



**Lellis e Dias Consultoria Contábil, LTDA.**  
Auditoria, Consultoria Contábil e Tributária...

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES  
CONTÁBEIS.**

Aos  
Conselheiros e Diretores do  
**SENAI – Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial**  
**Departamento Regional da Paraíba**  
Campina Grande-PB.

Examinamos as demonstrações contábeis do **SENAI – Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial – Departamento Regional da Paraíba**, que compreendem o balancete patrimonial, financeiro e orçamentário, findos em 31 de dezembro de 2023, assim como o resumo das principais práticas contábeis.

**Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis**

A administração da entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas 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.

**Responsabilidade dos auditores independentes**

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da entidade para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da entidade. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis



**LELLIS & DIAS**

Consultoria Contábil

utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### **Opinião**

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **SENAI – SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL – DEPARTAMENTO REGIONAL DA PARAÍBA**, em 31 de dezembro 2023, o desempenho de suas operações para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Campina Grande-PB., 26 de janeiro de 2024.

**LELLIS E DIAS CONSULTORIA CONTÁBIL, LTDA.**

**CAMILO LELLIS E OLIVEIRA LEITE**  
**CONTADOR – CRC – PE: 11.583-0**  
**Sócio Adm. / Responsável Técnico**



ORÇAMENTO  
PERÍODO:  
DEZEMBRO DE 2023

1 - SENAI - SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM  
INDUSTRIAL

1 de 1  
18/01/2024  
15:30

## BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Títulos de Receita	<u>Previsão</u>	<u>Execução</u>	<u>Diferença</u>
<b>Receitas Correntes</b>	<b>70.228.430,00</b>	<b>63.231.311,18</b>	<b>6.997.118,82</b>
Receita de Contribuições	23.017.893,00	23.627.872,52	-609.979,52
Receita Patrimonial	1.800.000,00	1.734.657,89	65.342,11
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00
Receitas de Serviços	10.321.885,00	8.163.306,70	2.158.588,30
Outras Receitas Correntes	35.088.542,00	29.705.374,07	5.383.167,93
<b>Receitas de Capital</b>	<b>6.771.570,00</b>	<b>4.830.280,83</b>	<b>1.941.289,17</b>
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	8.740,00	-8.740,00
Transferências de capital	2.868.290,00	2.913.411,63	-25.121,63
Outras Receitas de Capital	3.883.280,00	1.908.129,20	1.975.150,80
<b>Soma</b>	<b>77.000.000,00</b>	<b>68.061.592,01</b>	<b>8.938.407,99</b>
<b>Déficit no Exercício</b>			
<b>Total</b>	<b>77.000.000,00</b>	<b>68.061.592,01</b>	<b>8.938.407,99</b>

## Títulos de Despesa

<b>Despesas Correntes</b>	<b>61.773.954,00</b>	<b>57.128.258,44</b>	<b>4.645.695,56</b>
Pessoal e Encargos Sociais	30.865.854,00	30.117.043,21	748.810,79
Juros e Encargos da Dívida	1.554.867,00	1.564.465,94	-9.598,94
Outras Despesas Correntes	29.353.233,00	25.446.749,29	3.906.483,71
<b>Despesa de Capital</b>	<b>15.226.046,00</b>	<b>9.862.957,70</b>	<b>5.363.088,30</b>
Investimentos	11.399.098,00	6.026.709,12	5.372.388,88
Inversões Financeiras	1.805,00	2.812,56	-1.007,56
Subvenções e Auxílios	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	3.825.143,00	3.833.436,02	-8.293,02
<b>Soma</b>	<b>77.000.000,00</b>	<b>66.991.216,14</b>	<b>10.008.783,86</b>
<b>Superávit no Exercício</b>			
<b>Total</b>	<b>77.000.000,00</b>	<b>66.991.216,14</b>	<b>10.008.783,86</b>

  
Lellis & Dias Consultoria Contábil Ltda.  
Camilo Lellis de Oliveira Leite  
Sócio - Gerente



