

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

PORTO VELHO - RO

RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 01/2025
(Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de
2024 e de 2023)

Bazzaneze &
Auditores Independentes S/S

D e s d e 1 9 9 1

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI DR - RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023

(Valores expressos em reais)

CONTEÚDO

Relatório dos Auditores Independentes sobre as demonstrações contábeis.

Balancos Patrimoniais

Balanço Financeiro

Balanço Orçamentário

Demonstração das Variações Patrimoniais

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração dos fluxos de caixa

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis.

Bazzaneze &
Auditores Independentes S/S

Desde 1991

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

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 2024 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, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial, financeira e orçamentária do **SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI DR - RONDÔNIA**, em 31 de dezembro de 2024, 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

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações contábeis”.

Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outros assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

O balanço patrimonial e demais demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2023, apresentadas para fins de comparabilidade, foram anteriormente auditadas por nós, que emitimos relatório datado de 09 de fevereiro de 2024, com opinião modificada sobre as demonstrações contábeis, referentes a Ausência de composição de créditos a receber e Ausência de composição de outras obrigações.

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.

- Concluímos 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, 04 de fevereiro de 2025.

Bazzaneze Auditores Independentes S.S.:

Bazzaneze Auditores Independentes S/S
CRC-PR N° 3.942/O-6
CVM N° 519/3



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



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



SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI - DR/RO
Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SESI/RO

CNPJ: 03.783.989/0001-45

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

ATIVO	N.E.	31/12/2024	31/12/2023
Ativo Circulante		93.440.688,74	64.066.171,70
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.1	77.522.056,76	52.622.911,86
Créditos a Receber	3.2	15.905.520,61	11.431.612,32
Clientes		20.060.536,01	17.501.277,13
(-) Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa		(9.030.386,77)	(10.589.130,15)
Adiantamentos a Empregados		598.531,82	611.107,88
Adiantamentos Concedidos		4.664,89	5.493,74
Departamento Conta Movimento	4.4	3.336.209,11	3.115.335,92
Valores em Cobrança		707.612,60	443.716,64
Convênios Arrecadação Direta		224.021,82	-
Convênios e Acordos		-	339.480,03
Impostos a Recuperar		4.331,13	4.331,13
Estoques	3.3	13.111,37	11.647,52
Estoques de Materiais e Produtos		13.111,37	11.647,52
Ativo Não Circulante		26.406.695,45	18.282.481,90
Realizável a Longo Prazo		65.824,77	98.043,48
Depósitos e Empréstimos Compulsórios		17.901,05	15.749,96
Depósitos p/Recursos Judiciais	3.4	47.923,72	82.293,52
Imobilizado	3.5	26.275.822,40	18.120.661,54
Bens Imóveis		19.426.134,55	12.788.044,95
Bens Móveis		20.154.063,96	17.943.229,52
(-) Depreciação e Amortização Acumulada		(13.304.376,11)	(12.610.612,93)
Intangível	3.6	65.048,28	63.776,88
Direitos de Uso de Software		94.072,00	65.000,00
(-) Amortização de Bens Intangíveis		(29.023,72)	(1.223,12)
TOTAL DO ATIVO		119.847.384,19	82.348.653,60

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.



SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI - DR/RO
Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SESI/RO

CNPJ: 03.783.989/0001-45

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E.	31/12/2024	31/12/2023
Passivo Circulante		15.639.660,32	13.248.610,61
Fornecedores		995.059,08	724.488,51
Impostos, Taxas e Contribuições a Recolher	4.1	258.141,58	178.197,97
Salário e Encargos a Pagar	4.2	329.009,73	753.696,11
Férias, 13º Salario e Encargos	4.3	1.511.689,89	1.239.070,43
Departamento Conta Movimento	4.4	234.539,60	229.254,23
Empréstimos e Financiamentos		-	319.145,98
Sistema Indústria - Conta Movimento	4.5	359.233,56	370.111,83
Contas Correntes Passivas	4.6	2.132.828,19	1.272.763,46
Outras Obrigações	4.7	9.819.158,69	8.161.882,09
Passivo Não Circulante		183.384,02	1.314.367,10
Empréstimos e Financiamentos Contratados		-	66.661,68
Outras Obrigações a Longo Prazo	4.8	183.384,02	1.247.705,42
Patrimônio Social	4.9	104.024.339,85	67.785.675,89
Patrimônio Social Acumulado		69.089.571,69	50.941.211,44
Superávit/Déficit		34.934.768,16	16.844.464,45
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		119.847.384,19	82.348.653,60

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.

