



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI/RJ

**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
E RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES**



Conteúdo

Relatório dos auditores independentes	3
Balanço patrimonial	6
Balanço orçamentário	8
Balanço financeiro	10
Demonstração das variações patrimoniais	13
Demonstração das mutações do patrimônio líquido	16
Demonstração dos fluxos de caixa - Método indireto	17
Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis	
1 Contexto operacional	18
2 Políticas contábeis	18
2.1 Declaração de conformidade	18
2.2 Base de apresentação	18
2.3 Apresentação das demonstrações contábeis	19
3 Resumo das principais práticas contábeis	20
4 Caixa e equivalentes de caixa	23
5 Créditos a receber	25
6 Estoques	26
7 Valores a apropriar	27
8 Realizável a longo prazo	27
9 Imobilizado	28
10 Intangível	30
11 Fornecedores	30
12 Impostos e contribuições a recolher	30
13 Salários e encargos a pagar	31
14 Provisões	31
14.1 Férias e encargos a pagar	31
14.2 Provisão para contingências	32
14.3 Previdus – Passivo atuarial	35
15 Retenções e depósitos em garantia	36
16 Convênios - Arrecadação direta	36
17 Sistema indústria-conta movimento	36
18 Convênios e acordos	36
19 Contas correntes passivas	37
20 Patrimônio líquido	37
21 Receitas de contribuições	37
22 Receitas patrimoniais	38
23 Receitas de serviços	38
24 Outras receitas correntes	38
25 Despesas com pessoal e encargos	39
26 Despesas com serviços de terceiros	39
27 Transferências correntes - Despesas	39
28 Gratuidade	40
29 Cobertura de seguros (Não auditado)	41
30 Gestão de riscos	41
31 Impactos de Covid-19	41
32 Eventos subsequentes	51

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis

Aos Administradores
Serviço Social da Indústria - SESI RJ
Rio de Janeiro - RJ

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do Serviço Social da Indústria - SESI RJ ("Entidade"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e os respectivos balanços orçamentário, e financeiro, demonstração 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 financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Serviço Social da Indústria - SESI RJ, em 31 de dezembro de 2020, 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, aplicadas ao Setor Público - NBC TSP 11, de 18 de outubro de 2018.

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 "Reponsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional e Normas Profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC 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, sem ressalva.

Outras informações que acompanham as demonstrações financeiras e o relatório do auditor

A Administração da Entidade é responsável por essas outras informações, que compreendem o relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações financeiras não abrange o relatório da Administração e não expressamos ou expressaremos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações financeiras, nossa responsabilidade é a de ler as outras informações identificadas acima e, ao fazê-lo, considerar se essas outras informações estão, de forma relevante, inconsistentes com as demonstrações financeiras ou com o nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparentam estar distorcidas de forma relevante.

Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante nas outras informações obtidas antes da data deste relatório, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A Administração é responsável pela elaboração das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) 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 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 financeiras, 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.

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

Responsabilidade do auditor 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.
- 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 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 Entidade e suas controladas 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.
- Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente as informações das entidades ou atividades de negócio da Entidade para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria e, conseqüentemente, pela opinião de auditoria.



Mazars Auditores Independentes
Rua da Candelária, 60, 8º e 9º andares
Centro, Rio de Janeiro
Tel.: (21) 3233-4700
www.mazars.com.br

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.

São Paulo, 08 de fevereiro de 2022

Mazars Auditores Independentes
CRC 2SP023701/O-8 F - RJ

DocuSigned by:

37095C162BEC440...
Cleber de Araujo
Contador CRC nº 1 SP 213655/O-8

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Balanco patrimonial

Em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais mil)

Ativo	Nota	2021	2020
Ativo circulante		367.401	294.300
Caixa e equivalentes de caixa	04	300.301	234.265
Créditos a receber	05	59.973	55.017
Clientes		49.387	46.846
(-) Provisões para créditos de liquidação duvidosa		(16.123)	(14.758)
Adiantamentos a empregados		3.827	3.689
Adiantamentos concedidos		38	-
Antecipações sobre contratos		-	13
Departamento conta movimento		45	121
Receitas a receber		20.114	15.386
Sistema indústria conta movimento		1.913	2.472
Convênios e acordos		695	1.123
Contas correntes ativas		1	31
Depósitos em garantia		76	51
Impostos a recuperar		-	43
Estoques	06	1.755	1.561
Estoques de materiais e produtos		1.755	1.561
Valores a apropriar	07	5.372	3.457
Ativo não circulante		443.181	424.131
Realizável a longo prazo	08	23.795	1.762
Clientes		-	-
Depósitos p/recursos judiciais		23.795	1.762
Outros créditos e valores		-	-
Imobilizado	09	419.013	421.699
Bens imóveis		453.631	449.471
Bens móveis		181.334	172.572
(-) Depreciação e amortização acumulada		(217.928)	(200.344)
Imobilizado em andamento		1.976	-
Intangível	10	373	670
Direitos de uso de software		1.990	1.954
(-) Amortização de bens intangíveis		(1.617)	(1.284)
Total do ativo		810.582	718.431

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ
(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Balanco financeiro
Em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais mil)

(continuação)

Passivo e patrimônio líquido	Nota	2021	2020
Passivo circulante		123.201	103.377
Fornecedores	11	7.124	5.971
Impostos, taxas e contribuições a recolher	12	2.833	2.300
Salários e encargos a pagar	13	12.052	4.648
Provisões	14	41.529	29.976
Retenções de depósitos em garantia	15	3.394	3.372
Departamento conta movimento	5	180	39
Convênios - arrecadação direta	16	10.783	10.566
Sistema indústria - conta movimento	17	7.219	6.107
Convênios e acordos	18	5.247	8.676
Contas correntes passivas	19	32.831	31.716
Demais obrigações a curto prazo		9	6
Passivo não circulante		27.002	15.168
Demais obrigações a longo prazo	14	27.002	15.168
Patrimônio líquido	20	660.379	599.886
Patrimônio líquido acumulado		599.886	589.777
Superávit do exercício		60.493	10.109
Total do passivo e do patrimônio líquido		810.582	718.431

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Balanco orçamentário
Em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais mil)

	Receitas orçamentárias		
	Orçada	Arrecadada	Saldo
Receitas correntes	468.089	489.010	20.921
Receitas de contribuições	390.257	398.169	7.912
Receitas patrimoniais	5.350	12.220	6.870
Receitas imobiliárias	464	685	221
Receitas de valores mobiliários	4.886	11.535	6.649
Receitas de serviços	69.420	71.244	1.824
Serviços de consultoria e assistência técnica	3.887	3.910	23
Serviços de saúde	25.920	27.921	2.001
Serviços educacionais	29.770	28.963	(807)
Serviços de lazer	9.306	9.908	602
Serviços laboratoriais	537	542	5
Outras receitas correntes	2.224	5.707	3.483
Recuperação de despesas	303	603	300
Multas e juros de mora	1.764	1.646	(118)
Descontos obtidos	11	27	16
Indenizações e restituições	146	324	178
Receitas de Patrocínios	-	3.107	3.107
Transferências correntes	838	1.670	832
Convênio entidades do sistema indústria	-	449	449
Convênio entidades públicas	385	1.221	836
Outros convênios	453	-	(453)
Receitas de capital	56	200	144
Alienação de bens	56	200	144
Bens móveis	50	194	144
Bens imóveis	6	6	-
Soma	468.145	489.210	21.065
Déficit	-	-	-
Total	468.145	489.210	21.065

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Balanco orçamentário
Em 31 de dezembro
 (Valores expressos em reais mil)

(continuação)

	Despesas orçamentárias		
	Autorizada	Realizada	Saldo
Despesas correntes	417.427	405.136	12.291
Pessoal e encargos sociais	250.761	253.978	(3.217)
Ordenados e salários	116.323	124.892	(8.569)
Encargos trabalhistas	78.999	76.596	2.403
Encargos assistenciais	53.676	50.742	2.934
Bolsas e estágios	1.763	1.748	15
Juros e encargos da dívida interna	1.355	1.245	110
Transferências a instituições privadas	36.374	37.070	(696)
Contribuição federações	27.364	27.949	(585)
Contribuição IEL Núcleos Regionais	5.867	5.992	(125)
Convênios entidades sistema indústria	537	131	406
Sindicatos	6	-	6
Outros convênios	35	115	(80)
Auxílios a terceiros	2.562	2.880	(318)
Contribuição associativa e filiação	3	3	-
Outras despesas correntes (Aplicação direta)	128.937	112.843	16.094
Ocupações e utilidades	28.598	27.281	1.317
Materiais	16.977	18.071	(1.094)
Transportes e viagens	1.213	629	584
Material de distribuição gratuita	2	8	(6)
Serviços de terceiros	68.106	54.044	14.062
Despesas financeiras	2.460	2.879	(419)
Impostos taxas e contribuições	3.457	2.335	1.122
Despesas diversas	8.124	7.596	528
Despesas de capital	50.718	17.510	33.208
Investimento (Aplicação direta)	50.718	17.510	33.208
Bens imóveis	21.439	4.160	17.279
Bens móveis	28.363	13.313	15.050
Bens intangíveis	916	37	879
Soma	468.145	422.646	45.499
Superávit	-	66.564	(66.564)
Total	468.145	489.210	(21.065)

