

Serviço Social da Indústria – Departamento Regional do Pará

CNPJ: 03.768.023/0001-39

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercício findo em 31 de dezembro de 2024.

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 2024 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 segundo 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 31/12/2024 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).

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 acréscidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço. As aplicações financeiras são representadas por investimentos em Renda Fixa no Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal.

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
Caixas	5.900,53	11.162,71
Bancos Conta Movimento	459.723,09	256.550,58
Aplicação de Liquidez Imediata	149.861.316,61	137.308.830,07
Total	150.326.940,23	137.576.543,36

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	31/12/2024	31/12/2023
Clientes Exercícios Correntes	15.742.295,17	8.085.812,69
Clientes Exercícios Anteriores	2.750.524,70	760.314,93
(-) Provisão p/Perda Rec. Crédito de Clientes	-4.687.425,23	-1.166.898,32

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	31/12/2024	31/12/2023
Adiantamento de Salários	0,00	2.293,11
Adiantamento de Férias	297.207,57	1.259.787,00
Outros Adiantamentos a Empregados	42.548,58	48.136,00

03.4 ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS

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

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
Adiantamento para Viagens	77.878,63	79.417,79
Adiantamento para Despesas	62.588,51	0,00
Outros Adiantamentos concedidos	566.421,34	717.904,38

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	31/12/2024	31/12/2023
DN – Conta Movimento	0,00	114.815,03
Total	0,00	114.815,03

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.
- **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	31/12/2024	31/12/2023
Arrecadação Indireta	5.189.136,03	5.092.941,20
Apropriação. Rec. Contribuição. s/13ºSalário - Indireta	3.070.543,67	2.639.859,44
Auxílio Especial/Subvenções Especiais	1.338.819,18	1.144.835,03
Auxílio Mínimo/Subvenções Ordinárias	1.085.702,12	949.867,07
soma	10.684.201,00	9.827.502,74

03.7 CONTAS CORRENTES ATIVAS

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

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
CAT's Conta Movimento	75.031,70	57.746,01
Outras Contas Correntes Ativas	1.022.154,92	7.660.526,48
soma	1.097.186,62	7.718.272,49

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	31/12/2024	31/12/2023
Estoques para Consumo	315.780,22	260.931,94
Total	315.780,22	260.931,94

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

Aderson Pessoa
Superintendente Corporativo
Sistema FIEPA
CPF 063.377.832 - 04

Alex Dias Carvalho
Diretor Regional
SESI-DR-PA

03.9 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	31/12/2024	31/12/2023
Despesas Antecipadas	29.689,54	14.859,16
Total	29.689,54	14.859,16

03.10 RECEITAS A RECEBER

Este grupo contempla o valor das receitas realizáveis após o exercício seguinte ao encerramento do Balanço. Em 31/12/2024, o saldo das Receitas a Receber – Ativo Circulante – Convênio de Arrecadação Direta e Provisão para Perda de Arrecadação Direta (100% - em razão de empresas devedoras da contribuição direta com processos de cobrança judicial de exercícios anteriores, devido a incerteza do recebimento) segue demonstrado no quadro abaixo.

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
Convênio de Arrecadação Direta	9.058.795,00	9.058.795,00
(-) Provisão para Perda de Arrecadação Direta	- 9.058.795,00	- 9.058.795,00

Quadro demonstrativo do saldo da Provisão para Perda de 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
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

Luis Carlos Vilacorta da Gama
Gerente de Área / SESI - DR - PA
DIRAD / Gerência Financeira
CRC / PA - 01399070-3

Aderson Pessoa
Superintendente Corporativo
Sistema FIEPA
CPF: 038.377.832 - 04
Trav. Quintino Bocaiuva, 1588
66035-190 - Belém/PA

Alex Dias Carvalho
Diretor Regional
SESI-DR-PA
www.sesi.org.br

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

03.11 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 31/12/2024 está demonstrada conforme quadro abaixo.

