

SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM
INDUSTRIAL PERNAMBUCO - SENAI/PE

Relatório do auditor independente

Demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2021

SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL PERNAMBUCO - SENAI/PE

Demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2021

Conteúdo

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis

Balancos patrimoniais

Balancos orçamentários

Balancos financeiros

Demonstrações das variações patrimoniais

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Demonstrações dos fluxos de caixa

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Conselheiros e Diretores do
Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial
Departamento Regional de Pernambuco - DR/PE
Recife - PE

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis do Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial Pernambuco - SENAI/PE ("Entidade"), que compreendem o balanço patrimonial, orçamentário e financeiro em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações das variações patrimoniais, das mutações do patrimônio líquido 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, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial Pernambuco - SENAI/PE em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil especificamente aquelas aplicáveis às Entidades regidas pela Lei 4.320/64 e Normas Contábeis aplicadas ao Setor Público (NBCs TSP), e consonância com a Lei 11.638/07, bem como atendendo a padronização do Plano de Contas e Manual de padronização do Sistema Indústria.

Base para opinião

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 do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade, 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

As demonstrações contábeis da Entidade para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020 foram auditadas por outro auditor que, em seu relatório de auditoria, datado de 12 de fevereiro de 2021, expressou opinião não modificada sobre essas demonstrações contábeis.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, especificamente aquelas aplicáveis às Entidades regidas pela Lei 4.320/64 e Normas Contábeis aplicadas ao Setor Público (NBCs TSP), e consonância com a Lei 11.638/07, bem como atendendo a padronização do Plano de Contas e Manual de padronização do Sistema Indústria 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.

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis 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 contábeis.

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 contábeis, 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;
- Obtemos 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 Entidade;
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração;
- Concluimos 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 Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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 Entidade a não mais se manter em continuidade operacional;



- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis 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.

Recife, 28 de março de 2022.



BDO RCS Auditores Independentes SS
CRC 2 PE 001269/F-8

Jairo da Rocha Soares
Contador CRC 1 SP 120458/O-6 - S - PE

**SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL
PERNAMBUCO - SENAI/PE****CNPJ: 03.789.272.0001-00****BALANÇO PATRIMONIAL****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020***(Em Reais)*

ATIVO	N.E.	2021	2020
Ativo Circulante		87.796.499,26	88.972.803,95
Caixa e Equivalentes de Caixa	04	56.583.606,07	64.718.535,09
Créditos a Receber		24.725.368,57	22.645.022,30
Clientes	05	15.157.054,47	13.311.321,83
(-) Provisões para Créditos de Liquidação Duvidosa		(1.607.223,66)	(1.474.726,76)
Adiantamentos a Empregados		160.353,28	140.401,25
Adiantamentos Concedidos		12.802,78	2.995,66
Departamento Conta Movimento	06	2.345.789,63	3.284.364,91
Receitas a Receber	07	7.313.159,42	6.276.965,73
Sistema Indústria Conta Movimento	13	156.596,80	82.386,12
Convênios Arrecadação Direta	08	1.133.197,97	914.500,01
Convênios e Acordos		-	28.500,00
Contas Correntes Ativas		40.353,44	42.781,70
Impostos a Recuperar		13.284,44	35.531,85
Estoques		5.724.657,80	1.174.668,98
Estoques de Materiais e Produtos	09	5.724.657,80	1.174.668,98
Valores a Apropriar		26.428,45	15.557,30
Despesas Antecipadas	10	736.438,37	419.020,28
Ativo Não Circulante		172.266.052,40	163.727.490,29
Realizável a Longo Prazo		5.968.737,64	361.633,77
Depósitos e Empréstimos Compulsórios		2.696,53	-
Depósitos p/Recursos Judiciais		5.966.041,11	361.633,77
Imobilizado	11	165.910.917,13	163.238.292,54
Bens Imóveis		158.106.377,32	152.708.161,27
Bens Móveis		115.713.664,30	111.837.479,25
(-) Depreciação e Amortização Acumulada		(107.909.124,49)	(101.307.347,98)
Intangível		386.397,63	127.563,98
Direitos de Uso de Software		507.337,87	159.454,94
(-) Amortização de Bens Intangíveis		(120.940,24)	(31.890,96)
TOTAL DO ATIVO		260.062.551,66	252.700.294,24

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	N.E.	2021	2020
Passivo Circulante		<u>32.839.026,62</u>	<u>26.818.770,63</u>
Contas a Pagar		269.913,64	147.296,00
Fornecedores	12	2.641.585,98	2.204.666,63
Impostos, Taxas e Contribuições a recolher		914.033,51	602.829,18
Salários e Encargos a Pagar		6.373.014,11	1.470.593,39
Provisões	14	7.426.919,64	5.217.694,52
Retenções de Depósitos em Garantia		283.670,63	169.065,57
Departamento Conta Movimento	15	310.463,32	1.954.286,01
Convênios - Arrecadação Direta	13	1.047.940,28	989.825,24
Empréstimos e Financiamentos	13	5.627.919,64	5.594.789,67
Sistema Indústria - Conta Movimento		743.419,23	947.570,61
Convênios e Acordos	16	1.840.421,29	3.303.329,41
Contas Correntes Passivas		784.177,96	739.663,56
Demais Obrigações a Curto Prazo	17	4.575.547,39	3.477.160,84
Passivo Não Circulante		<u>39.297.264,17</u>	<u>44.664.098,32</u>
Empréstimos e Financiamentos Contratados	13	39.297.264,17	44.664.098,32
Patrimônio Líquido	18	<u>187.926.260,87</u>	<u>181.217.425,29</u>
Patrimônio Social Acumulado		181.217.425,29	178.009.035,36
Superávit/Déficit do Período/Exercício		6.708.835,58	3.208.389,93
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>260.062.551,66</u>	<u>252.700.294,24</u>
Ativo Compensado		<u>151.007.162,12</u>	<u>152.820.077,83</u>
Serviços Contratados	19	151.007.162,12	152.820.077,83
Passivo Compensado		<u>151.007.162,12</u>	<u>152.820.077,83</u>
Serviços Contratados	19	151.007.162,12	152.820.077,83

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.

Maria de Fátima Gomes da Silva
Coordenadora Contábil
CRC/PE - 023018/O-6

Camila Brito Tavares Barreto
Diretora Regional SENAI/PE

SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL PERNAMBUCO - SENAI/PE
CNPJ: 03.789.272.0001-00
BALANÇO FINANCEIRO
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020
(Em Reais)

	2021	2020	Variações
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS			
Receitas Correntes	108.251.963,64	90.110.963,39	18.141.000,25
Receitas de Contribuições	66.174.343,16	52.358.820,29	13.815.522,87
Receitas Financeiras	3.082.601,75	2.129.084,99	953.516,76
Receitas de Serviços	37.078.985,79	26.779.378,32	10.299.607,47
Outras Receitas Correntes	1.916.032,94	8.843.679,79	(6.927.646,85)
Transferências Correntes	15.752.599,50	17.274.780,15	(1.522.180,65)
Subvenções ou Auxílios Regulamentares/Reg. Apoios Financeiros	9.449.340,26	7.541.056,00	1.908.284,26
	6.303.259,24	9.733.724,15	(3.430.464,91)
Total Receitas Correntes	124.004.563,14	107.385.743,54	16.618.819,60
Receitas de Capital	2.321.616,09	2.440.176,25	(118.560,16)
Operações de Crédito	1.371.016,09	2.287.249,25	(916.233,16)
Alienação de Bens	950.600,00	152.927,00	797.673,00
Transferências de Capital	6.065.808,97	2.886.177,67	3.179.631,30
Subvenções e Auxílios	6.065.808,97	2.886.177,67	3.179.631,30
Total Receitas de Capital	8.387.425,06	5.326.353,92	3.061.071,14
TOTAL DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	132.391.988,20	112.712.097,46	19.679.890,74
RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS			
Ativo Circulante			
Diminuição no Exercício	-	-	-
Ativo Não Circulante			
Diminuição no Exercício	-	240.920,39	(240.920,39)
Passivo Circulante			
Aumento no Exercício	6.027.611,00	-	6.027.611,00
Passivo Não Circulante			
Aumento no Exercício	-	1.150.531,23	(1.150.531,23)
Variações Patrimoniais Ativas			
Variações Financeiras	7.073.754,13	4.136.578,53	2.937.175,60
TOTAL DE RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS	13.101.365,13	5.528.030,15	7.573.334,98
DISPONIBILIDADE INICIAL			
Disponível	653.815,76	1.347.436,10	(693.620,34)
Caixa	26.017,19	39.733,47	(13.716,28)
Bancos Conta Movimento	606.261,88	1.111.448,79	(505.186,91)
Bancos Conta Convênios e Acordos	21.536,69	196.253,84	(174.717,15)
Aplicações de Curto Prazo	64.064.719,33	62.185.422,97	1.879.296,36
Títulos e Valores Mobiliários	64.064.719,33	62.185.422,97	1.879.296,36
TOTAL DE DISPONIBILIDADE INICIAL	64.718.535,09	63.532.859,07	1.185.676,02
TOTAL	210.211.888,42	181.772.986,68	28.438.901,74

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.