Bazzaneze &
Auditores Independentes S/S

Desde 1991



SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI - DR/RO
Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SESI/RO

CNPJ: 03.783.989/0001-45

BALANÇO FINANCEIRO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

	31/12/2024	31/12/2023	Variações
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS			
Receitas Correntes	66.499.749,75	46.076.764,45	20.422.985,30
Receitas de Contribuições	15.691.252,42	14.607.542,27	1.083.710,15
Receitas Financeiras	6.773.224,95	5.188.643,65	1.584.581,30
Receitas de Serviços e Vendas	21.053.558,38	17.803.114,78	3.250.443,60
Outras Receitas Correntes	22.981.714,00	8.477.463,75	14.504.250,25
Transferências Correntes	22.335.131,82	15.141.733,59	7.193.398,23
Subvenções Regulamentares	11.727.559,29	10.538.360,45	1.189.198,84
Apoios Financeiros	10.607.572,53	4.603.373,14	6.004.199,39
Total Receitas Correntes	88.834.881,57	61.218.498,04	27.616.383,53
Receita de Capital	35.600,00	831.947,74	(796.347,74)
Alienação de Bens	35.600,00	119.410,00	(83.810,00)
Transferências de Capital	2.755.857,52	712.537,74	2.043.319,78
Subvenções Regulamentais	2.755.857,52	712.537,74	2.043.319,78
Total de Receita de Capital	2.791.457,52	62.050.445,78	(59.258.988,26)
TOTAL DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	91.626.339,09	62.050.445,78	29.575.893,31
RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS			
Ativo Circulante			
Diminuição do Exercício	-	1.540.040,87	(1.540.040,87)
Ativo Não Circulante			
Diminuição no Exercício	32.218,71	-	32.218,71
Passivo Circulante			
Aumento do Exercício	2.391.049,71	-	2.391.049,71
Passivo Não Circulante			
Aumento no Exercício	172.912,72	-	172.912,72
Variações Patrimoniais Ativas	2.449.762,75	544.670,59	1.905.092,16
Variações Financeiras	2.447.611,66	542.491,86	1.905.119,80
Outras Variações Financeiras	2.151,09	2.178,73	(27,64)
TOTAL DE RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS	5.045.943,89	2.084.711,46	2.961.232,43
DISPONIBILIDADE INICIAL			
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	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 INICIAL	52.622.911,86	38.864.000,01	13.758.911,85
TOTAL	149.295.194,84	102.999.157,25	46.296.037,59

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.



SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI - DR/RO
Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SESI/RO

