

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2023.

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

O SESI – Serviço Social da Indústria – Departamento Regional do Pará, é uma instituição de direito privado, sem fins lucrativos, organizada e administrada pela Confederação Nacional da Indústria – CNI, criada em 25 de junho de 1946, pelo Decreto Lei nº 9.403, com a finalidade de estudar, planejar e executar medidas que contribuam diretamente para o bem-estar social dos trabalhadores da indústria e atividades assemelhadas, concorrendo para a melhoria do padrão de vida no país, bem como para o aperfeiçoamento moral e cívico e o desenvolvimento do espírito de solidariedade entre as classes.

O Serviço Social da Indústria – Departamento Regional do Pará é uma entidade autônoma com personalidade jurídica de direito privado sem fins lucrativos, imune, conforme parágrafo 6º, Letra C do artigo 150 da Constituição Federal.

NOTA 02 – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

As demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil previstos na lei nº 4.320/64, Lei complementar nº 101/2000 e Lei 6404/76, modificadas pela Lei 6.976, Normas Brasileiras de Contabilidade aplicada ao Setor Público – NBC TSP, e seguindo a padronização do Plano de Contas e Manual do Sistema Indústria (CPC SI), aprovado pelo Conselho Nacional do Serviço Social da Indústria. Composto-se das seguintes Demonstrações: Balanço Financeiro, Balanço Orçamentário, Balanço Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração do Resultado Abrangente e Demonstração do Fluxo de Caixa.

02.1 Balanço Financeiro – Demonstra os recursos obtidos e as aplicações efetuadas durante o exercício financeiro.

02.2 Balanço Orçamentário – Evidencia as receitas e despesas orçamentárias, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, demonstra o resultado orçamentário do exercício.

02.3 Balanço Patrimonial – Apresenta os saldos das contas patrimoniais na data do encerramento do exercício.

02.4 Demonstração das Variações Patrimoniais – Demonstra a apuração do superávit do exercício.

02.5 Demonstração do Fluxo de Caixa – Demonstra as movimentações no caixa e seus equivalentes, nos seguintes fluxos: das Operações; dos Investimentos e dos Financiamentos do exercício.

02.6 Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – Demonstra a movimentação das contas do Patrimônio Líquido ocorrido no exercício.

02.07 Demonstração do Resultado Abrangente - O demonstrativo apresenta os ajustes realizados diretamente na conta de Patrimônio Líquido em razão de eventos ocorridos em exercícios já encerrados. No exercício findo em 31/12/2023 não houve ajuste realizado diretamente na conta de Patrimônio Líquido.

NOTA 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

Os registros foram realizados em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade – NBC TG, lei nº 4.320/64, Lei complementar nº 101/2000, Normas Brasileiras de Contabilidade aplicada ao Setor Público – NBC TSP, e Plano de Contas e Manual do Sistema Indústria (CPC SI).


Luis Carlos Villacorta da Gama
Gerente de Área SESI - DR - PA
DIRAD / Gerência Financeira
CRC / PA - 013990 / O - 3


Alex Dias Carvalho
Diretor Regional
SESI / DR / PA

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA –DR-PA
 CNPJ: 03.768.023/0001-39

03.1 DISPONIVEL

Composto por numerário em espécie, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, com alta liquidez. São mensurados ou avaliados pelo valor original, feita a conversão, quando em moeda estrangeira. O saldo bancário é aplicado diariamente em fundos de aplicações financeiras e acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço. As aplicações financeiras são representadas por CDB e Renda Fixa no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Caixas	11.162,71	15.736,23
Bancos Conta Movimento	256.550,58	581,89
Aplicação de Liquidez Imediata	137.308.830,07	141.428.052,87