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Balanco financeiro
Em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais mil)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Variações</u>
Receitas orçamentárias			
Receitas correntes	487.340	422.603	64.737
Receitas de contribuições	398.169	333.808	64.361
Receitas financeiras	12.220	6.918	5.302
Receitas de serviços	71.244	77.632	(6.388)
Outras receitas correntes	5.707	4.245	1.462
Transferências correntes	1.670	11.265	(9.595)
Convênios	1.670	2.933	(1.263)
Apoios financeiros	-	8.332	(8.332)
Total receitas correntes	489.010	433.868	55.143
Receitas de capital	200	74	126
Alienação de bens	200	74	126
Total receitas de capital	200	74	126
Total de receitas orçamentárias	489.210	433.942	55.268
Receitas extraorçamentárias			
Ativo circulante			
Diminuição no exercício	2.514	16.205	(13.691)
Passivo circulante			
Aumento no exercício	23.253	-	23.253
Ativo não circulante			
Diminuição no exercício	-	515	(515)
Passivo não circulante			
Aumento no exercício	11.834	-	11.834
Variações patrimoniais ativas	1.864	563	1.301
Variações financeiras	1.864	563	1.301
Total de receitas extraorçamentárias	39.465	17.283	22.182
Disponibilidade inicial			
Disponível	230.078	229.950	128
Caixa	164	271	(107)
Bancos conta movimento	1.027	313	714
Bancos conta convênios e acordos	167	15	152
Aplicações financeiras	228.720	229.351	(631)
Aplicações de curto prazo	4.187	2.244	1.943
Títulos e valores mobiliários	4.187	2.244	1.943
Total de disponibilidade inicial	234.265	232.194	2.071
Total	762.940	683.419	79.521

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Balço financeiro

Exercícios findo em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais mil)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Variações</u>
Despesas orçamentárias			
Despesas correntes			
Aplicação direta	368.066	371.326	(3.260)
Pessoal e encargos sociais	253.978	255.196	(1.218)
Ocupação e utilidades	27.281	25.709	1.572
Materiais	18.071	18.404	(333)
Transporte e viagens	629	921	(292)
Material de distribuição gratuita	8	4	4
Serviços de terceiros	54.044	54.976	(932)
Despesas financeiras	4.124	7.269	(3.145)
Impostos, taxas e contribuições	2.335	1.859	476
Despesas diversas	7.596	6.988	608
Transferências correntes	37.070	28.306	8.764
Contribuições regimentais	33.941	24.318	9.623
Convênios	246	389	(143)
Auxílios a terceiros	2.880	3.596	(716)
Contribuição associativa e filiação	3	3	-
Total de despesas correntes	405.136	399.632	5.504
Despesas de capital	17.510	13.109	4.401
Investimentos	17.510	13.109	4.401
Total de despesas de capital	17.510	13.109	4.401
Total de despesas orçamentárias	422.646	412.741	9.905
Despesas extraorçamentárias			
Ativo circulante			
Aumento no exercício	9.579	1.666	7.913
Passivo circulante			
Redução no exercício	3.429	28.563	(25.134)
Ativo não circulante			
Aumento no exercício	22.033	1.058	20.975
Passivo não circulante			
Redução no exercício	-	1.174	(1.174)
Variações patrimoniais passivas	4.952	3.951	1.001
Variações financeiras	4.952	3.951	1.001
Total de despesas extraorçamentárias	39.993	36.412	3.581

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ
(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Balço financeiro
Exercícios findo em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais mil)

(continuação)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Variações</u>
Disponibilidade final			
Disponível	295.254	230.079	65.175
Caixa	180	165	15
Bancos conta movimento	120	1.027	(907)
Bancos conta convênios e acordos	158	167	(9)
Aplicações financeiras de liquidez imediata	294.796	228.720	66.076
Aplicações de curto prazo	5.047	4.187	860
Títulos e valores mobiliários	5.047	4.187	860
Total de disponibilidade final	300.301	234.266	66.035
Total	762.940	683.419	79.521

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Demonstração das variações patrimoniais

Exercícios findo em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais mil)

	Nota	2021	2020	Variações
Dependente da execução orçamentária				
Orçamentárias				
Receitas				
Receitas correntes		487.340	422.603	64.737
Receitas de contribuições	21	398.169	333.809	64.360
Receitas financeiras	22	12.220	6.918	5.302
Receitas de serviços	23	71.244	77.632	(6.388)
Outras receitas correntes	24	5.707	4.244	1.463
Transferências correntes		1.670	11.265	(9.595)
Convênios		1.670	2.933	(1.263)
Apoios financeiros		-	8.332	(8.332)
Total receitas correntes		489.010	433.868	55.142
Receitas de capital		200	74	126
Alienação de bens		200	74	126
Total receitas de capital		200	74	126
Total orçamentárias		489.210	433.942	55.268
Extraorçamentárias				
Variações patrimoniais e financeiras				
Variações patrimoniais				
Resultantes da execução orçamentária		17.510	13.109	4.401
Aquisição de bens imóveis		-	249	(249)
Aquisição de bens móveis		13.313	3.871	9.442
Aquisição de bens intangíveis		36	17	19
Construções em andamento		3.977	8.814	(4.837)
Outras variações patrimoniais		184	158	26
Independentes da execução orçamentária		2.559	2.358	201
Incorporação de bens móveis		29	-	29
Incorporação de bens intangíveis		-	49	(49)
Baixa de depreciação de bens móveis		2.530	2.309	221
Variações financeiras		330	32	298
Inscrições - ativo		330	32	298
Disponível		3	-	3
Créditos a receber		316	-	316
Outras inscrições ativas		11	32	(21)
Cancelamentos - passivo		1.389	526	863
Obrigações a pagar		1.389	526	863
Receitas extraorçamentárias		145	5	140
Total extraorçamentárias		21.933	16.030	5.903
Total das variações ativas		511.143	449.972	61.171

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Demonstração das variações patrimoniais

Exercícios findo em 31 de dezembro

(Valores expressos em reais mil)

(continuação)

	Notas	2021	2020	Variações
Dependente da execução orçamentária				
Orçamentárias				
Despesas				
Despesas correntes				
Aplicação diretas				
		368.066	371.326	(3.260)
Pessoal e encargos sociais	25	253.978	255.196	(1.218)
Ocupação e utilidades		27.281	25.709	1.572
Materiais		18.071	18.405	(334)
Transporte e viagens		629	921	(292)
Material de distribuição gratuita		8	4	4
Serviços de terceiros	26	54.044	54.976	(932)
Despesas financeiras		4.124	7.268	(3.144)
Impostos, taxas e contribuições		2.335	1.859	476
Despesas diversas		7.596	6.988	608
Transferências correntes	27	37.070	28.307	8.763
Contrib. /transf. regulamentares/reg		33.941	24.318	9.623
Convênios		246	389	(143)
Auxílios a terceiros		2.880	3.597	(717)
Contribuição associativa e filiação		3	3	-
Total despesas		405.136	399.633	5.503
Despesas de capital		17.510	13.109	4.401
Investimentos		17.510	13.109	4.401
Total despesas		17.510	13.109	4.401
Total orçamentárias		422.646	412.742	9.904
Extraorçamentárias				
Variações patrimoniais e financeiras				
Variações patrimoniais				
Resultantes da execução orçamentária				
Alienação de bens móveis		2.604	2.373	231
Independentes da execução orçamentária		20.447	20.798	(351)
Inscrição de depreciação de bens imóveis		8.979	8.796	183
Inscrição de depreciação de bens móveis		11.135	11.550	(415)
Outras variações patrimoniais		333	452	(119)
Variações financeiras				
Cancelamentos - Ativo				
Disponível		3	-	3
Créditos a receber		828	1.820	(992)
Outras inscrições ativas		74	487	(413)

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ
(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Demonstração das variações patrimoniais
Exercícios findo em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais mil)

(continuação)