CNPJ: 03.783.989/0001-45

BALANÇO FINANCEIRO

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

	31/12/2024	31/12/2023	Variações
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS			
Despesas Correntes			
Aplicação Direta	53.553.489,15	41.318.379,04	12.235.110,11
Pessoal e Encargos	21.525.228,52	22.281.482,18	(756.253,66)
Ocupações e utilidades	1.537.682,87	1.262.554,73	275.128,14
Materiais	2.761.685,28	2.748.415,84	13.269,44
Transportes e Viagens	276.842,91	441.085,44	(164.242,53)
Material de Distribuição Gratuita	77.352,72	21.422,75	55.929,97
Serviços de Terceiros	24.496.248,86	12.112.518,45	12.383.730,41
Despesas Financeiras	1.712.444,44	1.257.209,05	455.235,39
Impostos, Taxas e Contribuições	164.094,64	47.500,32	116.594,32
Despesas Diversas	1.001.908,91	1.146.190,28	(144.281,37)
Transferências Correntes	1.851.199,61	1.501.810,11	349.389,50
Contribuições Regulamentares	1.651.199,61	1.501.810,11	149.389,50
Apoios Financeiros	200.000,00	-	200.000,00
Total Despesas Correntes	55.404.688,76	42.820.189,15	12.584.499,61
Despesas de Capital			
Aplicação Direta	9.831.384,45	2.040.140,19	7.791.244,26
Investimentos	9.829.233,36	2.037.961,46	7.791.271,90
Inversões Financeiras	2.151,09	2.178,73	(27,64)
Total Despesas de Capital	9.831.384,45	2.040.140,19	7.791.244,26
TOTAL DE DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	65.236.073,21	44.860.329,34	20.375.743,87
DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS			
Ativo Circulante			
Aumento no Exercício	4.475.372,14	-	4.475.372,14
Passivo Circulante			
Redução no Exercício	-	3.380.280,67	(3.380.280,67)
Ativo Não Circulante			
Aumento no Exercício	-	7.547,12	(7.547,12)
Passivo Não Circulante			
Redução no Exercício	-	556.606,02	(556.606,02)
Variações Patrimoniais Passivas			
Variações Financeiras	2.061.692,73	1.571.482,24	490.210,49
TOTAL DE DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS	6.537.064,87	5.515.916,05	1.021.148,82
DISPONIBILIDADE FINAL			
Disponível	39.792.318,71	44.199.914,86	(4.407.596,15)
Bancos Conta Movimento	121.146,83	174.168,19	(53.021,36)
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	39.671.171,88	44.025.746,67	(4.354.574,79)
Aplicações Curto Prazo	37.729.738,05	8.422.997,00	29.306.741,05
Títulos e Valores Mobiliários	37.729.738,05	8.422.997,00	29.306.741,05
TOTAL DE DISPONIBILIDADE FINAL	77.522.056,76	52.622.911,86	24.899.144,90
TOTAL	149.295.194,84	102.999.157,25	46.296.037,59

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.



SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI - DR/RO
Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SESI/RO

CNPJ: 03.783.989/0001-45

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício findo em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
	Orçada	Arrecadada	Saldo
RECEITAS CORRENTES	93.312.873,41	88.834.881,57	(4.477.991,84)
Receitas de Contribuições	15.604.637,00	15.691.252,42	86.615,42
Receita Patrimonial	6.213.411,71	6.773.224,95	559.813,24
Receitas Imobiliárias	40.377,00	49.122,39	8.745,39
Receitas de Valores Mobiliários	6.173.034,71	6.724.102,56	551.067,85
Receita de Serviços e Vendas	20.820.649,44	21.053.558,38	232.908,94
Serviços Administrativos	5.004,07	15.880,70	10.876,63
Serviços de Saúde	6.170.884,17	5.723.254,68	(447.629,49)
Serviços Educacionais	14.022.113,45	14.530.354,36	508.240,91
Serviços de Lazer	622.647,75	784.068,64	161.420,89
Outras Receitas Correntes	22.837.380,10	22.981.714,00	144.333,90
Recuperação de Despesas	993.697,94	1.007.271,55	13.573,61
Multas e Juros de Mora	270.872,61	267.003,02	(3.869,59)
Descontos Obtidos	19.972,10	56.093,57	36.121,47
Indenizações e Restituições	21.552.837,45	21.651.345,86	98.508,41
Transferências Correntes	27.836.795,16	22.335.131,82	(5.501.663,34)
Subvenções Ordinárias	7.498.775,00	7.855.634,56	356.859,56
Subvenções Especiais	5.443.498,00	3.871.924,73	(1.571.573,27)
Apoios Financeiros à Projetos Estratégicos	14.548.813,53	8.763.206,64	(5.785.606,89)
Apoios Financeiros Incentivo à Produção	345.708,63	1.844.365,89	1.498.657,26
Receita de Capital	2.112.168,00	2.791.457,52	679.289,52
Alienação de Bens	-	35.600,00	35.600,00
Bens Móveis	-	35.600,00	35.600,00
Transferências de Capital	2.112.168,00	2.755.857,52	643.689,52
Subvenções Extraordinárias	2.112.168,00	2.755.857,52	643.689,52
Soma	95.425.041,41	91.626.339,09	(3.798.702,32)
Déficit			
TOTAL	95.425.041,41	91.626.339,09	(3.798.702,32)

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.



SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI - DR/RO
Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SESI/RO

CNPJ: 03.783.989/0001-45

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Exercício findo em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais)

	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS		
	Autorizada	Realizada	Saldo
Despesas Correntes	87.164.160,28	55.404.688,76	31.759.471,52
Pessoal e Encargos Sociais	23.470.495,65	21.525.228,52	1.945.267,13
Ordenados e Salários	13.788.304,35	12.671.764,96	1.116.539,39
Encargos Trabalhistas	4.315.052,79	4.254.834,41	60.218,38
Encargos Assistenciais	4.999.640,23	4.373.105,10	626.535,13
Bolsas e Estágios	367.498,28	225.524,05	141.974,23
Transferências a Instituições Privadas	30.188.016,11	1.851.199,61	28.336.816,50
Contribuição Federações	1.105.407,44	1.098.387,67	7.019,77
Contribuição Iel Núcleos Regionais	564.955,83	552.811,94	12.143,89
Apoios Financeiros à Feiras e Eventos	25.000,00	-	25.000,00
Apoios Financeiros emergenciais	-	200.000,00	(200.000,00)
Apoios Financeiros à Projetos Estratégicos	28.492.652,84	-	28.492.652,84
Outras Despesas Correntes (Aplicação Direta)	33.505.648,52	32.028.260,63	1.477.387,89
Ocupações e utilidades	1.321.254,18	1.537.682,87	(216.428,69)
Materiais	2.685.057,19	2.761.685,28	(76.628,09)
Transportes e Viagens	791.189,81	276.842,91	514.346,90
Material de Distribuição Gratuita	78.708,50	77.352,72	1.355,78
Serviços de Terceiros	25.989.461,32	24.496.248,86	1.493.212,46
Despesas Financeiras	1.743.807,56	1.712.444,44	31.363,12
Impostos, Taxas e Contribuições	100.243,76	164.094,64	(63.850,88)
Despesas Diversas	795.926,20	1.001.908,91	(205.982,71)
			-
Despesas de Capital	8.260.881,13	9.831.384,45	(1.570.503,32)
Investimento (Aplicação Direta)	8.258.660,24	9.829.233,36	(1.570.573,12)
Bens Imóveis	3.190.697,86	7.000.000,00	(3.809.302,14)
Bens Móveis	5.038.890,38	2.800.161,36	2.238.729,02
Bens Intangíveis	29.072,00	29.072,00	-
Inversões Financeiras	2.220,89	2.151,09	69,80
Soma	95.425.041,41	65.236.073,21	30.188.968,20
Superávit	-	34.934.768,16	26.390.265,88
TOTAL	95.425.041,41	100.170.841,37	(3.798.702,32)

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.



SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI - DR/RO
Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SESI/RO
CNPJ: 03.783.989/0001-45
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)

