

**SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI DR -
RONDÔNIA**

PORTO VELHO - RO

RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 01/2024
Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de
2023 e de 2022

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI DR - RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

(Valores expressos em reais)

CONTEÚDO

Relatório dos Auditores Independentes sobre as demonstrações contábeis.

Balancos Patrimoniais

Balanco Financeiro

Balanco Orçamentário

Demonstração das Variações Patrimoniais

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ilmos. Srs.
Diretores e Conselheiros do
SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI DR - RONDÔNIA
Porto Velho - RO

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis do **SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI DR - RONDÔNIA** (“Entidade”), que compreendem os balanços patrimonial, financeiro e orçamentário em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações das variações patrimoniais, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos possíveis efeitos decorrentes dos assuntos descritos no parágrafo “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações financeiras acima referidas, apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial, financeira e orçamentária da Entidade em, em 31 de dezembro de 2023, o desempenho das suas operações, o resultado de suas variações patrimoniais e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para Opinião com Ressalva

Ausência de composição de créditos a receber

Conforme descrito na nota explicativa às demonstrações contábeis nº 3.2 - Créditos a Receber, bem como apresentado no Balanço Patrimonial para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023, a Entidade possui o montante de R\$ 11.431.612,32 contabilizado no Ativo como clientes, sendo que este saldo se refere a prestação de serviços em educação, lazer e saúde, mas que por motivo de falta de conciliação dos saldos não conseguimos validar o respectivo valor.

Ausência de composição de outras obrigações

Conforme descrito na nota explicativa às demonstrações contábeis nº 4.7 - Outras Obrigações, em 31 de dezembro de 2023, a Entidade possui o montante de R\$ 8.161.882,09 contabilizado no Passivo Circulante, sendo que deste montante, R\$ 8.125.791,14 não possui conciliações que demonstrem a composição do respectivo valor. Dessa forma, não foi possível, mesmo que por meio de procedimentos alternativos, até este momento, concluir se algum ajuste seria necessário nas demonstrações contábeis do período findo em 31 de dezembro de 2023.

Outros assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício e períodos anteriores

O balanço patrimonial e demais demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, apresentadas para fins de comparabilidade, foram anteriormente

auditadas por nós que emitimos relatório datado de 10 de fevereiro de 2023, com opinião modificada sobre as demonstrações contábeis.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes.

As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.


Curitiba - PR, 09 de fevereiro de 2024.

Bazzaneze Auditores Independentes S.S.:

Bazzaneze Auditores Independentes S/S
CRC-PR N° 3.942/O-6
CVM N° 5193



Ediclei Cavalheiro de Ávila
CONTADOR CRC-PR 057250/O-9 T-RJ
CNAI N° 5344



Karini Letícia Bazzaneze
CONTADORA CRC-PR N° 051096/O-0
CNAI N° 6254

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA – SESI DR -RO
CNPJ 03.783.989/0001-45
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

ATIVO	N.E.	31/12/2023	31/12/2022
Ativo Circulante		64.066.171,70	51.847.300,72
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.1	52.622.911,86	38.864.000,01
Créditos a Receber	3.2	11.431.612,32	12.970.383,04
Clientes		17.501.277,13	14.613.162,41
(-) Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa		(10.589.130,15)	(9.755.343,23)
Adiantamentos e Empregados		611.107,88	585.595,89
Adiantamentos Concedidos		5.493,74	3.400,00
Departamento Conta Movimento	4.4	3.115.335,92	2.676.660,00
Valores em Cobrança		443.716,64	939.607,89
Sistema Indústria Conta Movimento		-	2.229,89
Convênios Arrecadação Direta		339.480,03	
Convênios e Acordos		-	177.889,29
Contas Correntes Ativas		-	282,14
Impostos a Recuperar		4.331,13	3.726.898,76
Estoques	3.3	11.647,52	12.917,67
Estoques de Materiais e Produtos		11.647,52	12.917,67
Ativo Não Circulante		18.282.481,90	17.593.775,12
Realizável a Longo Prazo		98.043,48	90.496,36
Depósitos e Empréstimos Compulsórios		15.749,96	13.571,23
Depósitos p/Recursos Judiciais	3.4	82.293,52	76.925,13
Imobilizado	3.5	18.120.661,54	17.503.278,76
Bens Imóveis		12.788.044,95	12.788.044,95
Bens Móveis		17.943.229,52	16.713.589,47
(-) Depreciação e Amortização Acumulada		(12.610.612,93)	(11.998.355,66)
Intangível		63.776,88	-
Direitos de Uso de Software		65.000,00	-
(-) Amortização de Bens Intangíveis		(1.223,12)	-
TOTAL DO ATIVO		82.348.653,60	69.441.075,84

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA – SESI DR -RO
CNPJ 03.783.989/0001-45

