

**SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA
SESI DR - RONDÔNIA**

Porto Velho - RO

Demonstrações financeiras em 31 de dezembro
de 2021 e 2020

SERVIÇO SOCIAL DA INDUSTRIAL - SESI DR - RONDÔNIA

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Valores expressos em reais)

CONTEÚDO

Relatório dos Auditores Independentes sobre as demonstrações financeiras.

Balancos Patrimoniais

Balanco Financeiro

Balanco Orçamentário

Demonstração das Variações Patrimoniais.

Demonstração dos fluxos de caixa

Notas explicativas da Administração às demonstrações financeiras.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Ilmos. Srs.
Administradores do
SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI DR - RONDÔNIA
Porto Velho - RO

Opinião com Ressalva

Examinamos as demonstrações financeiras do SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI DR - SESI RONDÔNIA (“Entidade”), que compreendem o balanço patrimonial, financeiro e orçamentário, em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações das variações patrimoniais e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos possíveis efeitos decorrentes dos assuntos descritos no parágrafo “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial, financeira e orçamentária da Entidade, em 31 de dezembro de 2021, o resultado de suas variações patrimoniais e de seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para Opinião com Ressalva

Ausência de composição de outras obrigações

Conforme descrito nas notas explicativas nº 4.8 - Outras Obrigações das demonstrações financeiras, bem como apresentado no Balanço Patrimonial para o período findo em 31 de dezembro de 2021, a Entidade possui o montante de R\$ 4.029.985,54 contabilizado no Passivo Circulante, sendo que deste, o valor de R\$ 3.882.874,71 não possui conciliações que demonstrem a sua composição. Dessa forma, não foi possível, mesmo que por meio de procedimentos alternativos, até o momento, concluir se algum ajuste seria necessário nas demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

Ausência de revisão de vida útil do ativo imobilizado

A Entidade efetuou o levantamento e consequente avaliação do seu ativo imobilizado tangível, considerando os saldos em 30 de junho de 2020, cujo teste de recuperabilidade (*impairment test*), não evidenciou a ocorrência de perdas e, portanto, não foi registrado nenhum ajuste decorrente da recuperabilidade dos ativos imobilizados da Entidade. No entanto, conforme laudo emitido por empresa especializada em 03 de fevereiro de 2021, não houve a revisão de vida útil e consequentemente do valor residual destes bens, conforme estabelecido através da Resolução nº 1.177/09 do Conselho Federal de Contabilidade, que aprovou a NBC TG

27 (R1) - Ativo Imobilizado, de que trata a CPC 27. Desta forma, não foi possível mensurar a existência de eventuais ajustes e os seus correspondentes reflexos nas demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras”.

Somos independentes em relação à Sociedade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outros assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício e períodos anteriores

O balanço patrimonial e demais demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2020, apresentadas para fins de comparabilidade foram anteriormente auditadas por outros auditores que emitiram o relatório datado de 12 de fevereiro de 2021, com opinião modificada sobre as demonstrações financeiras.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da Sociedade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Sociedade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Sociedade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião.

Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes.

As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Sociedade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Sociedade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Sociedade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Porto Velho, 14 de fevereiro de 2022.

BAZZANEZE AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRC-PR Nº 3.942/O-6
CVM 519/3

EDICLEI CAVALHEIRO DE ÁVILA
CONTADOR CRC-PR 057250/O-9 T-RJ
CNAI 5344

KARINI LETÍCIA BAZZANEZE
CONTADORA CRC-PR 51096/O-0
CNAI 6254

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SESI/RO
CNPJ: 03.783.989/0001-45
BALANÇO PATRIMONIAL
Do exercício findo em Dezembro/2021 e Dezembro/2020
(Em Reais)

ATIVO	N.E.	31/12/2021	31/12/2020
Ativo Circulante		41.859.278,44	37.645.880,75
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.1	32.926.889,77	28.493.502,73
Créditos a Receber	3.2	8.913.113,48	9.130.179,23
Clientes		13.283.187,29	12.690.301,07
(-) Provisão p/ Créditos de Liq. Duvidosa		(9.105.376,94)	(8.373.534,39)
Adiantamentos e Empregados		567.722,46	606.514,62
Adiantamentos Concedidos		6.529,21	10.898,51
Departamento Conta Movimento	4.4	2.462.358,73	2.285.555,91
Valores em Cobrança		349.933,50	349.933,50
Receitas a Receber		-	592.518,18
Sistema Indústria Conta Movimento	4.6	-	556.349,57
Convênios e Acordos		294.628,49	397.055,16
Contas Correntes Ativas		1.504,28	10.868,41
Impostos a Recuperar		1.052.626,46	3.718,69
Estoques	3.3	19.275,19	22.198,79
Estoques de Materiais e Produtos		19.275,19	22.198,79
Ativo Não Circulante		15.377.624,82	13.963.758,63
Realizável a Longo Prazo		88.976,16	168.187,28
Depósitos e Empréstimos Compulsórios		11.785,11	11.236,81
Depósitos p/Recursos Judiciais	3.4	77.191,05	156.950,47
Imobilizado	3.5	15.288.648,66	13.795.571,35
Bens Imóveis		12.788.044,95	12.788.044,95
Bens Móveis		14.190.624,48	13.422.865,18
(-) Depreciação e Amortização Acumulada		(11.690.020,77)	(12.415.338,78)
TOTAL DO ATIVO		57.236.903,26	51.609.639,38

