

RELATÓRIO DA DIRETORIA PARA O EXERCÍCIO DE 2023

1. INTRODUÇÃO

O presente Relatório de Execução Orçamentária desvela a atual situação financeira da Seção Regional de Brasília do Sindicato Nacional dos Funcionários do Banco Central no exercício de 2023.

Este documento abrange informações sobre receitas, despesas e a gestão dos recursos, alinhando-se às diretrizes estatutárias da entidade.

Conscientes da significativa responsabilidade atribuída a nós, comprometemo-nos a proporcionar total transparência acerca da situação financeira e patrimonial do Sindicato.

Para tanto, apresentaremos a seguir as informações pertinentes, que, em conjunto com o Balanço Patrimonial, Demonstrativo do Resultado do Exercício (DRE), Parecer do Conselho Fiscal, e outros balancetes e relatórios gerenciais e financeiros, compõem o compêndio a ser submetido à prestação de contas, evidenciando sua regularidade.

2. SITUAÇÃO PATRIMONIAL

a) Evolução do patrimônio líquido

Origem	2022	2023	Diferença	Variação %
31/12	4.393.847,03	5.090.205,67	696.358,64	15,85

Na análise da evolução do patrimônio líquido, observa-se que, em 31/12/22, o valor era de 4.393.847,03, aumentando para 5.090.205,67 em 31 de dezembro de 2023. Essa diferença de 696.358,64 representa um acréscimo percentual de 15,85% sem considerar a Reserva para Contingência.

Nosso patrimônio líquido ficou em R\$ 5.090.205,67 (cinco milhões, noventa mil, duzentos e cinco reais e sessenta e sete centavos), já computado o superávit do período de R\$ 625.056,14 (seiscentos e vinte e cinco mil, cinquenta e seis reais e quatorze centavos).

3. DAS RECEITAS

A tabela abaixo destaca os montantes equivalentes a 50% da receita de contribuições transferida mensalmente pelo Sinal Nacional à Seção Regional de Brasília.

O valor registrado de R\$ 1.426.050,38 (um milhão, quatrocentos e vinte e seis mil, cinquenta reais e trinta e oito centavos) representa a receita bruta proveniente das contribuições dos filiados.

Em comparação com o exercício anterior de 2022, observou-se um aumento nas receitas de contribuições, totalizando um acréscimo de 10,06%, que se deu, principalmente, pelo reajuste concedido aos servidores públicos federais da ordem de 9%, em maio de 2023.

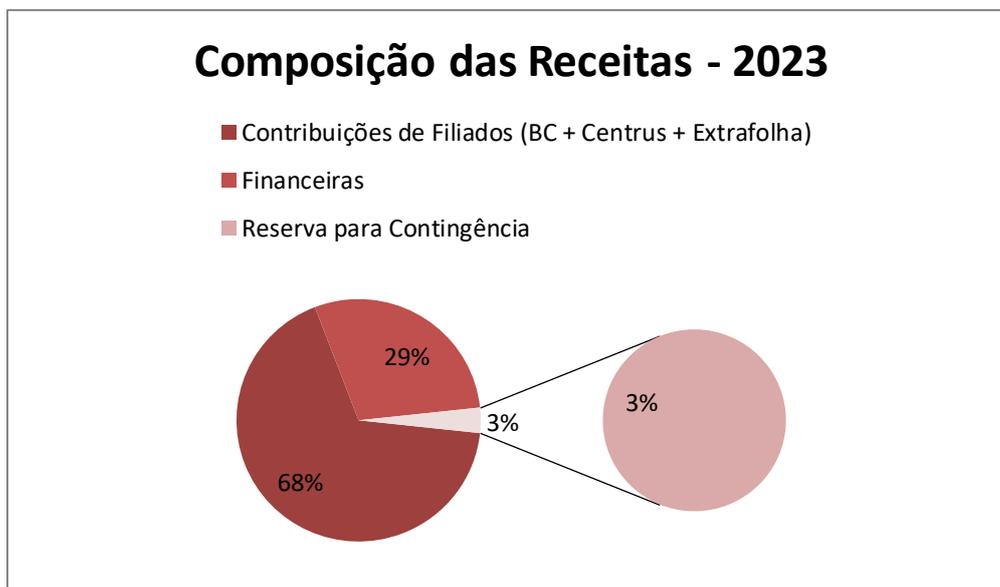
Origem	2022	2023	Diferença	Variação %
Contribuições dos Filiados	1.295.754,32	1.426.050,38	130.296,06	10,06%

4. DA COMPOSIÇÃO DAS RECEITAS

No ano de 2023, a receita total, após a dedução de 5% para a formação do fundo de contingência registrou acréscimo.

O acréscimo foi decorrente do aumento na arrecadação oriunda da contribuição de filiados e dos rendimentos das aplicações financeiras acumulados durante o período, influenciados pela taxa CDI, que ainda continua

Composição das Receitas	2022	2023	Variação %
Contribuições de Filiados (BC + Centrus + Extrafolha)	1.295.754,32	1.426.050,38	10,06
Financeiras	508.328,42	615.876,46	21,15
Reserva para Contingência	-64.784,48	-71.302,50	10,06
Total das Receitas Líquidas	1.740.243,76	1.970.624,34	13,24%



5. QUADRO DE FILIADOS

O quadro de filiados, que vinha registrando uma redução desde 2018, apresentou um notável aumento de 2021 até o momento, encerrando o exercício com um saldo positivo de 7 associados em comparação ao ano de 2022, conforme indicado nos dados abaixo.