	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>Variações</u>
Inscrições - Passivo		3.929	1.643	2.286
Obrigações a pagar		3.929	1.643	2.286
Despesas extraorçamentárias		119	-	119
Total extraorçamentárias		28.004	27.121	883
Total das variações passivas		450.650	439.863	10.787
Resultado do exercício				
Superávit do exercício		60.493	10.109	50.384
Total das variações passivas		511.143	449.972	61.171

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ
(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findo em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais mil)

	<u>Patrimônio líquido</u>	<u>Resultado do exercício</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2019	585.988	3.789	589.777
Transferência do superávit do exercício anterior	3.789	(3.789)	-
Superávit do exercício	-	<u>10.109</u>	<u>10.109</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2020	589.777	10.109	599.886
Transferência do superávit do exercício anterior	10.109	(10.109)	-
Superávit do exercício	-	<u>60.493</u>	<u>60.493</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2021	<u>599.886</u>	<u>60.493</u>	<u>660.379</u>

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ
(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Demonstração do fluxo de caixa - Método indireto
Exercícios findo em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais mil)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit do exercício	60.493	10.109
Ajustes	23.843	18.439
Depreciação e amortização	20.448	18.439
Provisão para riscos (Contingências judiciais)	2.388	-
Provisão para perdas no contas a receber	1.007	-
Variação nos ativos e passivos	(835)	(15.742)
Créditos a receber	(5.963)	(14.934)
Estoques	(194)	(342)
Valores a apropriar	(1.915)	(54)
Clientes	-	266
Depósitos p/recursos judiciais	(22.034)	(1.058)
Outros créditos e valores	-	249
Fornecedores	1.153	(2.879)
Impostos, taxas, contribuições a recolher	533	(667)
Salários e encargos a pagar	7.404	(994)
Férias, 13º salário e encargos a pagar	9.165	(8.654)
Retenções e depósitos em garantia	22	(548)
Departamento conta movimento	141	(105)
Convênios - arrecadação direta	217	(908)
Sistema indústria - conta movimento	1.112	(917)
Convênios e acordos	(3.429)	(776)
Contas correntes passivas	1.115	(12.077)
Outras obrigações	11.838	(1.212)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	83.501	12.806
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aumento líquido do ativo imobilizado	(17.539)	(10.735)
Baixa líquida de bens por venda	74	-
Caixa líquido gerado nas atividades de investimentos	(17.465)	(10.735)
Aumento das disponibilidades	66.036	2.071
Variação do capital circulante líquido		
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	234.265	232.194
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	300.301	234.265
Total	66.036	2.071

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ (CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil)

1 Contexto operacional

O Serviço Social da Indústria - SESI - Departamento Regional do Rio de Janeiro é uma entidade de direito privado, sem fins lucrativos, organizada e administrada pela Confederação Nacional da Indústria, nos termos do Decreto-Lei nº 9.403 de 25 de junho de 1946. Classificado como serviço social autônomo e tem como escopo 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, bem como para o aperfeiçoamento moral e cívico e o desenvolvimento do espírito de solidariedade entre as classes, conforme Regulamento aprovado pelo Decreto nº 57.375, de 2 de dezembro de 1965, capítulo I, artigo 5º, tem por objetivos:

- (a) Alfabetização do trabalhador e seus dependentes;
- (b) Educação de base;
- (c) Educação para economia;
- (d) Educação para a saúde (física, mental e emocional);
- (e) Educação familiar;
- (f) Educação moral e cívica;
- (g) Educação comunitária

As principais fontes de receitas da entidade são originadas de:

- (i) parcelas da contribuição compulsória recolhidas pelas empresas industriais ao Instituto Nacional da Seguridade Social - INSS, transferidas ao Departamento Nacional - DN e repassadas por este, com retenção de 25%;
- (ii) parcelas da contribuição compulsória recolhidas pelas empresas industriais diretamente por meio dos Termos de Cooperação Técnica e Financeira, com retenção de 3,5%, a qual deve ser aplicada integralmente em atividades de saúde, bem-estar e lazer dos seus colaboradores e dependentes obrigatoriamente dentro do mesmo exercício a que se referem;
- (iii) prestação de serviços às comunidades, nas áreas de atuação acima relacionadas.

2 Políticas contábeis

2.1 Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicadas ao Setor Público - NBC TSP 11, de 18/10/2018, quando aplicável, segundo a padronização e as peculiaridades do Plano de Contas e Manual de Padronização do Sistema Indústria, aprovado pelo Conselho Nacional do Serviço Social da Indústria, em conformidade com a Lei nº 4.320/64, de 17 de março de 1964 e da Lei Complementar nº 101/2000.

As presentes demonstrações contábeis, foram aprovadas pela Gerência Geral de Finanças da Entidade em 18 de janeiro de 2022.

2.2 Base de apresentação

As demonstrações financeiras são apresentadas em milhares de reais (R\$), que é a moeda de apresentação da Entidade, sendo que sua moeda funcional é em real (R\$).

As demonstrações financeiras foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor, exceto quando indicado de outra forma, tais como certos ativos não circulantes e instrumentos financeiros, que são apresentados pelo valor justo.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ (CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil)

As principais premissas relativas às fontes de incerteza nas estimativas futuras na data do balanço, envolvendo risco significativo de causar um ajuste relevante no valor contábil dos ativos e passivos são apresentadas a seguir:

- (a) Perda por redução ao valor recuperável de ativos não financeiros;
- (b) Definição e revisão de vida útil de imobilizados;
- (c) Valor justo de instrumentos financeiros (aplicações financeiras);
- (d) Provisões para riscos tributários, cíveis e trabalhistas.

2.3 Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicadas ao Setor Público - NBC TSP 11, de 18/10/2018, quando aplicável, segundo a padronização e as peculiaridades do Plano de Contas e Manual de Padronização do Sistema Indústria, aprovado pelo Conselho Nacional do Serviço Social da Indústria, em conformidade com a Lei nº 4.320/64, de 17 de março de 1964 e da Lei Complementar nº 101/2000.

Para fins de comparabilidade, as demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2021 estão sendo apresentadas em conjunto com as demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2020, atendendo em alguns aspectos operacionais às determinações exaradas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis do Sistema Indústria - CPC/SI, entre outros.

Tais demonstrações compreendem as peças relacionadas abaixo:

- **Balanco Patrimonial:** estruturado em Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido, evidencia qualitativa e quantitativamente a situação patrimonial da entidade pública;
- **Balanco Orçamentário:** evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, demonstrando o resultado orçamentário;
- **Balanco Financeiro:** evidencia as receitas e despesas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, conjugados com os saldos de caixa do exercício anterior e os que se transferem para o início do exercício seguinte;
- **Demonstrações das Variações Patrimoniais:** evidencia as variações quantitativas, o resultado patrimonial e as variações qualitativas decorrentes da execução orçamentária;
- **Demonstração da Mutaçao do Patrimônio Social:** evidencia a posição do patrimônio líquido e todas as movimentações ocorridas no exercício;
- **Demonstração dos Fluxos de Caixas:** permite aos usuários projetar cenários de fluxos futuros de caixa e elaborar análise sobre eventuais mudanças em torno da capacidade de manutenção do regular financiamento dos serviços públicos;
- **Notas Explicativas:** são partes integrantes das demonstrações contábeis, as informações devem ser relevantes, complementares ou suplementares àquelas não suficientemente evidenciadas ou não constantes nas demonstrações contábeis.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ (CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil)

3 Resumo das principais práticas contábeis

(a) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem numerários em espécie, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez e com riscos insignificantes de mudança de valor.

A administração da Entidade mantém suas aplicações financeiras classificadas como caixa e equivalentes de caixa, por se tratar de aplicações em fundos de investimento e títulos de renda fixa (CDB), com liquidez imediata.

(b) Créditos a receber de clientes

Estão apresentados pelo valor de realização e decorrem da prestação de serviços, preferencialmente na área de educação, saúde e segurança do trabalho.

As contas a receber de clientes são registradas pelo valor justo e, quando aplicável, ajustado ao seu valor presente.

(c) Perdas estimadas em crédito de liquidação duvidosa

As perdas estimadas em crédito de liquidação duvidosa - PECLD são, em, compostas por recebíveis oriundos da atividade de educação. São constituídas de acordo com o normativo interno da Entidade, o qual determina a constituição de provisão para perda na razão de 100% (cem por cento), para títulos vencidos há mais de 180 dias. Para os títulos cujos vencimentos são inferiores a 180 dias, a provisão, quando necessária, é constituída com base em dados históricos de cada cliente, em montante considerado suficiente pela Administração, para cobrir perdas prováveis na realização dos créditos.

(d) Estoques

Os estoques correspondem basicamente por materiais destinados ao consumo próprio da entidade, os quais são avaliados ao custo médio de aquisição.