03.2 CLIENTES

São contabilizados pelo valor a receber na contratação de serviços prestados pelo SESI/PA nas áreas de Saúde, Lazer e Educação. A provisão para perda de recebimento de crédito de liquidação duvidosa é constituída na base de 100% para os títulos vencidos há mais de 181 dias. O período de revisão da provisão é de um ano, no mês de dezembro, de acordo com as orientações do Comitê de Pronunciamentos Contábeis do Sistema Indústria- CPC/SI.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Clientes Exercícios Correntes	8.085.812,69	2.793.504,22
Clientes Exercícios Anteriores	760.314,93	418627,11
(-) Provisão p/Perda Rec. Crédito de Clientes	-1.166.898,32	-573.883,84

03.3 ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS

Registra aos valores dos adiantamentos feitos aos empregados da Entidade, tais como: Salários, férias, 13º salário e outros que tenham como finalidade atender especificamente ao empregado.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Adiantamento de Salários	2.293,11	320,59
Adiantamento de Férias	1.259.787,00	188.565,23
Outros Adiantamentos a Empregados	48.136,00	45.790,39

03.4 ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS

Registra os valores dos adiantamentos de viagens, dos adiantamentos concedidos a terceiros e a empregados com objetivo de prestação de contas.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Adiantamentos para viagens	79.417,79	0,00
Adiantamento para despesas	0,00	46.481,85
Outros Adiantamentos concedidos	717.904,38	211.000,00

03.5 DEPARTAMENTO CONTA MOVIMENTO

Representa os valores que a Entidade tem a receber referente as despesas com diária e passagens para participação em reuniões convocadas ou de interesse direto do Departamento Nacional, ressarcimento através de Aviso de Lançamento (IS nº 01/2006 CNI/SESI; OSC CN/SESI/SENAI/IEL nº 02/20213).

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
DN – Conta Movimento	114.815,03	20.972,98

Luís Carlos Villacorta da Gama
 Gerente de Área / SESI - DR - PA
 DIRAD / Gerência Financeira
 013597 / O - 3

2
 Alex Dias Carvalho
 Diretor Regional
 SESI / DR / PA

03.6 RECEITAS A RECEBER

Compreendem os valores das receitas de contribuições compulsórias diretas e indiretas, apropriadas pelo regime de competência e não recebidas até a data do balanço. É composta por contribuições sociais previstas em lei, correspondente a 1,5% sobre a folha de pagamento dos trabalhadores da indústria, da comunicação e da pesca, nos termos do Art. 48, inciso "a", do Decreto Lei 57.375, de 02.12.1965 - Regulamento do Sesi. Estes recursos são arrecadados de forma compulsória, através da Guia da Previdência Social – GPS, pelo órgão oficial de arrecadação do Governo Federal (Receita Federal do Brasil), que mensalmente, transfere aos Departamentos Regionais, passando pelos Departamentos Nacionais do Sesi.

O Decreto 57.375, em seu Art. 49, parágrafo 2º, e o Decreto 494, em seu Art. 50, assegura ao Sesi: "Em face de Circunstâncias especiais, as empresas que nelas se encontrarem, poderão recolher, diretamente, mediante autorização do Sesi-DN e a conseqüente comunicação ao Órgão da Previdência Social competente". Com base neste dispositivo legal, a receita compulsória do Sesi passou a ter duas categorias: Direta e Indireta.

- **Contribuição Direta** – São provenientes da contribuição das empresas industriais que são recolhidas diretamente ao Sesi, através de convênios firmados entre o Sesi/PA e estas empresas. Celebrado o Termo de Cooperação Técnica e Financeira, a empresa passará a recolher a contribuição diretamente ao Departamento Regional com a retenção mensal de 3,50% sobre o valor total da contribuição compulsória mensal devida, a título de ressarcimento de despesas, decorrente da execução dos serviços sociais. (Resolução Sesi CN nº 0093/2016). O Regional possui atualmente 75 Termos de Cooperação Técnica e Financeira ativos.
- **Contribuição Indireta** – São provenientes da contribuição das empresas industriais que são recolhidas através da GEFIP/GPS e repassadas pelo órgão arrecadador oficial (Receita Federal).

