

**ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DO SINDIFISCO NACIONAL – DELEGACIA SINDICAL
EM SANTOS/SP – PARECER REFERENTE AO BALANÇO E DEMAIS DEMONSTRATIVOS
FINANCEIROS RELATIVOS AO EXERCÍCIO DE 2023.**

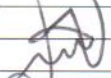
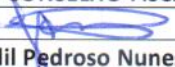

No dia 15 de janeiro de 2024, às 10:00 horas, na sede da DS/SANTOS, situada na Rua Euclides da Cunha 290, na cidade de Santos, estado de São Paulo, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal, para apreciação do Balancete Analítico, Demonstrativo de Resultado e demais demonstrativos contábeis referentes ao exercício de 2023 findo em 31/12/2023.

Procedida a análise do Balancete Analítico e do Demonstrativo de Resultado do Exercício, e com as observações do ANEXO-01 e ANEXO-02, como partes integrantes desta ata, segue o Parecer do Conselho Fiscal com o seguinte teor:

“O CONSELHO FISCAL DO SINDIFISCO NACIONAL – DELEGACIA SINDICAL EM SANTOS, examinou o Balanço e Demais Demonstrativos Financeiros relativos ao exercício de 2023, findo em 31 de dezembro de 2023. Os conselheiros são de opinião de que os referidos demonstrativos refletem a situação patrimonial da Delegacia Sindical em Santos, razão pela qual emitimos o presente parecer de aprovação, com registro em ata, que vai assinada pelos conselheiros”

Nada mais havendo a tratar, deu-se por encerrada a reunião, com a lavratura da presente Ata.

Santos, 15 de janeiro de 2024.

MEMBROS DO CONSELHO FISCAL DA DS/SANTOS		
Ass: 	Ass: 	Ass: 
José Vicente de Carvalho	José Adil Pedroso Nunes	Marcio Jesus Simões

ANEXO-01 DA ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DO SINDIFISCO NACIONAL

DELEGACIA SINDICAL EM SANTOS/SP

PARECER REFERENTE BALANCETES TRIMESTRAIS DO ANO DE 2023

ANEXO-01 DA ATA DE REUNIÃO DE 15 DE JANEIRO DE 2024

1. INDICADORES ECONÔMICOS TRIMESTRAIS E ANUAL EM 2023

DESCRIÇÃO	1º Trim 2023	2º Trim 2023	3º Trim 2023	4º Trim 2023	Total 2023
ATIVO CIRCULANTE	1.264.895,50	1.251.856,53	1.227.176,28	1.190.385,11	1.190.385,11
PASSIVO CIRCULANTE	52.039,03	63.849,25	74.590,23	66.307,96	66.307,96
VALOR DO ÍNDICE	24,31	19,61	16,45	17,95	17,95

RENTABILIDADE DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1º Trim 2023	2º Trim 2023	3º Trim 2023	4º Trim 2023	Total 2023
RECEITAS FINANCEIRAS	43.859,95	38.840,85	37.849,99	35.432,99	155.983,78
SALDO MÉDIO DAS APLICAÇÕES	1.317.733,23	1.303.970,50	1.275.646,80	1.203.976,71	1.209.144,77
SALDO INICIAL	1.318.323,85	1.317.142,60	1.290.798,39	1.260.495,21	1.270.831,33
SALDO FINAL	1.317.142,60	1.290.798,39	1.260.495,21	1.147.458,20	1.147.458,20
VALOR DO ÍNDICE	3,33%	2,98%	2,97%	2,94%	12,90%

CAPITAL PRÓPRIO/PASSIVO TOTAL	1º Trim 2023	2º Trim 2023	3º Trim 2023	4º Trim 2023	Total 2023
PATRIMÔNIO SOCIAL	1.407.552,43	1.390.623,46	1.356.690,22	1.331.552,34	1.331.552,34
PASSIVO TOTAL	1.459.591,46	1.454.472,71	1.431.280,45	1.397.860,30	1.397.860,30
VALOR DO ÍNDICE	96,43%	95,61%	94,79%	95,26%	95,26%

DEFICIT/SUPERAVIT	1º Trim 2023	2º Trim 2023	3º Trim 2023	4º Trim 2023	Total 2023
RECEITA TOTAL	159.388,95	174.340,12	186.708,63	201.235,18	721.672,88
DESPESA TOTAL	158.757,81	191.269,09	223.680,99	225.447,48	799.155,37
DEFICIT(-) / SUPERÁVIT (+)	631,14	-16.928,97	-36.972,36	-24.212,30	-77.482,49

Neste ano ocorreram um trimestre com superávit e três com déficit. Uma das explicações para os déficits é que a DS/SANTOS tem bancado despesas com eventos decorrentes da forte mobilização da categoria. Muitas das despesas estão sujeitas a reembolso pela Diretoria Executiva do SINDIFISCO NACIONAL. O déficit total do ano ficou em R\$ 77.482,49, sendo que o total de despesas sujeitas a reembolso pela DEN ficou em R\$ 84.578,66, como se verá no quadro "VALORES A RECUPERAR".