(e) Imobilizado

O ativo imobilizado está registrado pelo custo de aquisição, formação ou construção, acrescido por reavaliações efetuadas em exercícios anteriores, deduzido da correspondente depreciação acumulada, quando aplicável.

São registrados os bens destinados à manutenção das atividades das entidades, divididos nos subgrupos:

- **Bens Imóveis:** Terrenos, prédios, construções em andamento, instalações e benfeitorias em imóveis de terceiros. São considerados para fins de incorporação todos os bens imóveis sem restrição de valor e tempo de vida estimado ou ainda aquisições e contratações de serviços que objetivam o acréscimo da área construída, adaptações, recuperações ou adequações nas instalações físicas dos imóveis, desde que agreguem valor na avaliação patrimonial do imóvel.
- **Bens Móveis:** Mobiliário em geral, instrumentos musicais, veículos, máquinas e equipamentos em geral, equipamentos médicos, cirúrgicos, odontológicos e laboratoriais, equipamentos de informática, entre outros bens móveis.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ (CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil)

Depreciação

A depreciação é reconhecida com base na vida útil econômica estimada de cada ativo pelo método linear. A vida útil estimada, os valores residuais e os métodos de depreciação são revisados anualmente e os efeitos de quaisquer mudanças nas estimativas são contabilizados prospectivamente.

Quando partes de um item do imobilizado têm diferentes vidas úteis, elas são registradas como itens individuais (componentes principais) de imobilizado.

Redução ao valor recuperável

Durante o período findo em 31 de dezembro de 2021, a empresa não verificou a existência de indicadores de que determinados ativos imobilizados poderiam estar acima do valor recuperável, e conseqüentemente nenhuma provisão para perda de valor recuperável dos ativos imobilizados é necessária. As perdas por redução ao *valor recuperável* quando apuradas são incluídas no resultado.

(f) Demais ativos circulantes e não circulantes

São apresentados ao valor líquido de realização.

(g) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias incorridas até a data do balanço.

- Fornecedores

São inicialmente reconhecidas pelo valor nominal e, subsequentemente, acrescido, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações incorridas até a data de encerramento das demonstrações financeiras.

- Provisões

Uma provisão é reconhecida no balanço quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

As provisões são revisadas e ajustadas para refletir alterações nas circunstâncias, tais como prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais ou exposições adicionais identificadas com base em novos assuntos ou decisões de tribunais.

(h) Demonstração dos fluxos de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram preparadas pelo método indireto.

(i) Patrimônio líquido

Representado pelo patrimônio líquido inicial, incluso o déficit e/ou superávit apurado anualmente.

(j) Tributação

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ **(CNPJ: 03.851.171/0001-12)**

Notas explicativas às demonstrações financeiras **em 31 de dezembro de 2021 e de 2020** **(Valores expressos em reais mil)**

O SESI Departamento Regional do Rio de Janeiro é uma Entidade sem fins lucrativos, imune de recolhimento de impostos, de acordo com o art. 150, inciso VI, alínea “c” da Constituição da República Federativa do Brasil e isenta da contribuição social, de acordo com o art. 195, parágrafo 7º da Constituição da República Federativa do Brasil, portanto, nenhum imposto/tributo foi provisionado no passivo, em face da imunidade fiscal mencionada.

Por ser classificado como serviço social autônomo criado por lei, gozando de ampla isenção fiscal, nos termos dos artigos 12 e 13, da Lei nº 2.613/55, a Instrução Normativa nº 1.234/2012, no seu artigo 4º inciso VI, vedou qualquer hipótese de retenção do imposto de Renda e das Contribuições de que trata tal norma executiva sobre os pagamentos que lhe forem efetuados.

(k) Ativos e passivos contingentes e obrigações legais

Ativo contingente é um ativo possível que resulta de eventos passados, e cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não ocorrência de um ou mais eventos futuros incertos não completamente sob o controle da entidade. Os Ativos contingentes são reconhecidos somente quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, transitadas em julgado.

Passivo contingente é: (a) uma obrigação possível que resulta de eventos passados, e cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos, não completamente sob o controle da entidade; ou (b) uma obrigação presente que decorre de eventos passados, mas não é reconhecida porque: (i) é improvável que a saída de recursos que incorporam benefícios econômicos ou potencial de serviços seja exigida para liquidar a obrigação; ou (ii) o valor da obrigação não pode ser mensurado com suficiente confiabilidade. Os Passivos contingentes são provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. A liquidação dos eventos provisionados poderá ocorrer por valor divergente do estimado, fato inerente a este tipo de registro.

(l) Demais passivos circulantes e não circulantes

São apresentados ao valor líquido de realização.

(m) Regime de apuração do resultado

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

As receitas são reconhecidas quando mensuráveis e disponíveis e as despesas quando incorridas ou quando for possível estimar com segurança reduções no patrimônio líquido.

(n) Provisões para riscos

As provisões para riscos de perdas em causas cíveis, trabalhistas e fiscais, são reconhecidas para obrigações presentes (legal ou presumida), resultante de eventos passados, em que seja possível estimar valores de forma confiável e cuja liquidação seja provável.

Na avaliação das causas para efeito de risco de perda provável, consideram-se as evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como, o julgamento dos advogados internos.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil)

(o) Reconhecimento das receitas e despesas

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

Receitas Correntes: Estão compostas pelas receitas de atividades próprias, como segue:

- **Receitas de Contribuição:** representa a arrecadação compulsória direta e indireta. As empresas contribuintes da indústria recolhem ao SESI 1,5% sobre o montante da remuneração paga pelos estabelecimentos contribuintes a todos os seus empregados. São arrecadadas e fiscalizadas, em regra, pela Receita Federal do Brasil, juntamente com as Contribuições Sociais Previdenciárias. Estão apropriadas mensalmente, pelo regime de competência.
- **Transferências Correntes:** Referem-se a receitas de convênios firmados com outras Entidades do Sistema Indústria e parceiros de direito público, privado ou organismos internacionais, para o desenvolvimento de projetos voltados à consecução dos objetivos institucionais da Entidade.
- **Receitas e despesas financeiras:** Representam juros e variações monetárias e cambiais ativas/passivas decorrentes de empréstimos, aplicações financeiras, e descontos obtidos de fornecedores. São reconhecidas no resultado pelo regime de competência.
- **Receitas de Serviços:** Representam a apropriação mensal proveniente da prestação de serviços nas diversas linhas de ação do SESI.
- **Receitas de Capital:** Consolidam os registros e amortizações de empréstimos concedidos com recursos próprios, com finalidade de execução orçamentária.
- **Despesas Operacionais: Consolidam os gastos realizados pela Entidade na manutenção de suas atividades, classificáveis como Despesas Correntes, Despesas de Capital e Variações Patrimoniais/Financeiras, dependentes ou não da execução orçamentária.**
- **Despesas Correntes:** Consolidam os gastos realizados pela Entidade na manutenção de suas atividades, classificáveis como aplicação direta e como transferências correntes.
- **Despesa de Capital:** Consolidam os gastos incorridos e as provisões, classificáveis como aplicação direta, investimentos e inversões financeiras, e como de transferências de capital.

4 Caixa e equivalentes de caixa

O caixa e equivalentes de caixa são constituídos conforme abaixo:

Conta	2021	2020
Aplicações financeiras	294.796	228.720
Títulos e valores mobiliários	5.045	4.187
Bancos c/movimento	279	1.193
Caixa	181	165
Total	300.301	234.265

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil)

O caixa e equivalentes de caixa são constituídos por numerários disponíveis em moeda corrente nacional, saldos nas contas correntes bancárias e aplicações financeiras de liquidez imediata disponível e que podem ser resgatáveis pela Entidade a qualquer momento.

(a) Bancos conta movimento

Para operacionalização das suas atividades a Entidade possui contas correntes bancárias nas seguintes Instituições Financeiras: Banco do Brasil, Caixa Econômica Federal, Banco Itaú e Banco Bradesco.

(b) Aplicações Financeiras e Títulos e Valores Mobiliários

A composição das aplicações financeiras em 31 de dezembro de 2021 era a seguinte:

Instituição financeira	2021	2020
Banco do Brasil S.A.		
Fundo de renda fixa	179.398	118.115
Caderneta de poupança	-	30
	179.398	118.145
Caixa Econômica Federal		
Fundo de renda fixa	115.213	110.395
Caderneta de poupança	185	180
	115.398	110.575
Certificado de Depósito Bancário - CDB		
Banco do Brasil S.A.	5.045	4.187
	5.045	4.187
Total	299.841	232.907

As aplicações financeiras de liquidez imediata são registradas pelo valor original, acrescido dos rendimentos financeiros auferidos e apropriados até a data das demonstrações contábeis de acordo com as taxas pactuadas pelo mercado financeiro. São mantidas exclusivamente no Banco do Brasil S/A e Caixa Econômica Federal, conforme dispõe o Decreto Lei nº 151, de 09/02/1967.