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E.	31/12/2021	31/12/2020
Circulante		12.740.749,96	17.046.953,22
Contas a Pagar		3.685,96	3.360,75
Fornecedores		603.430,52	756.040,63
Impostos, Tx. Contrib. a Recolher	4.1	100.190,76	89.705,40
Salário e Encargos a Pagar	4.2	1.341.703,95	466.353,36
Provisões	4.3	1.219.288,37	964.226,26
Departamento Conta Movimento	4.4	173.729,57	228.052,87
Convênios - Arrecadação Direta		-	0,73
Empréstimos e Financiamentos	4.5	-	296.082,01
Sistema Indústria - Conta Movimento	4.6	540.661,02	1.423.294,31
Contas Correntes Passivas	4.7	4.728.074,27	8.712.235,78
Outras Obrigações	4.8	4.029.985,54	4.107.601,12
Passivo Não Circulante		1.613.359,04	1.590.498,09
Empréstimos e Financiamentos Contratados		-	250.252,41
Obrigações a Longo Prazo	4.10	-	1.340.245,68
Outras Obrigações a Longo Prazo	4.9	1.613.359,04	-
Patrimônio Social		42.882.794,26	32.972.188,07
Patrimônio Social Acumulado	4.11	32.972.188,07	27.845.333,06
Saldo do Exercício	6	9.910.606,19	5.126.855,01
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		57.236.903,26	51.609.639,38

As notas explicativas integram as demonstrações financeiras

Alexandra Anastassioly Alves
 Contador - CRC/RO 4109/O-3
 Supervisora Contábil

Alex Antônio C. Santiago
 Superintendente Regional SESI-RO

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SESI/RO
CNPJ: 03.783.989/0001-45
BALANÇO FINANCEIRO
Do exercício findo em Dezembro/2021 e Dezembro/2020
(Em Reais)

	31/12/2021	31/12/2020	Variações
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS			
Receitas Correntes	26.372.726,97	22.781.897,71	3.590.829,26
Receitas de Contribuições	12.011.506,98	9.724.946,66	2.286.560,32
Receitas Financeiras	1.210.305,93	555.426,42	654.879,51
Receitas de Serviços	12.329.372,32	11.790.986,10	538.386,22
Outras Receitas Correntes	821.541,74	710.538,53	111.003,21
Transferências Correntes	13.563.564,37	11.204.671,14	2.358.893,23
Subvenções e Aux. Regulamentares/Reg.	9.427.165,51	7.632.608,43	1.794.557,08
Apoios Financeiros	4.136.398,86	3.572.062,71	564.336,15
Receita de Capital	-	516.649,00	(516.649,00)
Alienação de Bens	-	516.649,00	(516.649,00)
Transferências de Capital	2.087.382,15	1.469.431,64	617.950,51
Subvenções Extraordinárias	2.087.382,15	1.469.431,64	617.950,51
	-	-	-
TOTAL DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	42.023.673,49	35.972.649,49	6.051.024,00
RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS			
Ativo Circulante			
Diminuição do Exercício	219.989,35	-	219.989,35
	-	-	-
Passivo Circulante			
Aumento no Exercício	-	3.455.111,89	(3.455.111,89)
Ativo Não Circulante			
Diminuição do Exercício	79.211,12	-	79.211,12
	-	-	-
Passivo Não Circulante			
Aumento no Exercício	22.860,95	-	22.860,95
Variações Patrimoniais Ativas			
Variações Financeiras	1.705.257,97	434.644,47	1.270.613,50
Outras Variações Financeiras	548,30	419,08	129,22
Baixa de Empréstimos e Financiamentos	558.601,44	834.969,03	(276.367,59)
TOTAL DE RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIA	2.586.469,13	4.725.144,47	- 2.138.675,34
DISPONIBILIDADE INICIAL			
Disponível	18.484.713,16	13.912.100,84	4.572.612,32
Caixas	-	-	-
Bancos Conta Movimento	5.167,06	113.880,32	(108.713,26)
Aplicações de Liquidez Imediata	18.479.546,10	13.798.220,52	4.681.325,58
Aplicações Curto Prazo	10.008.789,57	9.743.773,52	265.016,05
Títulos e Valores Mobiliários	10.008.789,57	9.743.773,52	265.016,05
TOTAL DE DISPONIBILIDADE INICIAL	28.493.502,73	23.655.874,36	4.837.628,37
TOTAL	73.103.645,35	64.353.668,32	8.749.977,03