CONTABILIDADE  
PERÍODO:  
DEZEMBRO DE 2023  
1 - SENAI - SERVIÇO  
NACIONAL DE  
APRENDIZAGEM  
INDUSTRIAL

PC5 1/2 - BALANÇO FINANCEIRO

CNPJ: 03.775.588/0001-43

1 de 1  
18/01/2024  
15:19

DESCRIÇÃO DA CONTA	REALIZAÇÃO
<b>ORÇAMENTARIA</b>	<b>68.061.592,01</b>
<b>RECEITAS</b>	<b>68.061.592,01</b>
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>63.231.311,18</b>
<b>RECEITAS CORRENTES PRÓPRIAS</b>	<b>33.639.494,44</b>
4.1.01.01 - RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	23.627.972,52
4.1.01.02 - RECEITAS PATRIMONIAIS	1.734.657,89
4.1.01.03 - RECEITAS INDUSTRIAIS	0,00
4.1.01.04 - RECEITAS DE SERVIÇOS	8.163.306,70
4.1.01.05 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES	113.557,33
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>	<b>29.591.816,74</b>
4.1.02.01 - SUBVENÇÕES E AUXÍLIOS	25.273.666,98
4.1.02.02 - CONVÊNIOS	0,00
4.1.02.03 - APOIOS FINANCEIROS	4.318.149,76
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>4.830.280,83</b>
<b>RECEITAS DIRETAS</b>	<b>1.916.869,20</b>
4.2.01.01 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00
4.2.01.02 - ALIENAÇÃO DE BENS	8.740,00
4.2.01.03 - AMORTIZAÇÕES	0,00
4.2.01.04 - OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.908.129,20
<b>TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL</b>	<b>2.913.411,63</b>
4.2.02.01 - SUBVENÇÕES E AUXÍLIOS	2.913.411,63
4.2.02.02 - AMORTIZAÇÕES	0,00
<b>EXTRA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>6.755.793,42</b>
<b>DEMINUIÇÃO</b>	
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.161.224,93</b>
1.1.03 - CRÉDITOS À RECEBER	2.160.187,15
1.1.04 - ESTOQUES	
1.1.05 - VALORES À APROPRIAR	1.037,78
1.1.06 - DESPESAS ANTECIPADAS	
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>
1.2.01 - REALIZ. À LONGO PRAZO	
1.2.02 - INVESTIMENTOS	
<b>AUMENTO</b>	
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>
2.1.01 - OBRIGAÇÕES À PAGAR	
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>0,00</b>
2.2.01 - EXIGÍVEL LONGO PRAZO	
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ATIVAS</b>	<b>4.594.568,49</b>
5.2 - VARIAÇÕES FINANCEIRAS	4.594.568,49
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS ATIVAS</b>	<b>0,00</b>
5.1.01.01.06 - BAIXA DE EMPRÉST. E FINANCIAMENTOS	
<b>DISPONIBILIDADE INICIAL</b>	<b>15.242.962,31</b>
<b>DISPONÍVEL</b>	<b>15.242.962,31</b>
1.1.01.01 - CAIXA	5.248,73
1.1.01.02 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.167.602,64
1.1.01.03 - BANCOS CONTA CONVÊNIOS E ACORDOS	0,00
1.1.01.04 - NUMERÁRIOS EM TRÂNSITO	0,00
1.1.01.05 - APLICAÇÕES FINANCEIRA DE LIQ.	14.070.110,94
<b>APLICAÇÕES DE CURTO PRAZO</b>	<b>0,00</b>
1.1.02.01 - TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>90.060.347,74</b>