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E.	31/12/2023	31/12/2022
Circulante		13.248.610,61	16.628.891,28
Contas a Pagar		-	428,64
Fornecedores		724.488,51	1.127.610,98
Impostos, Tx. Contrib. a Recolher	4.1	178.197,97	161.017,33
Salário e Encargos a Pagar	4.2	753.696,11	4.249.923,57
Férias, 13º Salario e Encargos	4.3	1.239.070,43	1.292.888,97
Departamento Conta Movimento	4.4	229.254,23	298.956,02
Sistema Indústria - Conta Movimento	4.5	370.111,83	420.613,76
Parcelamento FGTS		319.145,98	333.756,49
Contas Correntes Passivas	4.6	1.272.763,46	3.162.878,85
Outras Obrigações	4.7	8.161.882,09	5.580.816,67
Passivo Não Circulante		1.314.367,10	1.870.973,12
Empréstimos e Financiamentos Contratados		66.661,68	245.565,09
Outras Obrigações a Longo Prazo	4.8	1.247.705,42	1.625.408,03
Patrimônio Social	4.9	67.785.675,89	50.941.211,44
Patrimônio Social Acumulado		50.941.211,44	42.885.309,01
Saldo do Exercício		16.844.464,45	8.055.902,43
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		82.348.653,60	69.441.075,84

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.

Alexandra Anastassioy Alves
Coordenadora de Contabilidade
CRC/RO 4109/O-3

Alex Antônio C. Santiago
Superintendente Regional SESI-RO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

BALANÇO FINANCEIRO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

	31/12/2023	31/12/2022	Variações
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS			
Receitas Correntes	46.076.764,45	33.276.476,46	12.800.287,99
Receitas de Contribuições	14.607.542,27	13.566.775,90	1.040.766,37
Receitas Financeiras	5.188.643,65	-	5.188.643,65
Receitas Patrimoniais	-	4.194.524,10	(4.194.524,10)
Receitas de Serviços e Vendas	17.803.114,78	14.722.580,09	3.080.534,69
Outras Receitas Correntes	8.477.463,75	792.596,37	7.684.867,38
Transferências Correntes	15.141.733,59	13.155.619,45	1.986.114,14
Subvenções Regulamentares	10.538.360,45	10.014.310,49	524.049,96
Apoios Financeiros	4.603.373,14	3.141.308,96	1.462.064,18
Total Receitas Correntes	61.218.498,04	46.432.095,91	14.786.402,13
Receita de Capital	831.947,74	3.251.214,32	(2.419.266,58)
Alienação de Bens	119.410,00	274.150,00	(154.740,00)
Transferências de Capital	712.537,74	2.977.064,32	(2.264.526,58)
Subvenções Regulamentais	712.537,74	2.977.064,32	(2.264.526,58)
			-
TOTAL DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	62.050.445,78	49.683.310,23	12.367.135,55
RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS			
Ativo Circulante			
Diminuição do Exercício	1.540.040,87	6.357,52	1.533.683,35
Passivo Circulante			
Aumento no Exercício	-	3.888.141,32	(3.888.141,32)
Passivo Não Circulante			
Aumento no Exercício	-	257.614,08	(257.614,08)
			-
Variações Patrimoniais Ativas	544.670,59	1.646.192,53	(1.101.521,94)
Variações Financeiras	542.491,86	1.589.417,60	(1.046.925,74)
Outras Variações Financeiras	2.178,73	56.774,93	(54.596,20)
TOTAL DE RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS	2.084.711,46	5.798.305,45	(3.713.593,99)
DISPONIBILIDADE INICIAL			
Disponível	31.426.260,51	26.302.291,28	5.123.969,23
Bancos Conta Movimento	121.384,85	71.610,57	49.774,28
Aplicações Financeiras	31.304.875,66	26.230.680,71	5.074.194,95
Aplicações Curto Prazo	7.437.739,50	6.624.598,49	813.141,01
Títulos e Valores Mobiliários	7.437.739,50	6.624.598,49	813.141,01
TOTAL DE DISPONIBILIDADE INICIAL	38.864.000,01	32.926.889,77	5.937.110,24
TOTAL	102.999.157,25	88.408.505,45	14.590.651,80

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.

Alexandra Anastassiyo Alves
Coordenadora de Contabilidade
CRC/RO 4109/O-3

Alex Antônio C. Santiago
Superintendente Regional SESI-RO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