Maria de Fátima Gomes da Silva
Coordenadora Contábil
CRC/PE - 023018/O-6

Camila Brito Tavares Barreto
Diretora Regional SENAI/PE

**SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL PERNAMBUCO -
SENAI/PE****CNPJ: 03.789.272.0001-00****BALANÇO FINANCEIRO****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020***(Em Reais)*

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Variações</u>
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS			
Despesas Correntes	104.756.965,07	90.324.695,40	14.432.269,67
Pessoal e Encargos Sociais	73.897.601,72	70.248.879,36	3.648.722,36
Ocupação e Utilidades	4.007.265,08	2.783.309,52	1.223.955,56
Materiais	4.200.384,60	2.196.666,95	2.003.717,65
Transporte e Viagens	838.086,73	512.848,89	325.237,84
Material de Distribuição Gratuita	34.287,88	2.004,52	32.283,36
Serviços de Terceiros	15.061.530,78	8.353.716,38	6.707.814,40
Despesas Financeiras	3.722.977,52	3.712.500,30	10.477,22
Impostos, Taxas e Contribuições	612.571,06	571.095,46	41.475,60
Despesas Diversas	2.382.259,70	1.943.674,02	438.585,68
Transferências Correntes	2.101.525,65	1.832.267,08	269.258,57
Contribuições Regulamentares	1.988.879,93	1.613.341,65	375.538,28
Apoios Financeiros	400,00	-	400,00
Contribuição Associativa e Filiação	112.245,72	218.925,43	(106.679,71)
Total de Despesas Correntes	106.858.490,72	92.156.962,48	14.701.528,24
Despesas de Capital	16.116.911,54	9.562.799,86	6.554.111,68
Investimentos	16.114.215,01	9.560.710,55	6.553.504,46
Inversões Financeiras	2.696,53	2.089,31	607,22
Transferências de Capital	5.284.377,95	2.547.341,31	2.737.036,64
Subvenções e Auxílios	-	-	-
Amortização da Dívida	5.284.377,95	2.547.341,31	2.737.036,64
Total de Despesas de Capital	21.401.289,49	12.110.141,17	9.291.148,32
TOTAL DE DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	128.259.780,21	104.267.103,65	23.992.676,56

DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS

Ativo Circulante			
Aumento no Exercício	<u>6.958.624,33</u>	<u>2.496.127,52</u>	<u>4.462.496,81</u>
Ativo Não Circulante			
Aumento no Exercício	<u>5.604.407,34</u>	<u>-</u>	<u>5.604.407,34</u>
Passivo Circulante			
Diminuição no Exercício	<u>-</u>	<u>1.087.274,58</u>	<u>(1.087.274,58)</u>
Passivo Não Circulante			
Diminuição no Exercício	<u>5.366.834,15</u>	<u>-</u>	<u>5.366.834,15</u>
Variações Patrimoniais Passivas	<u>7.438.636,32</u>	<u>9.203.945,84</u>	<u>(1.765.309,52)</u>
TOTAL DE DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS	<u>25.368.502,14</u>	<u>12.787.347,94</u>	<u>12.581.154,20</u>
DISPONIBILIDADE FINAL			
Disponível	<u>274.470,47</u>	<u>653.815,76</u>	<u>(379.345,29)</u>
Caixa	32.981,76	26.017,19	6.964,57
Bancos Conta Movimento	240.368,57	606.261,88	(365.893,31)
Bancos Conta Convênios e Acordos	1.120,14	21.536,69	(20.416,55)
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	-	-	-
Aplicações de Curto Prazo	<u>56.309.135,60</u>	<u>64.064.719,33</u>	<u>(7.755.583,73)</u>
Títulos e Valores Mobiliários	56.309.135,60	64.064.719,33	(7.755.583,73)
TOTAL DE DISPONIBILIDADE FINAL	<u>56.583.606,07</u>	<u>64.718.535,09</u>	<u>(8.134.929,02)</u>
TOTAL	<u>210.211.888,42</u>	<u>181.772.986,68</u>	<u>28.438.901,74</u>

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.

Maria de Fátima Gomes da Silva
Coordenadora Contábil
CRC/PE - 023018/O-6

Camila Brito Tavares Barreto
Diretora Regional SENAI/PE

SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL
PERNAMBUCO - SENAI/PE
CNPJ: 03.789.272.0001-00
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Exercício findo em 31 de dezembro de 2021
(Em Reais)

	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
	Orçada	Arrecadada	Saldo
RECEITAS CORRENTES	117.957.667,20	124.004.563,14	(6.046.895,94)
Receitas de Contribuições	60.681.087,94	66.174.343,16	(5.493.255,22)
Receitas Financeiras	1.398.959,44	3.082.601,75	(1.683.642,31)
Receitas Imobiliárias	398.879,44	439.918,43	(41.038,99)
Receitas de Valores Mobiliários	1.000.080,00	2.642.683,32	(1.642.603,32)
Receitas de Serviços	38.425.256,64	37.078.985,79	1.346.270,85
Serviços Tecnológicos	17.867.369,74	15.840.479,88	2.026.889,86
Serviços de Consultoria e Assist. Técnica	1.118.761,77	1.428.037,16	(309.275,39)
Serviços Administrativos	116.413,82	143.363,56	(26.949,74)
Serviços Educacionais	19.322.711,31	19.667.105,19	(344.393,88)
Outras Receitas Correntes	1.695.662,54	1.916.032,94	(220.370,40)
Recuperação de Despesas	530.423,34	537.934,69	(7.511,35)
Reversão de Prov. de Créd. de liq. Duvidosa	6.607,42	20.393,49	(13.786,07)
Multas e Juros de Mora	39.753,34	200.689,55	(160.936,21)
Descontos Obtidos	8.601,86	46.621,73	(38.019,87)
Indenizações e Restituições	1.110.276,58	1.110.393,48	(116,90)
Transferências Correntes	15.756.700,64	15.752.599,50	4.101,14
Subvenções Ordinárias	8.766.825,36	9.449.340,26	(682.514,90)
Apoios Financeiros à Projetos Estratégicos	6.989.875,28	6.303.259,24	686.616,04
RECEITAS DE CAPITAL	23.176.400,85	8.387.425,06	14.788.975,79
Operações de Crédito	4.258.733,88	1.371.016,09	2.887.717,79
Externas	4.258.733,88	1.371.016,09	2.887.717,79
Alienação de Bens	200.000,00	950.600,00	(750.600,00)
Bens Móveis	200.000,00	950.600,00	(750.600,00)
Saldo de Exercícios Anteriores	13.119.467,89	-	13.119.467,89
Transferências de Capital	5.598.199,08	6.065.808,97	(467.609,89)
Auxílios Extraordinários	5.598.199,08	6.065.808,97	(467.609,89)
Soma	141.134.068,05	132.391.988,20	8.742.079,85
Déficit			
TOTAL	141.134.068,05	132.391.988,20	8.742.079,85

Maria de Fátima Gomes da Silva
Coordenadora Contábil
CRC/PE - 023018/O-6

Camila Brito Tavares Barreto
Diretora Regional SENAI/PE

**SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL
PERNAMBUCO - SENAI/PE****CNPJ: 03.789.272.0001-00****BALANÇO ORÇAMENTÁRIO****Exercício findo em 31 de dezembro de 2021***(Em Reais)*

	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS		
	Autorizada	Realizada	Saldo
Despesas Correntes	107.323.410,34	106.858.490,72	464.919,62
Pessoal e Encargos Sociais	69.961.912,49	73.897.601,72	(3.935.689,23)
Ordenados e Salários	34.395.648,85	35.756.448,36	(1.360.799,51)
Encargos Trabalhistas	26.273.313,70	28.512.909,29	(2.239.595,59)
Encargos Assistenciais	7.877.390,02	7.699.764,23	177.625,79
Mão-de-Obra Temporária	495.431,06	1.049.972,77	(554.541,71)
Bolsas e Estágios	920.128,86	878.507,07	41.621,79
Transferências a Instituições Privadas	2.153.755,53	2.101.525,65	52.229,88
Contribuição Federações	976.292,75	1.017.428,48	(41.135,73)
Contribuição IEL Núcleos Regionais	903.013,40	971.451,45	(68.438,05)
Outros Convênios	-	400,00	(400,00)
Auxílios a Terceiros	33.000,00	-	33.000,00
Contribuição Associativa e Filiação	241.449,38	112.245,72	129.203,66
Outras Despesas Correntes (Aplicação Direta)	35.207.742,32	30.859.363,35	4.348.378,97
Ocupações e utilidades	3.853.862,54	4.007.265,08	(153.402,54)
Materiais	3.572.234,44	4.200.384,60	(628.150,16)
Transportes e Viagens	898.302,98	838.086,73	60.216,25
Material de Distribuição Gratuita	31.528,61	34.287,88	(2.759,27)
Serviços de Terceiros	20.644.068,82	15.061.530,78	5.582.538,04
Despesas Financeiras	3.538.936,55	3.722.977,52	(184.040,97)
Impostos Taxas e Contribuições	908.236,57	612.571,06	295.665,51
Despesas Diversas	1.760.571,81	2.382.259,70	(621.687,89)
Despesas de Capital	33.810.657,71	21.401.289,49	12.409.368,22
Investimento (Aplicação Direta)	28.343.970,01	16.114.215,01	12.229.755,00
Bens Imóveis	11.938.748,33	6.885.828,50	5.052.919,83
Bens Móveis	16.405.221,68	8.880.503,58	7.524.718,10
Bens Intangíveis	-	347.882,93	(347.882,93)
Inversões Financeiras	1.607,73	2.696,53	(1.088,80)
Amortização da Dívida Interna	5.465.079,97	5.284.377,95	180.702,02
Soma	141.134.068,05	128.259.780,21	12.874.287,84
Superávit		(4.132.207,99)	(4.132.207,99)
TOTAL	141.134.068,05	132.391.988,20	8.742.079,85