Os valores previstos de receita de 13º Salário são registrados em cotas mensais de 1/12(um duodécimo), para que o resultado mensal não seja distorcido no mês de dezembro.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Arrecadação Indireta	5.092.941,20	3.465.423,56
Apropriação. Rec. Contribuição. s/13ºSalário	2.639.859,44	2.224.128,71
Auxílio Especial/Subvenções Especiais	1.144.835,03	1.107.572,54
Auxílio Mínimo/Subvenções Ordinárias	949.867,07	916.151,11

03.7 CONTAS CORRENTES ATIVAS

Consolida as operações de conta corrente realizada entre os Departamentos Regionais e os Centros de Atividades.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Contas Correntes Ativas	7.718.272,49	3.161.826,87

03.8 ESTOQUES

São os materiais de consumo registrados com base no valor de aquisição e avaliados pelo custo médio. Através de inventário realizado anualmente ao término do exercício, os valores são conciliados e atualizados com os registros contábeis.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Estoques para Consumo	260.931,94	160.630,60


Luis Carlos Villacorta da Gama
Gerente de Área / Sesi - DR - PA
DIRAD / Gerência Financeira
CPC / PA - 017899 / 0 - 3


Alex Dias Carvalho
Diretor Regional
SESI / DR / PA

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA –DR-PA
CNPJ: 03.768.023/0001-39

03.09 DESPESAS ANTECIPADAS

Refere-se aos valores pagos pela contratação de seguro de imóveis e veículos e outras despesas considerando o prazo de geração do benefício e que não são consideradas despesas incorridas. A realização consiste na apropriação mensal, em conta de resultado, dos valores na medida dos benefícios proporcionados conforme vigência do contrato ou apólice. Os valores se incorporam ao resultado do período a que correspondem, obedecendo ao regime de competência.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Despesas Antecipadas	14.859,16	0,00

03.10 - DEPOSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS

Este grupo contempla os valores depositados em conta bancária ou bloqueados por ordem judicial. Sua posição em 31/12/2023 está demonstrada conforme quadro abaixo:

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Trabalhista – Processo 0000906-47.2017.5.08.0001	0,00	101.970,40

03.11 RECEITAS A RECEBER

Este grupo contempla o valor das receitas realizáveis após o exercício seguinte ao encerramento do Balanço. Em 31/12/2023, o saldo das Receitas a Receber – Ativo Circulante – Convênio de Arrecadação Direta e Provisão para Perda da Arrecadação Direta (100% - em razão de Empresas devedoras da Contribuição Direta com processos de cobrança judicial de exercícios anteriores, devido à incerteza do recebimento) segue demonstrado no quadro abaixo.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Convênio de Arrecadação Direta	9.058.795,00	11.083.793,55
(-) Provisão para Perda de Arrecadação Direta	-9.058.795,00	- 11.083.793,55

Quadro demonstrativo do saldo da Provisão para Perda da Arrecadação Direta.

Número do Processo	Valor da Provisão	Data de autuação	Número da Notificação de Débito
0037113-79.2015.8.14.0039	98.730,85	23/07/2015	11040/PA
0009968-52.2010.8.14.0028	47.098,38	16/12/2010	PA/62175
0034232-65.2015.8.14.0028	91.221,26	07/08/2015	08130/PA
0095015-51.2015.8.14.0051	526.014,89	11/12/2015	03446/PA
0098079-61.2016.8.14.0301	42.710,52	23/02/2016	PA/62279/80
0022440-09.2015.8.14.0063	44.528,41	09/06/2015	62277/PA
0063451-18.2015.8.14.0063	182.296,88	21/07/2015	10896/PA
0802469-81.217.8.14.0015	56.534,37	17/07/2017	20543/PA
0007700-87.2012.8.14.0051	49.599,72	20/09/2012	PA/62254
0000783-13.2016.8.14.0051	107.862,99	18/01/2016	14334/PA
0008127-43.2009.8.14.0006	276.878,47	06/08/2009	50006
0471652-59.2016.8.14.0301	42.414,12	11/08/2016	11046/PA :00003/PA
0036597-64.2008.8.14.0301	3.462,70	22/10/2008	PA/62074
0029617-98.2015.8.14.0006	501.612,08	28/07/2015	12487/PA
0007293-63.2010.8.14.0006	170.039,80	19/08/2010	PA/62186
0006302-41.2015.8.14.0006	25.347,20	20/05/2015	PR/62249
0004805-27.2017.8.14.0004	90.131,80	25/07/2017	19661/PA

