COM PESSOAL	-	200.191,39	492,46	199.698,93
DESPESAS COM PREST DE SERVIÇOS	-	55.690,85	-	55.690,85
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-	2.535,86	-	2.535,86
DESPESAS FINANCEIRAS	-	2.778,30	-	2.778,30
RECEITAS	-	-	388.966,42	388.966,42
CONTRIB COOPERATIVISTA	-	-	207.551,40	207.551,40
CONTRIB CONFEDERATIVA	-	-	-	-
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	-	-	-	-
TAXAS REGULAMENTARES	-	-	43.433,20	43.433,20
RECEITAS DE PREST DE SERVIÇOS	-	-	119.273,67	119.273,67
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	-	-	-	-
RECEITAS FINANCEIRAS	-	-	18.708,15	18.708,15

ANÁLISE FINANCEIRA

A OCB/AL mantém sua maior parte das disponibilidades aplicadas no Banco do Brasil.

DISPONIBILIDADES		
Contas	Em (R\$)	Análise Vertical
		Em (%)
Fundo Fixo	869,64	0,13
Bancos Conta Movimento	54.900,10	8,50
Aplicações de Liquidez Imediata	590.178,61	91,37
Total	645.948,35	100

CRÉDITOS A RECEBER

ATIVO CIRCULANTE		
Créditos a Receber	Em (R\$)	Análise Vertical
		Em (%)
Contribuição Cooperativista	1.204.042,90	110,68
Taxa de Manutenção	332.650,00	30,58
Contribuição Confederativa	303.430,61	27,89
Adiantamentos Concedidos	14.780,11	1,36
Créditos Previdenciários	465,00	0,04
(-) Provisão p Perdas c/Clientes	-767.491,78	-70,55
Total	1.087.876,84	100,00

- **Contribuição Cooperativista** - Recolhida anualmente pela cooperativa depois do encerramento de seu exercício social (após aprovada em Assembleia Geral), a favor da OCB/AL, visando à manutenção do Sistema OCB. Prevista na Lei 5.764/71, artigo 108. Vencimento em 31/05.
- **Contribuição Confederativa** - Permitida por lei, e que foi instituída por decisão assemblear da OCB/AL, substituindo a Contribuição Sindical. No caso de cooperativa, deve ser recolhida anualmente somente ao Sistema OCB/AL. Vencimento em 30/06.
- **Taxa de Manutenção** – Valor estabelecido pelas cooperativas em Assembleia Geral e regulamentado no estatuto da OCB/AL. Vencimento mensal dia 15.