2. DISPONIBILIDADE/APLICAÇÕES FINANCEIRAS TRIMESTRAIS EM 2023

CONTA	1º Trim 1023	2º Trim 1023	3º Trim 1023	4º Trim 1023
DISPONÍVEL	726,70	14.315,90	23.620,04	42.358,03
Caixa Fundo Fixo Delegacia Sindical	726,70	659,34	565,24	565,54
Banco do Brasil Conta Corrente	0,00	13.656,56	23.054,80	41.792,49
Cheque em Trânsito	0,00	0,00	0,00	0,00
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1.182.636,10	1.150.772,99	1.115.393,43	994.471,49
Poupança Ouro BB	718,71	733,13	748,15	761,66
Conta Capital SICOOB CRED FAZ	2.723,53	3.101,67	3.101,67	3.388,19
Aplicação BB Curto Prazo 50 Mil	549.643,30	566.015,62	583.222,01	457.682,32
Aplicação Financeira DI Plus	125.367,01	68.725,34	0,00	0,00
Aplicação Financeira DI Vip	504.183,55	512.197,23	528.321,60	532.639,32
Aplicação Financeira BB Autom	0,00	0,00	0,00	0,00
INVESTIMENTO	134.506,50	140.025,40	145.101,78	152.986,71
Aplic RDC Longo Pós CDI Sicoob	134.506,50	140.025,40	145.101,78	152.986,71
TOTAL GERAL	1.317.869,30	1.305.114,29	1.284.115,25	1.189.816,23

Os sucessivos déficits ocorridos no ano de 2023 fez com que a DS/SANTOS reduzisse saldo de recursos financeiros de R\$ 1.317.869,30 para R\$ 1.189.816,23. Os saldos das aplicações

financeiras e da conta corrente bancária foram devidamente confrontados com os valores dos extratos bancários e não se apurou divergências.

3. VALORES A RECEBER/RECUPERAR EM 2023

CONTA	1º Trim 2023	2º Trim 2023	3º Trim 2023	4º Trim 2023
VALOR A RECUP DIR EXEC NACIONAL	0,00	59.489,03	51.258,68	84.578,66
Despesas com Eventos Reembolso	0,00	59.489,03	51.258,68	84.578,66
TÍTULO DE CRÉD DE TERC A RECEBER	4.417,82	4.417,82	4.417,82	4.417,82
Valor a Recuperar de Filiado	4.417,82	4.417,82	4.417,82	4.417,82
Valor a Recuperar de Terceiro	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GERAL	4.417,82	63.906,85	55.676,50	88.996,48

O Valor a Recuperar de Filiado continua sem alteração no 4º trimestre/2023. Trata-se de direito da DS/SANTOS decorrente de ter arcado com despesas de aluguel não horado pelo filiado. Há uma ação judicial em andamento para reaver os gastos efetuados. A referida ação judicial já foi sentenciada e parte da dívida foi quitada no 4º trimestre de 2021. O saldo total da dívida atingiu o valor de R\$ 32.315,80, a parte quitada foi de R\$ 27.897,98 e o saldo a quitar é de R\$ 4.417,82 que depende de providências judiciais.

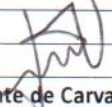
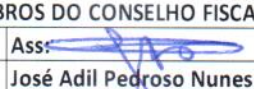

Há também gastos efetuados com eventos de mobilização pela DS/SANTOS sujeitos a reembolso pela Diretoria Executiva Nacional cujo saldo em 31/12/2023 é de R\$ 84.578,66