BALANÇO FINANCEIRO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

	31/12/2023	31/12/2022	Variações
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS			
Despesas Correntes			
Aplicação Direta	41.318.379,04	37.617.200,46	3.701.178,58
Pessoal e Encargos	22.281.482,18	20.452.450,85	1.829.031,33
Ocupações e utilidades	1.262.554,73	1.235.993,53	26.561,20
Materiais	2.748.415,84	1.505.983,81	1.242.432,03
Transportes e Viagens	441.085,44	281.059,85	160.025,59
Material de Distribuição Gratuita	21.422,75	13.103,10	8.319,65
Serviços de Terceiros	12.112.518,45	11.450.150,32	662.368,13
Despesas Financeiras	1.257.209,05	1.790.660,70	(533.451,65)
Impostos, Taxas e Contribuições	47.500,32	45.082,55	2.417,77
Despesas Diversas	1.146.190,28	842.715,75	303.474,53
Transferências Correntes	1.501.810,11	1.374.656,24	127.153,87
Contribuições Regulamentares	1.501.810,11	1.374.656,24	127.153,87
Total Despesas Correntes	42.820.189,15	38.991.856,70	3.828.332,45
Despesas de Capital			
Aplicação Direta	2.040.140,19	2.873.038,21	(832.898,02)
Investimentos	2.037.961,46	2.871.252,09	(833.290,63)
Inversões Financeiras	2.178,73	1.786,12	392,61
Total Despesas de Capital	2.040.140,19	2.873.038,21	(832.898,02)
TOTAL DE DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	44.860.329,34	41.864.894,91	2.995.434,43
DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS			
Ativo Circulante			
Aumento no Exercício	-	4.054.754,81	(4.054.754,81)
Passivo Circulante			
Redução no Exercício	3.380.280,67	-	3.380.280,67
Ativo Não Circulante			
Aumento no Exercício	7.547,12	1.520,20	6.026,92
Passivo Não Circulante			
Redução no Exercício	556.606,02	-	556.606,02
Variações Patrimoniais Passivas	1.571.482,24	3.623.335,52	(2.051.853,28)
Variações Financeiras	1.571.482,24	3.623.335,52	(2.051.853,28)
TOTAL DE DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS	5.515.916,05	7.679.610,53	(2.163.694,48)
DISPONIBILIDADE FINAL			
Disponível	44.199.914,86	31.426.260,51	12.773.654,35
Bancos Conta Movimento	174.168,19	121.384,85	52.783,34
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	44.025.746,67	31.304.875,66	12.720.871,01
Aplicações Curto Prazo	8.422.997,00	7.437.739,50	985.257,50
Títulos e Valores Mobiliários	8.422.997,00	7.437.739,50	985.257,50
TOTAL DE DISPONIBILIDADE FINAL	52.622.911,86	38.864.000,01	13.758.911,85
TOTAL	102.999.157,25	88.408.505,45	14.590.651,80

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.

Alexandra Anastassioy Alves
Coordenadora de Contabilidade
CRC/RO 4109/O-3

Alex Antônio C. Santiago
Superintendente Regional SESI-RO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício findo em 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)

	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
	Orçada	Arrecadada	Saldo
RECEITAS CORRENTES	62.144.233,52	61.218.498,04	(925.735,48)
Receitas de Contribuições	13.423.739,00	14.607.542,27	1.183.803,27
Receita Patrimonial	4.617.597,39	5.188.643,65	571.046,26
Receitas Imobiliárias	30.050,40	68.331,81	38.281,41
Receitas de Valores Mobiliários	4.587.546,99	5.120.311,84	532.764,85
Receita de Serviços e Vendas	18.335.617,67	17.803.114,78	(532.502,89)
Serviços Administrativos	-	13.804,81	13.804,81
Serviços de Saúde	6.226.148,69	5.246.647,05	(979.501,64)
Serviços Educacionais	11.489.909,92	12.035.166,55	545.256,63
Serviços de Lazer	619.559,06	507.496,37	(112.062,69)
Outras Receitas Correntes	751.388,32	8.477.463,75	7.726.075,43
Recuperação de Despesas	751.388,32	802.066,24	50.677,92
Multas e Juros	-	207.997,72	207.997,72
Descontos Obtidos	-	55.680,05	55.680,05
Indenizações e Restituições	-	7.411.719,74	7.411.719,74
Transferências Correntes	25.015.891,14	15.141.733,59	(9.874.157,55)
Subvenções Ordinárias	7.013.938,00	7.093.840,35	79.902,35
Subvenções Especiais	3.352.156,00	3.444.520,10	92.364,10
Apoios Financeiros à Projetos Estratégicos	14.436.717,14	2.766.668,82	(11.670.048,32)
Apoios Financeiros à Incentivos a Produção	213.080,00	1.836.704,32	1.623.624,32
Receita de Capital	2.677.359,75	831.947,74	(1.845.412,01)
Alienação de Bens	-	119.410,00	119.410,00
Bens Móveis	-	119.410,00	119.410,00
Transferências de Capital	2.677.359,75	712.537,74	(1.964.822,01)
Subvenções Extraordinárias	2.677.359,75	712.537,74	(1.964.822,01)
Soma	64.821.593,27	62.050.445,78	(2.771.147,49)
Déficit			
TOTAL	64.821.593,27	62.050.445,78	(2.771.147,49)

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.

Alexandra Anastassioy Alves
Coordenadora de Contabilidade
CRC/RO 4109/O-3

Alex Antônio C. Santiago
Superintendente Regional SESI-RO

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA – SESI DR -RO
CNPJ 03.783.989/0001-45
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício findo em 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)