DEVEDORES DIVERSOS

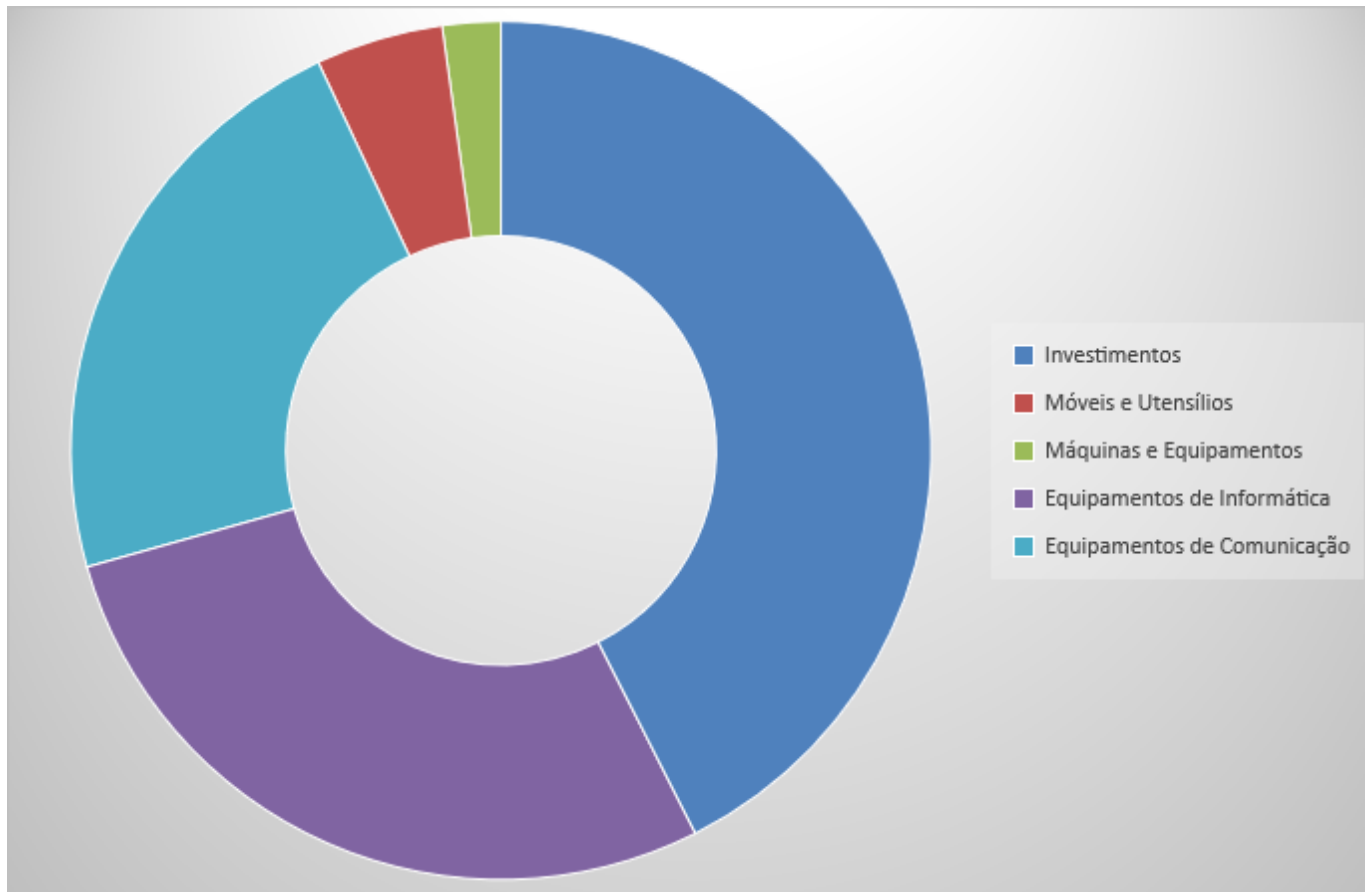
Devedores Diversos	Em (R\$)	Análise Vertical
		Em (%)
OCB Nacional Devedor	451,26	4,86
SESCOOP Devedor	9.290,36	95,37
Total	9.741,62	100

SITUAÇÃO PATRIMONIAL

O Patrimônio da OCB/AL é preservado, tendo todos os bens registrados em seu inventário, com as devidas plaquetas de identificação e termos de responsabilidade assinados pelos funcionários responsáveis de cada setor.

Imobilizado	Imobilizado	Dep. Acumulada	Saldo Patrimonial		
	Em (R\$)	Em (R\$)	Em (R\$)		
Investimentos	21.938,82		21.938,82		
Móveis e Utensílios	43.621,99	-41.147,00	2.474,99		
Máquinas e Equipamentos	1.909,90	-780,08	1.129,82		
Equipamentos de Informática	34.405,48	-19.916,16	14.489,32		
Equipamentos de Comunicação	13.071,80	-1.525,16	11.546,64		
Total de Bens Depreciados	114.947,99	-63.368,40	51.579,59		