CONTABILIDADE  
PERÍODO:  
DEZEMBRO DE 2023  
1 - SENAI - SERVIÇO  
NACIONAL DE  
APRENDIZAGEM  
INDUSTRIAL

PC5 2/2 - BALANÇO FINANCEIRO

CNPJ: 03.775.588/0001-43

1 de 1  
18/01/2024  
15:19

DESCRIÇÃO DA CONTA  
ORÇAMENTÁRIA

REALIZADO

66.991.216,14

**DESPESAS**

66.991.216,14

**DESPESAS CORRENTES**

57.128.258,44

**APLICAÇÕES DIRETAS**

55.686.229,72

3.1.01.01 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS

30.117.043,21

3.1.01.02 - OCUPAÇÕES E UTILIDADES

4.531.616,52

3.1.01.03 - MATERIAIS

4.287.506,64

3.1.01.04 - DESPESAS DE VIAGENS

1.556.049,63

3.1.01.05 - MATERIAL DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA

279.335,02

3.1.01.06 - SERVIÇOS DE TERCEIROS

12.042.600,73

3.1.01.07 - ARRENDAMENTO MERCANTIL

0,00

3.1.01.08 - DESPESAS FINANCEIRAS

2.000.060,70

3.1.01.09 - IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES

108.040,84

3.1.01.10 - DESPESAS DIVERSAS

763.976,43

**TRANSFERÊNCIAS CORRENTES**

1.442.028,72

3.1.02.01 - CONTRIBUIÇÕES TRANSF.REG/REGIMENTAIS

1.325.296,22

3.1.02.02 - SUBVENÇÕES AUX.REGULAMENTARES/

0,00

3.1.02.03 - CONVÊNIOS

0,00

3.1.02.04 - AUXÍLIOS FINANCEIROS

0,00

3.1.02.05 - AUXÍLIOS A TERCEIROS

116.732,50

3.1.02.06 - CONTRIBUIÇÃO ASSOCIATIVA E FIL

0,00

**DESPESAS DE CAPITAL**

9.862.957,70

**APLICAÇÕES DIRETAS**

6.029.521,68

3.2.01.01 - INVESTIMENTOS

6.026.709,12

3.2.01.02 - INVERSÕES FINANCEIRAS

2.812,56

**TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL**

3.833.436,02

3.2.02.01 - SUBVENÇÕES E AUXÍLIOS

0,00

3.2.02.02 - AMORTIZAÇÕES

3.833.436,02

**EXTRA ORÇAMENTÁRIA**

10.674.787,13

**AUMENTO**

**ATIVO CIRCULANTE**

512.327,70

1.1.03 - CRÉDITOS À RECEBER

1.1.04 - ESTOQUES

499.108,20

1.1.05 - VALORES À APROPRIAR

1.1.06 - DESPESAS ANTECIPADAS

13.219,50

**ATIVO NÃO CIRCULANTE**

6.330,38

1.2.01 - REALIZ. À LONGO PRAZO

1.2.02 - INVESTIMENTOS

6.330,38

**DIMINUIÇÃO**

**PASSIVO CIRCULANTE**

847.061,48

2.1.01 - OBRIGAÇÕES À PAGAR

847.061,48

**PASSIVO NÃO CIRCULANTE**

2.992.046,01

2.2.01 - EXIGÍVEL LONGO PRAZO

2.992.046,01

**VARIAÇÕES PATRIM. PASSIVAS**

6.317.021,56

6.2 - VARIAÇÕES FINANCEIRAS

6.317.021,56

**DISPONIBILIDADE FINAL**

12.394.344,47

**DISPONÍVEL**

12.394.344,47

1.1.01.01 - CAIXA

5.355,14

1.1.01.02 - BANCOS CONTA MOVIMENTO

3.232.999,92

1.1.01.03 - BANCOS CONTA CONVÊNIOS E ACORDOS

0,00

1.1.01.05 - APLICAÇÕES FINANCEIRA DE LIQ. IMEDIATA

9.155.989,41

**APLICAÇÕES DE CURTO PRAZO**

0,00

1.1.02.01 - TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS

0,00

**TOTAL**

**90.060.347,74**

  
Lellis & Dias Consultoria Contábil Ltda.  
Camilo Lellis de Oliveira Leite  
Sócio - Gerente