Descrição	31/12/2024	31/12/2023	Varição
IMOBILIZADO	235.560.696,18	212.848.856,34	22.711.839,84
BENS IMÓVEIS	216.621.856,88	195.899.847,92	20.722.008,96
Terrenos	16.353.631,87	16.353.631,87	0,00
Prédios	36.613.590,39	29.783.590,39	6.830.000,00
Construções em Andamento	163.654.634,62	149.762.625,66	13.892.008,96
BENS MOVEIS	63.506.896,50	56.222.781,32	7.284.115,18
Mobiliário em Geral	12.488.425,18	11.461.967,80	1.026.457,38
Discoteca, Fonoteca, Filmoteca e Pinacoteca.	1.500,00	1.500,00	0,00
Instrumentos Musicais	35.345,35	64.935,73	-29.590,38
Veículos	8.029.355,28	7.010.065,28	1.019.290,00

Luís Carlos V. Macorista da Gama
 Gerente de Área / SESI - DR - PA
 DIRAD / Gerência Financeira
 CRC / PA - 013990 / 0-3

Aderson Pessoa
 Superintendente Corporativo
 Sistema FIEPA
 Rua P. A. B. 377, 832 - 04
 66035-190 - Belém/PA

Alex Dias Carvalho
 Diretor Regional
 SESI-DR-PA
 www.sesi.org.br

Máquinas e Equipamentos em Geral	20.247.157,39	15.869.205,89	4.377.951,50
Equipamento. Méd. Cirurg. Odontol. e Laboratorial	1.107.241,95	1.046.524,83	60.717,12
Equipamento de Informática	19.794.355,41	19.655.613,52	138.741,89
Equipamento Esportivo, Artístico e Recreação	1.636.988,56	1.079.163,29	557.825,27
Equipamentos de Comunicação	166.527,38	33.804,98	132.722,40
(-) DEPRECIACÃO DE BENS IMOVEIS	-8.491.932,79	-7.784.312,54	-707.620,25
Deprec. Acumulada de Prédios	-8.491.932,79	-7.784.312,54	-707.620,25
(-) DEPRECIACÃO DE BENS MOVEIS	-36.076.124,41	-31.489.460,36	-4.586.664,05
Deprec. Acumulada de Mobiliário em Geral	-6.860.680,27	-6.216.136,76	-644.543,51
Deprec. Acumulada de Instrumentos Musicais	-35.345,35	-64.935,73	29.590,38
Deprec. Acumulada de Veículos	-5.985.310,96	-5.423.401,63	-561.909,33
Deprec. Acumulada de Máquinas e Equipamentos em Geral	-10.131.025,15	-9.266.080,67	-864.944,48
Deprec. Acumulada Equipamento Méd. Cirurg. Odont. Lab.	-876.587,59	-851.738,27	-707620,25
Deprec. Acumulada de Equipamento de Informática	-11.466.014,58	-9.038.461,99	-707620,25
Deprec. Acumulada de Equipamento Esport. Art. Rec.	-686.473,87	-609.058,67	-707620,25
Deprec. Acumulada de Equio.de Comunicação	-34.686,64	-19.646,64	-15.040,00

03.12 INTANGÍVEL

São representados por bens incorpóreos destinados à manutenção da Entidade ou exercidos com essa finalidade. Sua composição em 31/12/2024 está demonstrado no quadro abaixo.

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
Direito de uso de software	27.200,00	27.200,00
Total	27.200,00	27.000,00

03.13 FORNECEDORES

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

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
Fornecedores	732.720,77	188.524,46
Total	732.720,77	188.524,46

03.14 IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

Compreendem os valores referentes a obrigações fiscais e tributarias da entidade, caracterizadas por retenções na fonte.

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
Imposto de Renda	986.703,41	872.704,23
ISS	111.021,58	90.046,43
CSLL, PIS/PASEP e COFINS	17.294,99	59.527,30
Total	1.115.019,98	1.022.277,96

03.15 SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR

Registra os valores a pagar aos empregados da Entidade e demais encargos sociais e trabalhistas. O saldo em 31/12/2024 está demonstrado no quadro abaixo.

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
Salários a Pagar	8.603,41	0,00
INSS	647.948,91	594.451,59
INSS - PJ	18.034,25	63.637,24
FGTS	490.798,57	474.060,96

Nas Notas Explicativa do Exercício 2023 foi registrado por equívoco, conforme quadro abaixo, o saldo do INSS o valor de 658.088,23, contudo o valor correto é 594.451,59. O valor de 658.088,23 refere-se a soma das contas contábeis: 2.1.01.04.02.001(INSS 594.451,59) e 2.1.01.04.02.002(INSS – PESSOA JURIDICA 63.637,24)

NE 2023

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

03.16 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.

03.16.1 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.

03.16.2 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.

03.16.3 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/SI.

