



RELATÓRIO ANUAL

CONSELHO FISCAL

1º DE MARÇO DE 2023 A 29 DE FEVEREIRO 2024

**FULVIA ALVES DA SILVA
PRESIDENTE DO CONSELHO FISCAL**

SUMÁRIO

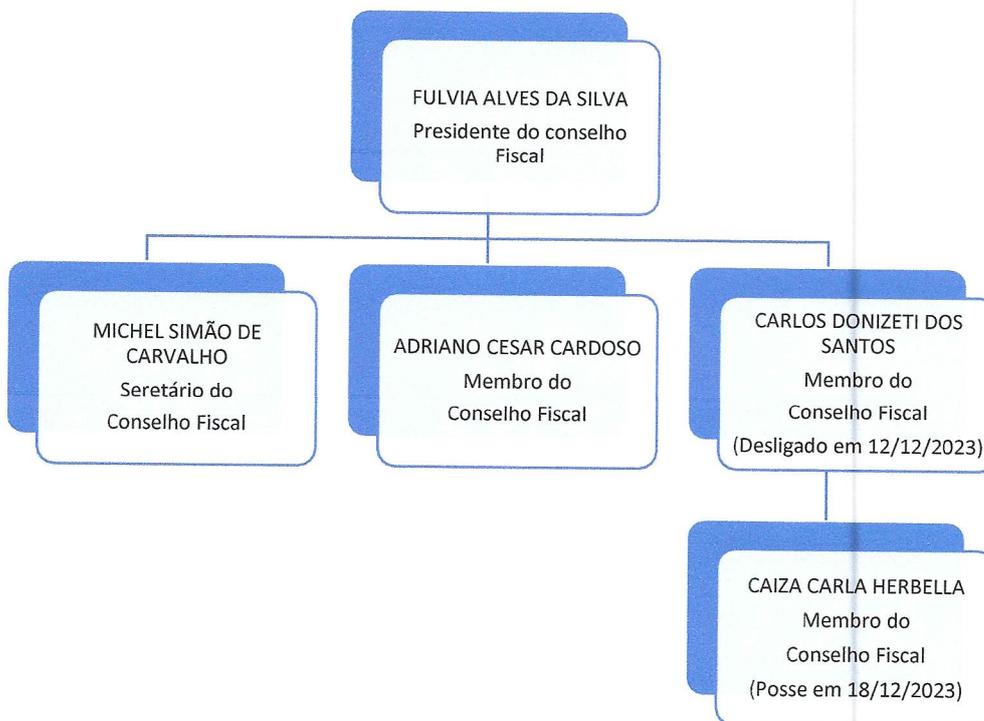
1 – Apresentação	03
2 – Composição do Conselho Fiscal	03
3 – Calendário das Reuniões	04
4 – Análise Comparativa de Receitas e Despesas	05
5 – Resultados Alcançados	07
6 – Conclusão	08
7 – Parecer	08

1 – APRESENTAÇÃO

O relatório anual do Conselho Fiscal correspondente ao período 1º de Março de 2023 a 29 de Fevereiro de 2024, é dirigido à Assembléia Geral da Associação dos Empregados do SENAI, em atendimento ao Estatuto Social em seu Artigo 51º, Inciso I “*examinar e elaborar, anualmente, parecer sobre prestação de contas da Diretoria Executiva e sobre os Balanços do exercício anterior e, mensalmente, sobre os Balancetes*”, cujo objetivo é apresentar o parecer sobre a prestação de contas, balanços e também atividades desenvolvidas pelo Conselho Fiscal no referido exercício.

O trabalho realizado por este Conselho Fiscal teve como foco a análise dos documentos contábeis contidos nas prestações de contas, os balancetes mensais e o detalhamento das receitas e despesas correspondentes ao exercício não foram apresentados.

2 – COMPOSIÇÃO DO CONSELHO FISCAL



3 – CALENDÁRIO DAS REUNIÕES

Nº DA ATA	DATA REALIZAÇÃO	MÊS DE REFERÊNCIA	QUANTIDADE DE DOCUMENTOS	NÚMERO DE OBSERVAÇÕES APONTADAS
01	18/SETEMBRO/23	MARÇO	230	04
01	18/SETEMBRO/23	ABRIL	204	16
02	10/OUTUBRO/23	MAIO	191	29
02	10/OUTUBRO/23	JUNHO	174	23
03	22/NOVEMBRO/23	JULHO	188	12
03	22/NOVEMBRO/23	AGOSTO	230	17
04	18/DEZEMBRO/23	SETEMBRO	240	04
05	08/JANEIRO/23	OUTUBRO	240	09
05	08/JANEIRO/24	NOVEMBRO	262	08
06	07/FEVEREIRO/24	DEZEMBRO	244	16
07	06/MARÇO/24	JANEIRO	242	13
07	06/FEVEREIRO/24	FEVEREIRO	195	17
TOTAL DE DOCUMENTOS			2.640	168

Vale destacar que, apesar do número expressivo de documentos analisados (**2.640**), foram apontadas 168 observações sendo que, desse total, a grande maioria é por falta de input correto de documentos no sistema.