# LELLIS & DIAS

Consultoria Contábil

CONTABILIDADE  
PERÍODO: DEZEMBRO DE 2023  
1 - SENAI - SERVIÇO NACIONAL  
DE APRENDIZAGEM  
INDUSTRIAL

PC6 1/2 - BALANÇO PATRIMONIAL

CNPJ: 03.775.588/0001-43

1 de 2  
18/01/2024  
15:19

Conta	Anterior	Atual	Para Mais	Para Menos
<b>ATIVO</b>				
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	37.490.008,94	32.992.493,87	4.011.086,49	8.508.601,56
DISPONÍVEL	15.242.962,31	12.394.344,47	2.065.503,69	4.914.121,53
1.1.01.01 - CAIXA	5.248,73	5.355,14	106,41	0,00
1.1.01.02 - BANCOS CONTA MOVIMENTO	1.167.602,64	3.232.999,92	2.065.397,28	0,00
1.1.01.03 - BANCO CONTA CONVÊNIO E ACORDOS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.01.04 - NUMERÁRIOS EM TRÂNSITO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.01.05 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQ. IMEDIATA	14.070.110,94	9.155.989,41	0,00	4.914.121,53
APLICAÇÕES DE CURTO PRAZO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.02.01 - TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
CRÉDITOS A RECEBER	21.390.111,11	19.238.923,96	1.433.255,10	3.593.442,25
1.1.03.01 - CLIENTES	5.747.744,13	5.456.208,14	0,00	291.535,99
1.1.03.02 - (-)PROV.PERDAS REC.CRÉDITOS	338.294,86	318.840,95	19.453,91	0,00
1.1.03.03 - ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	291.241,97	1.136.439,65	845.197,68	0,00
1.1.03.04 - ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	117.614,70	106.325,16	0,00	11.289,54
1.1.03.05 - ANTECIPAÇÕES SOBRE CONTRATO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.03.06 - DEPARTAMENTOS CONTA MOVIMENTO	6.025.799,26	2.737.125,26	0,00	3.288.674,00
1.1.03.07 - VALORES EM COBRANÇA	282.841,06	437.915,18	155.074,12	0,00
1.1.03.08 - RECEITAS A RECEBER	7.355.655,51	7.654.952,57	299.297,06	0,00
1.1.03.09 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.03.10 - SISTEMA INDÚSTRIA CONTA MOVIMENTO	1.297.358,04	1.406.998,14	109.640,10	0,00
1.1.03.11 - CONVÊNIO - ARRECAÇÃO DIRETA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.03.12 - CONVÊNIO E ACORDOS	6.540,00	6.540,00	0,00	0,00
1.1.03.13 - CONTAS CORRENTES ATIVAS	258.245,57	262.837,80	4.592,23	0,00
1.1.03.15 - DEPÓSITOS EM GARANTIA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.03.17 - IMPOSTOS A RECUPERAR	354.365,73	352.423,01	0,00	1.942,72
ESTOQUES	841.756,89	1.340.855,09	499.108,20	0,00
1.1.04.01 - ESTOQUES DE MATERIAIS E PRODUTOS	841.756,89	1.340.855,09	499.108,20	0,00
VALORES A APROPRIAR	1.393,16	355,38	0,00	1.037,78
1.1.05.01 - VALORES A APROPRIAR	1.393,16	355,38	0,00	1.037,78
DESPESAS ANTECIPADAS	4.785,47	18.004,97	13.219,50	0,00
1.1.06.01 - DESPESAS ANTECIPADAS	4.785,47	18.004,97	13.219,50	0,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	60.063.643,36	62.271.266,65	7.628.469,84	5.420.846,55
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	690.419,62	696.750,00	6.330,38	0,00
1.2.01.01 - CLIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.01.02 - DEPÓSITOS E EMPRÉSTIMOS COMPULSÓRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.01.03 - DEPÓSITOS RECURSOS JUDICIAIS	690.419,62	696.750,00	6.330,38	0,00