	31/12/2021	31/12/2020	Variações
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS			
Despesas Correntes			
Aplicação Direta	28.342.765,32	28.264.827,42	77.937,90
Pessoal e Encargos	16.188.300,14	15.446.950,79	741.349,35
Ocupações e utilidades	1.105.960,46	1.131.674,32	(25.713,86)
Materiais	1.668.917,04	1.215.840,93	453.076,11
Transportes e Viagens	64.917,60	74.657,40	(9.739,80)
Material de Distribuição Gratuita	14.800,55	-	14.800,55
Serviços de Terceiros	7.664.564,40	8.618.207,31	(953.642,91)
Despesas Financeiras	832.456,54	955.127,63	(122.671,09)
Impostos, Taxas e Contribuições	39.025,08	29.765,98	9.259,10
Despesas Diversas	763.823,51	792.603,06	(28.779,55)
Transferências Correntes	1.190.589,00	997.646,72	192.942,28
Contribuições Regulamentares	1.190.589,00	997.646,72	192.942,28
Total Despesas Correntes	29.533.354,32	29.262.474,14	270.880,18
Despesas de Capital			
Investimentos	2.741.276,47	1.094.323,11	1.646.953,36
Investimentos	2.182.126,73	258.935,00	1.923.191,73
Inversões Financeiras	548,30	419,08	129,22
Amortizações	558.601,44	834.969,03	(276.367,59)
Transferências de Capital			
Subvenções e Auxílios	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-
Total Despesas de Capital	2.741.276,47	1.094.323,11	1.646.953,36
TOTAL DE DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	32.274.630,79	30.356.797,25	1.917.833,54
DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS			
Ativo Circulante			
Aumento no Exercício	-	3.488.237,99	(3.488.237,99)
Passivo Circulante			
Redução no Exercício	4.306.203,26	-	4.306.203,26
Ativo Não Circulante			
Aumento no Exercício	-	49.886,61	(49.886,61)
Passivo Não Circulante			
Redução no Exercício	-	743.168,48	-
Variações Patrimoniais Passivas			
Variações Financeiras	3.595.921,53	1.222.075,26	2.373.846,27
Inscrição de Empréstimos e Financiamentos	-	-	-
TOTAL DE DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS	7.902.124,79	5.503.368,34	2.398.756,45
DISPONIBILIDADE FINAL			
Disponível	26.302.291,28	18.484.713,16	7.817.578,12
Caixas	-	-	-
Bancos Conta Movimento	71.610,57	5.167,06	66.443,51
Aplicações Financeiras de Liq. Imediata	26.230.680,71	18.479.546,10	7.751.134,61
Aplicações Curto Prazo			
Títulos e Valores Mobiliários	6.624.598,49	10.008.789,57	(3.384.191,08)
TOTAL DE DISPONIBILIDADE FINAL	32.926.889,77	28.493.502,73	4.433.387,04
TOTAL	73.103.645,35	64.353.668,32	8.749.977,03

As notas explicativas integram as demonstrações financeiras

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SESI/RO
CNPJ: 03.783.989/0001-45
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Período de Janeiro/2021 a Dezembro/2021
(Em Reais)

	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
	Orçada	Arrecadada	Saldo
RECEITAS CORRENTES	37.013.129,70	39.936.291,34	(2.923.161,64)
Receitas de Contribuições	11.007.975,16	12.011.506,98	(1.003.531,82)
Receita Patrimonial	516.684,09	1.210.305,93	(693.621,84)
Receitas Imobiliárias	-	-	-
Receitas de Valores Mobiliários	516.684,09	1.210.305,93	(693.621,84)
Receita de Serviços	10.518.849,74	12.329.372,32	(1.810.522,58)
Serviços Administrativos	9.966,80	836,69	9.130,11
Serviços de Saúde	3.087.281,55	3.934.754,63	(847.473,08)
Serviços Educacionais	7.305.151,89	8.159.632,86	(854.480,97)
Serviços de Lazer	116.449,50	234.148,14	(117.698,64)
Outras Receitas Correntes	1.044.493,65	821.541,74	222.951,91
Recuperação de Despesas	879.561,66	489.918,97	389.642,69
Multas e Juros	142.122,80	306.153,62	(164.030,82)
Descontos Obtidos	14.837,80	17.872,24	(3.034,44)
Indenizações e Restituições	7.971,39	7.596,91	374,48
Transferências Correntes	13.925.127,06	13.563.564,37	361.562,69
Subvenções Ordinárias	5.157.348,02	5.727.232,16	(569.884,14)
Subvenções Especiais	3.353.150,68	3.699.933,35	(346.782,67)
Apoios Financeiros à Projetos Estratégicos	5.414.628,36	4.136.398,86	1.278.229,50
Receita de Capital	2.696.874,72	2.087.382,15	609.492,57
Alienação de Bens	-	352.303,61	(352.303,61)
Bens Móveis	-	352.303,61	(352.303,61)
Saldo de Exercícios Anteriores			-
Transferências de Capital	2.696.874,72	1.735.078,54	961.796,18
Subvenções Extraordinárias	2.696.874,72	1.735.078,54	961.796,18
Soma	39.710.004,42	42.023.673,49	(2.313.669,07)
Déficit			
TOTAL	39.710.004,42	42.023.673,49	(2.313.669,07)