	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS		
	Autorizada	Realizada	Saldo
Despesas Correntes	49.402.875,46	42.820.189,15	6.582.686,31
Pessoal e Encargos Sociais	23.220.595,46	22.281.482,18	939.113,28
Ordenados e Salários	12.538.524,53	11.644.840,74	893.683,79
Encargos Trabalhistas	7.031.555,08	6.162.357,09	869.197,99
Encargos Assistenciais	3.458.135,63	4.366.564,22	(908.428,59)
Bolsas e Estágios	192.380,22	107.720,13	84.660,09
Juros e Encargos da Dívida Interna			-
Transferências a Instituições Privadas	6.093.222,55	1.501.810,11	4.591.412,44
Contribuição Federações	958.183,58	1.021.827,96	(63.644,38)
Contribuição Iel Núcleos Regionais	406.267,46	479.982,15	(73.714,69)
Apoios Financeiros à Projetos Estratégicos	4.728.771,51	-	4.728.771,51
Outras Despesas Correntes (Aplicação Direta)	20.089.057,45	19.036.896,86	1.052.160,59
Ocupações e utilidades	1.401.752,27	1.262.554,73	139.197,54
Materiais	2.498.434,77	2.748.415,84	(249.981,07)
Transportes e Viagens	550.465,44	441.085,44	109.380,00
Material de Distribuição Gratuita	36.887,00	21.422,75	15.464,25
Serviços de Terceiros	13.736.085,33	12.112.518,45	1.623.566,88
Despesas Financeiras	1.077.255,43	1.257.209,05	(179.953,62)
Impostos, Taxas e Contribuições	77.359,86	47.500,32	29.859,54
Despesas Diversas	710.817,35	1.146.190,28	(435.372,93)
			-
Despesas de Capital	15.418.717,81	2.040.140,19	13.378.577,62
Investimento (Aplicação Direta)	15.416.317,81	2.037.961,46	13.378.356,35
Bens Imóveis	12.244.058,33	-	12.244.058,33
Bens Móveis	3.172.259,48	1.972.961,46	1.199.298,02
Bens Intangíveis	-	65.000,00	(65.000,00)
Inversões Financeiras	2.400,00	2.178,73	221,27
Soma	64.821.593,27	44.860.329,34	19.961.263,93
Superávit	-	17.190.116,44	
TOTAL	64.821.593,27	62.050.445,78	2.771.147,49

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.

Alexandra Anastassioy Alves
Coordenadora de Contabilidade
CRC/RO 4109/O-3

Alex Antônio C. Santiago
Superintendente Regional SESI-RO

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA – SESI DR -RO
CNPJ 03.783.989/0001-45

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)

	31/12/2023	31/12/2022	Variações
DEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			
ORÇAMENTÁRIAS			
Receitas			
Receitas Correntes	46.076.764,45	33.276.476,46	12.800.287,99
Receitas de Contribuições	14.607.542,27	13.566.775,90	1.040.766,37
Receitas Financeiras	5.188.643,65	-	5.188.643,65
Receitas Patrimoniais	-	4.194.524,10	(4.194.524,10)
Receitas de Serviços e Vendas	17.803.114,78	14.722.580,09	3.080.534,69
Outras Receitas Correntes	8.477.463,75	792.596,37	7.684.867,38
Transferências Correntes	15.141.733,59	13.155.619,45	1.986.114,14
Subvenções Regulamentares	10.538.360,45	10.014.310,49	524.049,96
Apoios Financeiros	4.603.373,14	3.141.308,96	1.462.064,18
Total Receitas Correntes	61.218.498,04	46.432.095,91	14.786.402,13
Receita de Capital	831.947,74	3.251.214,32	(2.419.266,58)
Alienação de Bens	119.410,00	274.150,00	(154.740,00)
Transferências de Capital	712.537,74	2.977.064,32	(2.264.526,58)
Subvenções Regulamentares	712.537,74	2.977.064,32	(2.264.526,58)
Total Receitas de Capital	62.050.445,78	49.683.310,23	12.367.135,55
TOTAL ORÇAMENTÁRIAS	62.050.445,78	49.683.310,23	12.367.135,55
EXTRAORÇAMENTÁRIAS			
Variações Patrimoniais Financeiras			
Variações Patrimoniais			
Resultantes de Execução Orçamentária	2.093.077,98	3.338.275,92	(1.245.197,94)
Aquisição de Bens Móveis	2.025.899,25	3.281.500,99	(1.255.601,74)
Aquisição de Bens Intangíveis	65.000,00	-	65.000,00
Outras Variações Patrimoniais	2.178,73	56.774,93	(54.596,20)
Independentes de Exec. Orçamentária	789.454,25	754.104,65	35.349,60
Incorporação de Bens Móveis	221,00	-	221,00
Baixa de Depreciação de Bens Móveis	789.233,25	754.104,65	35.128,60
Variações Financeiras			
Inscrições - Ativo	176.778,25	1.313.300,69	(1.136.522,44)
Disponível	176.778,25	1.313.300,69	(1.136.522,44)
Créditos a Receber	-	8.800,00	(8.800,00)
Estoques	7,50	-	-
Créditos e Valores	176.770,75	1.304.500,69	(1.127.729,94)
Cancelamentos - Passivo	365.713,61	276.116,91	89.596,70
Obrigações a pagar	365.713,61	276.116,91	89.596,70
Receitas Extraorçamentárias	542.491,86	1.589.417,60	(1.046.925,74)
TOTAL EXTRAORÇAMENTÁRIAS	542.491,86	1.589.417,60	(1.046.925,74)
TOTAL DAS VARIAÇÕES ATIVAS	65.475.469,87	55.365.108,40	10.110.361,47

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

Alexandra Anastassiou Alves
Coordenadora de Contabilidade
CRC/RO 4109/O-3

Alex Antônio C. Santiago
Superintendente Regional SESI-RO

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA – SESI DR -RO
CNPJ 03.783.989/0001-45