O fundo de renda fixa do Banco do Brasil e da Caixa Econômica Federal alcançaram as seguintes remunerações:

TAXA MÉDIA 12 MESES		
APLICAÇÃO	2021	2020
BB ATENAS	4,35	2,7711
CEF FI CNI	4,3644	2,6309

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil)

5 Créditos a receber

A composição na data base era a seguinte:

Créditos a receber	2021	2020
Clientes	49.387	46.846
(-) Provisão créditos liquidação duvidosa	(16.123)	(14.758)
Receitas a receber	20.114	15.386
Adiantamentos a empregados	3.827	3.689
Sistema Indústria conta movimento	1.913	2.472
Convênios e acordos	695	1.123
Depósitos em garantia	76	51
Departamento conta movimento	44	121
Adiantamentos concedidos	38	-
Contas correntes ativas	2	31
Tributos a recuperar	-	43
Antecipações sobre contratos	-	13
Total	59.973	55.017

As operações de créditos a receber estão registradas e avaliadas ao valor original e são representadas pelas operações com clientes e suas provisões, operações com os empregados, movimentações financeiras com o sistema indústria referente às arrecadações direta e indireta e transações com parceiros por convênios e acordos.

(a) Clientes

As operações com clientes no valor de R\$ 49.387 em 31 de dezembro de 2021 (R\$ 46.846 em 2020) são representadas pela prestação de serviços educacionais, de saúde, segurança do trabalho e tecnológicos.

(b) Provisão expectativa de crédito de liquidação duvidosa

Visando garantir a fidedignidade da composição patrimonial da entidade foi provisionado o valor de R\$ 16.123 em 31 de dezembro de 2021 (R\$ 14.758 em 2020) para provisão para crédito de liquidação duvidosa. As Perdas Estimadas em Crédito de Liquidação Duvidosa - PECLD são na sua maioria recebíveis oriundos da atividade de educação e contemplam os valores vencidos a partir de 180 dias.

(c) Adiantamentos a empregados

Adiantamentos a empregados referem-se a adiantamentos de insuficiência saldo de salários e férias.

(d) Departamento conta movimento

Departamento Conta Movimento refere-se a conta corrente com o Departamento Nacional e os demais Departamentos Regionais do SESI, e registra valores a receber relativos a projetos e subsídios a ações executadas pelo Departamento Regional do Rio de Janeiro.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil)

A composição na data base era a seguinte:

	Ativo circulante		Passivo circulante	
	2021	2020	2021	2020
Departamento Nacional	36	36	-	-
Ceara	-	-	7	7
Minas Gerais	-	-	11	15
Bahia	-	-	7	4
São Paulo	-	-	29	6
Rio Grande do Sul	-	-	7	7
Santa Catarina	-	-	12	-
Mato Grosso do Sul	-	-	22	-
Distrito Federal	8	85	-	-
Tocantins	-	-	85	-
Total	44	121	180	39

(e) Receita a receber

As receitas a receber se constituem de contribuições compulsórias diretas e indiretas regimentais, além dos auxílios.

(f) Sistema Indústria conta movimento

Os valores do Sistema Indústria Conta Movimento referem-se aos saldos de transações Inter Entidades do Sistema S, decorrentes de operações internas como compartilhamento das estruturas de apoio e demais serviços.

6 Estoques

A composição dos estoques na data base era a seguinte:

Estoques	2021	2020
Materiais e produtos	1.755	1.561
Total	1.755	1.561

Os estoques são compostos, por materiais destinados ao consumo próprio da Entidade e suas Unidades Operacionais. São corretamente controlados pelo Setor de Suprimentos em conjunto com as unidades operacionais, sendo avaliados ao custo médio de aquisição, que não supera o valor de reposição.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil)

7 Valores a apropriar

Os valores a apropriar estão assim compostos:

<u>Conta</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Licença e uso de software	2.128	1.592
Seguro de garantia estendida (a)	1.662	122
Vale refeição a distribuir	1.393	1.496
Vale transporte a distribuir	182	152
Valores a classificar	7	95
Total	5.372	3.457

O montante de R\$ 5.372 em 31 de dezembro de 2021 (R\$ 3.457 em 2020) lançado nesse grupo é decorrente dos valores de despesas antecipadas que serão amortizadas no exercício seguinte:

- (a) A Entidade fez a devolução dos computadores alugados no exercício de 2021, por conseguinte fez aquisição de novos computadores onde teve 1 ano de garantia pelo fabricante e foi contratado um seguro de garantia estendida por um período de 5 anos, onde o diferimento iniciará em janeiro de 2022.

8 Realizável a longo prazo

A composição do ativo realizável a longo prazo na data base era a seguinte:

<u>Depósito para recursos judiciais</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Tributário (a)	21.946	-
Trabalhista (b)	1.836	1.749
Outros depósitos judiciais	13	13
Total	23.795	1.762

Depósitos para recursos judiciais

- (a) O valor de R\$ 21.946 em 31 de dezembro de 2021 refere-se basicamente a depósitos judiciais de INSS patronal no total de R\$ 21.025 e PIS sobre folha de pagamento no total de R\$ 922, cujos processos o SESI-DR-RJ figura como autor e está em discussão na justiça. A Entidade ajuizou a Ação Declaratória N° 5011632-31.2021.4.02-5101, que tem como parte autora o SESI e o SENAI, e tem por objetivo a declaração de inexistência de relação jurídico-tributária, cumulada com pedido de repetição de indébito, referente à contribuição previdenciária patronal, em especial, aquelas previstas no artigo 22, incisos I, II, e III, da Lei 8212/91, e da Contribuição para o Programa de Integração Social – PIS.

Portanto, com base no §7º do art. 195 da CF, nos artigos 12 e 13 do Decreto-lei 2.613/55, que conferem imunidade e isenção ao SESI e SENAI sobre as contribuições devidas à seguridade social, a parte autora requer, em suma, afastar a incidência tributária das Contribuições Previdenciárias Patronais e das Contribuições para o Programa de Integração Social – PIS.

Os depósitos para recursos judiciais estão registrados em valores nominais, uma vez que, para a contabilidade pública, não é possível determinar, em bases confiáveis, o valor que será recebido, ele não deve ser reconhecido como receita e estarão em conformidade com o princípio da prudência se, diante de alternativas igualmente válidas, o ativo estiver sendo estimado pelo menor

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil)

Enquanto perdurar a pendência judicial, os rendimentos produzidos por depósitos judiciais sujeitam-se a condição suspensiva, não cabendo, pois, a sua apropriação como receita, o que deverá ocorrer somente por ocasião da solução ou desistência da ação proposta no Poder Judiciário. De igual forma, também não cabe a apropriação de encargos (juros) relativos à obrigação correspondente aos valores depositados.

- (b) O valor de R\$ 1.836 em 31 de dezembro de 2021 (R\$ 1.749 em 2020) refere-se basicamente a depósitos judiciais trabalhistas, cujos processos o SESI-DR/RJ figura como réu e estão em discussão na justiça trabalhista.

9 Imobilizado

A composição do ativo imobilizado na data base era a seguinte:

<u>Conta</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bens imóveis	453.631	449.471
Bens móveis	181.334	172.572
(-) Depreciação acumulada	(217.928)	(200.344)
Imobilizado em andamento (a)	1.976	-
Total	419.013	421.699

- (a) O ano de 2021 se caracterizou por uma extensiva falta de insumos para equipamentos eletrônicos e de mobiliário em geral no mercado, provocando atrasos e descumprimentos de prazos por parte dos fornecedores de maneira genérica. Em razão desta realidade, o SESI adotou, com o intuito de assegurar o fornecimento das compras realizadas por meio dos processos licitatórios ocorridos no quarto trimestre de 2021, a sistemática de solicitar aos seus fornecedores a emissão de notas fiscais de simples faturamento decorrente de venda para entrega futura. Este mecanismo visou assegurar ao SESI que as entregas sejam priorizadas pelos fornecedores e sobrevenham ao longo do mês de janeiro de 2022. A obrigação de pagar está vinculada ao efetivo fornecimento dos produtos contratados, os quais serão entregues mediante notas fiscais de venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros, originada de encomenda para entrega futura.