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
Provisão de Férias	205.843,56	6.344.117,03
Provisão de 13ºsalário	42.439,37	257.797,55
Provisão para Contingências Judiciais	1.053.350,30	678.494,18

A composição da conta contábil Provisão para contingências Judiciais no valor de R\$ 1.053.350,30 em 31/12/2024 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	377.032,13	Provável
Trabalhista	676.318,17	Provável
Total	1.053.350,30	

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

Tipo da ação	Valor da ação
Cível	10.580.760,43
Trabalhista	2.944.266,29

Luis Carlos Willacorta da Gama
Gerente de Área / SESI - DR - PA
DIRAD / Gerência Financeira
CRC / PA - 0139907/O-3

Aderson Pessoa
Superintendente Corporativo
Sistema FIEPA
CPF: 068.377.832 - 04

Trav. Quintino Bocaiuva, 1588
66033-190 - Belém/PA

Alex Dias Carvalho
Diretor Regional
SESI-DR-PA
www.sesi.org.br

Tributária	724.221,09
------------	------------

03.17 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	31/12/2024	31/12/2023
Retenções e Depósitos em Garantia	431.488,23	958.760,01

03.18 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	31/12/2024	31/12/2023
DN – Conta Movimento	2.915.695,60	2.514.612,51
FIEPA – Conta Contribuição	1.071.113,06	990.098,16

03.19 CONTAS CORRENTES PASSIVAS

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

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
Créditos Bancários a Identificar	128.135,39	52.345,20

03.20 OUTRAS OBRIGAÇÕES

Registra os créditos consignados em folha de pagamento dos empregados da Entidade, repasses aos Regionais entre outros.

Descrição	31/12/2024	31/12/2023
Empréstimos Funcionários – Banco do Brasil	0,00	2.115,31
Plano de Previdência Complementar	118.746,98	0,00

03.21 PATRIMÔNIO SOCIAL

Registra os recursos próprios da Entidade, as reservas e os resultados acumulados. A composição da conta Patrimônio Social (PL) em 31/12/2024 no valor de R\$ 403.913.794,68, está demonstrada no quadro abaixo.

Descrição	2024	2023	Varição
Patrimônio Social Acumulado	364.034.456,48	320.854.985,64	43.179.470,84
Saldo do Exercício	39.879.338,20	43.179.470,84	-3.300.132,64
SALDO	403.913.794,68	364.034.456,48	39.879.338,20

03.22 SALDO DO EXERCÍCIO

Registra o resultado acumulado do exercício.

Luis Carlos Mattacorta da Gama
Gerente de Área / SESI - DR - PA
DIRAD / Gerência Financeira
CRC / PA - 043990 / O-3

Aderson Pessoa
Superintendente Corporativo
Sistema FIEPA
CPF-003377.832 - 04
Trav. Quintino Bocaiúva, 1588
66035-190 - Belém/PA

Alex Dias Carvalho
Diretor Regional
SESI-DR-PA
www.sesipa.org.br

Descrição	2024	2023	Varição
Déficit/Superávit do Exercício	39.879.338,20	43.179.470,84	-3.300.132,64

04. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

04.1 – RECEITAS: As Receitas executadas no período pelo Regional estão assim representadas:

DISCRIMINAÇÃO	RECETA				
	ORÇADA	ARRECADADA	Saldo	% Exec.	% Total
Receitas Correntes	245.815.508,49	254.002.602,98	-8.187.094,49	103,33	99,34
Receitas de Contribuições	99.837.573,81	104.210.560,25	-4.372.986,44	104,38	40,75
Contribuição Direta	43.908.531,00	45.754.972,10	-1.846.441,10	104,21	17,89
Contribuição Indireta	55.929.042,81	58.455.588,15	-2.526.545,34	104,52	22,86
Receita Patrimonial	14.203.373,30	14.609.966,83	-406.593,53	102,86	5,71
Receitas Imobiliárias	142.062,32	245.111,96	-103.049,64	172,54	0,10
Receitas de Valores Mobiliários	14.06130,98	14.364.854,87	-303.543,89	102,15	5,62
Receita de Serviços	88.658.464,48	95.510.311,99	-6.851.847,51	107,73	37,35
Serviços de Saúde	46.520.475,64	48.478.238,70	-1.957.763,06	104,21	19,96
Serviços Educacionais	28.284.891,32	33.771.556,63	-5.486.665,31	119,40	13,21
Serviços de Lazer	13.853.297,52	13.260.516,66	592.780,86	95,72	5,19
Outras Receitas Correntes Diversas	2134.960,15	13.401.000,54	2.913.959,61	86,33	7,20
Recuperação de Despesas	5.145.568,96	2.257.402,87	2.888.166,09	43,87	0,88
Multas e Juros de Mora	148.562,00	119.645,91	28.916,09	80,54	0,05
Descontos Obtidos	20.829,19	23.951,76	-3.122,57	114,99	0,01
Saldo de Exercícios Anteriores	16.000.000,00	16.000.000,00	0,00	100,00	6,26
Transferências Correntes	2.180.136,75	2.127.763,37	530.373,38	97,57	8,32
Subvenções Ordinárias	7.498.774,88	7.817.767,27	-318.992,39	104,25	3,06
Subvenções Especiais	8.512.322,12	9.262.734,98	-750.412,86	108,82	3,62
Apoios Financeiros a Projetos Estratégicos	5.790.039,75	4.190.261,12	1.599.778,63	72,37	1,64
Receitas de Capital	4.184.491,51	1.700.000,00	2.484.491,51	40,63	0,66
Alienação de Bens	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
Bens Móveis	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
Subvenções Extraordinárias	4.124.491,51	1.700.000,00	2.424.491,51	41,22	0,66
Total:	250.000.000,00	255.702.602,98	-5.702.602,98	102,28	100,00