	31/12/2024	31/12/2023	Variações
DEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			
ORÇAMENTÁRIAS			
Receitas			
Receitas Correntes	66.499.749,75	46.076.764,45	20.422.985,30
Receitas de Contribuições	15.691.252,42	14.607.542,27	1.083.710,15
Receitas Financeiras	6.773.224,95	5.188.643,65	1.584.581,30
Receitas de Serviços e Vendas	21.053.558,38	17.803.114,78	3.250.443,60
Outras Receitas Correntes	22.981.714,00	8.477.463,75	14.504.250,25
Transferências Correntes	22.335.131,82	15.141.733,59	7.193.398,23
Subvenções Regulamentares	11.727.559,29	10.538.360,45	1.189.198,84
Apoios Financeiros	10.607.572,53	4.603.373,14	6.004.199,39
Total Receitas Correntes	88.834.881,57	61.218.498,04	27.616.383,53
Receita de Capital	35.600,00	831.947,74	(796.347,74)
Alienação de Bens	35.600,00	119.410,00	(83.810,00)
Transferências de Capital	2.755.857,52	712.537,74	2.043.319,78
Subvenções Regulamentares	2.755.857,52	712.537,74	2.043.319,78
Total Receitas de Capital	2.791.457,52	62.050.445,78	(59.258.988,26)
TOTAL ORÇAMENTÁRIAS	91.626.339,09	62.050.445,78	29.575.893,31
EXTRAORÇAMENTÁRIAS			
Variações Patrimoniais Financeiras			
Variações Patrimoniais			
Resultantes de Execução Orçamentária	10.279.732,05	2.093.077,98	8.186.654,07
Aquisição de Bens Imóveis	7.000.000,00	-	7.000.000,00
Aquisição de Bens Móveis	3.248.508,96	2.025.899,25	1.222.609,71
Aquisição de Bens Intangíveis	29.072,00	65.000,00	(35.928,00)
Outras Variações Patrimoniais	2.151,09	2.178,73	(27,64)
Independentes de Exec. Orçamentária	1.034.394,76	789.454,25	244.940,51
Incorporação de Bens Móveis	-	221,00	(221,00)
Baixa de Depreciação de Bens Móveis	1.034.394,76	789.233,25	245.161,51
Variações Financeiras			
Inscrições - Ativo	1.792.833,86	176.778,25	1.616.055,61
Disponível	1.792.833,86	176.778,25	1.616.055,61
Estoques	-	7,50	(7,50)
Créditos e Valores	1.792.833,86	176.770,75	1.616.063,11
Cancelamentos - Passivo	654.777,80	365.713,61	289.064,19
Obrigações a pagar	654.777,80	365.713,61	289.064,19
Receitas Extraorçamentárias	2.447.611,66	542.491,86	1.905.119,80
TOTAL EXTRAORÇAMENTÁRIAS	2.447.611,66	542.491,86	1.905.119,80
TOTAL DAS VARIAÇÕES ATIVAS	105.388.077,56	65.475.469,87	39.912.607,69

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis



SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI - DR/RO
Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SESI/RO

CNPJ: 03.783.989/0001-45

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

	31/12/2024	31/12/2023	Variações
ORÇAMENTÁRIAS			
Despesas			
Despesas Correntes	55.404.688,76	42.820.189,15	12.584.499,61
Aplicações Diretas	53.553.489,15	41.318.379,04	12.235.110,11
Pessoal e Encargos Sociais	21.525.228,52	22.281.482,18	(756.253,66)
Ocupações e Utilidades	1.537.682,87	1.262.554,73	275.128,14
Materiais	2.761.685,28	2.748.415,84	13.269,44
Transportes e Viagens	276.842,91	441.085,44	(164.242,53)
Material de Distribuição Gratuita	77.352,72	21.422,75	55.929,97
Serviços de Terceiros	24.496.248,86	12.112.518,45	12.383.730,41
Despesas Financeiras	1.712.444,44	1.257.209,05	455.235,39
Impostos, Taxas e Contribuições	164.094,64	47.500,32	116.594,32
Despesas Diversas	1.001.908,91	1.146.190,28	(144.281,37)
Transferências Correntes	1.851.199,61	1.501.810,11	349.389,50
Contribuições Regulamentares	1.651.199,61	1.501.810,11	149.389,50
Apoios Financeiros	200.000,00	-	200.000,00
Total Despesas Correntes	55.404.688,76	42.820.189,15	12.584.499,61
Despesas de Capital	9.831.384,45	2.040.140,19	7.791.244,26
Investimentos	9.829.233,36	2.037.961,46	7.791.271,90
Inversões Financeiras	2.151,09	2.178,73	(27,64)
Total Despesas de Capital	9.831.384,45	2.040.140,19	7.791.244,26
TOTAL ORÇAMENTÁRIAS	65.236.073,21	44.860.329,34	20.375.743,87
EXTRAORÇAMENTÁRIAS			
Variações Patrimoniais Financeiras			
Variações Patrimoniais			
Independentes de Exec. Orçamentária	3.155.543,46	2.199.193,84	956.349,62
Baixa de Bens Imóveis	361.910,40	-	361.910,40
Baixa de Bens Móveis	1.037.674,52	796.480,20	241.194,32
Inscrição de Depreciação de Bens Imóveis	67.061,64	67.061,48	0,16
Inscrição de Depreciação de Bens Móveis	1.661.096,30	1.334.429,04	326.667,26
Inscrição de Amortização de Bens Intangíveis	27.800,60	1.223,12	26.577,48
Variações Financeiras			
Cancelamentos - Ativo	1.356.395,81	895.880,44	460.515,37
Créditos a Receber	284.465,41	364.027,71	(79.562,30)
Créditos e Valores	1.071.930,40	531.852,73	540.077,67
Inscrições - Passivo	705.296,92	675.601,80	29.695,12
Obrigações a Pagar	705.296,92	675.601,80	29.695,12
Despesas Extraorçamentárias	5.217.236,19	3.770.676,08	1.446.560,11
TOTAL EXTRAORÇAMENTÁRIAS	5.217.236,19	3.770.676,08	1.446.560,11
TOTAL DAS VARIAÇÕES PASSIVAS	70.453.309,40	48.631.005,42	21.822.303,98
Resultado no Exercício	34.934.768,16	16.844.464,45	18.090.303,71
Déficit/Superávit do Exercício	34.934.768,16	16.844.464,45	18.090.303,71
TOTAL DAS VARIAÇÕES PASSIVAS	105.388.077,56	65.475.469,87	39.912.607,69