O ativo imobilizado está registrado pelo valor de aquisição ou construção, deduzido da correspondente depreciação. As taxas de depreciação utilizadas estão evidenciadas a seguir:

<u>Conta</u>	<u>Taxa de depreciação</u>
Terrenos	-
Construções em andamento	-
Prédios	2% a.a.
Instalações	2% a.a.
Benfeitorias em imóveis de terceiros	2% a.a.
Mobiliário em geral	10% a.a.
Veículos	20% a.a.
Máquinas e equipamentos	10% a.a.
Equipamentos médicos	10% a.a.
Equipamentos de informática	20% a.a.
Equipamentos esportivos	10% a.a.
Equipamentos de comunicação	10% a.a.
Outros	10% a.a.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil)

A evolução do ativo imobilizado no ano de 2021 está demonstrada a seguir:

Descrição	Saldo em 31/12/2020	Adições	Baixas	Transferências	Saldo em 31/12/2021
Terrenos	580	-	-	-	580
Prédios	415.369	-	-	-	415.369
Construções em andamentos	-	3.977	-	-	3.977
Instalações	4.060	183	-	-	4.243
Benfeitorias em imóveis de terceiros	29.462	-	-	-	29.462
Total de bens imóveis	449.471	4.160	-	-	453.631
Mobiliários em geral	33.977	1.442	(415)	-	35.004
Veículos	21.604	505	(3)	-	22.106
Máquinas e equipamentos	33.565	943	(790)	-	33.718
Equipamentos médicos	23.536	211	(605)	-	23.142
Equipamentos de informática	42.852	7.900	(211)	-	50.541
Equipamentos esportivos	8.383	-	(484)	-	7.899
Equipamentos de comunicação	2.541	328	(90)	-	2.779
Outros	6.114	37	(6)	-	6.145
Total de bens móveis	172.572	11.366	(2.604)	-	181.334
Depreciações acumuladas	(200.344)	(20.114)	2.530	-	(217.928)
Total depreciações acumuladas	(200.344)	(20.114)	2.530	-	(217.928)
Imobilizados em andamento	-	1.976	-	-	1.976
Total Imobilizados em andamento	-	1.976	-	-	1.976
Total Imobilizado	421.699	(2.612)	(74)	-	419.013

Esse documento foi assinado por DocuSign, Inc., ANA CRISTINA FERREIRA DANTAS, Alexandre Reis e Luiz Césio Caetano Alves. Para validar o documento e suas assinaturas acesse

<https://assinaturaeletronica.firjan.com.br/validate/ZBHFL-9LG2T-6B2X5-T58V8>

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

10 Intangível

A composição do Intangível na data base era:

<u>Conta</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Direitos de uso de Softwares	1.990	1.953
(-) Amortizações acumuladas	(1.617)	(1.283)
Total	373	670

11 Fornecedores

O saldo de fornecedores era o seguinte:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Daten Tecnologia Ltda.	1.608	-
Espectro Engenharia Ltda.	985	-
Sodexo Pass do Brasil Serviços e Comércio	590	-
Recel Sistemas Contra Incêndio Ltda.	521	-
M.F Comercial e Serviços Ltda- EPP	487	-
CEDAE	48	231
Grupo Movimenta S.A.	-	856
Green Card	-	574
Tangran Engenharia	-	348
Blue Duck Educação	-	248
Outros	2.885	3.714
Total	7.124	5.971

Os valores das obrigações com fornecedores estão demonstrados ao valor do custo incorrido e são representados por gastos decorrentes da manutenção da atividade operacional da Entidade e prestadores de serviços pessoas jurídicas no montante de R\$ 7.124 em 31 de dezembro de 2021 (R\$ 5.971 em 2020).

12 Impostos e contribuições a recolher

A composição dos tributos e contribuições a recolher na data base era a seguinte:

<u>Conta</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Imposto de renda retido na fonte	2.138	1.754
CSLL/COFINS/PIS/PASEP	327	206
INSS serviços prestados	263	241
ISS retido na fonte	105	99
Total	2.833	2.200

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

Os impostos e contribuições a recolher estão compostos por imposto de renda retido na fonte de empregados e de prestadores de serviços, bem como, ISS retido na fonte, CSLL/COFINS/PIS/PASEP retido na fonte e INSS referente a serviços prestados por pessoas jurídica e física.

13 Salários e encargos a pagar

A composição dos salários e encargos sociais a pagar na data base era a seguinte:

<u>Conta</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Salários (a)	9.676	1
FGTS	1.308	1.280
INSS	811	2.994
PIS	-	151
Outros	257	222
Total	12.052	4.648

A conta estava composta por INSS, FGTS e PIS incidentes sobre a folha de pagamento, bem como, duodécimo e seguro de vida em grupo a pagar.

(a) Em face aos complexos desafios enfrentados ao longo de 2021, os colaboradores do SESI demonstraram forte compromisso com os resultados, grande capacidade de superar obstáculos e excelência nas entregas. Dessa forma, como mérito pela eficiência e eficácia, o SESI provisionou, em dezembro de 2021, o valor de R\$ 9.684 mil a título de abono salarial, a ser pago em janeiro/22 para todos os colaboradores ativos, equivalente ao último salário praticado em 2021.

14 Provisões

<u>Conta</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Provisões para contingências	35.998	6.704
Férias e encargos a pagar	20.798	20.081
Passivo atuarial	11.735	18.359
Total	68.531	45.144
Parcela no passivo circulante	41.529	29.976
Parcela no passivo não circulante	27.002	15.168

14.1 Férias e encargos a pagar

A composição das provisões de curto prazo na data base era a seguinte:

<u>Conta</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Férias (a)	15.962	15.404
Encargos s/férias (b)	4.836	4.677

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

(a) **Férias**

Refere-se a provisão de férias dos funcionários, acrescida de 1/3 do adicional constitucional.

(b) **Encargos s/férias**

O valor refere-se ao INSS, FGTS e PIS incidente sobre a provisão de férias constituída até a data do balanço.

14.2 Provisão para contingências

A Administração da Entidade, suportada pela opinião de sua assessoria jurídica, avaliou a possibilidade de ocorrência de contingências passivas da seguinte forma:

<u>Conta</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Contingências tributárias (não circulante) (a)	24.683	-
Contingências trabalhistas (b)	4.960	2.783
Contingências cíveis (c)	791	580
Outras provisões	5.564	3.341
Total	35.998	6.704

(a) **Tributária**

O valor de R\$ 24.683 em 31 de dezembro de 2021 refere-se basicamente à provisão de INSS patronal no total de R\$ 23.596 e PIS sobre folha de pagamento no total de R\$ 1.087, cujos processos o SESI-DR-RJ figura como autor e está em discussão na justiça. A Entidade ajuizou a Ação Declaratória N° 5011632-31.2021.4.02-5101, que tem como parte autora o SESI e o SENAI, e tem por objetivo a declaração de inexistência de relação jurídico-tributária, cumulada com pedido de repetição de indébito, referente à contribuição previdenciária patronal, em especial, aquelas previstas no artigo 22, incisos I, II, e III, da Lei 8212/91, e da Contribuição para o Programa de Integração Social – PIS.

Portanto, com base no §7º do art. 195 da CF, nos artigos 12 e 13 do Decreto-lei 2.613/55, que conferem imunidade e isenção ao SESI e SENAI sobre as contribuições devidas à seguridade social, a parte autora requer, em suma, afastar a incidência tributária das Contribuições Previdenciárias Patronais e das Contribuições para o Programa de Integração Social – PIS.

A Entidade não possui contingências passivas de natureza tributária, classificadas no passivo circulante como risco provável, na data das demonstrações financeiras.

As contingências passivas de natureza tributária, classificadas como risco possível são as seguintes:

- **IPTU - Imposto Predial Territorial Urbano:** Total de 28 processos;
- **Previdenciário:** 02 processos;
- **Imunidade de Impostos Municipais:** 2 processos.
- **Taxa de Incêndio:** 01 processo
- **Aforamento SPU:** 01 processo

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

(b) Trabalhista

As contingências passivas de natureza trabalhista, classificadas como risco provável, estão registradas contabilmente.

As contingências passivas de natureza trabalhista, classificadas como risco possível totalizam 103 processos que somam R\$ 14.155 (R\$ 11.551 em 2020).

(c) Cível, comercial e outras

As contingências passivas de natureza cível, classificadas como risco provável, estão registradas contabilmente.

As contingências passivas de natureza cível, classificadas como risco possível totalizam 12 processos, que somam R\$ 162 (R\$ 769 em 2020).

De acordo com a NBC TSP 03 que trata das Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes a contabilização das contingências segue as seguintes premissas:

- ✓ **Provável:** a assessoria jurídica julga com grau relevante de certeza que a empresa irá perder, tendo prejuízo financeiro. A contabilização é realizada;
- ✓ **Possível:** a assessoria jurídica julga com mesmo grau de possibilidade a perda ou ganho por parte da empresa, ou seja, há incerteza, portanto, a contabilização não é realizada, somente divulgação em nota explicativa;
- ✓ **Remota:** a assessoria jurídica julga com grau relevante de certeza o ganho por parte da empresa, a contabilização não é realizada e não há divulgação em nota explicativa.