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)

	31/12/2023	31/12/2022	Variações
ORÇAMENTÁRIAS			
Despesas			
Despesas Correntes	42.820.189,15	38.991.856,70	3.828.332,45
Aplicações Diretas	41.318.379,04	37.617.200,46	3.701.178,58
Pessoal e Encargos Sociais	22.281.482,18	20.452.450,85	1.829.031,33
Ocupações e Utilidades	1.262.554,73	1.235.993,53	26.561,20
Materiais	2.748.415,84	1.505.983,81	1.242.432,03
Transportes e Viagens	441.085,44	281.059,85	160.025,59
Material de Distribuição Gratuita	21.422,75	13.103,10	8.319,65
Serviços de Terceiros	12.112.518,45	11.450.150,32	662.368,13
Despesas Financeiras	1.257.209,05	1.790.660,70	(533.451,65)
Impostos, Taxas e Contribuições	47.500,32	45.082,55	2.417,77
Despesas Diversas	1.146.190,28	842.715,75	303.474,53
Transferências Correntes	1.501.810,11	1.374.656,24	127.153,87
Contribuições Regulamentares	1.501.810,11	1.374.656,24	127.153,87
Total Despesas Correntes	42.820.189,15	38.991.856,70	3.828.332,45
Despesas de Capital	2.040.140,19	2.873.038,21	(832.898,02)
Investimentos	2.037.961,46	2.871.252,09	(833.290,63)
Inversões Financeiras	2.178,73	1.786,12	392,61
Total Despesas de Capital	2.040.140,19	2.873.038,21	(832.898,02)
TOTAL ORÇAMENTÁRIAS	44.860.329,34	41.864.894,91	2.995.434,43
Independentes de Exec. Orçamentária	2.199.193,84	1.820.975,54	378.218,30
Baixa de Bens Móveis	796.480,20	758.512,90	37.967,30
Inscrição de Depreciação de Bens Imóveis	67.061,48	67.061,64	(0,16)
Inscrição de Depreciação de Bens Móveis	1.334.429,04	995.401,00	339.028,04
Inscrição de Amortização de Bens Intangíveis	1.223,12	-	1.223,12
Variações Financeiras			
Cancelamentos - Ativo	895.880,44	2.808.958,27	(1.913.077,83)
Créditos a Receber	364.027,71	186.584,12	177.443,59
Créditos e Valores	531.852,73	2.622.374,15	(2.090.521,42)
Inscrições - Passivo	675.601,80	814.377,25	(138.775,45)
Obrigações a Pagar	675.601,80	814.377,25	(138.775,45)
Despesas Extraorçamentárias	3.770.676,08	5.444.311,06	(1.673.634,98)
TOTAL EXTRAORÇAMENTÁRIAS	3.770.676,08	5.444.311,06	(1.673.634,98)
TOTAL DAS VARIAÇÕES PASSIVAS	48.631.005,42	47.309.205,97	1.321.799,45
Resultado no Exercício	16.844.464,45	8.055.902,43	8.788.562,02
Superávit do Exercício	16.844.464,45	8.055.902,43	8.788.562,02
TOTAL DAS VARIAÇÕES PASSIVAS	65.475.469,87	55.365.108,40	10.110.361,47

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

Alexandra Anastassioly Alves
Coordenadora de Contabilidade
CRC/RO 4109/O-3

Alex Antônio C. Santiago
Superintendente Regional SESI-RO

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA – SESI DR -RO
CNPJ 03.783.989/0001-45

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

BEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro 2022
(Em Reais)

	Patrimônio Líquido	-	Resultado do Exercício	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2021	32.972.188,07		9.910.606,19	42.882.794,26
Transferências	9.910.606,19	-	9.910.606,19	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	2.514,75		-	2.514,75
Déficit / Superávit do Exercício	-		8.055.902,43	8.055.902,43
Saldo em 31 de dezembro de 2022	42.885.309,01		8.055.902,43	50.941.211,44
Transferências	8.055.902,43	-	8.055.902,43	-
Déficit / Superávit do Exercício			16.844.464,45	16.844.464,45
Saldo em 31 de dezembro de 2022	50.941.211,44		16.844.464,45	67.785.675,89

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.

Alexandra Anastassiou Alves
Supervisora Contábil
Contador - CRC/RO 4109/O-3

Alex Antônio C. Santiago
Superintendente Regional SESI-RO

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA – SESI DR -RO
CNPJ 03.783.989/0001-45