4. RECEITAS E DESPESAS MENSAS POR CONTAS SINTÉTICAS TRIMESTRAIS EM 2023

GRUPO	SUBGRUPO	Soma de 1º Trím	Soma de 2º Trím	Soma de 3º Trím	Soma de 4º Trím	Soma de Total 2023
=00676 - RECEITAS	00677 - RECEITA DA ATIVIDADE ESTATUTÁRIA SOCIAL	136.936,42	144.353,71	148.159,51	149.292,02	578.741,66
	00699 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	33.762,75	27.149,30	35.569,05	42.084,56	138.565,66
	00712 - RECEITAS FINANCEIRAS	29.360,18	38.840,85	37.849,99	35.432,99	141.484,01
	00732 - (-) DEDUÇÕES DE RECEITAS	-40.670,40	-36.003,74	-34.869,92	-25.574,39	-137.118,45
00676 - RECEITAS Total	159.388,95	174.340,12	186.708,63	201.235,18	721.672,88	
=00749 - DESPESAS	00756 - DESPESA COM PESSOAL PRÓPRIO	-42.723,43	-48.247,08	-51.638,06	-45.306,28	-187.914,85
	00778 - DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS	-21.533,20	-23.562,72	-24.724,23	-23.837,86	-93.658,01
	00794 - REMUNERAÇÃO SERVIÇOS DE TERCEIROS	-1.858,77	-3.007,62	-28.020,64	-15.950,03	-48.837,06
	00813 - ASSESSORIA E CONSULTORIA	-22.087,60	-21.213,12	-22.499,88	-27.347,22	-93.147,82
	00822 - DESPESAS COM IMÓVEIS	-5.439,72	-9.335,85	-10.166,05	-5.469,90	-30.411,52
	00830 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-54.302,80	-67.966,24	-76.620,37	-97.020,40	-295.909,81
	00874 - DESPESAS COM HONORÁRIOS JURÍDICOS	-5.329,92	-3.553,28	-5.329,92	-5.329,92	-19.543,04
	00918 - DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO DE BENS PRÓPRIOS	-3.159,87	-3.588,39	-3.588,39	-3.588,39	-13.925,04
	00951 - DESPESAS FINANCEIRAS DIVERSAS	-351,70	-377,19	-532,10	-407,89	-1.668,88
	00963 - IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	-1.970,80	-417,60	-561,35	-1.189,59	-4.139,34
	00901 - DESPESAS COM DOAÇÕES E CONTRIB	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
	00749 - DESPESAS Total	-158.757,81	-191.269,09	-223.680,99	-225.447,48	-799.155,37
	Total Geral	631,14	-16.928,97	-36.972,36	-24.212,30	-77.482,49

Houve um déficit no ano de 2023 no valor de R\$ 77.482,49. Os detalhes em nível de contas contábeis analíticas estão no ANEXO-02.

Santos, 15 de janeiro de 2024.

MEMBROS DO CONSELHO FISCAL DA DS/SANTOS		
Ass: 	Ass: 	Ass: 
José Vicente de Carvalho	José Adil Pedroso Nunes	Marcio Jesus Simões

*** FIM DO ANEXO 01 ***

SINDIFISCOS NACIONAL – DELEGACIA SINDICAL EM SANTOS

ANEXO-02 DA ATA DE 15 DE JANEIRO DE 2024

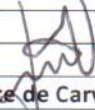
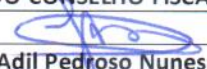