4 - ANÁLISE COMPARATIVA DE RECEITAS E DESPESAS

Período 2022-2023 / 2023-2024

4.1 – Receitas

Comparativo das principais receitas acumuladas no período:

RECEITAS	2022 - 2023	2023 - 2024	Diferença	RESULTADOS EM PORCENTAGENS
Total de Receitas	R\$ 6.225.593,46	R\$ 7.774.933,76	R\$ 1.549.340,30	+24,88%

Analisando os resultados e comparando com o relatório 2022-2023, verificamos que houve um aumento nas Receitas. Isso se deve a retomada das atividades dos Núcleos de Lazer e adesão de novos associados.

4.2 – Despesas gerais

As principais despesas realizadas estão representadas na tabela abaixo. Sendo que, a maior despesa está relacionada a “Despesas com Pessoal” e, em seguida “Outros Custos”, mas “Despesas gerais” também é expressivo.

Excepcionalmente neste período houve um gasto maior com “Multas” devido a regularização documental/fiscal da Associação.

DESPESAS GERAIS	TOTAL MARCO/23 A FEVEREIRO/24
CUSTO/DESPESAS COM PESSOAL	R\$ 1.744.183,36
OUTROS CUSTOS	R\$ 1.629.539,75
DESPESAS GERAIS	R\$1.308.901,83
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 907.507,49
ENCARGOS SOCIAIS	R\$ 550.413,85
CONSERVAÇÃO DE BENS/INSTALAÇÕES DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES	R\$ 506.377,40
BENEFICIOS CONCEDIDOS	R\$ 270.763,96
MULTAS	R\$ 192.048,68
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	R\$ 161.377,23
LOCAÇÕES E ARRENDAMENTOS	R\$ 44.952,81
PERDAS OPERACIONAIS	R\$7.741,50
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	R\$ 1.068,50
TOTAL	R\$ 7.324.876,36

4.3 – RESULTADO FINANCEIRO

Análise do resultado acumulado no período analisado:

Receitas R\$ 7.774.933,76

Despesas R\$ 7.324.876,36

Superávit do período R\$ 450.087,40

4.4 – ANÁLISE DOS INDICADORES

Os resultados apresentados demonstram a boa saúde financeira da AES, o que permite manter-se e honrar com os compromissos assumidos.

5 – RESULTADOS ALCANÇADOS

O trabalho realizado pelos membros do Conselho Fiscal está pautado na análise detalhada dos documentos contábeis da secretaria e dos núcleos de lazer, referente ao período de 1º de março de 2023 a 29 de fevereiro de 2024. O Conselho Fiscal não pode analisar o detalhamento mensal de receitas e despesas, para comparar cada mês em relação ao ano anterior, bem como as receitas e despesas dos núcleos de lazer e dos departamentos, pois não foi disponibilizado pela contabilidade mensalmente. Toda a análise dos documentos foi realizada através do Sistema ERP AES SENAI – Codecycle, e após cada reunião foi elaborada ata e encaminhada ao Presidente do Conselho Deliberativo, Presidente da Diretoria Executiva e Gerente da AES.

As Atas que recebemos do Conselho Deliberativo e da Diretoria Executiva, nos norteou para o acompanhamento das ações desenvolvidas pela AES.

O Conselho Fiscal, na pessoa de sua Presidente e dos demais membros estará à disposição do Conselho Deliberativo e da Diretoria Executiva para prestar quaisquer esclarecimentos que se façam necessário.

6 – CONCLUSÃO

O Conselho Fiscal da AES, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias, após análises das contas relativas ao exercício em questão, com base na verificação dos documentos fiscais e resultados contábeis apresentados pelo contador da AES não observou nenhuma inconsistência.

7 – PARECER

Não foram encontradas irregularidades que possam comprometer a atual administração, nem atos que denotem dolo, fraude, desvios ou prejuízos ao seu patrimônio. Desta forma o Conselho Fiscal é favorável à aprovação das contas da AES - Associação dos Empregados do SENAI, referentes ao exercício de 01 de março de 2023 a 29 de fevereiro de 2024.

São Paulo 26 de junho de 2024.



FULVIA ALVES DA SILVA
Presidente