Luis Carlos Villacorta da Gama
Gerente de Área / SESI - DR - PA
DIRAD / Gerência Financeira
CPC / PA - 0479810-3

4
Alex Dias Carvalh.
Diretor Regional
SESI / DR / PA

0035530-64.2008.8.14.0301	381.340,68	09/10/2008	50062
0035531-59.2008.8.14.0301	350.123,59	09/10/2008	50060
0005461-14.2014.8.14.0028	48.391,99	05/05/2014	PA/62176
0007986-37.2012.8.14.0028	243.843,48	28/08/2012	PA/62237
0005476-80.2014.8.14.0028	149.177,64	05/05/2014	PA/62176
0013036-10.2013.8.14.0028	262.212,10	31/10/2013	PA/62287
0005645-15.2009.8.14.0028	515.940,82	12/08/2009	PA/50044
0063452-03.2015.8.14.0063	287.900,37	21/07/2015	10902/PA
0023440-44.2015.8.14.0063	71.254,92	09/06/2015	62278/PA
0005777-21.2015.8.14.0051	58.610,68	14/05/2015	08247/PA
0008031-66.2009.4.01.3900	188.574,18	10/08/2009	PA/62010
0008129-33.2009.8.14.0006	138.230,28	06/08/2009	PA/62077
0029615-31.2015.8.14.0006	55.648,60	28/07/2015	11042/PA
0007292-68.2010.8.14.0006	149.602,16	19/08/2010	PA/62174
0009124-26.2017.8.14.0008	4.194,84	19/07/2017	19287/PA
0801905-34.2019.8.14.0015	63.322,97	17/04/2019	24934/PA
0821482-13.2019.8.14.0301	177.859,74	17/04/2019	24929/PA
0802221- 47.2019.8.14.0015	338.423,60	09/05/2019	24922/PA
0004438-24.2019.8.14.0039	42.865,90	31/05/2019	25378/PA
0004327-48.2019.8.14.0004	473.739,84	12/06/2019	24915/PA
0833821-04.2019.8.14.0301	1.722,88	24/06/2019	25500/PA
0802442- 23.2020.8.14.0006	96.477,34	12/03/2020	28736/PA
0800618- 89.2021.8.14.0104	24.272,10	20/04/2021	32450/MG; 32450/PA
0800862-27.2021.8.14.0004	2.342.692,93	09/12/2021	21435/PA; 21435/SP
0833696-31.2022.8.14.0301	20.584,37	28/03/2022	32686/PA
0819759-63.2022.8.14.0006	11.710,97	04/10/2022	32436/PA
0850673-98.2022.8.14.0301	203.591,59	15/06/2022	28046/PA

03.12 IMOBILIZADO

O ativo Imobilizado é registrado com base no valor de aquisição, produção ou construção. São depreciados pelo método linear em função do tempo de vida útil do bem seguindo o padrão contábil de taxas de depreciação. Os Bens Patrimoniais do Sesi deverão ser depreciados de acordo com a tabela a seguir (Ato Resolutório nº 17/2010 – CN Sesi):

- Imóveis – Edificações – 2% a.a., em 50 anos;
- Mobiliário, Máquinas e Equipamentos – 10% a.a., em 10 anos;
- Veículos e Equipamentos de Informática – 20% a.a., em 5 anos.