REFERENTE AOS BANLACETES DO ANO DE 2023

RECEITAS E DESPESAS MENSIS POR NÍVEL DE CONTAS CONTÁBEIS ANALÍTICAS

CONTAS	1º Trim	2º Trim	3º Trim	4º Trim	Total 2023
00685 - Receita de Mensalidade e Contribuições DS	136.936,42	144.353,71	148.159,51	149.292,02	578.741,66
00705 - Outras Receitas	19.262,98	16.149,30	18.569,05	41.426,24	95.407,57
00706 - Outras Receitas - DS	0,00	11.000,00	17.000,00	0,00	28.000,00
00709 - Recuperação de Despesas	14.499,77	0,00	0,00	658,32	15.158,09
00718 - Juros e Multas Recebidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00720 - Rendimentos de Aplicações Financeiras	29.360,18	38.750,95	37.835,71	35.432,99	141.379,83
00724 - Descontos Obtidos	0,00	89,90	14,28	0,00	104,18
00743 - (-) Fundo AJI Constituído	-9.025,49	-8.963,40	-8.962,60	-8.992,63	-35.944,12
00774 - (-) Fundo CONAF Constituição DS	-10.751,79	-10.677,81	-10.676,89	0,00	-32.106,49
00746 - (-) Fundo Extraordinário de Mobilização	-6.846,82	-7.217,69	-7.407,97	-7.464,80	-28.937,28
00747 - (-) Fundo FINDES	-14.046,30	-9.144,84	-2.484,21	-7.319,68	-32.995,03
01497 - (-) Fundo Corte Pto Recompos DS	0,00	0,00	-5.338,25	-1.797,28	-7.135,53
00757 - 1/3 Sobre Férias	0,00	-1.029,27	-1.632,67	0,00	-2.661,94
00758 - 13º Salário	-4.394,75	-4.462,54	-3.262,30	-1.085,54	-13.205,13
00760 - Abono Pecuniário	0,00	-2.058,55	-434,72	0,00	-2.493,27
00762 - Adicional Noturno	0,00	0,00	-13,76	-58,29	-72,05
00761 - Abono Salarial	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-6.000,00
00765 - Descanso Semanal Remunerado	-67,74	-149,10	-205,80	-307,15	-729,79
00766 - Exames Adm Demissão e Periodico	-72,26	-156,92	-235,38	-235,38	-699,94
00767 - Férias	-6.073,68	-8.902,65	-10.989,45	-6.077,52	-32.043,30
00769 - Gratificação de Função	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00770 - Horas Extras	-446,31	-684,20	-1.053,06	-1.134,73	-3.318,30
00774 - Salários	-31.668,69	-27.760,00	-28.937,60	-33.407,67	-121.773,96
00776 - Salário Substituição	0,00	-3.043,85	-1.873,32	0,00	-4.917,17
00779 - FGTS Sobre Folha de Pagamento	-3.219,43	-3.580,30	-3.805,97	-5.017,78	-15.623,48
00780 - INSS Sobre Folha de Pagamento	-9.811,34	-10.514,29	-11.275,12	-14.867,84	-46.468,59
00781 - PIS Sobre Folha de Pagamento	-402,43	-468,13	-493,14	-627,24	-1.990,94
00784 - Auxílio Alimentação	-8.100,00	-9.000,00	-9.150,00	-3.325,00	-29.575,00
00799 - Cursos e Treinamentos	0,00	0,00	-25.000,00	-259,48	-25.259,48
00800 - Decoração e Ornamentação	-500,00	0,00	-900,00	0,00	-1.400,00
00801 - Fretes e Carretos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00806 - Locação de Máquinas e Equipamentos	-1.358,77	-1.864,70	-778,44	-15.290,55	-19.292,46
00807 - Locação de Veículos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00809 - Outros Serviços de Terceiros	0,00	-742,92	0,00	0,00	-742,92
00811 - Ressarc desp Filiado Jose J Fe	0,00	0,00	-542,20	0,00	-542,20
01014 - Fotos e Filmagens	0,00	-400,00	-800,00	-400,00	-1.600,00
00814 - Assessoria de Imprensa	-16.993,26	-16.542,02	-17.542,02	-22.389,36	-73.466,66
00815 - Assessoria e Consultoria	-5.094,34	-4.671,10	-4.957,86	-4.957,86	-19.681,16
00817 - Assessoria em Eventos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00823 - Aluguel de Imóveis	-4.905,00	-4.905,00	-4.905,00	-4.905,00	-19.620,00
00824 - Manutenção Com Vigilância e Segurança	-534,72	-4.430,85	-3.961,05	-564,90	-9.491,52
00825 - Manutenções Conservações e Rep	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00
00831 - Alimentação	-4.328,55	-7.510,49	-11.165,58	-16.087,12	-39.091,74
00832 - Água e Esgoto	-400,54	-403,47	-443,60	-434,04	-1.681,65
00834 - Assinaturas, Livros e Periódicos	-234,59	-234,60	-563,04	-375,36	-1.407,59
00835 - Bens de Pequeno Valor N/Imobilizado	0,00	-814,90	-56,90	0,00	-871,80