CONTABILIDADE  
PERÍODO: DEZEMBRO DE 2023  
1 - SENAI - SERVIÇO NACIONAL  
DE APRENDIZAGEM  
INDUSTRIAL

PC6 1/2 - BALANÇO PATRIMONIAL

CNPJ: 03.775.588/0001-43

2 de 2  
18/01/2024  
15:19

Conta	Anterior	Atual	Para Mais	Para Menos
1.2.01.04 - RECEITAS A RECEBER	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.01.05 - EMPRÉSTIMO E FINANCIAMENTO CONCEDIDO	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	2.824,31	2.824,31	0,00	0,00
1.2.02.01 - PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	2.824,31	2.824,31	0,00	0,00
IMOBILIZADO	59.344.014,16	61.545.307,27	7.622.139,46	5.420.846,55
1.2.03.01 - BENS IMÓVEIS	48.077.943,02	50.921.791,75	2.843.848,73	0,00
1.2.03.02 - BENS MÓVEIS	58.825.326,87	63.603.617,60	4.778.290,73	0,00
1.2.03.04 - DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	47.559.255,53	52.980.102,08	0,00	5.420.846,55
INTANGÍVEL	26.385,07	26.385,07	0,00	0,00
1.2.04.01 - MARCAS E PATENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.04.02 - DIREITOS AUTORAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.04.03 - DIREITOS DE USO DE LINHAS TELEFÔNICAS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.04.04 - DIREITO DE USO DE SOFTWARE	26.385,07	26.385,07	0,00	0,00
1.2.04.05 - DIREITOS DE EXPLORAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.04.06 - (-) AMORTIZAÇÃO DE BENS INTANGÍVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00
DIFERIDO	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.05.01 - DESPESAS PRÉ OPERACIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.05.01.01 - Despesas Pré - Operacionais	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.05.02 - (-)AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.05.02.01 - (-) Amortização Acumulada	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ATIVO COMPENSADO</b>	28.159.073,88	28.159.073,88	0,00	0,00
COMPENSAÇÕES ATIVAS DIVERSAS	28.159.073,88	28.159.073,88	0,00	0,00
1.6.01.01 - BENS EM CUSTÓDIA	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.01.02 - SERVIÇOS CONTRATADOS	20.448.968,03	20.448.968,03	0,00	0,00
1.6.01.03 - GARANTIAS DIVERSAS	146.075,45	146.075,45	0,00	0,00
1.6.01.04 - COMODATO DE BENS	7.564.030,40	7.564.030,40	0,00	0,00
<b>TOTAL ATIVO</b>	125.712.726,18	123.422.834,40	11.639.556,13	13.929.448,11

Lellis & Dias Consultoria Contábil Ltda.  
Camilo Lellis de Oliveira Leite  
Sócio - Gerente

Avenida Bernardo Vieira de Melo - Piedade - Jaboatão dos Guararapes - LJ LS 18 Anexo 1

CEP - 54.420-010 - Telefones (81) 3465-7583, 8788-5404

CNPJ: 04.198.723/0001-06 - E-mail: tadeu.fiscal@lellisedias.com.br

camilo.lellis@lellisedias.com.br



# LELLIS & DIAS

Consultoria Contábil

CONTABILIDADE  
PERÍODO: DEZEMBRO DE 2023  
1 - SENAI - SERVIÇO NACIONAL  
DE APRENDIZAGEM  
INDUSTRIAL

PC6 2/2 - BALANÇO PATRIMONIAL

CNPJ: 03.775.588/0001-43

1 de 2  
18/01/2024  
15:19

Conta	Anterior	Atual	Para Mais	Para Menos
<b>PASSIVO</b>				
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	20.385.606,36	19.538.544,88	2.169.063,64	3.016.125,12
OBRIGAÇÕES A PAGAR	20.385.606,36	19.538.544,88	2.169.063,64	3.016.125,12
2.1.01.01 - CONTAS A PAGAR	36.242,26	26.532,41	0,00	9.709,85
2.1.01.02 - FORNECEDORES	1.635.437,11	487.716,35	0,00	1.147.720,76
2.1.01.03 - IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUI. A RECOLHER	219.102,44	278.090,84	58.988,40	0,00
2.1.01.04 - SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	471.371,44	516.890,26	45.518,82	0,00
2.1.01.05 - PROVISÕES	3.794.928,68	4.971.996,00	1.177.067,32	0,00
2.1.01.06 - RETENÇÕES E DEPOSITOS EM GARANTIA	147.251,61	59.987,22	0,00	87.264,39
2.1.01.07 - DEPARTAMENTO CONTA MOVIMENTO	5.107.036,65	4.968.631,15	0,00	118.205,50
2.1.01.08 - CONVÊNIO - ARRECAÇÃO DIRETA	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.01.09 - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	2.313.449,35	2.158.641,69	0,00	154.807,66
2.1.01.10 - SISTEMA INDÚSTRIA - CONTA MOVIMENTO	1.435.677,94	1.496.453,04	60.775,10	0,00
2.1.01.11 - CONVÊNIO E ACORDOS	78.923,82	380.796,83	301.873,31	0,00
2.1.01.12 - CONTAS CORRENTES PASSIVAS	909.977,34	632.246,41	0,00	277.730,93
2.1.01.13 - RESTO A PAGAR	2.960.798,84	1.740.112,81	0,00	1.220.686,03
2.1.01.14 - OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.275.409,18	1.800.249,87	524.840,69	0,00
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	21.113.895,76	18.121.849,75	0,00	2.992.046,01
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	21.113.895,76	18.121.849,75	0,00	2.992.046,01
2.2.01.01 - EMP. E FINANCIAMENTOS-CONTRATADOS	20.857.571,00	17.905.824,99	0,00	2.952.046,01
2.2.01.02 - OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	216.324,76	216.324,76	0,00	0,00
2.2.01.03 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	56.054.150,18	57.603.365,89	2.157.604,43	608.388,72
PATRIMÔNIO SOCIAL ACUMULADO	56.054.150,18	57.603.365,89	2.157.604,43	608.388,72
2.3.01.01 - PATRIMÔNIO SOCIAL ACUMULADO	53.896.545,75	56.054.150,18	2.157.604,43	0,00
2.3.01.02 - SALDO DO EXERCÍCIO	2.157.604,43	1.549.215,71	0,00	608.388,72
RESERVAS	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.02.01 - RESERVA DE REAVALIAÇÃO DE ATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PASSIVO COMPENSADO</b>	28.159.073,88	28.159.073,88	0,00	0,00