Sua composição em **31/12/2023** está demonstrada conforme quadro abaixo.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
IMOBILIZADO	212.848.856,34	176.245.279,23
BENS IMÓVEIS	195.899.847,92	165.699.889,53
Terrenos	16.353.631,87	16.353.631,87
Prédios	29.783.590,39	22.103.590,39
Construções em Andamento	149.762.625,66	127.242.667,27
BENS MOVEIS	56.222.781,32	44.388.011,45
Mobiliário em Geral	11.461.967,80	8.845.423,41

Luís Carlos Viana da Gama
 Gerente de Área / Sesi - DR - PA
 DIRAD / Gerência Financeira
 03/12/2023

5
 Alex Dias Carvalho
 Diretor Regional
 Sesi / DR / PA

Discoteca, Fonoteca, Filmoteca e Pinacoteca.	1.500,00	1.500,00
Instrumentos Musicais	64.935,73	64.935,73
Veículos	7.010.065,28	6.905.373,82
Máquinas e Equipamentos em Geral	15.869.205,89	14.520.461,26
Equipamento. Méd. Cirurg. Odontol. e Laboratorial	1.046.524,83	1.040.026,40
Equipamento de Informática	19.655.613,52	12.025.973,56
Equipamento Esportivo, Artístico e Recreação	1.079.163,29	957.918,29
Equipamentos de Comunicação	33.804,98	26.398,98
(-) DEPRECIÇÃO DE BENS IMOVEIS	-39.273.772,90	-7.306.663,99
Deprec. Acumulada de Prédios	-7.784.312,54	-7.306.663,99
(-) DEPRECIÇÃO DE BENS MOVEIS	-31.489.460,36	-26.535.957,76
Deprec. Acumulada de Mobiliário em Geral	-6.216.136,76	-5.550.499,95
Deprec. Acumulada de Instrumentos Musicais	-64.935,73	-64.935,73
Deprec. Acumulada de Veículos	-5.423.401,63	-4.956.135,06
Deprec. Acumulada de Máquinas e Equipamentos em Geral	-9.266.080,67	-8.062.964,03
Deprec. Acumulada Equipamento Méd. Cirurg. Odont. Lab.	-851.738,27	-818.405,66
Deprec. Acumulada de Equipamento de Informática	-9.038.461,99	-6.540.359,75
Deprec. Acumulada de Equipamento Esport. Art. Rec.	-609.058,67	-525.214,67
Deprec. Acumulada de Equio.de Comunicação	-19.646,64	-17.442,91

03.13 INTANGÍVEL

São representados por bens incorpóreos destinados à manutenção da Entidade ou exercidos com essa finalidade. Sua composição em 31/12/2023 está demonstrado no quadro abaixo.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Direito de uso de software	27.200,00	27.200,00

Luis Carlos Villa Corta da Gama
Gerente de Área / SESI - DR - PA
DIRAD / Gerência Financeira
CRC / PA - 011.3090 / O - 3

Alex Dias Carvalho
Diretor Regional
SESI / DR / PA

03.14 FORNECEDORES

São representados por valores das obrigações decorrentes do fornecimento de materiais, bens incorporáveis ao patrimônio da Entidade e da prestação de serviços.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Fornecedores	188.524,46	194.605,10

03.15 IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

Compreendem os valores referentes a obrigações fiscais e tributárias da entidade, caracterizadas por retenções na fonte, com base em normativos legais. (Decreto Lei nº 9.580 de 22/11/2018; Lei complementar nº 116/2003; Instrução Normativa RFB nº 2110 de 17/10/2022; Instrução Normativa SRF nº 459 de 17/10/2004).

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Imposto de Renda	872.704,23	581.493,63
ISS	90.046,43	74.934,33
CSLL, PIS/PASEP e COFINS	59.527,30	71.768,86

03.16 SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR

Registra os valores a pagar aos empregados da Entidade e demais encargos sociais e trabalhistas.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
INSS	658.088,83	374.851,02
INSS - PJ	63.637,24	71.431,81
FGTS	474.060,96	311.809,67

03.17 PROVISÕES

Provisões são reconhecidas quando a entidade tem uma obrigação presente (legal ou não formalizada) como resultado de evento passado, seja provável que será necessária uma saída de recursos que incorporam benefícios econômicos para liquidar a obrigação e possa ser feita uma estimativa confiável do valor da obrigação.