	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS		
	Autorizada	Realizada	Saldo
Despesas Correntes	36.433.010,02	29.533.354,32	6.899.655,70
Pessoal e Encargos Sociais	16.827.636,47	16.188.300,14	639.336,33
Ordenados e Salários	8.367.240,54	8.088.223,84	279.016,70
Encargos Trabalhistas	5.082.187,30	4.956.338,32	125.848,98
Encargos Assistenciais	3.221.315,27	3.108.972,21	112.343,06
Bolsas e Estágios	156.893,36	34.765,77	122.127,59
Transferências a Instituições Privadas	4.460.790,57	1.190.589,00	3.270.201,57
Contribuição Federações	770.558,26	840.805,49	(70.247,23)
Contribuição Iel Núcleos Regionais	305.522,79	349.783,51	(44.260,72)
Apoios Financeiros Projetos Estratégicos	3.384.709,52		3.384.709,52
Outras Despesas Correntes (Aplicação Direta)	15.144.582,98	12.154.465,18	2.990.117,80
Ocupações e utilidades	1.207.020,31	1.105.960,46	101.059,85
Materiais	1.531.133,22	1.668.917,04	(137.783,82)
Transportes e Viagens	138.357,31	64.917,60	73.439,71
Material de Distribuição Gratuita	27.729,67	14.800,55	12.929,12
Serviços de Terceiros	10.600.751,20	7.664.564,40	2.936.186,80
Despesas Financeiras	874.104,48	832.456,54	41.647,94
Impostos, Taxas e Contribuições	46.448,26	39.025,08	7.423,18
Despesas Diversas	719.038,53	763.823,51	(44.784,98)
			-
Despesas de Capital	3.276.994,40	2.741.276,47	535.717,93
Investimento (Aplicação Direta)	2.703.184,51	2.182.126,73	521.057,78
Bens Imóveis	-	-	-
Bens Móveis	2.703.184,51	2.182.126,73	521.057,78
Inversões Financeiras	347,90	548,30	(200,40)
Amortização da Dívida Interna	573.461,99	558.601,44	14.860,55
Soma	39.710.004,42	32.274.630,79	7.435.373,63
Superávit	-	9.749.042,70	9.749.042,70
TOTAL	39.710.004,42	42.023.673,49	(2.313.669,07)

As notas explicativas integram as demonstrações financeiras

Alexandra Anastassioy Alves
Contador - CRC/RO 4109/O-3
Supervisora Contábil

Alex Antônio C. Santiago
Superintendente Regional SESI-RO

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SESI/RO
CNPJ: 03.783.989/0001-45
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
Do exercício findo em Dezembro/2021 e Dezembro/2020
(Em Reais)

	31/12/2021	31/12/2020	Variações
DEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			
ORÇAMENTÁRIAS			
Receitas			
Receitas Correntes	26.372.726,97	22.781.897,71	3.590.829,26
Receitas de Contribuições	12.011.506,98	9.724.946,66	2.286.560,32
Receitas Financeiras	1.210.305,93	555.426,42	654.879,51
Receitas de Serviços	12.329.372,32	11.790.986,10	538.386,22
Outras Receitas Correntes	821.541,74	710.538,53	111.003,21
Transferências Correntes	13.563.564,37	11.204.671,14	2.358.893,23
Subvenções e Aux. Regulamentares/Reg.	9.427.165,51	7.632.608,43	1.794.557,08
Apoios Financeiros	4.136.398,46	3.572.062,71	564.335,75
Receita de Capital	2.087.382,15	516.649,00	1.570.733,15
Alienação de Bens	-	516.649,00	(516.649,00)
Transferências de Capital	2.087.382,15	1.469.431,64	617.950,51
Subvenções Extraordinárias	2.087.382,15	1.469.431,64	617.950,51
TOTAL ORÇAMENTÁRIAS	42.023.673,49	35.972.649,49	6.051.024,00
EXTRAORÇAMENTÁRIAS			
Variações Patrimoniais Financeiras			
Variações Patrimoniais			
Resultantes de Exec. Orçamentária	2.741.276,47	1.092.333,11	1.648.943,36
Aquisição de Bens Móveis	2.182.126,73	256.945,00	1.925.181,73
Baixa de Empréstimos e Financiamentos	558.601,44	834.969,03	(276.367,59)
Outras Variações Patrimoniais	548,30	419,08	129,22
Independentes de Exec. Orçamentária	1.393.888,27	580.724,13	813.164,14
Incorporação de Bens Móveis	-	1.994,28	(1.994,28)
Baixa de Depreciação de Bens Móveis	1.393.888,27	578.729,85	815.158,42
Variações Financeiras			
Inscrições - Ativo	1.365.675,68	357.502,88	1.008.172,80
Disponível	1.365.675,68	357.502,88	1.008.172,80
Créditos a Receber	6.337,03	5.037,48	1.299,55
Créditos e Valores	1.359.338,65	352.465,40	1.006.873,25
Outras Inscrições ativas			
Cancelamentos - Passivo	339.582,29	77.141,59	262.440,70
Obrigações a pagar	339.582,29	77.141,59	262.440,70
Receitas Extraorçamentárias	1.705.257,97	434.644,47	1.270.613,50
TOTAL EXTRAORÇAMENTÁRIAS	1.705.257,97	434.644,47	1.270.613,50
Resultado no Exercício	-	-	-
Déficit no Exercício	-	-	-
TOTAL DAS VARIAÇÕES ATIVAS	47.864.096,20	38.080.351,20	9.783.745,00