CONTABILIDADE  
PERÍODO: DEZEMBRO DE 2023  
1 - SENAI - SERVIÇO NACIONAL  
DE APRENDIZAGEM  
INDUSTRIAL

PC6 2/2 - BALANÇO PATRIMONIAL

CNPJ: 03.775.588/0001-43

2 de 2  
18/01/2024  
15:19

Conta	Anterior	Atual	Para Mais	Para Menos
<b>COMPENSAÇÕES PASSIVAS DIV.</b>	28.159.073,88	28.159.073,88	0,00	0,00
2.6.01.01 - BENS EM CUSTÓDIA	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6.01.02 - SERVIÇOS CONTRATADOS	20.448.968,03	20.448.968,03	0,00	0,00
2.6.01.03 - GARANTIAS DIVERSAS	146.075,45	146.075,45	0,00	0,00
2.6.01.04 - COMODATO DE BENS	7.564.030,40	7.564.030,40	0,00	0,00
2.6.01.05 - DEPOSITO DE FGTS (NÃO OPTANTES)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PASSIVO</b>	125.712.726,18	123.422.834,40	4.326.668,07	6.616.559,85

  
Lellis & Dias Consultoria Contábil Ltda.  
Camilo Lellis de Oliveira Leite  
Sócio - Gerente



CONTABILIDADE  
PERÍODO: DEZEMBRO  
DE 2023

1 - SENAI - SERVIÇO  
NACIONAL DE  
APRENDIZAGEM  
INDUSTRIAL

PC 7 1/2 - VAR. PATRIM./ FINANC. ATIVAS

CNPJ: 03.775.588/0001-43

1 de 1  
18/01/2024  
15:19

DESCRIÇÃO DA CONTA

REALIZADO

ORÇAMENTÁRIA

73.147.611,37

RECEITAS

68.061.592,01

RECEITAS CORRENTES

63.231.311,18

RECEITAS CORRENTES PRÓPRIAS

33.639.494,44

4.1.01.01 - RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES

23.627.972,52

4.1.01.02 - RECEITAS PATRIMONIAIS

1.734.657,89

4.1.01.03 - RECEITAS INDUSTRIAIS

0,00

4.1.01.04 - RECEITAS DE SERVIÇOS

8.163.306,70

4.1.01.05 - OUTRAS RECEITAS CORRENTES

113.557,33

TRANSFERÊNCIAS CORRENTES

29.591.816,74

4.1.02.01 - SUBVENÇÕES E AUXÍLIOS

25.273.666,98

4.1.02.02 - CONVÊNÍOS

0,00

4.1.02.03 - APOIOS FINANCEIROS

4.318.149,76

RECEITAS DE CAPITAL

4.830.280,83

RECEITAS DIRETAS

1.916.869,20

4.2.01.01 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO

0,00

4.2.01.02 - ALIENAÇÃO DE BENS

8.740,00

4.2.01.03 - AMORTIZAÇÕES

0,00

4.2.01.04 - OUTRAS RECEITAS

1.908.129,20

TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL

2.913.411,63

4.2.02.01 - SUBVENÇÕES E AUXÍLIOS

2.913.411,63

4.2.02.02 - AMORTIZAÇÕES

0,00

4.2.02.03 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL

0,00

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

5.086.019,36

Lellis & Dias Consultoria Contábil Ltda.  
Camilo Lellis de Oliveira Leite  
Sócio - Gerente