03.17.1 Provisão de Férias - Constituídas de acordo com a legislação trabalhista vigente e com base no período aquisitivo de cada funcionário, acrescida dos respectivos encargos sociais, ajustada pelas concessões de férias e reajustes ou aumentos salariais.

03.17.2 Provisão de 13º Salário - Registra a obrigação da Entidade para com seus empregados relativa ao 13º salário acrescido dos encargos incidentes, ajustada por ocasião da concessão de reajustes ou aumentos salariais e do desligamento de empregados.

03.17.3 Contingências Judiciais - São constituídas e atualizadas conforme relatório de Contingências Judiciais elaborada pela área Jurídica da Entidade, sendo orientado através da NBC TG 25 e Comitê de Pronunciamentos Contábeis do Sistema Indústria – CPC/Sl.

Provisões			
Descrição	31/12/2023	31/12/2022	
Férias	6.288.546,34	3.815.654,17	
Encargos Provisão de Férias	55.570,69	140.298,63	
Encargos Provisão de 13ºsalário	257.797,55	155.256,92	
Contingências Judiciais	678.494,18	538.693,14	

Luis Carlos Villatoro da Gama
Gerente de Área / Sesi - DR - PA
DIRAD / Gerência Financeira
CPC/Sl

Alex Dias Carvalho
Diretor Regional
SESI / DR / PA

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA –DR-PA
CNPJ: 03.768.023/0001-39

A composição da conta contábil Provisão para contingências Judiciais no valor de R\$ 678.494,18 em 31/12/2023 está demonstrada no quadro abaixo, conforme probabilidade de êxito da demanda, informada pela área jurídica da Entidade.

Tipo da ação	Valor da Provisão	Probabilidade
Cível	303.230,67	Provável
Trabalhista	375.263,51	Provável
Total	678.494,18	

Segue quadro abaixo com as causas classificadas em "Possível", as quais não foram objeto de provisão.

Tipo da ação	Valor da ação
Cível	9.931.612,61
Trabalhista	4.382.369,53
Tributária	679.788,92

03.18 RETENÇÕES DE DEPÓSITO EM GARANTIA

Refere-se aos valores retidos e/ou depositados em caução de serviços, obras ou fornecimento de materiais, conforme previstos em contrato.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Retenções e Depósitos em Garantia	958.760,01	1.050.188,95

03.19 DEPARTAMENTO CONTA MOVIMENTO

Registra as operações de conta corrente entre os Departamentos Nacionais e Regionais da mesma Entidade, consolida os valores devido ao Departamento Nacional referente ao percentual de 25% incidente sobre o montante das arrecadações Direta e Indireta recebidas das indústrias e repasses para aplicação em projetos estratégicos desenvolvidos pela Entidade.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
DN – Conta Movimento	2.514.612,51	2.770.461,06
FIEPA – Conta Contribuição	990.098,16	391.213,99

03.20 CONTAS CORRENTES PASSIVAS

Registra as operações de conta corrente realizadas entre os Departamento Regionais e os Centros de Atividades. Incluindo recursos cuja origem não é identificada imediatamente.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Créditos Bancários a Identificar	52.345,20	303.289,07

03.21 CONSIGNAÇÕES A PAGAR

Registra os créditos consignados em folha de pagamento dos empregados da Entidade.

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Pensão Alimentícia	0,00	524,60
Empréstimos Funcionários – Banco do Brasil	2.115,31	102.653,39
Pano de Assistência Médica	0,00	2.332,78

Luis Carlos Vilhacorta da Gama
Gerente de Área / SESI - DR - PA
DIRAD / Gerência Financeira
CRC / PA 101.1999 / D - 3

Alex Dias Caryalho
Diretor Regional
SESI / DR / PA

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIAE-DR-PA
 CNPJ: 03.768.023/0001-39

03.22 PATRIMÔNIO SOCIAL

Registra os recursos próprios da Entidade, as reservas e os resultados acumulados. A composição da conta Patrimônio Social (PL) em 31/12/2023 no valor de R\$ 364.034.456,48, está demonstrada no quadro abaixo.