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias



SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI - DR/RO
Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SESI/RO
CNPJ: 03.783.989/0001-45
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)

	Patrimônio Líquido	Resultado do Exercício	Total
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 2023	50.941.211,44	16.844.464,45	67.785.675,89
Transferências	18.148.360,25	(16.844.464,45)	1.303.895,80
Déficit / Superávit do Exercício	-	34.934.768,16	34.934.768,16
Saldo em 31 de dezembro de 2024	69.089.571,69	34.934.768,16	104.024.339,85

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.





SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI - DR/RO
Demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2024 e 2023

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SESI/RO

CNPJ: 03.783.989/0001-45

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - Método Indireto

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023

(Em Reais)

	31/12/2024	31/12/2023
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/Déficit do Exercício	34.934.768,16	16.844.464,45
Ajustes*	(472.212,03)	1.864.473,90
Depreciação e Amortização	1.755.958,54	1.402.713,64
Provisão para Riscos (contingências judiciais)	(1.034.617,35)	(379.052,61)
Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa	(1.558.743,38)	833.786,92
Baixa Líquida de Bens por Desafetação	365.190,16	7.025,95
Varição nos Ativos e Passivos	714.169,73	(2.859.127,25)
Créditos a Receber	(355.906,03)	3.593.098,52
Estoques	(1.463,85)	1.270,15
Clientes	(1.255.363,08)	(2.888.114,72)
Depósitos e Empréstimos Compulsórios	(2.151,09)	(2.178,73)
Depósitos p/Recursos Judiciais	34.369,80	(5.368,39)
Contas a Pagar	0,00	(428,64)
Fornecedores	270.570,57	(403.122,47)
Impostos, Taxas, Contrib. a Recolher	79.943,61	17.180,64
Salários e Encargos a Pagar	(424.686,38)	(3.496.227,46)
Férias, 13º Salário e Encargos a Pagar	272.619,46	(53.818,54)
Retenções de Depósitos em Garantia	(29.704,05)	0,00
Departamento Conta Movimento	5.285,37	(69.701,79)
Sistema Indústria - Conta Movimento	(10.878,27)	(50.501,93)
Contas Correntes Passivas	860.064,73	(1.890.115,39)
Empréstimos e Financiamentos e Parc FGTS	(385.807,66)	(193.513,92)
Outras Obrigações	1.657.276,60	2.581.065,42
Depósitos em Garantia Retido	0,00	1.350,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	35.176.725,86	15.849.811,10
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aumento Líquido do Ativo Imobilizado	(10.277.580,96)	(2.090.899,25)
CAIXA LÍQUIDO UTILIZADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(10.277.580,96)	(2.090.899,25)
AUMENTO DAS DISPONIBILIDADES	24.899.144,90	13.758.911,85
Varição do Capital Circulante Líquido		
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	52.622.911,86	38.864.000,01
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Exercício	77.522.056,76	52.622.911,86
	24.899.144,90	13.758.911,85

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis



Serviço Social da Indústria – SESI DR/RO

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023

(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 e o INSS Patronal não são devidas, conforme decisão judicial transitada em julgado, de acordo com o Processo Judicial nº 1013271-44.2021.4.01.3400.