Maria de Fátima Gomes da Silva

Coordenadora Contábil

CRC/PE - 023018/O-6

Camila Brito Tavares Barreto

Diretora Regional SENAI/PE

SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL DEPARTAMENTO REGIONAL - SENAI/PE**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020

(Em Reais)

	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
	Orçada	Arrecadada	Varição
RECEITAS CORRENTES	112.353.061,03	107.385.743,54	4.967.317,49
Receitas de Contribuições	52.773.815,66	52.358.820,29	414.995,37
Receitas Patrimoniais	3.209.673,35	2.129.084,99	1.080.588,36
Receitas Imobiliárias	532.696,97	510.179,79	22.517,18
Receitas de Valores Mobiliários	2.676.976,38	1.618.905,20	1.058.071,18
Receitas de Serviços	28.268.847,84	26.779.378,32	1.489.469,52
Serviços Tecnológicos	13.109.287,29	11.589.688,89	1.519.598,40
Serv. Consultoria e Assistência T	3.526.977,81	3.808.684,57	(281.706,76)
Serviços Administrativos	199.751,27	261.256,65	(61.505,38)
Serviços Educacionais	11.432.831,47	11.119.748,21	313.083,26
Outras Receitas Correntes	8.664.573,57	8.843.679,79	(179.106,22)
Recuperação de Despesas	9.329,86	86.615,31	(77.285,45)
Multas e Juros de Mora	46.551,05	169.659,32	(123.108,27)
Descontos Obtidos	149.168,75	106.296,04	42.872,71
Indenizações e Restituições	8.459.523,91	8.481.109,12	(21.585,21)
Transferências Correntes	19.436.150,61	17.274.780,15	2.161.370,46
Subvenções Ordinárias	7.818.421,73	7.541.056,00	277.365,73
Apoios Financeiros à Projetos Estratégicos	6.190.838,88	4.306.834,15	1.884.004,73
Apoios Financeiros Emergenciais	5.426.890,00	5.426.890,00	-
RECEITAS DE CAPITAL	5.068.460,27	5.326.353,92	(257.893,65)
Operações de Crédito	1.291.523,09	2.287.249,25	(995.726,16)
Externas	1.291.523,09	2.287.249,25	(995.726,16)
Alienação de Bens	165.727,00	152.927,00	12.800,00
Bens Móveis	165.727,00	152.927,00	12.800,00
Saldo de Exercícios Anteriores	879.464,95	-	879.464,95
Transferências de Capital	2.731.745,23	2.886.177,67	(154.432,44)
Auxílios Extraordinários	2.731.745,23	2.886.177,67	(154.432,44)
Soma	117.421.521,30	112.712.097,46	4.709.423,84
Déficit	-	-	-
TOTAL	117.421.521,30	112.712.097,46	4.709.423,84

SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL DEPARTAMENTO REGIONAL - SENAI/PE**BALANÇO ORÇAMENTÁRIO**

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020

(Em Reais)

	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS		
	Autorizada	Realizada	Varição
Despesas Correntes	102.293.000,60	92.156.962,48	10.136.038,12
Pessoal e Encargos Sociais	72.182.782,54	70.248.879,36	1.933.903,18
Ordenados e Salários	32.189.302,37	31.431.817,87	757.484,50
Encargos Trabalhistas	24.656.300,41	24.360.239,24	296.061,17
Encargos Assistenciais	14.610.161,08	13.481.929,81	1.128.231,27
Mão-de-Obra Temporária	459.869,05	628.682,20	(168.813,15)
Bolsas e Estágios	267.149,63	346.210,24	(79.060,61)
Transferências a Instituições Privadas	1.942.507,23	1.832.267,08	110.240,15
Contribuição Federações	898.811,34	857.838,34	40.973,00
Contribuição IEL Núcleos Regionais	810.555,93	755.503,31	55.052,62
Contribuição Associativa e Filiação	233.139,96	218.925,43	14.214,53
Outras Despesas Correntes (Aplicação Direta)	28.167.710,83	20.075.816,04	8.091.894,79
Ocupações e utilidades	4.036.580,26	2.783.309,52	1.253.270,74
Materiais	3.653.456,21	2.196.666,95	1.456.789,26
Transportes e Viagens	866.739,70	512.848,89	353.890,81
Material de Distribuição Gratuita	7.359,12	2.004,52	5.354,60
Serviços de Terceiros	13.785.166,27	8.353.716,38	5.431.449,89
Despesas Financeiras	3.717.147,67	3.712.500,30	4.647,37
Impostos Taxas e Contribuições	522.959,10	571.095,46	(48.136,36)
Despesas Diversas	1.578.302,50	1.943.674,02	(365.371,52)
Despesas de Capital	15.128.520,70	12.110.141,17	3.018.379,53
Investimento (Aplicação Direta)	12.726.295,79	9.560.710,55	3.165.585,24
Bens Imóveis	3.807.321,70	1.997.473,18	1.809.848,52
Bens Móveis	8.918.974,09	7.563.237,37	1.355.736,72
Inversões Financeiras	5.391,11	2.089,31	3.301,80
Amortização da Dívida Interna	2.396.833,80	2.547.341,31	(150.507,51)
Soma	117.421.521,30	104.267.103,65	13.154.417,65
Superávit		8.444.993,81	(8.444.993,81)
TOTAL	117.421.521,30	112.712.097,46	4.709.423,84

SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL PERNAMBUCO - SENAI/PE**CNPJ: 03.789.272.0001-00****Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020***(Em Reais)*

	Patrimônio Líquido	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Resultado do Exercício	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2019	161.880.117,88	-	16.128.917,48	178.009.035,36
Transferências	16.128.917,48	-	(16.128.917,48)	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-
Superávit do Período/Exercício	-	-	3.208.389,93	3.208.389,93
Saldo em 31 de dezembro de 2020	178.009.035,36	-	3.208.389,93	181.217.425,29
Transferências	3.208.389,93	-	(3.208.389,93)	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-
Superávit do Período/Exercício	-	-	6.708.835,58	6.708.835,58
Saldo em 31 de dezembro de 2021	181.217.425,29	-	6.708.835,58	187.926.260,87

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis.

Maria de Fátima Gomes da Silva
Coordenadora Contábil
CRC/PE - 023018/O-6

Camila Brito Tavares Barreto
Diretora Regional SENAI/PE

**SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL PERNAMBUCO -
SENAI/PE****CNPJ: 03.789.272.0001-00****DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020***(Em Reais)*

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Variações</u>
DEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			
ORÇAMENTÁRIAS			
Receitas			
Receitas Correntes	108.251.963,64	90.110.963,39	18.141.000,25
Receitas de Contribuições	66.174.343,16	52.358.820,29	13.815.522,87
Receitas Financeiras	3.082.601,75	2.129.084,99	953.516,76
Receitas de Serviços	37.078.985,79	26.779.378,32	10.299.607,47
Outras Receitas Correntes	1.916.032,94	8.843.679,79	(6.927.646,85)
Transferências Correntes	15.752.599,50	17.274.780,15	(1.522.180,65)
Subvenções Regulamentares	9.449.340,26	7.541.056,00	1.908.284,26
Apoios Financeiros	6.303.259,24	9.733.724,15	(3.430.464,91)
Total Receitas Correntes	124.004.563,14	107.385.743,54	16.618.819,60
Receitas de Capital	2.321.616,09	2.440.176,25	(118.560,16)
Operações de Crédito	1.371.016,09	2.287.249,25	(916.233,16)
Alienação de Bens	950.600,00	152.927,00	797.673,00
Transferências de Capital	6.065.808,97	2.886.177,67	3.179.631,30
Subvenções e Auxílios	6.065.808,97	2.886.177,67	3.179.631,30
Total Receitas de Capital	8.387.425,06	5.326.353,92	3.061.071,14
TOTAL ORÇAMENTÁRIAS	132.391.988,20	112.712.097,46	19.679.890,74
EXTRAORÇAMENTÁRIAS			
Variações Patrimoniais e Financeiras			
Variações Patrimoniais			
Resultantes da Execução Orçamentária	16.116.911,54	10.292.217,76	5.824.693,78
Aquisição de bens imóveis	2.224.298,25	1.997.473,18	226.825,07
Aquisição de bens móveis	8.880.503,57	8.294.744,58	585.758,99
Aquisição de bens intangíveis	347.882,93	-	347.882,93
Construções em andamento	4.661.530,25	-	4.661.530,25
Outras variações patrimoniais	2.696,54	-	2.696,54
Independentes da Execução Orçamentária	4.740.457,08	583.575,92	4.156.881,16
Incorporação de bens imóveis	16.947,00	270.211,06	(253.264,06)
Incorporação de bens intangíveis	-	159.454,94	(159.454,94)
Baixa de depreciação de bens imóveis	135.360,33	153.909,92	(18.549,59)
Baixa de depreciação de bens móveis	4.588.149,75	-	4.588.149,75

**SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL PERNAMBUCO -
SENAI/PE****CNPJ: 03.789.272.0001-00****DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020***(Em Reais)*

Variações Financeiras			
Inscrições - Ativo	868.317,22	357.462,50	510.854,72
Disponível	97.610,62	-	97.610,62
Créditos a receber	761.772,71	13.357,53	748.415,18
Estoques	6.267,33	9.235,66	(2.968,33)
Créditos e valores	2.666,56	332.979,31	(330.312,75)
Outras inscrições ativas	-	1.890,00	(1.890,00)
Cancelamentos - Passivo	6.205.436,91	3.779.116,03	2.426.320,88
Obrigações a pagar	6.205.436,91	3.779.116,03	2.426.320,88
Receitas Extraorçamentárias			-
TOTAL EXTRAORÇAMENTÁRIAS	27.931.122,75	15.012.372,21	12.918.750,54
TOTAL DAS VARIAÇÕES ATIVAS	160.323.110,95	127.724.469,67	32.598.641,28

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

Maria de Fátima Gomes da Silva
Coordenadora Contábil
CRC/PE - 023018/O-6

Camila Brito Tavares Barreto
Diretora Regional SENAI/PE

**SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL PERNAMBUCO -
SENAI/PE****CNPJ: 03.789.272.0001-00****DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020***(Em Reais)*

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Variações</u>
DEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			
ORÇAMENTÁRIAS			
Despesas			
Despesas Correntes			
Aplicações Diretas	104.756.965,07	90.324.695,40	14.432.269,67
Pessoal e Encargos Sociais	73.897.601,72	70.248.879,36	3.648.722,36
Ocupação e Utilidades	4.007.265,08	2.783.309,52	1.223.955,56
Materiais	4.200.384,60	2.196.666,95	2.003.717,65
Transporte e Viagens	838.086,73	512.848,89	325.237,84
Material Distribuição Gratuita	34.287,88	2.004,52	32.283,36
Serviços de Terceiros	15.061.530,78	8.353.716,38	6.707.814,40
Despesas Financeiras	3.722.977,52	3.712.500,30	10.477,22
Impostos, Taxas e Contribuições	612.571,06	571.095,46	41.475,60
Despesas Diversas	2.382.259,70	1.943.674,02	438.585,68
Transferências Correntes	2.101.525,65	1.832.267,08	269.258,57
Contrib./Transf. Regulamentares	1.988.879,93	1.613.341,65	375.538,28
Apoios Financeiros	400,00	-	400,00
Contribuições Associativas e Filiação	112.245,72	218.925,43	(106.679,71)
Total Despesas Correntes	106.858.490,72	92.156.962,48	14.701.528,24
Despesas de Capital	21.401.289,49	12.110.141,17	9.291.148,32
Investimentos	16.114.215,01	9.560.710,55	6.553.504,46
Inversões Financeiras	2.696,53	2.089,31	607,22
Amortização da Dívida	5.284.377,95	2.547.341,31	2.737.036,64
Total Despesas de Capital	21.401.289,49	12.110.141,17	9.291.148,32
TOTAL ORÇAMENTÁRIAS	128.259.780,21	104.267.103,65	23.992.676,56
EXTRAORÇAMENTÁRIAS			
Independentes da Execução Orçamentária	17.915.858,84	11.045.030,25	6.870.828,59
Baixa de bens imóveis	1.487.612,45	290.553,77	1.197.058,68
Baixa de bens móveis	5.021.265,53	-	5.021.265,53
Inscrição de depreciação de bens imóveis	2.670.584,69	2.620.065,15	50.519,54
Inscrição de depreciação de bens móveis	8.649.313,69	8.102.520,37	546.793,32
Inscrição de amortização de bens intangíveis	87.082,48	31.890,96	55.191,52

Variações Financeiras			
Cancelamentos - Ativo	4.149.903,34	5.626.969,21	(1.477.065,87)
Disponível	21.238,86	-	21.238,86
Créditos a receber	4.128.664,46	2.509.290,14	1.619.374,32
Estoques	0,02	420.837,76	(420.837,74)
Créditos e valores	-	2.696.841,31	(2.696.841,31)
Inscrições - Passivo	3.288.732,98	3.576.976,63	(288.243,65)
Obrigações a pagar	3.288.732,98	3.576.976,63	(288.243,65)
Despesas Extraorçamentárias			-
TOTAL EXTRAORÇAMENTÁRIAS	25.354.495,16	20.248.976,09	5.105.519,07
TOTAL DAS VARIAÇÕES PASSIVAS	153.614.275,37	124.516.079,74	29.098.195,63
Resultado do Exercício	6.708.835,58	3.208.389,93	-
Superávit/Déficit no Exercício	6.708.835,58	3.208.389,93	
Total das Variações Passivas	160.323.110,95	127.724.469,67	29.098.195,63

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

Maria de Fátima Gomes da Silva
Coordenadora Contábil
CRC/PE - 023018/O-6

Camila Brito Tavares Barreto
Diretora Regional SENAI/PE

**SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL PERNAMBUCO -
SENAI/PE****CNPJ: 03.789.272.0001-00****DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020***(Em Reais)*

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/Déficit do Exercício	6.708.835,58	3.208.389,93
Ajustes*	6.823.322,69	10.891.120,33
Depreciação e Amortização	6.690.825,79	10.600.566,56
Provisão para Riscos (contingências judiciais)	-	290.553,77
Provisão p/Créditos de Liquidação Duvidosa	132.496,90	-
Variação nos Ativos e Passivos	(6.711.099,08)	(3.516.291,35)
Créditos a Receber	(367.110,53)	(2.786.832,52)
Estoques	(4.549.988,82)	(13.337,26)
Valores a Apropriar	(10.871,15)	(15.557,30)
Despesas Antecipadas	(317.418,09)	319.599,56
Clientes	(1.845.732,64)	-
Depósitos p/Recursos Judiciais	(5.607.103,87)	240.920,39
Contas a Pagar	122.617,64	(1.033,47)
Fornecedores	436.919,35	(2.028.759,30)
Impostos, Taxas, Contrib. a Recolher	311.204,33	89.351,96
Salários e Encargos a Pagar	4.902.420,72	22.625,32
Férias, 13º Salário e Encargos a Pagar	2.209.225,12	291.010,10
Retenções de Depósitos em Garantia	114.605,06	132.064,10
Departamento Conta Movimento	(1.643.822,69)	(3.590.595,99)
Convênios - Arrecadação Direta	58.115,04	(268.345,60)
Sistema Indústria - Conta Movimento	(204.151,38)	173.843,49
Convênios e Acordos	(1.462.908,12)	1.572.895,35
Contas Correntes Passivas	44.514,40	735.546,06
Outras Obrigações	1.098.386,55	1.610.313,76
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	6.821.059,19	10.583.218,91
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aumento Líquido do Ativo Imobilizado	(9.622.284,03)	(10.721.883,76)
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(9.622.284,03)	(10.721.883,76)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO***		
Empréstimos e Financiamentos Obtidos	(5.333.704,18)	1.324.340,10
CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(5.333.704,18)	1.324.340,10
AUMENTO DAS DISPONIBILIDADES	(8.134.929,02)	1.185.675,25



Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial

PELO FUTURO DO TRABALHO

Varição do Capital Circulante Líquido

Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	64.718.535,09	63.532.859,07
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	56.583.606,07	64.718.535,09
	(8.134.929,02)	1.185.676,02

As notas explicativas integram as demonstrações contábeis

Maria de Fátima Gomes da Silva

Coordenadora Contábil

CRC/PE - 023018/O-6

Camila Brito Tavares Barreto

Diretora Regional SENAI/PE

SENAI - Serviço Nacional da Aprendizagem Industrial

Av. Norte Miguel Arraes de Alencar, 539

Santo Amaro - 50100-000 - Recife - PE

CNPJ 03.789.272/0001-00 - Telefone: 81 3412-8300

www.pe.senai.br

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

DE 31 DE DEZEMBRO DE 2021

NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial - SENAI - Departamento Regional de Pernambuco é uma entidade sem fins lucrativos, organizado e administrado pela Confederação Nacional da Indústria, nos termos do Decreto-lei nº 4.048, de 22 de janeiro de 1942, e tem por objetivo:

- (a) Realizar em escolas instaladas e mantidas pela instituição, ou sob forma de cooperação, a aprendizagem industrial a que estão obrigadas às empresas de categorias econômicas sob sua jurisdição, nos termos de dispositivo constitucional e da legislação ordinária;
- (b) Assistir os empregados na elaboração e execução de programas gerais de treinamento do pessoal dos diversos níveis de qualificação e na realização de aprendizagem metódica ministrada no próprio emprego;
- (c) Proporcionar, aos trabalhadores maiores de 18 anos, a oportunidade de completar, em cursos de curta duração, a formação profissional parcialmente adquirida no local de trabalho;
- (d) Conceder bolsas de estudo e de aperfeiçoamento à pessoal de direção e a empregados de excepcional valor das empresas contribuintes, bem como a professores, instrutores, administradores e servidores do próprio SENAI; e
- (e) Cooperar no desenvolvimento de pesquisas tecnológicas de interesse para a indústria e atividades assemelhadas.