CONTAS	1º Trim	2º Trim	3º Trim	4º Trim	Total 2023
00837 - Cartórios Emulmentos e Taxas	-24,36	0,00	0,00	0,00	-24,36
00838 - Combustíveis	-1.011,26	-683,62	-1.841,63	-1.565,84	-5.102,35
00839 - Confraternizações	-19.566,53	-7.260,00	-11.649,50	-29.254,00	-67.730,03
00841 - Correios e Telégrafos	-18,50	-67,65	0,00	-7,90	-94,05
00943 - Doações, Brindes e Assemelhados	-184,90	-409,00	-140,00	-20,00	-753,90
00844 - Energia Elétrica	-2.715,01	-2.568,03	-1.576,68	-2.313,10	-9.172,82
00845 - Estacionamento e Pedágios	-70,64	-344,11	-617,50	-435,80	-1.468,05
00849 - Hospedagem	-290,49	-3.217,19	-12.908,57	-6.306,44	-22.722,69
00851 - Internet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00853 - Lavanderia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00855 - Manutenção e Telefonia	0,00	0,00	-160,00	0,00	-160,00
00856 - Manutenção de Equip e Moveis e Utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00857 - Materiais de Copa e Cozinha	-442,67	-475,56	-651,57	-563,56	-2.133,36
00858 - Materiais de Expediente/Escritório	-291,99	-2.305,00	-341,90	-167,65	-3.106,54
00860 - Materiais de Limpeza e Conservação	-323,07	-506,40	-602,42	-600,04	-2.031,93
00861 - Material de Uso e Consumo	-56,68	-229,99	0,00	-581,70	-868,37
00862 - Medidamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00863 - Outras Despesas	-3.842,42	-9.341,66	0,00	-9.190,07	-22.374,15
00864 - Passagens Aéreas e Terrestres	-6.775,17	-19.524,03	-11.549,04	-9.440,84	-47.289,08
00865 - Provedor de Internet	-1.933,50	-1.920,12	-3.763,04	-1.906,53	-9.523,19
00867 - Reproduções (Cópias) e Impressão	-1.100,00	-1.140,00	-1.140,00	-1.140,00	-4.520,00
00868 - Seguros	-467,70	-3,20	-3,20	-905,32	-1.379,42
00869 - Taxis e Demais Conduções Urbanas	-3.403,40	-4.759,86	-13.569,15	-10.973,33	-32.705,74
00870 - Telefone Fixo e Móvel	-6.460,87	-4.247,36	-3.877,05	-4.751,76	-19.337,04
00872 - Uniforme de Empregados	-359,96	0,00	0,00	0,00	-359,96
00875 - Honorários Advocáticos	-5.329,92	-3.553,28	-5.329,92	-5.329,92	-19.543,04
00883 - Cartazes e Folders	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00905 - Doações a Delegacias Sindicais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00913 - Contribuições Outras Entidades	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
00920 - Depreciação de Computadores e Periféricos	-480,48	-643,98	-643,98	-643,98	-2.412,42
00926 - Depreciação de Máquinas e Equipamentos	-429,24	-694,26	-694,26	-694,26	-2.512,02
00927 - Depreciação de Móveis e Utensílios	-1.896,93	-1.896,93	-1.896,93	-1.896,93	-7.587,72
00928 - Depreciação de Reforma e Insta	0,00	-353,22	-353,22	-353,22	-1.059,66
01077 - Deprec de Outras Imobilizações	-353,22	0,00	0,00	0,00	-353,22
00949 - Juros Pass s/pagamentos em atr	0,00	-2,30	-16,20	-0,27	-18,77
00953 - Tarifa de DOC/TED Eletrônicos	-46,00	-115,00	-218,50	-141,00	-520,50
00954 - Tarifas de Manutenção de Contas	-67,50	-67,50	-67,50	-67,50	-270,00
00955 - Tarifas Sobre Serviços Diversos	0,00	-12,00	-14,50	-8,92	-35,42
00956 - Tarifas de Operação Com Cartões	-114,70	-127,89	-102,40	-99,20	-444,19
00957 - Tarifas Sobre Pagamentos de Salários	-63,00	-52,50	-35,00	-91,00	-241,50
00958 - Tarifa sobre Pacote de Serviço	-60,50	0,00	-78,00	0,00	-138,50
00965 - Taxas Diversas	-1.970,80	-417,60	-561,35	-1.189,59	-4.139,34
TOTAL	631,14	-16.928,97	-36.972,36	-24.212,30	-77.482,49

Os gastos mais relevantes estão destacados em negrito. O gasto contabilizado na rubrica "CURSOS E TREINAMENTOS" no valor de R\$ 25.000,00 refere-se a pagamento de R\$ 20.000,00 ao Jornal da Orla de Santos relativo ao seminário realizados em Santos e R\$ 5.000,00 como ajuda de custos deste mesmo evento. Estes gastos foram, em parte, posteriormente repostos por outras Delegacias Sindicais parceiras e patrocinadoras do seminário. Os demais gastos relevantes, marcados em negrito, são decorrentes da forte mobilização da categoria com a finalidade de viabilizar a implementação do BÔNUS DE EFICIÊNCIA.

MEMBROS DO CONSELHO FISCAL DA DS/SANTOS		
Ass: 	Ass: 	Ass: 
José Vicente de Carvalho	José Adil Pedrosa Nunes	Marcio Jesus Simões

**** FIM DO ANEXO 02 ****