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 31 de janeiro de 2025.

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	31/12/2024	31/12/2023
Bancos conta movimento	121.146,83	174.168,19
Aplicações financeiras	39.671.171,88	44.025.746,67
Aplicações de Curto Prazo	37.729.738,05	8.422.997,00
Total	77.522.056,76	52.622.911,86

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	31/12/2024	31/12/2023
Cientes Correntes e Anteriores <i>(Prestação de Serviços de Educação, Saúde e Lazer.)</i>	20.060.536,01	17.501.277,13
(-) Perdas Estimadas em créditos de liquidação duvidosa	(9.030.386,77)	(10.589.130,15)
Adiantamento a Empregados e Concedidos <i>(Salários, férias e 13ºsalário concedidos aos colaboradores, adiantamentos de viagens, adiantamentos a terceiros)</i>	603.196,71	616.601,62
Departamento Conta Movimento <i>(Valores a receber referente Cota Arrecad. Indireta, Subvenções)</i>	3.336.209,11	3.115.335,92
Valores em Cobrança <i>(Valores a receber referente cartão de crédito)</i>	707.612,60	443.716,64
Receitas a Receber <i>(Valores de maior representatividade refere-se a receitas a receber provenientes do Departamento Nacional)</i>	-	-
Convênios – Arrecadação Direta <i>(Valores referente aos Termos de Cooperação Técnica assinados com a Industria Rondoniense)</i>	224.021,82	339.480,03
Impostos a Recuperar	4.331,13	4.331,13
Total	15.905.520,61	11.431.612,32

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	31/12/2024	31/12/2023
Estoque	13.111,37	11.647,52
Total	13.111,37	11.647,52

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

O imobilizado é constituído pelos bens móveis e imóveis pertencentes à entidade, assim como a respectiva depreciação dos bens.

Descrição	Taxa anual Depreciação	31/12/2024	31/12/2023
Bens Imóveis	2% aa	19.426.134,55	12.788.044,95
Terrenos	-	7.066.666,67	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		20.154.063,96	17.943.229,52
Mobiliário em Geral	10%aa	2.718.096,41	2.565.965,70
Veículos	20%aa	4.212.506,40	3.550.006,40
Máquinas e Equip. em Geral	10%aa	5.746.210,16	5.223.763,51
Equip. Méd, Cirurg, Odont. e Labor.	10%aa	630.093,23	701.103,99
Equipamentos de Informática	20%aa	6.316.373,41	5.593.918,73
Equipamentos Esport. Artist. e Rec		147.033,48	147.033,48
Equipamentos de Comunicação	10%aa	329.468,63	107.153,47
Outros Bens Móveis	10%aa	54.282,24	54.284,24
Depreciação Acumulada		(13.304.376,11)	(12.610.612,93)
Total		26.275.822,40	18.120.661,54



3.6 Intangível

O Intangível é constituído pelas licenças de uso de softwares e a respectiva amortização desses bens.

Descrição	Taxa anual Amortização	31/12/2024	31/12/2023
Direitos de uso de Software	33,33% aa	94.072,00	65.000,00
Amortização de bens Intangíveis		(29.023,72)	(1.223,12)
Direitos de uso de Softwares		65.048,28	63.776,88

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	31/12/2024	31/12/2023
Imposto de Renda	166.569,35	140.743,45
ISS	60.706,84	17.368,35
CSLL, COFINS e PIS/PASEP	30.865,39	20.086,17
Total	258.141,58	178.197,97

4.2 Salários e Encargos a Pagar

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
Salários a Pagar	-	488.004,86
INSS	191.360,78	130.078,35
FGTS	137.648,95	135.612,90
Total	329.009,73	753.696,11



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	31/12/2024	31/12/2023
Férias	1.508.452,33	1.190.030,44
Outras Provisões	3.237,56	49.039,99
Total	1.511.689,89	1.239.070,43

4.4 Departamento Conta Movimento

Com relação a Departamento Nacional (ativo), compreende a valores a receber às receitas registradas na competência junho/2024, tais como Arrecadação Indireta, Subvenções Ordinárias e Especiais.