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - Método Indireto

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

	31/12/2023	31/12/2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/Déficit do Exercício	16.844.464,45	8.055.902,43
Ajustes*	1.864.473,90	1.761.730,68
Depreciação e Amortização	1.402.713,64	1.062.462,64
Provisão para Riscos (contingências judiciais)	(379.052,61)	44.893,50
Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa	833.786,92	649.966,29
Baixa Líquida de Bens por Desafetação	7.025,95	4.408,25
Variação nos Ativos e Passivos	(2.859.127,25)	(599.021,88)
Créditos a Receber	3.593.098,52	(4.704.721,10)
Estoques	1.270,15	6.357,52
Clientes	(2.888.114,72)	-
Depósitos e Empréstimos Compulsórios	(2.178,73)	(1.786,12)
Depósitos p/Recursos Judiciais	(5.368,39)	265,92
Contas a Pagar	(428,64)	(3.257,32)
Fornecedores	(403.122,47)	524.180,46
Impostos, Taxas, Contrib. a Recolher	17.180,64	60.826,57
Salários e Encargos a Pagar	(3.496.227,46)	2.908.219,62
Férias, 13º Salário e Encargos a Pagar	(53.818,54)	73.600,60
Retenções de Depósitos em Garantia	0,00	(32.844,51)
Departamento Conta Movimento	(69.701,79)	125.226,45
Sistema Indústria - Conta Movimento	(50.501,93)	(120.047,26)
Contas Correntes Passivas	(1.890.115,39)	(1.565.195,42)
Empréstimos e Financiamentos e Parc FGTS	(193.513,92)	579.321,58
Outras Obrigações	2.581.065,42	1.550.831,13
Depósitos em Garantia Retido	1.350,00	-
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	15.849.811,10	9.218.611,23
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aumento Líquido do Ativo Imobilizado	(2.090.899,25)	(3.281.500,99)
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(2.090.899,25)	(3.281.500,99)
	13.758.911,85	5.937.110,24
AUMENTO DAS DISPONIBILIDADES		
Variação do Capital Circulante Líquido		
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	38.864.000,01	32.926.889,77
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	52.622.911,86	38.864.000,01
	13.758.911,85	5.937.110,24

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

Alexandra Anastassioy Alves
Coordenadora de Contabilidade
CRC/RO 4109/O-3

Alex Antônio C. Santiago
Superintendente Regional SESI-RO

(Em Reais)

1. Contexto Operacional

O Serviço Social da Indústria – Departamento Regional Rondônia, é uma entidade de direito privado, organizada e administrada pela Confederação Nacional da Indústria, nos termos do Decreto-lei nº 9.403, de 25/06/1946, que tem por objetivo estudar, planejar e executar medidas que contribuam, diretamente, para o bem-estar social dos trabalhadores na indústria e nas atividades assemelhadas, concorrendo para a melhoria do padrão de vida no país, e, bem assim, para o aperfeiçoamento moral e cívico, e o desenvolvimento do espírito da solidariedade entre as classes.

É uma entidade que presta serviços de Educação, Segurança e Saúde no trabalho, vida saudável e reponsabilidade corporativa, gestora de contribuições sociais, nos termos dos artigos 149 e 240 da Constituição Federal de 1988, estando, portanto, sujeita à auditoria do Tribunal de Contas da União.

A entidade, nos termos dos artigos 12 e 13 da Lei nº 2.613, de 23/09/1955, na condição de prestadora de serviços sociais autônomos, goza de imunidade tributária em relação aos impostos federais, estaduais e municipais.

No que se refere à Contribuição Social sobre o Lucro Líquido, a entidade não apura lucro, portanto não está sujeita às regras da Lei nº 7.689/1988, artigos 1º e 2º, Lei nº 10.833/2003 e Instrução Normativa nº 480/2004, artigo 3º, inciso VI.

A contribuição para o PIS/PASEP é calculada sobre a folha de salários, de acordo com o Decreto nº 4.524, de 17/12/2002, artigo 9º, inciso VI. Conforme incisos I e II, artigo 46 deste Decreto, as entidades relacionadas no artigo 9º, inseridos os serviços sociais autônomos, não contribuem para o PIS/PASEP sobre o faturamento e são isentas da COFINS.

2. Apresentação e Base de preparação das demonstrações contábeis

2.1 Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e previstas na Lei nº 4.320, de 17/03/1964, Lei Complementar nº 101/2000 e segundo o Manual de Padronização Contábil do Sistema Indústria.

Em 21/11/2008, o Conselho Federal de Contabilidade editou a Resolução CFC nº 1.131/2008, que trata das transações no Setor Público, abrangendo as entidades regidas pela Lei nº 4.320/1964, incluindo-se os serviços sociais autônomos, e a internacionalização das normas contábeis. O Ministério da Fazenda, através da Portaria MF nº 184/2008, estabeleceu diretrizes a serem observadas por essas entidades, quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis, de forma a torná-las convergentes com as Normas Internacionais.

Posteriormente, a Portaria STN nº 749/2009, instruiu que as entidades regidas pela Lei nº 4.320/1964, pudessem, de forma facultativa, adotar esses efeitos em 2010 e 2011,

com a obrigatoriedade a partir de 2012. A portaria STN nº 828/2011 alterou o prazo de adoção dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais até o exercício de 2014. Nesse contexto, considerando que entidade observa a mencionada lei, em função de sua natureza jurídica de serviço social autônomo, já vem adotando medidas iniciais para adaptação de seus registros contábeis à essa nova realidade. A entidade nos termos do Artigo 150 – inciso VI, alínea “c” da Constituição Federal, detém de imunidade tributária por meio das atividades desempenhadas.

O modelo utilizado para as demonstrações contábeis do exercício, foi alterado com intuito de cumprir o Acórdão 699/2016 TCU – Plenário, que recomenda um conjunto de ações com vistas ao aperfeiçoamento da transparência dos Serviços Sociais Autônomos.