As Receitas executadas no exercício de 2024 totalizam o valor de R\$ 255.702.602,28. Apresenta uma variação a maior de R\$ 5.702.602,98, acima do orçamento previsto. A Receita média mensal apurada em 31/12/2024 foi de R\$ 21.308.550,25.

04.2 – DESPESAS: As Despesas realizadas pelo Regional estão assim representadas:

DISCRIMINAÇÃO	DESPESA				
	AUTORIZADA	REALIZADA	Saldo	% Exec.	% Total
Despesas Correntes	202.100.431,02	183.893.431,01	18.207.000,01	90,99	88,85
Pessoal e Encargos Sociais	123.566.742,32	118.271.207,64	5.295.534,68	95,71	57,16
Ordenados e Salários	77.056.298,55	75.106.607,19	1.949.691,36	97,47	36,29
Encargos Trabalhistas	26.244.444,08	21.785.937,64	4.458.476,44	83,01	10,53
Encargos Assistenciais	19.934.613,99	19.993.097,64	-1058.483,65	105,59	9,66
Bolsas e Estágios	1.331.415,70	1.385.565,17	-54.149,47	104,07	0,67
Transferências a Instituições Privadas	10.135.095,60	9.911.671,92	223.927,68	97,79	4,79
Contribuição CNV/Federações	6.988.630,17	7.294.739,24	-306.109,07	104,38	3,52
Contribuição IEL Nacional e Regionais	3.146.465,43	2.316.428,68	830.036,75	73,62	1,12
Auxílios a Terceiros	0,00	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,14
Aplicação Direta (Outras Despesas Correntes)	68.398.593,10	55.711.055,45	12.687.537,65	81,45	26,92
Ocupações e utilidades	7.604.051,90	7.451.843,40	152.208,50	98,00	3,80
Materiais	17.794.624,83	11.401.372,59	6.393.252,24	64,07	5,51
Transportes e Viagens	5.081.727,4	3.514.163,53	1.567.549,21	69,15	1,70
Material de Distribuição Gratuita	625.380,72	723.682,95	-98.302,23	115,72	0,35
Serviços de Terceiros	30.377.773,32	24.615.810,95	5.761.962,37	81,03	11,89
Despesas Financeiras	2.639.418,97	2.468.103,03	171.315,94	93,51	1,19
Impostos, Taxas e Contribuições	2.162.876,97	739.138,88	1.423.738,09	34,17	0,36
Despesas Diversas	2.110.353,65	4.796.940,12	-2.686.586,47	226,98	2,32
Despesas de Capital	47.899.568,98	23.069.658,98	24.829.910,00	48,16	11,15
Aplicação Direta (Obras/Investimentos/Material Permanente)	47.889.568,98	23.059.106,56	24.830.462,42	48,15	11,14
Bens Imóveis	33.751.568,98	14.616.300,07	19.135.268,91	43,31	7,06
Bens Móveis	14.138.000,00	8.442.806,49	5.695.193,51	59,72	4,08
Inversões Financeiras	10.000,00	10.552,42	-552,42	105,52	0,01
Total:	250.000.000,00	206.963.089,99	43.036.910,01	82,79	100,00

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

Aderson Pessoa
Superintendente Corporativo
Sistema FIEPA
TRFPA 0652377-832-04
1588
1585-150 - Belém/PA

Alex Dias Carvalho
Diretor Regional
SESI-DR-PA

As Despesas realizadas no exercício de 2024 totalizam o valor de R\$ 206.963.089,99. Apresenta variação a menor de R\$ 43.036.910,01, abaixo do orçamento previsto. A Despesa média mensal apurada em 31/12/2024 foi de R\$ 17.246.924,17.