Para as notas explicativas, citamos alguns impactos ocasionados pela pandemia – COVID 19 em nosso resultado para o ano 2021.

NOTA 2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2.1 Declaração de Conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com o Plano de Contas e Manual de Padronização Contábil do Sistema Indústria, cujos procedimentos estão amparados na Lei Nº 4.320/64, de 17 de março de 1964 e da Lei Complementar nº 101/2000, que institui as normas gerais de direito financeiro para a elaboração e controle dos orçamentos e balanços, e, também, nas Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público - NBCASP. Este conjunto de normas estabelece que as demonstrações contábeis são compostas pelo balanço patrimonial, a demonstração das variações patrimoniais, o balanço financeiro, o balanço orçamentário, demonstração dos fluxos de caixa e a demonstração das mutações do patrimônio líquido e respectivas notas explicativas.

A Administração do SENAI-DR/PE autorizou a conclusão da preparação destas demonstrações contábeis no dia 25 de março de 2022.

2.2 Base de Mensuração

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

2.3 Moeda funcional e moeda apresentação

As demonstrações contábeis 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 contábeis 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 forma contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no exercício em que as estimativas são revisadas e em quaisquer exercícios futuros afetados.

NOTA 3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1. Caixa e equivalente de caixa

Caixa e equivalentes de caixa compreendem saldos de caixa e investimentos financeiros de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, os quais estão sujeitos a um risco insignificante de alteração no valor justo. As aplicações de curto prazo correspondem às aplicações em fundos de investimento de liquidez imediata, que estão demonstradas pelos valores aplicados acrescidos dos rendimentos auferidos até 31 de dezembro de 2021.

3.2. Créditos a receber de clientes

As contas a receber são registradas pelos valores a receber decorrentes das transações usuais efetuadas pelo SENAI com terceiros, prioritariamente na área de educação e qualificação profissional.

3.3. Perdas estimadas em créditos de liquidação duvidosa

A perda estimada em crédito de liquidação duvidosa é constituída de acordo com o normativo interno da Entidade, o qual determina a constituição de provisão para perda na base de 100%, para os títulos vencidos há mais de 180 dias.

3.4. Departamento conta movimento

Referem-se às transações financeiras entre o SENAI-DR/PE e os Departamentos Regionais do SENAI e/ou o Departamento Nacional.

3.5. Receitas a receber

Correspondem às receitas de contribuição compulsória, referente à arrecadação direta e indireta, reconhecidas pelo regime de competência.

3.6. Sistema Indústria conta movimento

Referem-se às transações financeiras entre o SENAI-PE e as demais Entidades do Sistema Indústria.

3.7. Convênios e Acordos

Referem-se a direitos e obrigações relativos a convênios e acordos firmados com Entidades de direito público ou privado, para realização de objetivos de interesse comum, cujos recursos serão utilizados na execução de projetos.

3.8. Estoques de Materiais e Produtos

Os estoques de materiais estão demonstrados pelo custo médio de aquisição.

3.9. Despesas Antecipadas

Correspondem aos valores pagos pela contratação de seguros, assinaturas de periódicos, aquisição de licenças de uso de software e outras despesas que são apropriadas nas contas de resultado, mensalmente, considerando o princípio da competência.

3.10. Imobilizado

Está representado pelas aquisições ou construções, deduzido da correspondente depreciação acumulada que se inicia a partir da data em que os bens estão aptos para o uso. A depreciação dos bens, exceto para os terrenos e imobilizações em andamento, é calculada pelo método linear, com base na vida útil econômica estimada dos bens, evidenciada a seguir:

Rubrica	Vida Útil Econômica Estimada (Anos)
Prédios	50
Mobiliário em geral	10
Máquinas e equipamentos	10
Equipamentos de Saúde	10
Veículos	5
Equipamentos de informática	5
Direito de Uso de Software	3

3.11. Demais Ativo Circulante e Não Circulante

Os demais ativos circulantes e não circulantes estão apresentados pelos valores de realização incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas até a data do balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021.

3.12. Provisões

O saldo desta conta está representado pelas provisões de férias, considerando o período aquisitivo de cada colaborador, e pelas provisões para risco de perdas em causas cíveis, trabalhistas e fiscais e está constituída mediante a avaliação de riscos prováveis, suportadas por parecer jurídico, dos fatos conhecidos em 31 de dezembro de 2021 e, calculadas até essa data. As provisões são revisadas mensalmente e ajustadas nas circunstâncias julgadas necessárias.

3.13. Empréstimos e Financiamentos contratados

Referem-se aos valores dos empréstimos e financiamentos contratados em parceria com o Departamento Nacional destinados a apoiar o Programa SENAI para a Competitividade Industrial.

3.14. Demais Passivo Circulante e Não circulante

Os demais passivos circulantes e não circulantes estão demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis e, quando aplicável, incluem os encargos e as variações monetárias ou cambiais incorridos até a data do balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021.

3.15. Ativo e Passivo compensado

O ativo e o passivo compensado correspondem: ao valor segurado dos bens móveis e imóveis, de acordo com as respectivas apólices de seguro; e ao montante contratado e ainda não realizado dos contratos de obras.

3.16. Apuração do Resultado

As despesas e receitas são reconhecidas pelo regime de competência e a apuração do resultado é com base no mesmo regime.

As receitas correntes (contribuições, patrimoniais, serviços e outras receitas correntes), as transferências correntes e as receitas de capital constituem as principais receitas do Departamento Regional de Pernambuco - SENAI-DR/PE. As referidas receitas estão compostas, basicamente, pelas seguintes contas:

- Receitas de contribuições, que estão subdivididas em indiretas e diretas. As indiretas referem-se aos recursos repassados pelo Departamento Nacional – DN do SENAI, oriundos dos montantes arrecadados pelo Instituto Nacional do Seguro Social – INSS decorrentes das contribuições efetuadas pelos estabelecimentos industriais do Estado de Pernambuco, enquadrados nas entidades sindicais subordinadas a Confederação Nacional das Indústrias – CNI. As receitas diretas referem-se à contribuição recebida em guia própria, diretamente das indústrias pernambucanas conveniadas com o Departamento Regional de Pernambuco – SENAI-DR/PE, por meio de Termo de Cooperação Técnico e Financeiro;

- Receitas patrimoniais englobam as receitas imobiliárias de aluguéis e as receitas de valores mobiliários, oriundas do retorno de capital das aplicações financeiras;
- Receitas de serviços prestados pelo Departamento Regional de Pernambuco - SENAI-DR/PE, em duas frentes: Serviços Educacionais e Serviços Técnicos e Tecnológicos, são a reposição do custo pelos serviços contemplados na finalística do SENAI-DR/PE no atendimento às demandas da indústria e em contratos com órgãos governamentais, atuando como parceiro na viabilização de políticas públicas de inserção ao mercado de trabalho e oportunidade de qualificação do cidadão.
- Receitas de transferências correntes que são provenientes de subvenções e auxílios concedidos pelo Departamento Nacional de forma regimental, bem como, para incentivar projetos de investimentos do SENAI Departamento Regional de Pernambuco - SENAI-DR/PE;
- Receitas de capital que são representadas por alienação de bens e operações de crédito relacionados à empréstimo, administrado pelo Departamento Nacional.

As despesas operacionais consolidam os gastos realizados pela Entidade na manutenção de suas atividades. As despesas correntes, as transferências correntes e as despesas de capital representam as principais despesas do Departamento Regional de Pernambuco - SENAI-DR/PE.

3.17. Normas, alterações e interpretações que ainda não estão em vigor:

Norma	Data de adoção inicial	Objetivo da norma
NBC TSP 27 - Informações por Segmento.	01/01/2022	Estabelecer princípios para a apresentação de informações financeiras por segmento. A divulgação dessas informações irá: (a) auxiliar os usuários das demonstrações contábeis a entenderem melhor o desempenho passado e identificar os recursos alocados para apoiar as principais atividades da entidade; e (b) aumentar a transparência dos relatórios contábeis e permitir que a entidade cumpra melhor suas obrigações de prestar contas.
NBC TSP 28 - Divulgação de informação Financeira do Setor Governo Geral.	01/01/2022	Estabelecer regras de divulgação para o Governo Federal, caso opte por apresentar informações sobre o Setor Governo Geral (SGG) em suas demonstrações contábeis consolidadas. A divulgação de informações adequadas sobre o SGG do governo pode aprimorar a transparência dos relatórios financeiros e proporcionar uma melhor compreensão do relacionamento entre as atividades de mercado e não de mercado do governo, e entre as demonstrações contábeis e as bases estatísticas de relatórios financeiros.