2018	2019	2020	2021	2022	2023
1392	1318	1274	1243	1296	1303

6. DAS DESPESAS

Os grupos de despesas que apresentaram aumentos foram os de Pessoal, Funcionamento, Administrativas, Serviços Eventos/Festividades e Campanha Salarial/Assembleias.

Os aumentos mais significativos ocorreram nos grupos de Despesas Campanha Salarial e Assembleias, devido à intensa mobilização em prol da Valorização da Carreira de Especialista do Banco Central do Brasil ao longo de 2023, assim como nas Despesas com Eventos e Festividades, incluindo brindes distribuídos durante o churrasco oferecido aos filiados em comemoração ao aniversário do Sinal, Dia do Aposentado e do Servidor Público.

Estes acréscimos foram principalmente destinados a contas que proporcionam benefícios diretos aos filiados.

A conta que apresentou redução mais significativa foi a de Serviços Técnicos Especializados, uma vez que foi constatado que os funcionários podiam absorver eficientemente as atividades previamente terceirizadas para a Assessoria de Comunicação.

Além disso, houve decréscimo nas Despesas Administrativas, resultante de uma análise que identificou despesas passíveis de corte.

Despesas	2022	2023	Var. %
Pessoal	486.094,44	520.629,25	7.10
Instalações	87.843,33	86.963,55	-1.00
Funcionamento	56.495,19	66.532,27	17.77
Administrativas	18.984,66	16.582,31	-12.65
Serv. Técnicos Especializados	257.663,46	154.563,18	-40.01
Despesas c/Dirigentes	377.371,33	342.239,07	-9.31
Eventos e Festividades	75.614,34	100.309,51	32.66
Campanha Salarial e Assembleias	7.058,40	54.033,43	665.56
Total das Despesas	1.367.124,15	1.345.568,20	-1,58

7. DO RESULTADO FINANCEIRO

Ano	Receita	Despesa	Superávit
2022	1.740.243,00	1.370.416,00	369.827,00
2023	1.970.624,34	1.345.568,20	625.056,14

No quadro anterior, o valor da receita corresponde à soma total das receitas, deduzida a reserva de contingência.

8. DO RESULTADO OPERACIONAL

Ano	Receita	Despesa	Resultado
2022	1.295.754,32	1.370.416,49	-74.662,17
2023	1.426.050,38	1.341.852,57	84.198,11

No quadro anterior, a Receita total é formada pela soma das contribuições dos filiados e pelas receitas eventuais, após a dedução das despesas operacionais.

Pode-se observar que foi possível alcançar um resultado operacional positivo, indicando que o SINAL não necessitou utilizar os recursos provenientes das receitas financeiras ao longo do exercício de 2023.

8. DO RESULTADO NA ATUAL GESTÃO

Mês/Ano	Disponibilidades Finais
Abr//21	3.372.997,84
Dez/23	4.924.164,81
Evolução	1.551.166,97

No quadro acima foram comparadas as disponibilidades finais do início da atual gestão até o encerramento do exercício de 2023, apresentando uma evolução de 1.551.166,97 (um milhão, quinhentos e cinquenta e um mil, cento e sessenta e seis reais e noventa e sete centavos).

9. DA DOCUMENTAÇÃO

As despesas efetuadas durante o período estão devidamente documentadas nos registros contábeis, os quais são mantidos de forma organizada em um arquivo ordenado cronologicamente e com periodicidade mensal. Esses registros incluem faturas, notas fiscais, contratos e orçamentos relacionados às despesas mais significativas.

Além das informações mencionadas, é importante destacar que o Conselho Regional publica regularmente um boletim financeiro, o qual é enviado aos filiados e permanece acessível a qualquer momento no site de Brasília. Esse boletim apresenta o relatório financeiro, balancetes de grau 5, notas fiscais e movimentações bancárias e de caixa.

10. DA REGULARIDADE

Até o momento atual, não existem impedimentos relacionados a pendências fiscais, jurídicas, registros em órgãos de proteção ao crédito ou quaisquer outras obrigações.

É relevante destacar que tanto as obrigações salariais dos funcionários quanto os encargos sociais, assim como os compromissos com prestadores de serviços, estão completamente em dia.

11. CONCLUSÃO

Diante das informações fornecidas e da análise realizada na documentação contábil que embasa o atual Relatório da Execução Orçamentária referente ao exercício de 2023, e considerando que não foram identificados quaisquer elementos que comprometam a regularidade das contas, classificamos o resultado obtido como plenamente satisfatório.

Destacamos que nossa gestão é orientada pelos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência.

Neste momento, agradecemos a atenção dedicada. Sem mais a acrescentar, subscrevemos.

Vicente Fialkoski
Presidente
SINAL/DF

Mardonio W. Sarmento P. Silva
Diretor Financeiro
SINAL/DF