	31/12/2021	31/12/2020	Variações
ORÇAMENTÁRIAS			
Despesas			
Despesas Correntes	29.533.354,32	29.262.474,14	270.880,18
Aplicação Direta	28.342.765,32	28.264.827,42	77.937,90
Pessoal e Encargos	16.188.300,14	15.446.950,79	741.349,35
Ocupações e Utilidades	1.105.960,46	1.131.674,32	(25.713,86)
Materiais	1.668.917,04	1.215.840,93	453.076,11
Transportes e Viagens	64.917,60	74.657,40	(9.739,80)
Material de Distribuição Gratuita	14.800,55	-	14.800,55
Serviços de Terceiros	7.664.564,40	8.618.207,31	(953.642,91)
Despesas Financeiras	832.456,54	955.127,63	(122.671,09)
Impostos, Taxas e Contribuições	39.025,08	29.765,98	9.259,10
Despesas Diversas	763.823,51	792.603,06	(28.779,55)
Transferências Correntes	1.190.589,00	997.646,72	192.942,28
Contribuições Regulamentares	1.190.589,00	997.646,72	192.942,28
Total Despesas Correntes	29.533.354,32	29.262.474,14	270.880,18
Despesas de Capital	2.741.276,47	1.094.323,11	1.646.953,36
Investimentos	2.182.126,73	258.935,00	1.923.191,73
Inversões Financeiras	548,30	419,08	129,22
Amortizações	558.601,44	834.969,03	(276.367,59)
Total Despesas de Capital	2.741.276,47	1.094.323,11	1.646.953,36
TOTAL ORÇAMENTÁRIAS	32.274.630,79	30.356.797,25	1.917.833,54
Independentes de Exec. Orçamentária	2.082.937,69	1.374.623,68	708.314,01
Baixa de Bens Móveis	1.415.019,25	598.207,30	816.811,95
Inscrição de Depreciação de Bens Imóveis	67.061,64	66.946,03	115,61
Inscrição de Depreciação de Bens Móveis	600.856,80	709.470,35	(108.613,55)
Variações Financeiras			
Inscrições - Ativo	2.538.303,11	797.446,42	1.740.856,69
Créditos a Receber	668.778,45	211.243,05	457.535,40
Créditos e Valores	1.869.524,66		1.869.524,66
Cancelamentos - Passivo	1.057.618,42	424.628,84	632.989,58
Obrigações a Pagar	1.057.618,42	424.628,84	632.989,58
Despesa Extraorçamentária			
Despesas Extraorçamentárias	5.678.859,22	2.596.698,94	3.082.160,28
TOTAL EXTRAORÇAMENTÁRIAS	5.678.859,22	2.596.698,94	3.082.160,28
Resultado no Exercício	9.910.606,19	5.126.855,01	4.783.751,18
Supevávít no Exercício	9.910.606,19	5.126.855,01	4.783.751,18
TOTAL DAS VARIAÇÕES PASSIVAS	47.864.096,20	38.080.351,20	9.783.745,00

As notas explicativas integram as demonstrações financeiras

Alexandra Anastassiou Alves
Contador - CRC/RO 4109/O-3
Supervisora Contábil

Alex Antônio C. Santiago
Superintendente Regional SESI-RO

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA DEPARTAMENTO REGIONAL - SES/RO**CNPJ: 03.783.989/0001-45**

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - Método Indireto

Do exercício findo em Dezembro/2021 e Dezembro/2020*(Em Reais)*

	31/12/2021	31/12/2020
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/Déficit do Exercício	9.910.606,19	5.126.855,01
Ajustes*	982.344,66	326.168,27
Depreciação e Amortização	667.918,44	776.416,38
Provisão para Riscos (contingências judiciais)	281.028,22	(490.815,18)
Baixa Líquida de Bens por Desafetação	21.130,98	19.477,45
Correção Monetária de Financiamentos/Empréstimos	12.267,02	21.089,62
Varição nos Ativos e Passivos	(3.718.835,64)	478.513,40
Créditos a Receber	217.065,75	(3.496.624,96)
Estoques	2.923,60	8.386,97
Depósitos e Empréstimos Compulsórios	(548,30)	(419,08)
Depósitos p/Recursos Judiciais	79.759,42	(49.467,53)
Contas a Pagar	325,21	3.360,75
Fornecedores	(152.610,11)	(441.113,66)
Impostos, Taxas, Contrib. a Recolher	10.485,36	(3.305,98)
Salários e Encargos a Pagar	875.350,59	(32.671,16)
Férias, 13º Salário e Encargos a Pagar	255.062,11	(99.834,58)
Departamento Conta Movimento	(54.323,30)	(37.848,18)
Convênios - Arrecadação Direta	(0,73)	(108.996,80)
Sistema Indústria - Conta Movimento	(882.633,29)	1.122.951,39
Contas Correntes Passivas	(3.984.161,51)	386.975,12
Outras Obrigações	(77.615,58)	3.433.959,11
Depósitos em Garantia Retido	(7.914,86)	(206.838,01)
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	7.174.115,21	5.931.536,68
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aumento Líquido do Ativo Imobilizado	(2.182.126,73)	(258.939,28)
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(2.182.126,73)	(258.939,28)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos e Financiamentos - Amortização	(558.601,44)	(834.969,03)
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(558.601,44)	(834.969,03)
AUMENTO DAS DISPONIBILIDADES	4.433.387,04	4.837.628,37
Varição do Capital Circulante Líquido		
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	28.493.502,73	23.655.874,36
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Exercício	32.926.889,77	28.493.502,73
	4.433.387,04	4.837.628,37