Norma	Data de adoção inicial	Objetivo da norma
NBC TSP 29 - Benefícios Sociais.	01/01/2024	O objetivo desta Norma é aprimorar a relevância, a representação fidedigna e a comparabilidade das informações fornecidas nas demonstrações contábeis acerca de benefícios sociais.
NBC TSP 30 - Instrumentos Financeiros: Apresentação.	01/01/2024	Estabelecer princípios para a apresentação de instrumentos financeiros como passivos ou patrimônio líquido e para compensação de ativos financeiros e passivos financeiros. Aplica-se à classificação de instrumentos financeiros, na perspectiva do emitente, em ativos financeiros, passivos financeiros e instrumentos patrimoniais; à classificação de juros a eles relacionados, dividendos ou distribuições similares, perdas e ganhos; e às circunstâncias em que ativos financeiros e passivos financeiros devem ser compensados.
NBC TSP 31 - Instrumentos Financeiros: Reconhecimento e Mensuração.	01/01/2024	Estabelecer princípios para os relatórios contábeis sobre ativos e passivos financeiros que devem apresentar informações úteis e relevantes para os usuários das demonstrações contábeis para a sua avaliação dos valores, época e incerteza dos fluxos de caixa futuros da entidade.
NBC TSP 33 - Instrumentos Financeiros: Divulgações.	01/01/2024	Estabelecer as divulgações cujas entidades devem disponibilizar nas suas demonstrações contábeis para possibilitar aos usuários avaliar: (a) a relevância dos instrumentos financeiros para a situação patrimonial e para o resultado da entidade; e (b) a natureza e a extensão dos riscos decorrentes de instrumentos financeiros aos quais a entidade está exposta durante e ao fim do período a que se referem as demonstrações contábeis, e como a entidade gerencia esses riscos.
NBC TSP 34 - Custos no Setor Público.	01/01/2024	Estabelecer diretrizes e padrões a serem observados na implementação do sistema de custos. Trata de critérios para geração da informação de custos, como instrumento de governança pública, e aponta para o importante papel do gestor na adoção efetiva de modelos de gerenciamento de custos.

NOTA 4. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Descrição	31.12.2021	31.12.2020
CAIXAS	32.981,76	26.017,19
BANCOS CONTA MOVIMENTO	241.488,71	627.798,57
BANCO DO BRASIL S/A	210.895,56	530.885,79
C/C: 04359-1 - BB - Sede	-	0,01
Sede - DR - 105847-9	210.895,5	530.885,78
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	29.418,99	75.365,67
ET - SENAI - Faculdade (cursos) 904385-5	2.009,29	10.770,65
CEF Inst SENAI de Inovação 904558-0	16.567,39	64.595,02
Sede-DR- C/C 900931-2	10.842,31	-
Banco ITAÚ	10,00	10,42
Sede-DR Itau S/A C/C 55001-3	10,00	10,42
BANCO BRADESCO	44,02	-
CC140913-1 Bradesco Trianon	44,02	-
BANCOS CONTA CONVÊNIOS E ACORDOS	1.120,14	21.536,69
Conv. PetroquimicaSuape c/c 106357-x	-	19.834,60
Conv. Petroquimica SENAI c/c 904169-0	-	0,01
Conv. Petroquimica CITEPE c/c 4337-8	-	1.702,05
Proj SHELL - TEIALABS c/c 904709-5	-	0,01
Proj SHELL - PHDSOFT c/c 904710-9	-	0,01
Proj SHELL - PIXFORCE c/c 904711-7	-	0,01
Conv. SENAI DN BNDES c/c 904378-2	1.120,14	-
APLICAÇÕES CURTO PRAZO E LONGO PRAZO	56.309.135,60	64.064.719,33
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	56.309.135,60	64.064.719,33
BANCO DO BRASIL S/A	2.242.264,55	11.199.607,26
Apl ConvPetroquimica Suape CC 106357-X	-	215.716,44
4359-1 Aplic B.B. Atenas 10 FI RF LP	10.591,68	115.540,75
105847-9 Aplic B.B. Atenas 10 FI RF LP	1.421.530,81	9.236.627,76
B.B 004359-1 RF CP Aut Empresa	271.311,91	1.331.822,27
B.B Rsg Automático C.C 6810-1	307.548,22	299.900,04
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	54.066.871,05	52.865.112,07
C.E.F c/c 900931-2 CDB/RDB	6.455.799,34	7.056.131,82
C.E.F c/c 900931-2 Fundo de Inv FIC GIRO	1.645,80	126.448,14
C.E.F-c/c 904169-0 SENAI Aplic CDB FLX	-	962.845,01
C.E.F-c/c 904337-5 CITEPE Aplic CDB FLX	-	48.958,26
Sede DR - Fundo de Invest 904169-0	329,34	59.259,31
Sede DR - CITEPE Fundo Invest 904337-5	-	1.007,28
Sede DR - BNDES Fundo Invest 904378-2	1.235,13	150.210,82
Sede DR - BNDES CDB/RDB 904378-2	1.920.957,77	1.949.286,47

C.E.F c/c 904709-5 Proj SHELL - TEIALABS	-	1.762,90
C.E.F c/c 904710-9 Proj SHELL - PHDSOFT	-	0,01
C.E.F c/c 904711-7 Proj SHELL-PIXFORCE	-	0,01
C.E.F 904558-0 ISI RECEITA	398,88	3.306,34
C.E.F 904385-5 Faculdade SENAI	9,41	9,16
C,E.F c/c 900931-2. FIC CNI RF LP	45.686.495,38	42.505.886,54
Totais	56.583.606,07	64.718.535,09

NOTA 5. CLIENTES

Descrição	31.12.2021	31.12.2020
	R\$	
Clientes Exercícios Correntes		
Clientes a Receber	7.271.966,94	6.759.476,66
Clientes Serviços Educacionais	7.882.790,50	6.551.845,17
Cliente – Cartão de Crédito	2.297,03	-
	15.157.054,47	13.311.321,83
(-) Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa (a)	(1.607.223,66)	(1.474.726,76)
	13.549.830,81	11.836.595,07

(a) A Política de Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa – PCLD determina que o provisionamento contábil deverá alcançar a totalidade dos títulos remanescentes vencidos há mais de 180 dias.

Composição dos saldos de contas a receber por vencimento, em 31 de dezembro de 2021:

	31.12.2021
A vencer	8.815.397,91
Vencidos até 30 dias	2.523.383,47
Vencidos até 60 dias	1.033.301,10
Vencidos até 90 dias	382.861,06
Vencidos até 120 dias	261.082,86
Vencidos até 180 dias	490.596,02
Vencidos até 365 dias	1.270.302,68
Vencidos até 540 dias	369.331,11
Vencidos há mais de 540 dias	10.798,26
	15.157.054,47

NOTA 6. DEPARTAMENTO CONTA MOVIMENTO

Descrição	31.12.2021	31.12.2020
	R\$	
DN-Proj. Momento da Indústria	-	348.027,27
Departamento Conta Movimento	32.782,24	31.058,32
DN-Proj 329963-20 Industria mais Forte	348.027,27	178.324,32
DN-Proj CFP são Tome e Príncipe Fase- II	1.157.415,33	2.726.955,00
Proj Construção CFP SENAI Goiana-DN	508.900,05	-
P. Reestrut.do Modelo de Neg.- DN	263.999,24	-
P. SENAI LAB Paulista - DN	34.665,50	-
	<u>2.345.789,63</u>	<u>3.284.364,91</u>

O saldo em 31.12.2021 da conta Departamento Conta Movimento, no montante de R\$ 2.345.789,63 refere-se, em sua maioria, a valores a receber do Departamento Nacional relativos a projetos estratégicos executados e cuja prestação de contas será apresentada para o posterior recebimento dos referidos valores.

NOTA 7. RECEITAS A RECEBER

Descrição	31.12.2021	31.12.2020
	R\$	
Indiretas	3.226.023,59	2.409.850,02
Apropriação Contribuição Indireta 13º	2.296.902,36	2.302.691,52
Auxílio Especial	1.160.819,59	907.485,83
Apropriação Auxílio Especial 13º	594.123,96	656.938,36
	<u>7.277.869,50</u>	<u>6.276.965,73</u>

O saldo em 31 de dezembro de 2021, no valor de R\$ 7.277.869, está composto pelas provisões de receitas de contribuições diretas e indiretas e auxílios especiais do mês de dezembro, com a perspectiva do recebimento em janeiro e fevereiro do 2021.