SITUAÇÃO PATRIMONIAL



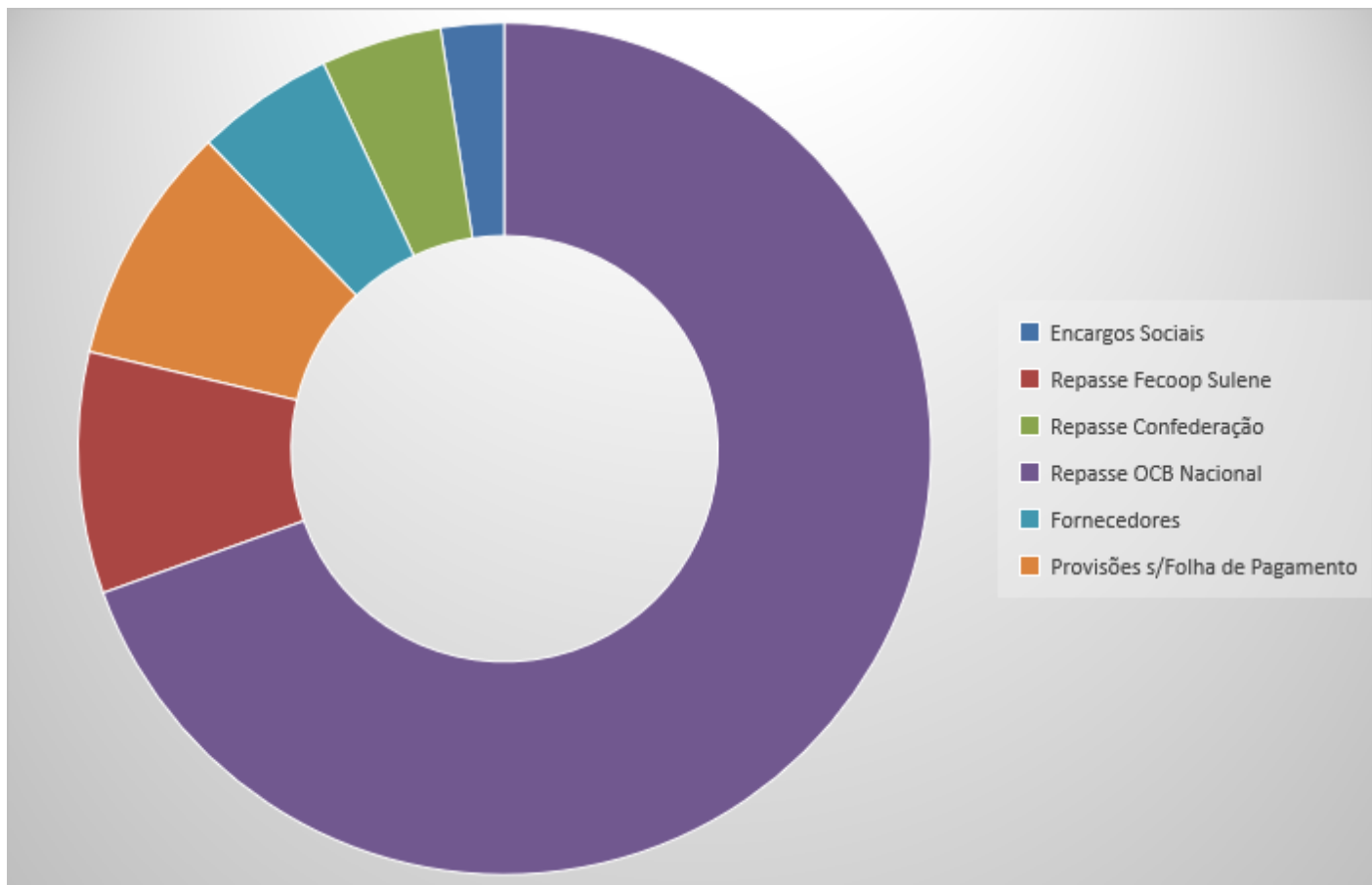
PASSIVO CIRCULANTE

Passivo Circulante	Em (R\$)	Análise Vertical
		Em (%)
Encargos Sociais	15.862,24	2,41
Repasso Fecoop Sulene	60.380,34	9,16
Repasso Confederação	30.190,14	4,58
Repasso OCB Nacional	458.243,81	69,50
Fornecedores	34.526,31	5,24
Provisões s/Folha de Pagamento	60.120,79	9,12
Total	659.323,63	100

- **REPASSE FECOOP/SULENE** – Repasse para a Federação dos Sindicatos dos Estados de AL, BA, ES, MG e SC de 20% da arrecadação referente a Contribuição Confederativa;
- **REPASSE CNCOOP** – Repasse para a Confederação Nacional das Cooperativas de 10% da arrecadação referente a Contribuição Confederativa;
- **REPASSE OCB NACIONAL** – Repasse para a Organização Nacional das Cooperativas de 40% da arrecadação da Contribuição Cooperativista.

***Valores repassados mensalmente de acordo com a arrecadação.**

PASSIVO CIRCULANTE



PATRIMÔNIO SOCIAL

PATRIMÔNIO SOCIAL	Em (R\$)
	JAN a ABRIL 2022
Superávit do Período	94.967,79
TOTAL	94.967,79

O superávit do período foi proveniente do volume arrecadado nesse quadrimestre.