Alexandra Anastassiou Alves
CRC/RO 4109/O-3**Alex Antônio C. Santiago**
Superintendente Regional SESI-RO

Serviço Social da Indústria – SESI DR/RO
CNPJ: 03.783.989/0001-45
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
Do exercício findo em dezembro/2021 e dezembro/2020.
(Em Reais)

1. Contexto Operacional

O Serviço Social da Indústria – Departamento Regional Rondônia é uma Entidade de direito privado, organizada e administrada pela Confederação Nacional da Indústria, nos termos do Decreto-lei nº 9.403, de 25/06/1946, que tem por objetivo estudar, planejar e executar medidas que contribuam, diretamente, para o bem-estar social dos trabalhadores na indústria e nas atividades assemelhadas, concorrendo para a melhoria do padrão de vida no país, e, bem assim, para o aperfeiçoamento moral e cívico, e o desenvolvimento do espírito da solidariedade entre as classes.

É uma Entidade que presta serviços de Educação, Segurança e Saúde no trabalho, vida saudável e reponsabilidade corporativa, gestora de contribuições sociais, nos termos dos artigos 149 e 240 da Constituição Federal de 1988, estando, portanto, sujeita à auditoria do Tribunal de Contas da União.

A Entidade, nos termos dos artigos 12 e 13 da Lei nº 2.613, de 23/09/1955, na condição de prestadora de serviços sociais autônomos, goza de imunidade tributária em relação aos impostos federais, estaduais e municipais.

No que se refere à Contribuição Social sobre o Lucro Líquido, a entidade não apura lucro, portanto não está sujeita às regras da Lei nº 7.689/1988, artigos 1º e 2º, Lei nº 10.833/2003 e Instrução Normativa nº 480/2004, artigo 3º, inciso VI.

A contribuição para o PIS/PASEP é calculada sobre a folha de salários, de acordo com o Decreto nº 4.524, de 17/12/2002, artigo 9º, inciso VI. Conforme incisos I e II, artigo 46 deste Decreto, as entidades relacionadas no artigo 9º, inseridos os serviços sociais autônomos, não contribuem para o PIS/PASEP sobre o faturamento e são isentas da COFINS.

2. Apresentação e Base de preparação das demonstrações financeiras

2.1 Declaração de conformidade

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e previstas na Lei nº 4.320, de 17/03/1964, Lei Complementar nº 101/2000 e segundo o Manual de Padronização Contábil do Sistema Indústria.

Em 21/11/2008, o Conselho Federal de Contabilidade editou a Resolução CFC nº 1.131/2008, que trata das transações no Setor Público, abrangendo as entidades regidas pela Lei nº 4.320/1964, incluindo-se os serviços sociais autônomos, e a internacionalização das normas contábeis. O Ministério da Fazenda, através da Portaria MF nº 184/2008, estabeleceu diretrizes a serem observadas por essas entidades, quanto aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações financeiras, de forma a torná-las convergentes com as Normas Internacionais.

Posteriormente, a Portaria STN nº 749/2009, instruiu que as entidades regidas pela Lei nº 4.320/1964, pudessem, de forma facultativa, adotar esses efeitos em 2010 e 2011, com a obrigatoriedade a partir de 2012. A portaria STN nº 828/2011 alterou o prazo de adoção dos Procedimentos Contábeis Patrimoniais até o exercício de 2014. Nesse contexto, considerando que entidade observa a mencionada lei, em função de sua natureza jurídica de serviço social autônomo, já vem adotando medidas iniciais para adaptação de seus registros contábeis à essa nova realidade. A entidade nos termos do Artigo 150 – inciso VI, alínea “c” da Constituição Federal, detém de imunidade tributária por meio das atividades desempenhadas.

O modelo utilizado para as demonstrações contábeis do exercício de 2016/2015, foi alterado com intuito de cumprir o Acórdão 699/2016 TCU – Plenário, que recomenda um conjunto de ações com vistas ao aperfeiçoamento da transparência dos Serviços Sociais Autônomos.

As presentes demonstrações financeiras foram aprovadas pelo Conselho de Administração do SESI/RO em 28 de janeiro de 2022.

2.2. Base de mensuração

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico, exceto determinados instrumentos financeiros mensurados pelos seus valores justos.