Descrição	2023	2022
Patrimônio Líquido	364.034.456,48	320.854.985,64
Patrimônio Social Acumulado	320.854.985,64	293.377.733,07
Saldo do Exercício	43.179.470,84	27.477.252,57

03.23 SALDO DO EXERCÍCIO

Registra o resultado acumulado do exercício.

Descrição	2023	2022
Déficit/Superávit do Exercício	43.179.470,84	27.477.252,57

04. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

04.01 - Comparativo da Receita

A tabela abaixo representa o desempenho da Receita no exercício de 2023. Verifica-se uma variação a maior de R\$ 25.813.832,44 (Vinte e cinco milhões, oitocentos e treze mil, oitocentos e trinta e dois reais e quarenta e quatro centavos), acima do Orçamento previsto. As Receitas realizadas no exercício 2023 totalizam R\$ 215.813.832,44 (Duzentos e quinze milhões, oitocentos e treze mil, oitocentos e trinta e dois reais e quarenta e quatro centavos).

DISCRIMINAÇÃO	RECEITA				
	ORÇADA	ARRECADADA	Saldo	% Exec.	% Total
Receitas Correntes	186.161.523,24	211.975.355,67	-25.813.832,43	113,87	98,22
Receitas de Contribuições	83.88.839,47	90.781.443,98	-7.592.304,51	109,13	42,06
Receita Patrimonial	8.975.534,27	16.623.791,77	-7.648.257,50	185,21	7,70
Receita de Serviços	53.816.695,17	63.877.240,07	-10.060.544,90	118,69	29,80
Outras Receitas Correntes Diversas	16.488.523,37	16.871.486,96	-382.963,59	102,32	7,82
Transferências Correntes	23.691.930,96	23.821.692,89	-129.761,93	100,55	11,04
Receitas de Capital	3.838.476,76	3.838.476,77	-0,01	100,00	1,78
Alienação de Bens	55.166,00	55.166,00	0,00	100,00	0,03
Subvenções Extraordinárias	3.783.310,76	3.783.310,77	-0,01	100,00	1,75
Total:	190.000.000,00	215.813.832,44	-25.813.832,44	113,59	100,00

04.02 - Comparativo da Despesa

A tabela abaixo representa o desempenho da Despesa no exercício de 2023. Verifica-se uma variação a menor de R\$ 626.547,69 (Seiscentos e vinte e seis mil, quinhentos e quarenta e sete reais e sessenta e nove centavos), abaixo do Orçamento previsto. As Despesas realizadas no exercício 2023 totalizam R\$ 189.873.452,31 (Cento e oitenta e nove milhões, oitocentos e setenta e três mil, quatrocentos e cinquenta e dois reais e trinta e um centavos).

Luís Carlos Vilhena da Gama
 Gerente de Área / SESI - DR - PA
 DIRAD / Gerência Financeira
 CRC / PA - 1199970-3