NOTA 8. CONVÊNIOS – ARRECADAÇÃO DIRETA

Descrição	31.12.2021	31.12.2020
	R\$	
Arrecadação Direta – Subsídios	1.133.197,97	914.500,01

O saldo em 31.12.2021 da conta Convênios – Arrecadação Direta, no montante de R\$ 1.133.197,97, refere-se ao montante das retenções do percentual de 3,5% incidente sobre as contribuições diretas, efetuadas pelas empresas que firmaram Termo de Cooperação Técnica e Financeira com o SENAI-DR/PE. A arrecadação direta é uma modalidade de contribuição compulsória, recolhida diretamente pelas indústrias, mediante assinatura de Termo de Cooperação Técnica e Financeira.

Esse Termo é firmado com as indústrias contribuintes, mediante o qual tais empresas podem reter 3,5% da contribuição devida ao SENAI-DR/PE. Essa retenção se destina ao custeio de ações promovidas pelas indústrias para os seus empregados nas áreas de saúde e segurança do trabalho e de educação básica/continuada. Ao final do exercício a indústria contribuinte presta contas da aplicação de tais recursos.

NOTA 9. ESTOQUES DE MATERIAIS E PRODUTOS

O saldo em 31.12.2021 no montante de R\$ 5.724.657,80 (em 2020: R\$ 1.174.668,98) está composto, principalmente, por materiais didáticos para atender às demandas relacionadas ao andamento dos cursos oferecidos pela Entidade.

NOTA 10. DESPESAS ANTECIPADAS

O saldo em 31.12.2021 das despesas antecipadas, no montante de R\$ 736.438,37 (em 2020: R\$ 419.020,28), refere-se à aquisição de Licenças de Uso de Software da Microsoft, Garantias de equipamentos de Informática, além dos valores dos seguros a incorrer conforme vigência.

NOTA 11. IMOBILIZADO E INTANGÍVEL

	31.12.2021			31.12.2020		
	Custo	Depreciação/Amortização Acumulada	Líquido	Custo	Depreciação Acumulada	Líquido
Terrenos	5.950.673,66	-	5.950.673,66	6.189.644,29	-	6.189.644,29
Prédios	149.880.324,45	27.304.306,60	122.576.017,85	138.655.177,77	24.761.727,23	113.893.450,54
Const. em Andamento	2.275.379,21	-	2.275.379,21	7.863.339,21	-	7.863.339,21
Mobiliário em geral	10.946.830,93	7.458.135,630	3.488.695,30	10.316.546,26	7.061.890,68	3.254.655,58
Veículos	7.734.330,84	7.558.658,790	175.672,05	10.237.785,89	9.902.429,80	335.356,09
Máquinas e equipamentos	55.662.134,65	36.502.778,260	19.159.356,39	51.488.763,10	33.372.972,77	18.115.790,33
Equip. de informática	21.726.075,50	14.910.028,190	6.816.047,31	19.753.581,75	13.422.564,44	6.331.017,31
Outros bens móveis	19.644.292,30	14.175.217,020	5.469.075,28	20.040.802,25	12.785.763,06	7.255.039,19
Subtotal	273.820.041,54	107.909.124,49	165.910.917,05	264.545.640,52	101.307.347,98	163.238.292,54
Direito de Uso de Softwares	507.337,87	120.940,24	386.397,63	159.454,94	31.890,96	127.563,98
Subtotal	507.337,87	120.940,24	386.397,63	159.454,94	31.890,96	127.563,98
Total	274.327.379,41	108.030.064,73	166.297.314,68	264.705.095,46	101.339.238,94	163.365.856,52

A movimentação do imobilizado e intangível está apresentada da seguinte forma:

Descrição	R\$	
Saldos em 31.12.2021 e 31.12.2020	163.365.856,52	163.535.093,09
- Aquisições do exercício		
• Execução orçamentária	16.131.161,93	10.721.883,76
	<u>179.497.018,45</u>	<u>174.256.976,85</u>
- Baixas no exercício		
• Valores líquidos	- 6.508.877,98	- 290.553,77
	<u>172.988.140,47</u>	<u>173.966.423,08</u>
- Depreciação no exercício	-6.603.743,31	-10.568.675,60
- Amortização o no exercício	-87.082,48	-31.890,96
Saldos em 31.12.2021 e 31.12.2020	166.297.314,68	163.365.856,52

A fim de enriquecer o estudo, elaboramos também o teste de recuperabilidade pelo método de fluxo de caixa descontado e com base nos resultados apresentados, não foram identificados elementos que indiquem que os ativos tenham sofrido desvalorização, de forma que o seu valor líquido necessite de ajustes por problemas com a sua recuperação.

NOTA 12. FORNECEDORES

O saldo em 31.12.2021 da conta Fornecedores no montante de R\$ 2.641.585,98 refere-se aos contratos com empresas para prestação de serviços e aquisição de materiais.

Em 2021, apesar de mostrar recuperação do país em alguns níveis, a retomada é leve e acontece em cenário que ainda é instável, principalmente devido à incerteza sobre o quanto vai durar a pandemia do coronavírus. Situação que continua gerando impacto direto na relação de fornecimento, tendo em vista as dificuldades das empresas em manter preços registrados ou contratados antes e pós pandemia. Os impactos foram diversos, como: cancelamento de ata de registro de preços/contratos, solicitações de reequilíbrio econômico-financeiro, que podem ou não ser aprovados após análise do nosso jurídico, e a recusa em assinar contrato.

NOTA 13. PARTES RELACIONADAS

Descrição	31.12.2021	31.12.2020
	R\$	
• Ativo Circulante		
Sistema Indústria Conta Movimento		
SENAI-DN	-	-
SESI-DR/RN	-	-
SESI-DR/PE	110.785,11	13.737,85
FIEPE	16.269,68	19.945,48
IEL	29.542,01	48.702,79
	<u>156.596,80</u>	<u>82.386,12</u>
• Passivo Circulante		
Convênios – Arrecadação Direta		
SENAI-DN	<u>1.047.940,28</u>	<u>989.825,24</u>

Empréstimos e Financiamentos Contratados

SENAI-DN	5.627.919,64	5.594.789,67
----------	--------------	--------------

Sistema Indústria Conta Movimento

SESI-DR/PE	320.338,40	608.868,20
FIEPE	154.915,24	217.311,06
IEL	19,20	121.391,35
	475.272,84	947.570,61

- **Passivo Não Circulante**

Empréstimos e Financiamentos Contratados

SENAI-DN	39.297.264,17	44.664.098,32
----------	---------------	---------------

No mês de abril de 2012, o Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial – Departamento Nacional – SENAI/DN assinou um contrato de empréstimo com o Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES, visando a liberação de uma linha de crédito no valor de até R\$ 1.500.000.000,00 (um bilhão e quinhentos milhões de reais), destinados a apoiar o “Programa SENAI para Competitividade Industrial”.

O principal da dívida deverá ser pago em 144 (cento e quarenta e quatro) prestações mensais e sucessivas, após o prazo de carência de 36 (trinta e seis) meses, com a incidência de juros de 1,4% (um inteiro e quatro décimo por cento) ao ano, acima da Taxa de Juros de Longo Prazo – TJLP.

Em decorrência do referido contrato de empréstimo, foi estabelecido um Termo de Ajuste Administrativo entre o Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial – Departamento Nacional – SENAI/DN e o Serviço de Aprendizagem Industrial – Departamento Regional de Pernambuco – SENAI/PE, no mês de julho de 2013, o qual, trata dos recursos obtidos pelo SENAI/DN junto ao BNDES, que serão repassados ao SENAI/PE em parcelas por meio de subcréditos, conforme destinação específica.

O primeiro foi pactuado pelo SENAI/DN ao SENAI/PE e realizado em 15.01.2013, no valor de R\$ 4.215.000,00. O segundo em 24.04.2014, no valor de R\$ 2.761.900,00. O terceiro em 19.04.2017, no valor de R\$ 1.796.782,00. O quarto em 28.06.2017, no valor de R\$ 13.553.177,27. O quinto em 30.12.2017, no valor de R\$ 12.073.268,80. O sexto em 11.04.2018 no valor de R\$ 6.000.000,00. O sétimo em 18.07.2018 no valor de R\$ 4.059.676,31. O oitavo em 14.11.2018 no valor de R\$ 4.943.968,87. O nono em 26.12.2018 no valor de R\$ 1.254.601,19. Em 2019 foi recebido dois valores referente ao subcrédito do 5º Aditivo do Contrato, sendo o primeiro em 26.04.2019 no valor de R\$ 5.192.792,79 e o segundo em 25.10.2019 no valor de R\$ 307.277,48. Em 23.10.2020, foi recebido o valor de R\$ 2.235.851,46

Nos contratos de empréstimos celebrados entre o SENAI/DN e o BNDES incidem os juros e a amortização do principal segue as mesmas condições pactuadas no referido contratado celebrado pelo SENAI/DN.