2.3 Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em Real (R\$), que é a moeda funcional e de apresentação da Entidade.

2.4 Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações financeiras de acordo com as normas exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revistas de maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados.

As informações sobre incertezas sobre premissas e estimativas que possuem um risco significativo de resultar em um ajuste material dentro do próximo exercício financeiro estão incluídas nas respectivas notas explicativas e referem-se aos efeitos decorrente da (a) perda estimadas de créditos de liquidação duvidosa; e (b) provisão para riscos trabalhistas, cíveis e fiscais.

3. Ativo Circulante e Não Circulante

3.1 Caixas e equivalentes de caixa

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Caixa	-	-
Bancos conta movimento	7.1610,57	5.167,06
Aplicações financeiras	32.855.279,20	28.488.335,67
Total	32.926.889,77	28.493.502,73

3.2 Créditos a Receber

Os valores a receber não consideram encargos financeiros, atualização monetária ou multa sobre as parcelas vencidas.

Na rubrica Impostos a Recuperar, estão registrados valores a serem recuperados através de processo junto aos órgãos competentes ou fornecedores através de cobrança.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Clientes Correntes e Anteriores <i>(Prestação de Serviços de Educação, Saúde e Lazer.)</i>	13.283.187,29	12.690.301,07
(-) Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(9.105.376,94)	(8.373.534,39)
Adiantamento a Empregados e Concedidos <i>(Salários, férias e 13ºsalário concedidos aos colaboradores, adiantamentos de viagens, adiantamentos a terceiros)</i>	574.251,67	617.413,13
Departamento Conta Movimento <i>(Valores a receber referente avisos de lançamentos)</i>	2.462.358,73	2.285.555,91
Valores a Receber <i>(Cheques em cobrança)</i>	349.933,50	349.933,50
Receitas a Receber <i>(Valores de maior representatividade refere-se a receitas a receber provenientes do Departamento Nacional)</i>	-	592.518,18
Sistema Indústria Conta Movimento <i>(Valores referente operações comuns entre o SESI e as demais entidade do Sistema Fiero - vide Nota Explicativa 4.6)</i>	-	556.349,57
Convênios – Arrecadação Direta <i>(Valores referente aos Termos de Cooperação Técnica assinados com a Industria Rondoniense)</i>	294.628,49	397.055,16
Contas Correntes Ativas	1.504,28	10.868,41
Impostos a Recuperar	1.052.626,46	3.718,69
Total	8.913.113,48	9.130.179,23

3.3 Estoques

Os estoques são representados pelo valor de custo de aquisição, e é composto em sua maioria por materiais de expedientes a serem utilizados pela entidade.

3.4 Depósitos para Recursos Judiciais

São depositados em conta judicial/recursal para recursos em fase de contestação provenientes de ações trabalhistas e cíveis demonstradas pelo valor original.

3.5 Imobilizado

Descrição	Taxa anual Depreciação	31/12/2021	31/12/2020
Bens Imóveis	2% aa	12.788.044,95	12.788.044,95
Terrenos	-	428.577,07	428.577,07
Prédios	2% aa	3.353.080,62	3.353.080,62
Construções em Andamento	-	5.635.470,21	5.635.470,21
Instalações		2.276.914,91	2.276.914,91
Benfeitorias em Bens Imóveis Terc.	-	1.094.002,14	1.094.002,14
Bens Móveis		14.190.624,48	13.422.865,18
Mobiliário em Geral	10%aa	2.073.170,22	2.016.117,87
Veículos	20%aa	3.416.080,56	3.534.993,72
Máquinas e Equip. em Geral	10%aa	3.865.307,50	3.365.560,77
Equip. Méd,Cirurg,Odont. e Labor.	10%aa	653.167,46	569.859,59
Equipamentos de Informática	20%aa	3.901.594,76	3.662.782,04
Equipamentos Esport.Artist.e Rec	-	148.401,71	150.400,70
Equipamentos de Comunicação	10%aa	73.606,00	61.275,62
Outros Bens Móveis	10%aa	59.296,27	61.874,87
Depreciação Acumulada		(11.690.020,77)	(12.415.338,78)
Total		15.288.648,66	13.795.571,35

4. Passivo Circulante e Não Circulante

Estão demonstrados pelos valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos.

4.1 Impostos, Taxas e Contribuições a recolher

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Imposto de Renda	72.933,97	71.639,45
ISS	16.878,28	14.147,80
CSLL, COFINS e PIS/PASEP	10.378,51	3.776,66
Outros Impostos, taxas e contribuições.	0,00	141,49
Total	100.190,76	89.705,40

4.2 Salários e Encargos a Pagar

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Salários a Pagar	-	270,65
INSS	1.178.560,13	221.007,53
FGTS	149.229,92	225.260,00
PIS	13.913,90	19.815,18
Total	1.341.703,95	466.353,36

4.3 Férias e 13° Salários a Pagar

Valor referente à provisão constituída de acordo com a legislação vigente e com base no período aquisitivo de cada funcionário, acrescida dos respectivos encargos sociais.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Férias	1.012.912,06	935.275,55
13° Salário	-	-
Outras Provisões	206.376,31	28.950,71
Total	1.219.288,37	964.226,26

4.4 Departamento Conta Movimento

Com relação a Departamento Nacional (ativo), compreende a valores a receber às receitas registradas na competência dezembro/2021, tais como Arrecadação Indireta, Subvenções Ordinárias e Especiais. Por sua vez, a obrigação é constituída pelos valores a serem enviados ao Departamento Nacional referente à cota de 25% de Arrecadação Direta.