 Alex Dias Carvalho
 Diretor Regional
 SESI / DR / PA

DISCRIMINAÇÃO	DESPESA				
	AUTORIZADA	REALIZADA	Saldo	% Exec.	% Total
Despesa Correntes	149.040.142,81	149.863.733,71	-813.690,90	100,66	78,92
Pessoal e Encargos Sociais	90575.430,42	97.079.967,86	-6.504.537,24	107,11	51,0
Transferências a Instituições Privadas	8.119.336,90	8.487.885,22	-368.548,32	104,54	4,47
Aplicação Direta (Outras Despesas Correntes)	50.345.375,49	44.347.880,83	5.997.494,66	88,09	23,36
Ocupações e utilidades	5.682.515,49	6.195.972,26	-503.456,77	108,86	3,26
Matérias	11.550.399,85	8.150.529,92	3.399.869,93	70,56	4,29
Transportes e Viagens	4.119.757,10	3.173.592,32	945.164,78	77,05	1,67
Material de Distribuição Gratuita	357.232,25	305.292,19	51.940,06	85,46	0,16
Serviços de Terceiros	23.395.158,59	21.303.998,72	2.091.159,87	91,06	11,22
Despesas Financeiras	1.748.858,90	1.841.434,61	-92.575,71	105,41	0,97
Impostos, Taxas e Contribuições	1.839.817,94	988.479,40	851.338,54	53,73	0,52
Despesas Diversas	1.654.637,37	2.398.583,41	-743.946,04	144,96	1,26
Despesas de Capital	40.969.867,19	40.019.718,60	940.138,59	97,70	21,08
Aplicação Direta (Obras/Investimentos/Material Permanente)	40.948.747,53	40.009.615,02	939.132,51	97,71	21,07
Bens Imóveis	26.619.305,68	28.110.273,46	-1.490.967,78	105,61	14,80
Bens Móveis	14.330.441,85	11.899.341,56	2.431.100,29	83,04	6,27
Inversões Financeiras	11.019,86	10.103,58	916,28	90,94	0,01
Total:	190.000.000,00	189.873.462,31	126.647,69	99,93	100,00

Quadro resumo.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	Orçamento Anual	Realizado no Período
Receita	190.000.000,00	215.813.832,44
Despesa	190.000.000,00	189.873.452,31
Resultado Orçamentário apurado no período.		25.940.380,13

Considerando a execução orçamentária do exercício 2023, o SESI/PA alcançou superávit orçamentário no montante de R\$ 25.940.380,13 (Vinte e cinco milhões, novecentos e quarenta mil, trezentos e oitenta reais e treze centavos).

05. EXECUÇÃO FINANCEIRA E PATRIMÔNIAL

A tabela abaixo representa o desempenho financeiro e patrimonial no exercício 2023. Considerando os recursos recebidos e os valores aplicados, houve decréscimo nas disponibilidades no valor de R\$ 3.867.827,63. Totalizando ao final do exercício a disponibilidade no valor de R\$ 137.576.543,36 (Cento e trinta e sete milhões, quinhentos e setenta e seis mil, quinhentos e quarenta e três reais e trinta e seis centavos). Considerando as Variações Ativas e Variações Passivas no exercício, obteve-se um saldo patrimonial no valor de R\$ 43.179.470,84, totalizando ao final do exercício o Patrimônio Líquido no valor de R\$ 364.034.456,48 (Trezentos e sessenta e quatro milhões, trinta e quatro mil, quatrocentos e cinquenta e seis reais e quarenta e oito centavos)

EXECUÇÃO FINANCEIRA/PATRIMÔNIAL			
Execução Financeira		Execução Patrimonial	
(+) Recursos Recebidos	208.741.030,85	(+) Ativo Real	378.175.748,64
(-) Valores Aplicados	212.608.858,48	(-) Passivo	14.141.292,16
(=) Resultado Parcial	-3.867.827,63	(=) Ativo Real Líquido	364.034.456,48
(+) Saldo de Exercício Anterior	141.344.370,99	(-) Patrimônio Líquido Exerc. Ant.	320.854.985,64
(=) Total de Disponibilidades	137.576.543,36	(=) Variação do Patrimônio	43.179.470,84
Variações Patrimoniais			
		(+) Variações Ativas	262.838.123,53
		(-) Variações Passivas	219.658.652,69
		(=) Saldo Patrimonial	43.179.470,84

Luís Carlos Villacorta da Gama
 Gerente de Área / SESI - DR - PA
 DIRAD / Gerência Financeira
 CRC / PA 3033990 / O - 3

Alex Dias Carvalho 10
 Diretor Regional
 SESI / DR / PA

Belém/Pa, 31 de dezembro de 2023.



Luis Carlos Villacorta da Gama
Gerente de Setor - SESI/PA
CRC/PA – 013990/O-3



Alex Dias Carvalho
Diretor Regional do SESI/PA