Abaixo demonstramos a movimentação dos empréstimos e financiamentos:

Descrição	Saldo em 31.12.2020		Circulante 31.12.2021			Não circulante 31.12.2021		Totais
	Numero do Contrato	Saldos Acumulados	Principal Histórico	Atualização Acumulada	pro rata (amortização)	Principal Histórico	Atualização Acumulada	
Aditivo 01	12.201.521/087	1.810.162,47	254.226,72	10.033,50	4.462,05	1.228.762,21	48.273,98	1.545.758,46
Aditivo 03	12.201.521/494	3.172.078,15	384.536,56	15.176,47	8.002,60	2.275.174,93	89.396,85	2.772.287,41
Aditivo 05	12.201.521/826 12.201.521/907	45.269.723,38	4.625.725,20	182.563,49	117.143,11	34.307.461,91	1.348.194,26	40.581.087,97
		50.251.963,99	5.264.488,48	207.773,46	129.607,76	37.811.399,05	1.485.865,09	44.899.133,84
(a) Rendimentos	12.201.521/087/494 /826/907	6.924,00	26.049,97	0,00	0,00	0,00	0,00	26.049,97
Circulante		5.594.789,67						5.627.919,64
Não circulante		44.664.098,32						39.297.264,17

NOTA 14. PROVISÕES

Descrição		31.12.2021	31.12.2020
		R\$	
Provisão de Férias	(a)	5.013.235,89	4.156.791,55
Contingências Trabalhistas	(b)	2.242.077,79	928.950,99
Contingências Cíveis	(c)	171.605,96	131.951,98
		7.426.919,64	5.217.694,52

- (a) O saldo corresponde à provisão de férias, bem como os encargos sociais sobre as férias dos colaboradores do SENAI-DR/PE, relativo às obrigações legais correspondentes ao exercício de 2020;
- (b) Refere-se à provisão para contingências trabalhistas, correspondente a 2.242.077,79 processos, constituída sobre ações julgadas pelos Assessores Jurídicos do SENAI-DR/PE com probabilidade de perda "provável".

Os Processos Trabalhistas, julgados pelos assessores jurídicos com probabilidade de perda possíveis e remota totalizam respectivamente, R\$ 7.1954.850,46 e R\$ 5.547.289,86.

- (c) Refere-se à provisão para contingências cíveis e administrativas, correspondente a 14.197,67 processos cíveis e 23.408,29 administrativos, constituída sobre ações julgadas pelos Assessores Jurídicos do SENAI-DR/PE com probabilidade de perda “provável”.

Os Processos Cíveis e administrativos, julgados pelos assessores jurídicos com probabilidade de perda possíveis totalizam R\$ 518.249,42.

Em 31 de dezembro de 2021, a Entidade possui depósitos judiciais dados como garantia em processos trabalhistas no valor total de R\$ 989.190,34.

NOTA 15. DEPARTAMENTO CONTA MOVIMENTO

Descrição	31.12.2021	31.12.2020
	R\$	
Departamento Nacional	11.951,80	8.669,89
DR Maranhão	11.400,00	-
Proj. Construção CFP SENAI Goiana	-	1.193.119,10
Proj. Construção CFP SENAI Ipojuca	-	321.400,54
DN - Proj. Modernização Amb. Pedagógicos (a)	266.689,25	-
DN – Proj Reest do Modelo de Neg SENAI	-	136.000,00
DN- Programa Mundo SENAI	20.422,27	17.628,76
DN – Proj. Atualiz. e Adeq. Datacenter	-	277.467,72
	310.463,32	1.954.286,01

Refere-se aos convênios firmados com o envolvimento do Departamento Nacional e relacionados à projetos de modernização executados pelo Regional PE e cuja prestação de contas será apresentada para o posterior recebimento dos referidos valores.

NOTA 16. CONVÊNIOS E ACORDOS

Descrição	31.12.2021	31.12.2020
	R\$	
Convênio Petroquímica Suape	162.502,64	398.109,13
Convênio CITEPE Ipojuca	230.468,47	282.014,33
Proj. 279808-18 – Ok2Work-Logisti	1.243,37	-
Proj. 279883-18 – LUNA, Inteligência	60.930,25	-
Proj. 288086-19 - TutorBot	1.000,50	-
Proj. 323819-19 Sistema antifurto	63.844,90	-
DRPE 327664-20– Sist.LUME de Mobilidade	12.221,54	-
Proj. 330923-21 Pesquisa de Egressos	249.499,98	-
Agência Brasileira de Desenvolvimento In	55.062,12	-
Cristal Pet Brasil	78.975,00	-
Proj.329842-20 - Sist. de gestão de prod	37.165,85	-
Projetos Chesf	255.823,32	-
Proj.327663-20 - Ternium Monitor System	10.000,00	-
Proj. 330742-21 Desenv. de Mód. p/ Prod.	75.243,53	-
Proj. E-Selo Plataforma Integrada	15.001,84	-
Proj. MOURA LOCK	47.437,98	-
Proj. OMNILOGSAFE [P&CI - FRETES] - HNK	242.000,00	-
Proj. FORECAST MANAGEMENT SYSTEM	242.000,00	-
Acordos Coop – CUG BIM ISI		16.250,00
Projetos Tecnológicos – Inst. Inovação		2.251.598,81
Proj. 329070-20 Pesquisa de Egressos		355.357,14
	<u>1.840.421,29</u>	<u>3.303.329,41</u>

O saldo em 31.12.2021 da conta Convênios e Acordos, no montante de R\$ 1.840.421,29 refere-se, em sua maioria, aos convênios firmados entre o Instituto SENAI de Inovação, relacionados aos projetos tecnológicos, com o Departamento Nacional e Regionais. Os valores são recebidos para posterior execução e prestação de contas.

NOTA 17. OUTRAS OBRIGAÇÕES

Descrição	31.12.2021	31.12.2020
	R\$	
Faturamento para Serviços Futuros	674.540,23	1.181.481,82
Contratos Educacionais	3.868.260,05	2.295.679,02
	<u>4.542.800,28</u>	<u>3.477.160,84</u>

O saldo em 31.12.2021 corresponde ao total do faturamento referente à prestação de serviços futuros. Mensalmente, de acordo com a competência do serviço, os valores são reconhecidos como receita de serviços.

NOTA 18. PATRIMÔNIO SOCIAL

	Patrimônio Líquido	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Resultado do Exercício	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2019	161.880.117,88	-	16.128.917,48	178.009.035,36
Transferências	16.128.917,48	-	(16.128.917,48)	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-
Superávit do Período/Exercício	-	-	3.208.389,93	3.208.389,93
Saldo em 31 de dezembro de 2020	178.009.035,36	-	3.208.389,93	181.217.425,29
Transferências	3.208.389,93	-	(3.208.389,93)	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-
Superávit do Período/Exercício	6.708.835,58	-	-	6.708.835,58
Saldo em 31 de dezembro de 2021	187.926.260,87	-	-	187.926.260,87

NOTA 19. SERVIÇOS CONTRATADOS

Em 31.12.2021, os saldos que compõem o Ativo Compensado e o Passivo Compensado, no valor total de R\$ 151.007.162,12 corresponde aos seguros contratados, entre veículos, móveis e

Com relação aos seguros contratados, abaixo mencionamos:

(a) Bens Móveis (Veículos)

Os bens móveis (veículos) da Entidade estão segurados por valores que a Administração considerou suficientes para a cobertura de eventuais riscos. A especificação, por modalidade de risco e importância segurada das apólices, é:

<u>Seguradora</u>	<u>Tipo do bem segurado</u>	<u>Modalidade de Seguro</u>	<u>Vigência</u>	<u>Importância Segurada</u>
Porto Seguro	Móvel	Convencional	19/12/2021 até 19/12/2022	Valor de Mercado Referenciado – Tabela FIPE R\$ 3.340.171,00

(b) Bens Móveis e Imóveis

O seguro dos bens moveis e imóveis tem vigência de doze meses, a partir de 09/09/2021. A importância segurada corresponde aos imóveis e aos móveis existentes nas Unidades.

Empresa Seguradora Companhia Excelsior de Seguros - Importância total segurada é no valor de R\$ R\$ 147.666.991,12.

(c) Auditoria

As premissas de riscos adotadas pelo SENAI-DR/PE para contratação de cobertura de seguros, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma auditoria das demonstrações contábeis e, conseqüentemente, não foram examinadas pelos nossos auditores independentes.

NOTA 20. CRITÉRIO DE APURAÇÃO DOS RECURSOS APLICADOS COM GRATUIDADE

Em atendimento aos Arts. 10 § 2º e 68 § 3º do Regimento do SENAI, o Departamento Regional de Pernambuco destinou para gratuidade, em 2021, o correspondente à 71,80% da receita líquida de contribuição geral:

Descrição	R\$
Receita de Contribuição Compulsória	R\$ 75.623.683,42
Receita Líquida da Contribuição Compulsória	R\$ 69.951.907,16
Despesas com Gratuidade	R\$ 50.227.203,24
% da Receita Líquida de Contribuição destinada à gratuidade	71,80%

Camila Brito Tavares Barreto

Diretora Regional SENAI/PE

Maria de Fátima Gomes da Silva

Contadora

CRC/PE: 023018/O-6