As referidas premissas foram avaliadas e constam adequadamente nas demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2021.

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	<u>Provisão</u>	<u>Depósitos judiciais</u>	<u>Líquido</u>	<u>Líquido</u>
Contingência tributária (não circulante) (c)	24.683	(21.946)	2.737	-
Contingências trabalhistas (a)	4.960	(1.836)	3.124	1.035
Contingências cível (b)	791	-	791	580
Outras	5.564	(13)	5.551	3.328
Total	<u>35.998</u>	<u>(23.795)</u>	<u>12.203</u>	<u>4.943</u>

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

A movimentação das provisões, no período de 1º de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021, está demonstrada no quadro a seguir:

	<u>2020</u>	<u>Adições</u>	<u>Utilização</u>	<u>Baixa</u>	<u>2021</u>
Provisão para contingências trabalhistas (a)	2.783	3.283	-	(1.106)	4.960
Provisão para contingências cíveis (b)	580	826	-	(615)	791
Outras	3.341	41.441	-	(39.218)	5.564
Contingência tributária (Não circulante) (c)	-	24.683	-	-	24.683
Total	<u>6.704</u>	<u>70.233</u>	<u>-</u>	<u>(40.939)</u>	<u>35.998</u>

(a) Contingências trabalhistas

Referem-se às ações movidas por ex-empregados contra a Entidade envolvendo cobrança de horas extras, adicional de periculosidade, equiparação salarial, discussão sobre plano de cargos e salários, indenização por acidente de trabalho e outras.

Existem outros processos avaliados pelos assessores jurídicos externos e pela Administração da Empresa, como sendo de risco possível, no montante de R\$ 14.155 em 31 de dezembro de 2021 (R\$ 11.551 em 2020) para os quais nenhuma provisão foi constituída tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem sua contabilização.

(b) Contingências cíveis

Referem-se às ações de natureza comercial e indenizatória, movidas por pessoas físicas, envolvendo danos materiais e/ou danos morais.

Existem outros processos avaliados pelos assessores jurídicos externos e pela Administração da Empresa, como sendo de risco possível, no montante de R\$ 162 em 31 de dezembro de 2021 (R\$ 769 em 2020) para os quais nenhuma provisão foi constituída tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem sua contabilização.

(c) Contingências tributárias

O valor de R\$ 24.683 em 31 de dezembro de 2021 refere-se basicamente à provisão de INSS Patronal no total de R\$ 23.596 e PIS sobre folha de pagamento no total de R\$ 1.087, cujos processos o SESI-DR-RJ figura como autor e está em discussão na justiça.

A entidade ajuizou a Ação Declaratória N° 5011632-31.2021.4.02-5101, que tem como parte autora o SESI e o SENAI, e tem por objetivo a declaração de inexistência de relação jurídico-tributária, cumulada com pedido de repetição de indébito, referente à contribuição previdenciária patronal, em especial, aquelas previstas no artigo 22, incisos I, II, e III, da Lei 8212/91, e da Contribuição para o Programa de Integração Social – PIS.

Portanto, com base no §7º do art. 195 da CF, nos artigos 12 e 13 do Decreto-lei 2.613/55, que conferem imunidade e isenção ao SESI e SENAI sobre as contribuições devidas à seguridade social, a parte autora requer, em suma, afastar a incidência tributária das Contribuições Previdenciárias Patronais e das Contribuições para o Programa de Integração Social – PIS.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ (CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

14.3 Previdus – Passivo atuarial

O SESI-RJ participa como patrocinador da Previdus - Associação de Previdência Complementar, que tem por objetivo a concessão de aposentadoria complementar a seus participantes.

As contribuições do SESI para os planos em 2021 totalizaram R\$ 17.535 mil (R\$ 15.518 mil em 2020), incluídas as contribuições de serviços correntes e passados.

As reservas a amortizar são de responsabilidade dos patrocinadores tendo sido iniciadas em janeiro de 1995 para o plano de benefício definido. No 1º semestre de 2004, foi aprovada pelo Conselho Regional a amortização, em 21 anos, do déficit atuarial da Previdus. Em dezembro de 2016 o SESI registrou a provisão do saldo do passivo atuarial correspondente sua responsabilidade em relação às reservas a amortizar, que se referem às contribuições passadas de seus participantes, assumidas como patrocinador, a vencer até janeiro de 2024.

A provisão constituída teve a seguinte movimentação em 2021:

<u>Saldo anterior 2020</u>	<u>Atualização / amortização atuarial</u>	<u>Saldo 2021</u>
18.359	(6.624)	11.735

O saldo atualizado da provisão constituída está assim distribuído:

<u>Descrição</u>	<u>R\$ mil</u>
Passivo circulante - Provisões passivo atuarial	9.416
Passivo não circulante –Previdus passivo atuarial	2.319
Total	11.735

Os valores relacionados a esses benefícios foram apurados em avaliação conduzida por atuário independente e estão reconhecidos nas demonstrações contábeis de acordo com o CPC 33.

Saldo das obrigações dos gastos com benefícios pós-emprego, calculados por atuários independentes.

Os participantes dos planos usados nos cálculos estavam assim apresentados:

- Número de ativos: 1.997
- Número de inativos: 357

Convém ressaltar que 1,92% do passivo atuarial é determinado atuarialmente com base em hipóteses e métodos previamente definidos, pois corresponde à parcela de benefícios de risco. Os 98,08% restantes são provenientes dos saldos de conta formados pelas contribuições dos participantes e das patrocinadoras acrescidos do retorno dos investimentos, cujas informações são de inteira responsabilidade da Previdus.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2021 e de 2020
(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

15 Retenções e depósitos em garantia

A composição das retenções e depósitos em garantia na data base era a seguinte:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Transegur	472	142
Empresa Bras. De Tecn. e Adm. de Convênios Hom Ltda.	229	-
Cemax Administração e Serviços Ltda.	66	66
ITS Viagens e Turismo Ltda – EPP	60	60
Tangran Engenharia Ltda.	1	371
Outros	<u>2.566</u>	<u>2.733</u>
Total	<u>3.394</u>	<u>3.372</u>

16 Convênios - Arrecadação direta

A composição dos Convênios - Arrecadação direta na data base era a seguinte:

<u>Conta</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Convênios - arrecadação direta	<u>10.783</u>	<u>10.566</u>
Total	<u>10.783</u>	<u>10.566</u>

17 Sistema indústria-conta movimento

O saldo do Sistema Indústria-conta movimento refere-se a transações Inter Entidades do Sistema S e possuía a seguinte composição na data base:

<u>Conta</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
FIRJAN	4.263	3.772
SENAI	1.381	710
IEL	886	-
Sistema Firjan - rateio da folha	<u>689</u>	<u>1.625</u>
Total	<u>7.219</u>	<u>6.107</u>

18 Convênios e acordos

A composição dos convênios e acordos na data base era a seguinte:

<u>Conta</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Vinculados ao Departamento Nacional	3.429	4.584
Outros	<u>1.818</u>	<u>4.092</u>
Total	<u>5.247</u>	<u>8.676</u>

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

Os valores são provenientes de diversos projetos que são regulamentados através de convênios e acordos.

A título de exemplificação citamos os seguintes convênios em andamento na data base: Sesi/DN - Sesi matemática; Sesi/DN - Prog.Repert.p/uma cultura escolar; Sesi/DN - Indústria do Conhecimento Cidade de Deus; Sesi/DN - Indústria do Conhecimento Providência; Sesi/DN - Indústria do Conhecimento Andaraí; Petrobrás - Centro de Esporte e Educação, dentre inúmeros outros.

19 Contas correntes passivas

A composição das Contas Correntes Passivas na data base era a seguinte:

<u>Conta</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Contratos de educação a amortizar	32.752	31.563
Credores diversos	79	153
Total	32.831	31.716

Os recursos a classificar estão compostos basicamente por valores recebidos antecipadamente, e, conseqüentemente, por receitas a apropriar em exercício seguinte, em especial os contratos referentes aos serviços de educação. Após a implantação do novo sistema educacional - SGE, foi possível lançar os contratos pelo seu valor total, para apropriação da receita no exercício seguinte conforme início das turmas.

20 Patrimônio líquido

Estão demonstrados conforme determina a Lei n.º 9.249 de 27/12/95, artigo 4.º, Parágrafo Único - vedada a correção monetária sobre os valores de custo de aquisição, integralização e de transferências. O Patrimônio Líquido do SESI-DR/RJ, apresentado em 31 de dezembro de 2021, corresponde aos valores dos déficits/superávits acumulados gerados em exercícios anteriores, acrescidos da movimentação realizada no exercício de 2021.