- **Resultado Orçamentário:** Resultado do comparativa entre a Receita Executada e a Despesa Realizada, está representada a seguir:

Discriminação	Valor
Receita Executada	R\$ 255.702.602,98
Despesa Realizada	R\$ 206.963.089,99
Superávit Orçamentário	R\$ 48.739.512,99

Superávit orçamentário incorpora o valor de R\$ 16.000.000,00 oriundo de Saldo de Exercícios Anteriores. O resultado desconsiderando a utilização desse valor corresponde a R\$ 32.739.512,99.

05. EXECUÇÃO FINANCEIRA E PATRIMÔNIAL

A tabela abaixo representa o desempenho financeiro e patrimonial em 31/12/2024.

EXECUÇÃO FINANCEIRA/PATRIMÔNIAL			
Execução Financeira		Execução Patrimonial	
(+) Recursos Recebidos	241250.494,14	(+) Ativo Real	412.893.733,06
(-) Valores Aplicados	228.500.097,27	(-) Passivo	8.979.938,38
(=) Resultado Parcial	12.750.396,87	(=) Ativo Real Líquido	403.913.794,68
(+) Saldo de Exercício Anterior	137.576.543,36	(-) Patrimônio Líquido Exerc. Ant.	364.034.456,48
(=) Total de Disponibilidades	150.326.940,23	(=) Variação do Patrimônio	39.879.338,20
		Variações Patrimoniais	
		(+) Variações Ativas	287.173.469,54
		(-) Variações Passivas	247.294.131,34
		(=) Saldo Patrimonial	39.879.338,20

- **Resultado Patrimonial:** Resultado do comparativo entre as variações ativas e passivas, decorrentes das execuções orçamentária e extraorçamentárias, estão assim representadas:

Patrimônio Líquido Atual	R\$ 403.913.794,68
Patrimônio Líquido Exercício Anterior	R\$ 364.034.456,48
Superávit Patrimonial	R\$ 39.879.338,20

- **Resultado Financeiro:** Resultando da conjugação do resultado orçamentário com as despesas e receitas extraorçamentárias, está assim representado:

Disponibilidade Atual	R\$ 150.326.940,23
Disponibilidade Final Exercício Anterior	R\$ 137.576.543,36
Aumento Financeiro	R\$ 12.750.396,87

Luís Carlos Viana da Gama
Gerente de Área / SESI - DR - PA
DIRAD / Gerência Financeira
CRC / PA - 01.3990 / O-3

Aderson Pessoa
Superintendente Corporativo
Sistema FEPA
CPF: 063.627.832 - 04

Alex Dias Carvalho
Diretor Regional
SESI-DR-PA

06. ÍNDICES DE LIQUIDEZ

- **Liquidez corrente:** Indica quanto o Regional possui de recursos não imobilizados para liquidar cada R\$ 1,00 de exigibilidade registrada em seu Balanço, no curto prazo, expressada pelo valor de: R\$ 19,74

Ativo Circulante	177.305.836,88	19,74
Passivo Circulante	8.979.938,38	

- **Liquidez Seca:** Indica quanto o Regional possui de recursos não imobilizados para liquidar cada R\$ 1,00 de exigibilidade registrada em seu Balanço, no curto prazo, não considerando para cálculo o valor do Estoque, expressada pelo valor de: R\$ 19,71

Ativo Circulante - Estoque	177.305.836,88 - 315.780,22	19,71
Passivo Circulante	8.979.938,38	

- **Liquidez Imediata:** Indica quanto o Regional possui de recursos não imobilizados para liquidar cada R\$ 1,00 de exigibilidade registrada em seu Balanço, no curto prazo, considerando apenas as disponibilidades, expressada pelo valor de: R\$ 16,74

Disponível	150.326.940,23	16,74
Passivo circulante	8.979.938,38	


07. RESULTADO DA GESTÃO:

- **ORÇAMENTÁRIO:** Superávit Orçamentário (Receita arrecadada maior que a Despesa Realizada)
- **PATRIMONIAL:** Superávit Patrimonial (Aumento do patrimônio acumulado)
- **FINANCEIRO:** Resultado positivo (Aumento da disponibilidade financeira)
- **ÍNDICES DE LIQUIDEZ:** Suficiência de liquidez (Possui recurso suficiente para liquidar cada R\$ 1,00 de exigibilidade)


Aderson Pessoa
Superintendente Corporativo
Sistema SESA
CPF: 063.377.832 - 04

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

Belém/Pa, 31 de dezembro de 2024.


Alex Dias Carvalho
Diretor Regional do SESI/PA