RECEITAS

CONTAS	Em R\$			Em % Realizado	
	Orçadas *	Previstas **	Realizadas ***	Análise Horizontal	Análise Vertical
	(Jan a dez 2022)	(Jan a Abril 2022)	(Jan a Abril 2022)		
Contribuição Cooperativista*	446.191,25	207.551,40	690.817,94	154,83	76,19
Contribuição Confederativa*	121.371,00	-	24.529,81	20,21	2,71
Taxas Regulamentares*	85.200,00	43.433,20	69.633,20	81,73	7,68
Financeiras	7.081,73	18.708,15	8.251,62	116,52	0,91
Outras Receitas Operacionais	199.392,00	119.273,67	79.068,80	39,65	8,72
Total Receitas	859.235,98	388.966,42	872.301,37	101,52	96,21
Ressarcimento SESCOOP	-	-	32.974,51	-	3,64
Ressarcimento OCB Nacional	-	-	1.393,78	-	0,15
Outros Recebimentos	-	-	-	-	0,00
Total de Ressarcimentos	-	-	34.368,29	-	3,79
Total geral	859.235,98	388.966,42	906.669,66	105,52	100

***Vide Nota Explicativa 01, 02 e 03**

DESPESAS

DESPESAS	Em (R\$)			Em (%)	
	Orçadas *	Previstas **	Realizadas ***	REALIZADA AH	REALIZADA AV
	(Jan a Dez 2022)	(Jan a Abril 2022)	(Jan a Abril 2022)		
Administrativas	167.879,38	33.294,69	57.638,16	173,12	9,97
Pessoal	520.000,00	199.698,93	188.596,07	94,44	32,62
Tributárias	6.908,00	2.535,86	5.166,77	203,75	0,89
Financeiras	9.876,42	2.778,30	2.818,30	101,44	0,49
Prest. de Serviços	154.572,18	55.690,85	39.482,30	70,90	6,83
Total Despesas	859.235,98	293.998,63	293.701,60	99,90	50,80
REPASSES					
OCB Nacional	-	-	277.721,80	-	48,03
Fecoop Sulene	-	-	4.512,73	-	0,78
CNCOOP	-	-	2.256,38	-	0,39
Outros	-	-	7,82	-	0,00
Total Repasses	-	-	284.498,73	-	49,20
Total Geral	859.235,98	293.998,63	578.200,33	-	100,00

NOTA EXPLICATIVA

NOTA 1 - CONTRIBUIÇÃO COOPERATIVISTA

A justificativa do aumento de arrecadação, deu-se em razão dos recebimento de valores referentes aos anos de 2017 a 2021 de cooperativas que estavam inadimplentes junto ao Sindicato. Esse processo de regularização teve início no mês de fevereiro de 2022, elevando a receita da Contribuição Cooperativista que tinha previsão de recebimento para o quadrimestre de cerca de 200 mil reais e foi recebido até o mês de abril 690 mil, o que representa mais de 100% de aumento.

NOTA 2 - CONTRIBUIÇÃO CONFEDERATIVA

A justificativa do aumento de arrecadação de valores referentes aos anos de 2018 a 2021 de cooperativas que estavam inadimplentes junto ao Sindicato. Esse processo de regularização teve início no mês de fevereiro de 2022, elevando a receita da Contribuição Confederativa que não teria previsão de recebimento até o mês de abril, uma vez que a contribuição tem vencimento no mês de junho. Desta forma, recebemos antecipadamente até o mês de abril cerca de 24 mil.

NOTA EXPLICATIVA

NOTA 3 - TAXAS REGULAMENTARES

A justificativa do aumento de arrecadação referentes aos anos de 2017 a 2021 de cooperativas que estavam inadimplentes junto ao Sindicato. Esse processo de regularização teve início no mês de fevereiro de 2022, elevando a receita da taxa de Manutenção que tinha previsão de recebimento para o quadrimestre de cerca de 43 mil reais e foi recebido até o mês de abril 69 mil, o que representa mais de 60% de aumento.

OBSERVAÇÃO - Esse processo de regularização, que teve início no mês de fevereiro/2022, deu-se em razão do período eleitoral da OCB/AL, pois são prerrogativas para participação ativa na Assembleia, onde segundo o Estatuto Social da instituição em seu Art. 17 Parágrafo terceiro diz: **“Ficam impedidas de votar e de ter cooperados em qualquer cargo na OCB/AL, eletivo ou não, as cooperativas registradas que até a data da publicação do edital de convocação da Assembleia Geral não estiverem em situação regular no tocante ao recolhimento das contribuições devidas a OCB/AL e de outros compromissos financeiros.”**

Dessa forma, evidenciamos que no fluxo mensal, sem considerar as arrecadações variáveis, teríamos uma receita em torno de 103 mil reais para uma despesa média de 90 mil reais.

Relatório de prestação de contas apresentado e aprovado pelo Conselho Fiscal em reunião no dia 16/05/2022 e pelo Conselho de Administração no dia 17/05/2022.



somos **coop** »