As presentes demonstrações contábeis foram aprovadas pelo Conselho de Administração do **SESI/RO em 26 de janeiro de 2024**.

2.2. Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, exceto determinados instrumentos financeiros mensurados pelos seus valores justos.

2.3 Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em Real (R\$), que é a moeda funcional e de apresentação da Entidade.

2.4 Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis de acordo com as normas exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revistos de maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

As informações sobre incertezas sobre premissas e estimativas que possuem um risco significativo de resultar em um ajuste material dentro do próximo exercício financeiro estão incluídas nas respectivas notas explicativas e referem-se aos efeitos decorrente da (a) perda estimadas de créditos de liquidação duvidosa; e (b) provisão para riscos trabalhistas, cíveis e fiscais.

3. Ativo Circulante e Não Circulante

3.1 Caixas e equivalentes de caixa

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Caixa	-	-
Bancos conta movimento	174.168,19	121.384,85
Aplicações financeiras	44.025.746,67	31.304.875,66
Aplicações de Curto Prazo	8.422.997,00	7.437.739,50
Total	52.622.911,86	38.864.000,01

3.2 Créditos à Receber

Os valores a receber não consideram encargos financeiros, atualização monetária ou multa sobre as parcelas vencidas.

Na rubrica Impostos a Recuperar, estão registrados valores a serem recuperados através de processo junto aos órgãos competentes ou fornecedores através de cobrança.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Clientes Correntes e Anteriores <i>(Prestação de Serviços de Educação, Saúde e Lazer.)</i>	17.501.277,13	14.613.162,41
(-) Perdas Estimadas em créditos de liquidação duvidosa	(10.589.130,15)	(9.755.343,23)
Adiantamento a Empregados e Concedidos <i>(Salários, férias e 13ºsalário concedidos aos colaboradores, adiantamentos de viagens, adiantamentos a terceiros)</i>	616.601,62	588.995,89
Departamento Conta Movimento <i>(Valores a receber referente avisos de lançamentos)</i>	3.115.335,92	2.676.660,00
Valores a Receber <i>(Cheques em cobrança)</i>	-	349.933,50
Cartões de Crédito	443.716,64	589.674,39
Sistema Indústria Conta Movimento <i>(Valores referente operações comuns entre o SESI e as demais entidade do Sistema Fiero - vide Nota Explicativa 4.6)</i>	0,00	2.229,89
Convênios – Arrecadação Direta <i>(Valores referente aos Termos de Cooperação Técnica assinados com a Industria Rondoniense)</i>	339.480,03	177.889,29
Contas Correntes Ativas	-	282,14
Impostos a Recuperar	4.331,13	3.726.898,76
Total	11.431.612,32	12.970.383,04

3.3 Estoques

Os estoques são representados pelo valor de custo de aquisição, e é composto em sua maioria por materiais de expedientes a serem utilizados pela entidade.

Estoque	31/12/2023	31/12/2022
Estoque	11.647,52	12.917,67
Total	11.647,52	12.917,67

3.4 Depósitos para Recursos Judiciais

São depositados em conta judicial/recursal para recursos em fase de contestação provenientes de ações trabalhistas e cíveis demonstradas pelo valor original.

3.5 Imobilizado

Descrição	Taxa anual Depreciação	31/12/2023	31/12/2022
Bens Imóveis	2% aa	12.788.044,95	12.788.044,95
Terrenos	-	428.577,07	428.577,07
Prédios	2% aa	3.353.080,62	3.353.080,62
Construções em Andamento	-	5.635.470,21	5.635.470,21
Instalações		2.276.914,91	2.276.914,91
Benfeitorias em Bens Imóveis Terc.	-	1.094.002,14	1.094.002,14
Bens Móveis		17.943.229,52	16.713.589,47
Mobiliário em Geral	10%aa	2.565.965,70	2.012.527,41
Veículos	20%aa	3.550.006,40	3.760.221,56
Máquinas e Equip. em Geral	10%aa	5.223.763,51	4.503.199,74
Equip. Méd, Cirurg, Odont. e Labor.	10%aa	701.103,99	644.497,36
Equipamentos de Informática	20%aa	5.593.918,73	5.507.985,05
Equipamentos Esport. Artist. e Rec	-	147.033,48	148.401,71
Equipamentos de Comunicação	10%aa	107.153,47	77.466,47
Outros Bens Móveis	10%aa	54.284,24	59.290,17
Depreciação Acumulada		(12.610.612,93)	(11.998.355,66)
Total		18.120.661,54	17.503.278,76

4. Passivo Circulante e Não Circulante

Estão demonstrados pelos valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos.