Ativo	31/12/2021	31/12/2020
Departamento Nacional	2.462.358,73	2.285.555,91

Passivo	31/12/2021	31/12/2020
Departamento Nacional	173.729,57	228.052,87

4.5 Empréstimos e Financiamentos – Curto Prazo

A rubrica contábil Empréstimos e Financiamentos em Curto prazo são compostos por valores oriundos de financiamento junto ao Departamento Nacional a serem quitados no exercício de 2021.

4.6 Sistema Indústria Conta Movimento

Ativo	31/12/2021	31/12/2020
SENAI	-	513.326,82
FIERO	-	28.708,23
IEL	-	14.314,52
Total	-	556.349,57

Passivo	31/12/2021	31/12/2020
SENAI	318.790,41	1.330.054,17
FIERO	141.115,63	43.144,71
IEL	80.754,98	50.095,43
Total	540.661,02	1.423.294,31

4.7 Contas Correntes Passivas

Nas rubricas apresentadas a seguir, a maior representatividade em valores é composta por Apoios Financeiros recebidos pelo Departamento Nacional para serem apropriados no grupo de receita conforme execução, configurados em Projetos Estratégicos, voltados para Saúde, Lazer e Educação, e de Subvenção extraordinária voltada para reformas, melhorias e construções na entidade.

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Projetos Saúde	235.459,99	588.193,06
Projetos Educação	61.533,72	70.200,32
Projetos Gestão	4.393.858,96	8.050.575,13
Credito Arrecadação Direta	-	3.267,12
Recursos a Classificar	37.221,60	0,15
Total	4.728.074,27	8.712.235,78

4.8 Outras Obrigações

A rubrica de maior representatividade corresponde aos contratos de serviços a serem prestados, os quais serão apropriados em contas de receitas de acordo com a carga horária realizada, em consonância com os princípios contábeis, no montante de R\$ 4.029.985,54.

4.09 Contingência para Riscos Cíveis e Trabalhistas

As contingências judiciais e cíveis são provisionadas com base em relatórios fornecidos pela Assessoria Jurídica da FIERO, em alguns casos amparadas por depósitos judiciais. Na data das demonstrações contábeis, a entidade apresentava os seguintes passivos, correspondentes aos prováveis desembolsos para pagamento de ações judiciais.

Descrição	Depósitos Judiciais	Provisão Judiciais	Valor Liquido
Contingências Trab. Acumulada	77.191,05	1.550.810,48	1.473.619,43

As demandas judiciais trabalhistas consistem principalmente em reclamações de ex-empregados, e de empresas terceirizadas onde a entidade responde na condição de solidária. Essas reclamações estão vinculadas a disputas sobre o montante pago durante a vigência do contrato de trabalho ou sobre demissões.

4.10 Patrimônio Social

O patrimônio líquido da entidade após apuração do resultado do exercício apresenta o valor de R\$ 42.882.794,26.

	31/12/2021
Saldo no início do exercício	32.972.188,07
Superávit exercício	9.910.606,19
Saldo no final do exercício	42.882.794,26

5. Variação Financeira

As disponibilidades financeiras (caixas e equivalentes de caixa) se apresentam da seguinte forma:

Descritivo	2021
Saldo Financeiro do Exercício Anterior	28.493.502,73
Saldo Financeiro do Exercício Atual	32.926.889,77
Resultado Financeiro Positivo	4.433.387,04

6. Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial calculado até 31 de dezembro de 2021 foi superavitário em R\$ 9.910.606,19.

Orçamentária	31/12/2021	30/09/2020
Receitas Correntes	39.936.291,34	24.124.721,28
Receitas de Capital	2.087.382,15	1.986.080,64
Despesas Correntes	(29.533.354,32)	(21.978.484,82)
Despesas de Capital	(2.741.276,47)	(807.090,50)
Superávit Orçamentário (a)	9.749.042,70	3.325.226,60
Variações Patrimoniais/Financeiras		
Varição Patrimonial Ativa	4.135.164,74	1.385.824,63
Varição Financeira Ativa	1.705.257,97	364.234,09
Varição Patrimonial Passiva	(2.082.937,69)	(1.230.474,39)
Varição Financeira Passiva	(3.595.921,53)	(796.686,89)
Superávit/Déficit Patrimonial (b)	161.563,49	(277.102,56)
Superávit do Exercício (a + b)	9.910.606,19	3.048.124,04

Alexandra Anastassiou Alves
CRC/RO 4109/O-3
Supervisora Contábil

Alex Antônio C. Santiago
Superintendente Regional
SESI DR/RO