# LELLIS & DIAS

Consultoria Contábil

<b>RESULT. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>5.086.019,36</b>
5.1.01.01.01 - AQUISIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	2.526.849,24
5.1.01.01.02 - AQUISIÇÃO DE BENS MÓVEIS	2.559.170,12
5.1.01.01.03 - AQUISIÇÃO DE BENS INTANGÍVEIS	0,00
5.1.01.01.04 - AQUISIÇÃO INVESTIMENTOS	0,00
5.1.01.01.05 - CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO	0,00
5.1.01.01.06 - BAIXA DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00
5.1.01.01.99 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	0,00
<b>EXTRA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>7.130.688,59</b>
<b>INDEP. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>2.536.120,10</b>
5.1.02.01.01 - INCORPORAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	316.999,49
5.1.02.01.02 - INCORPORAÇÃO DE BENS MÓVEIS	2.219.120,61
5.1.02.01.03 - INCORPORAÇÃO DE BENS INTANGÍVEIS	0,00
5.1.02.01.04 - INCORPORAÇÃO DE INVESTIMENTOS	0,00
5.1.02.01.05 - REAVALIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00
5.1.02.01.06 - REAVALIAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00
5.1.02.01.07 - BAIXA DE DEPRECIACÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00
5.1.02.01.08 - BAIXA DE DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS	0,00
<b>VARIAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>4.594.568,49</b>
<b>INSCRIÇÕES ATIVO</b>	<b>192.175,90</b>
5.2.01.01.01 - DISPONÍVEL	0,00
5.2.01.01.02 - CRÉDITOS A RECEBER	109.874,01
5.2.01.01.03 - ESTOQUES	0,00
5.2.01.01.04 - DESPESAS ANTECIPADAS	0,00
5.2.01.01.05 - CRÉDITOS E VALORES	82.301,89
5.2.01.01.99 - OUTRAS INSCRIÇÕES ATIVAS	0,00
<b>CANCELAMENTOS PASSIVO</b>	<b>4.402.392,59</b>
5.2.02.01.01 - OBRIGAÇÃO A PAGAR	4.402.392,59
<b>RECEITAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>0,00</b>
5.2.03.01 - RECEITAS EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00
<b>SOMA VARIAÇÕES ATIVAS</b>	<b>80.278.299,96</b>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	
DÉFICIT NO EXERCÍCIO	0,00
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES ATIVAS</b>	<b><u>80.278.299,96</u></b>



Lellis & Dias Consultoria Contábil Ltda.  
Camilo Lellis de Oliveira Leite  
Sócio - Gerente