Ativo	31/12/2024	31/12/2023
Departamento Nacional	3.336.209,11	3.115.335,92

Em relação ao passivo, essa obrigação é constituída pelos valores a serem enviados ao Departamento Nacional referente à cota de 25% de Arrecadação Direta.

Passivo	31/12/2024	31/12/2023
Departamento Nacional	234.539,60	229.254,23

Desde 1991

4.5 Sistema Indústria Conta Movimento

A rubrica contábil é composta pelos valores a pagar às entidades do Sistema FIERO.

Passivo	31/12/2024	31/12/2023
SENAI	169.220,53	123.806,63
FIERO	134.411,89	197.129,80
IEL	55.601,14	49.175,40
Total	359.233,56	370.111,83



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	31/12/2024	31/12/2023
Projetos Saúde	350.352,08	252.965,93
Projetos Educação	-	61.533,72
Projetos Gestão	1.724.555,43	900.343,13
Recursos a Classificar	57.920,68	57.920,68
Total	2.132.828,19	1.272.763,46

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\$ 9.819.158,69.

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 Líquido
Contingências Judiciais Acumul.	47.923,72	182.034,02	134.110,30

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\$ 104.024.339,85.

Durante a análise das rubricas de Clientes e Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa (PECLD), foram identificadas diversas inconsistências originárias de exercícios anteriores. Devido à complexidade da conciliação dessas contas, a entidade contratou um especialista para analisar a situação. Após análise minuciosa, constatou-se que as inconsistências eram decorrentes de perdas de dados e erros ocorridos durante a migração para o novo sistema Protheus. Diante dessa situação, tornou-se necessário realizar um ajuste contábil para corrigir as informações. No entanto, esse ajuste implicaria em alteração do patrimônio líquido da entidade. Com base no Pronunciamento Técnico Contábil (CPC) 23, concluiu-se que o ajuste se enquadrava como um erro decorrente da 'falta de uso ou uso incorreto de informação confiável'. Visando manter a representação fidedigna das informações contábeis, foi apresentada uma proposta à Comissão de Contas do SESI. Após análise detalhada, a proposta foi aprovada por meio da Resolução 023/2024 SESI/RO, autorizando a realização do ajuste contábil.

Descritivo	31/12/2024	31/12/2023
Saldo no início do exercício	67.785.675,89	50.941.211,44
Ajuste conforme resolução 023/2024 SESI/RO	1.303.895,80	-
Superávit exercício	34.934.768,16	16.844.464,45
Saldo no final do exercício	104.024.339,85	67.785.675,89

5 Variação Financeira

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

Descritivo	2024	2023
Saldo Financeiro do Exercício Anterior	52.622.911,86	38.864.000,01
Saldo Financeiro do Exercício Atual	77.522.056,76	52.622.911,86
Resultado Financeiro Positivo	24.899.144,90	13.758.911,85



6 Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial calculado até 31 de dezembro de 2024 foi superavitário em R\$ 34.934.768,16, conforme demonstrado a seguir:

Orçamentária	31/12/2024	31/12/2023
Receitas Correntes	88.834.881,57	61.218.498,04
Receitas de Capital	2.791.457,52	831.947,75
Despesas Correntes	(55.404.688,76)	(42.820.189,15)
Despesas de Capital	(9.831.384,45)	(2.040.140,19)
Déficit/Superávit Orçamentário (a)	26.390.265,88	17.190.116,45
Variações Patrimoniais/Financeiras		
Varição Patrimonial Ativa	11.314.126,81	2.882.532,23
Varição Financeira Ativa	2.447.611,66	542.491,86
Varição Patrimonial Passiva	(3.155.543,46)	(2.199.193,84)
Varição Financeira Passiva	(2.061.692,73)	(1.571.482,24)
Déficit Patrimonial (b)	8.544.502,28	(345.651,99)
Déficit/Superávit do Exercício (a + b)	34.934.768,16	16.844.464,46

Audidores Independentes S/S

7 Eventos subsequentes

Desde 1991

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 Anastassioy Alves
CRC/RO 4109/O-3
Coordenadora Contábil

Alex Antônio C. Santiago
Superintendente Regional
SESI DR/RO