4.1 Impostos, Taxas e Contribuições a recolher

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Imposto de Renda	140.743,45	120.437,59
ISS	17.368,35	17.213,74
CSLL, COFINS e PIS/PASEP	20.086,17	23.366,00
Total	178.197,97	161.017,33

4.2 Salários e Encargos a Pagar

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Salários a Pagar	488.004,86	-
INSS	130.078,35	4.107.636,76
FGTS	135.612,90	123.109,64
PIS	-	19.177,17
Total	753.696,11	4.249.923,57

4.3 Férias e 13º Salários a Pagar

Valor referente à provisão constituída de acordo com a legislação vigente e com base no período aquisitivo de cada funcionário, acrescida dos respectivos encargos sociais.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Férias	1.190.030,44	1.289.873,30
13º Salário	-	-
Outras Provisões	49.039,99	3.015,67
Total	1.239.070,43	1.292.888,97

4.4 Departamento Conta Movimento

Com relação a Departamento Nacional (ativo), compreende a valores a receber às receitas registradas na competência dezembro/2023, tais como Arrecadação Indireta, Subvenções Ordinárias e Especiais. Por sua vez, a obrigação é constituída pelos valores a serem enviados ao Departamento Nacional referente à cota de 25% de Arrecadação Direta.

Ativo	31/12/2023	31/12/2022
Departamento Nacional	3.115.335,92	2.676.660,00
Passivo	31/12/2023	31/12/2022
Departamento Nacional	229.254,23	298.956,02

4.5 Sistema Indústria Conta Movimento

Ativo	31/12/2023	31/12/2022
IEL	-	2.229,89
Total	-	2.229,89

Passivo	31/12/2023	31/12/2022
SENAI	123.806,63	192.357,54
FIERO	197.129,80	181.551,09
IEL	49.175,40	46.705,13
Total	370.111,83	420.613,76

4.6 Contas Correntes Passivas

Nas rubricas apresentadas a seguir, a maior representatividade em valores é composta por Apoios Financeiros recebidos pelo Departamento Nacional para serem apropriados no grupo de receita conforme execução, configurados em Projetos Estratégicos, voltados para Saúde, Lazer e Educação, e de Subvenção extraordinária voltada para reformas, melhorias e construções na entidade.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Projetos Saúde	252.965,93	546.084,62
Projetos Educação	61.533,72	61.533,72
Projetos Gestão	900.343,13	2.497.339,83
Recursos a Classificar	57.920,68	57.920,68
Total	1.272.763,46	3.162.878,85

4.7 Outras Obrigações

A rubrica de maior representatividade corresponde aos contratos de serviços a serem prestados, os quais serão apropriados em contas de receitas de acordo com a carga horária realizada, em consonância com os princípios contábeis, no montante de R\$ 8.161.882,09.

4.8 Contingência para Riscos Cíveis e Trabalhistas

As contingências judiciais e cíveis são provisionadas com base em relatórios fornecidos pela Assessoria Jurídica da FIERO, em alguns casos amparadas por depósitos judiciais. Na data das demonstrações contábeis, a entidade apresentava os seguintes passivos, correspondentes aos prováveis desembolsos para pagamento de ações judiciais.

Descrição	Depósitos Judiciais (Ativo)	Provisão Judiciais (Passivo)	Valor Liquido
Contingências Judiciais Acumul.	82.293,52	1.216.651,37	1.134.357,85

As demandas judiciais trabalhistas e cíveis consistem principalmente em reclamações de ex empregados, e de empresas terceirizadas onde a entidade responde na condição de solidária. Essas reclamações estão vinculadas a disputas sobre o montante pago durante a vigência do contrato de trabalho ou sobre demissões.

4.9 Patrimônio Social

O patrimônio líquido da entidade após apuração do resultado do exercício apresenta o valor de R\$ 67.785.675,89

Descritivo	31/12/2023
Saldo no início do exercício	50.941.211,44
Superávit exercício	16.844.464,45
Saldo no final do exercício	67.785.675,89

5. Variação Financeira

As disponibilidades financeiras (caixas e equivalentes de caixa) se apresentam da seguinte forma:

Descritivo	2023
Saldo Financeiro do Exercício Anterior	38.864.000,01
Saldo Financeiro do Exercício Atual	52.622.911,86
Resultado Financeiro Positivo	13.758.911,85

6. Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial calculado até 31 de dezembro de 2023 foi superavitário em R\$ 16.844.464,45.

Orçamentária	31/12/2023	31/12/2022
Receitas Correntes	61.218.498,04	46.432.095,91
Receitas de Capital	831.947,74	3.251.214,32
Despesas Correntes	(42.820.189,15)	(38.991.856,70)
Despesas de Capital	(2.040.140,19)	(2.873.038,21)
Déficit/Superávit Orçamentário (a)	17.190.116,44	7.818.415,32
Variações Patrimoniais/Financeiras		
Variação Patrimonial Ativa	2.882.532,23	4.092.380,57
Variação Financeira Ativa	542.491,86	1.589.417,60
Variação Patrimonial Passiva	(2.199.193,84)	(1.820.975,54)
Variação Financeira Passiva	(1.571.482,24)	(3.623.335,52)
Déficit Patrimonial (b)	(345.651,99)	237.487,11
Déficit/Superávit do Exercício (a + b)	16.844.464,45	8.055.902,43

7. Eventos subsequentes

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial, financeira ou orçamentária da Entidade ou que possam provocar efeitos sobre os resultados das operações da Entidade.

Alexandra Anastassioly Alves
CRC/RO 4109/O-3
Coordenadora Contábil

Alex Antônio C. Santiago
Superintendente Regional
SESI DR/RO

* * *