# LELLIS & DIAS

Consultoria Contábil

CONTABILIDADE  
PERÍODO: DEZEMBRO  
DE 2023  
1 - SENAI - SERVIÇO  
NACIONAL DE  
APRENDIZAGEM  
INDUSTRIAL

PC 7 2/2 - VAR. PATRIM./ FINANC. PASSIVAS

CNPJ: 03.775.588/0001-43

1 de 1  
18/01/2024  
15:19

DESCRIÇÃO DA CONTA

REALIZADO

<b>ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>66.991.216,14</b>
<b>DESPESAS</b>	<b>66.991.216,14</b>
<b>DESPESAS CORRENTES</b>	<b>57.128.258,44</b>
<b>APLICAÇÕES DIRETAS</b>	<b>55.686.229,72</b>
3.1.01.01 - PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	30.117.043,21
3.1.01.02 - OCUPAÇÕES E UTILIDADES	4.531.818,52
3.1.01.03 - MATERIAIS	4.287.508,84
3.1.01.04 - DESPESAS E VIAGENS	1.556.049,63
3.1.01.05 - MATERIAL DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	279.335,02
3.1.01.06 - SERVIÇOS DE TERCEIROS	12.042.800,73
3.1.01.07 - ARRENDAMENTO MERCANTIL	0,00
3.1.01.08 - DESPESAS FINANCEIRAS	2.000.060,70
3.1.01.09 - IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÃO	108.040,84
3.1.01.10 - DESPESAS DIVERSAS	763.978,43
<b>TRANSFERÊNCIAS CORRENTES</b>	<b>1.442.028,72</b>
3.1.02.01 - CONTRIB/TRANSF.REGULAMENTARES/	1.325.298,22
3.1.02.02 - SUBVENÇÕES E AUXÍLIOS REGUL./REGIMENT.	0,00
3.1.02.03 - CONVÊNIOS	0,00
3.1.02.04 - APOIO FINANCEIRO	0,00
3.1.02.05 - AUXÍLIOS A TERCEIROS	118.732,50
3.1.02.06 - CONTRIBUIÇÃO ASSOCIATIVA E FILIAÇÃO	0,00
<b>DESPESAS DE CAPITAL</b>	<b>9.862.957,70</b>
<b>APLICAÇÕES DIRETAS</b>	<b>6.029.521,68</b>
3.2.01.01 - INVESTIMENTOS	6.028.709,12
3.2.01.02 - INVERSÕES FINANCEIRAS	2.812,58
<b>TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL</b>	<b>3.833.436,02</b>
3.2.02.01 - SUBVENÇÕES E AUXÍLIOS	0,00
3.2.02.02 - AMORTIZAÇÕES	3.833.436,02

  
Lellis & Dias Consultoria Contábil Ltda.  
Camilo Lellis de Oliveira Leite  
Sócio - Gerente



# LELLIS & DIAS

Consultoria Contábil

<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA</b>	<b>0,00</b>
8.1.01.01 - RESULTANTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	0,00
<b>EXTRA ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>11.737.868,11</b>
<b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS</b>	<b>5.420.846,55</b>
<b>INDEP. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>	<b>5.420.846,55</b>
8.1.02.01.01 - BAIXA DE BENS IMÓVEIS	0,00
8.1.02.01.02 - BAIXA DE BENS MÓVEIS	0,00
8.1.02.01.03 - BAIXA DE BENS INTANGÍVEIS	0,00
8.1.02.01.04 - BAIXA DE INVESTIMENTOS	0,00
8.1.02.01.05 - BAIXA DE REAVALIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00
8.1.02.01.06 - BAIXA DE REAVALIAÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00
8.1.02.01.07 - INSCRIÇÃO DE DEPRECIACÃO DE BENS IMÓVEIS	719.290,09
8.1.02.01.08 - INSCRIÇÃO DE DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS	4.701.558,46
8.1.02.01.09 - INSCRIÇÃO DE AMORTIZAÇÃO DE BENS INTANGÍVEIS	0,00
8.1.02.01.99 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	0,00
<b>VARIAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>6.317.021,56</b>
<b>CANCELAMENTO DE ATIVO</b>	<b>3.400.125,11</b>
8.2.01.01.01 - DISPONÍVEL	0,00
8.2.01.01.02 - CRÉDITOS A RECEBER	3.285.971,85
8.2.01.01.03 - ESTOQUES	0,00
8.2.01.01.04 - DESPESAS ANTECIPADAS	0,00
8.2.01.01.05 - CRÉDITOS E VALORES	114.153,26
8.2.01.01.99 - OUTRAS INSCRIÇÕES ATIVAS	0,00
<b>INSCRIÇÕES PASSIVO</b>	<b>2.916.896,45</b>
8.2.02.01.01 - OBRIGAÇÕES A PAGAR	2.916.896,45
<b>DESPESAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>0,00</b>
8.2.03.01.01 - PROJETOS	0,00
8.2.03.01.02 - INSTRUÇÕES DE SERVIÇOS	0,00
8.2.03.01.03 - CONVÊNIOS E ACORDOS	0,00
8.2.03.01.99 - OUTRAS DESPESAS	0,00
<b>SOMA VARIAÇÕES PASSIVAS</b>	<b>78.729.084,25</b>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>1.549.215,71</b>
SUPERÁVIT NO EXERCÍCIO	
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PASSIVAS</b>	<b>80.278.299,96</b>

  
Lellis & Dias Consultoria Contábil Ltda.  
Camilo Lellis de Oliveira Leite  
Sócio - Gerente