	<u>Patrimônio líquido</u>	<u>Resultado do exercício</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2020	589.777	10.109	599.886
Transferência	10.109	(10.109)	-
Superávit do período		60.493	60.493
Saldos em 31 de dezembro de 2021	599.886	60.493	660.379

21 Receitas de contribuições

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Direta	218.075	194.807
Indireta	180.094	139.001
Total	398.169	333.808

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

22 Receitas patrimoniais

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Financeiras	11.536	6.127
Imobiliárias	684	791
Total	12.220	6.918

23 Receitas de serviços

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Ensino fundamental regular	24.232	27.381
Serviços saúde ocupacional	16.181	14.422
Lazer físico - esportivo	8.190	5.190
Outros serviços de saúde	5.619	6.073
Serviços de consultoria e assistência técnica	3.910	5.495
Serviços odontológicos	3.318	2.886
Receitas ensino médio regular	2.515	6.871
Serviço saúde - Meio ambiente	1.670	1.153
Receitas do pré-escolar	1.591	3.125
Lazer social	1.201	2.047
Serviços médicos - Ambulatoriais	878	809
Serviços laboratoriais	542	717
Outros serviços de lazer	471	1.029
Receitas cursos de suprimento	460	22
Serviços radiográficos	254	186
Outros serviços educacionais	106	116
Receitas curso suplência primeiro grau	59	-
Lazer artístico	47	110
Total	71.244	77.632

24 Outras receitas correntes

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Receitas de patrocínios	1.114	-
Multa e juros sobre arrecadação	1.094	367
Recuperação de despesas	603	2.541
Multas, juros e atualização monetária	553	613
Restituição	220	30
Termo de cooperação-Saldo não utilizado	79	401
Descontos obtidos	26	141
Outras receitas correntes	17	136
Sucatas e aparas	8	2
Indenização	1	12
Outras	1.992	2
Total	5.707	4.245

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

25 Despesas com pessoal e encargos

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Salários (a)	124.892	110.266
Encargos sociais (INSS, FGTS e PIS)	42.829	42.424
Férias e décimo terceiro salário	25.936	25.522
Vale refeição	13.721	14.931
Plano de previdência complementar	3.330	4.216
Outras	43.270	57.837
Total	253.978	255.196

(a) Em face aos complexos desafios enfrentados ao longo de 2021, os colaboradores do SESI demonstraram forte compromisso com os resultados, grande capacidade de superar obstáculos e excelência nas entregas. Dessa forma, como mérito pela eficiência e eficácia, o SESI provisionou, em dezembro de 2021, o valor de R\$ 9.684 mil a título de abono salarial, a ser pago em janeiro/22 para todos os colaboradores ativos, equivalente ao último salário praticado em 2021.

26 Despesas com serviços de terceiros

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Serviços de limpeza e conservação	11.190	12.070
Reversão de contribuições as indústrias	9.489	8.931
Segurança e vigilância	5.186	6.337
Informática	4.341	4.470
Médicos e laboratoriais	4.021	3.427
Técnicos especializados	3.756	3.240
Manutenção e reparos de bens moveis e imóveis	3.459	4.104
Aquisição de licenças de uso de software	3.024	2.628
Serviços de comunicação em geral	1.722	1.665
Outros serviços de terceiros	1.381	808
Patrocínios	1.022	1.038
Promoções e eventos	1.029	857
Assessoria e consultoria	944	1.920
Publicidade e propaganda	807	728
Odontológicos	646	570
Serviços gráficos, copias e reproduções	307	298
Locação de máquinas e equipamentos	277	446
Transportes urbanos	185	250
Despesas de alimentação	127	287
Diversos	1.131	902
Total	54.044	54.976

27 Transferências correntes - Despesas

<u>Descrição</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Contribuições regulamentares - FIRJAN	27.948	23.393
Contribuições regulamentares - IEL	5.993	925
Auxílio a terceiros	2.880	3.597
Convênios - FIRJAN	246	389
Contribuição associativa e filiação	3	3
Total	37.070	31.307

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

**Notas explicativas às demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2021 e de 2020**
(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

28 Gratuidade

Em atendimento aos artigos 6º e 69º do regulamento do SESI, o Departamento Regional do Rio de Janeiro destinou em 2021, para ações educativas, o valor de R\$ 133.637, correspondendo a 40,32% da receita líquida da contribuição compulsória e, para a gratuidade o valor de R\$ 74.788, o que corresponde a 22,56 % da receita líquida de contribuição.

UNIDADE: SESI-RJ

Referência: Dezembro 2021

Tabela 1 - Demonstrativo de Cumprimento da Aplicação da Receita Líquida de Contribuição Compulsória (RLCC) em Educação Básica e Continuada e em Gratuidade Regulamentar

RECEITAS	Dezembro 2021
Receita Bruta de Contribuição Compulsória (RBCC)	398.169
Receita Líquida de Contribuição Compulsória (RLCC)¹	331.476
Compromisso de Aplicação da RLCC em Educação Básica e Continuada²	110.481
Compromisso de Aplicação da RLCC em Gratuidade Regulamentar³	55.257
DESPESAS	
<i>em Educação Básica e Continuada⁴</i>	133.637
<i>em Gratuidade Regulamentar</i>	74.788
HORA-ALUNO ⁵	
<i>Hora-aluno Total</i>	9.070.559
<i>Hora-aluno em Gratuidade Regulamentar</i>	4.384.690
Resultado do Cumprimento de Aplicação da RLCC em Educação Básica e Continuada⁶	23.156
% da RLCC Aplicado em Educação Básica e Continuada	40,32%
Resultado do Cumprimento de Aplicação da RLCC em Gratuidade Regulamentar⁷	19.531
% da RLCC Aplicado em Gratuidade Regulamentar	22,56%

Notas:

1. Receita Líquida de Contribuição Compulsória: Corresponde a 83,25% da Receita Bruta de Contribuição Compulsória Geral, em conformidade com o Art. 69 do Regulamento do SESI, atualizado pelo Decreto Lei nº 6.637, de 5 de novembro de 2008.

2. Compromisso da RLCC em Educação: Corresponde à 33,33% da Receita Líquida de Contribuição Compulsória (RLCC).

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ (CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

3. Compromisso da RLCC em Gratuidade: Corresponde à meta de 16,67% da Receita Líquida de Contribuição Compulsória (RLCC).

4. Despesa em educação básica e continuada: Corresponde a despesa total em educação básica e continuada, deduzidas as receitas de serviços e demais receitas em educação básica e continuada, conforme Resolução SESI-CN nº 040/2018.

5. Hora-Aluno: Considera a soma das horas destinadas ao desenvolvimento dos alunos matriculados em cursos de educação básica e continuada, dentro de um determinado período, nas unidades operacionais.

6. Resultado do Cumprimento da RLCC em Educação: Corresponde ao resultado (positivo ou negativo), de aplicação da receita líquida de contribuição compulsória para a gratuidade, em relação ao compromisso de 33,33%.

7. Resultado do Cumprimento da RLCC em Gratuidade: Corresponde ao resultado (positivo ou negativo), da aplicação de recursos da receita líquida de contribuição compulsória destinada para a gratuidade, em relação à meta regulamentar.

A apuração está de acordo com a metodologia própria do SESI Nacional, que considera a realização orçamentária (Despesas Correntes e de Capital) e a oferta de vagas gratuitas.

29 Cobertura de seguros (Não auditado)

A Entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos à riscos.

Os montantes contratados são considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

A Entidade mantém apólices de seguro contratado junto às principais seguradoras do País, que foram definidas por orientação de especialistas e levam em consideração a natureza e o grau de risco envolvido.

Em 31 de dezembro de 2021, a Entidade possuía cobertura de seguros contra incêndio e riscos diversos para os bens do ativo imobilizado.

O escopo de nossos auditores não inclui a emissão de opinião sobre a suficiência da cobertura de seguros, o qual foi determinado pela administração da entidade e que considera suficiente para cobrir eventuais sinistros.

30 Gestão de riscos

A Entidade pode incorrer na possibilidade de perdas com valores a receber oriundos de créditos com clientes a receber pelos serviços prestados (educação, saúde, tecnológicos, inovação e outros) negociados a prazo. Para reduzir esse risco, é realizada a análise de crédito dos clientes no momento das contratações para as transações de vendas a prazo.

31 Impactos de Covid-19

O ano de 2020 foi marcado por uma grande crise econômica mundial advinda da pandemia da COVID-19, onde iniciativas governamentais foram estabelecidas para minimizar os seus impactos na economia e na sociedade.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

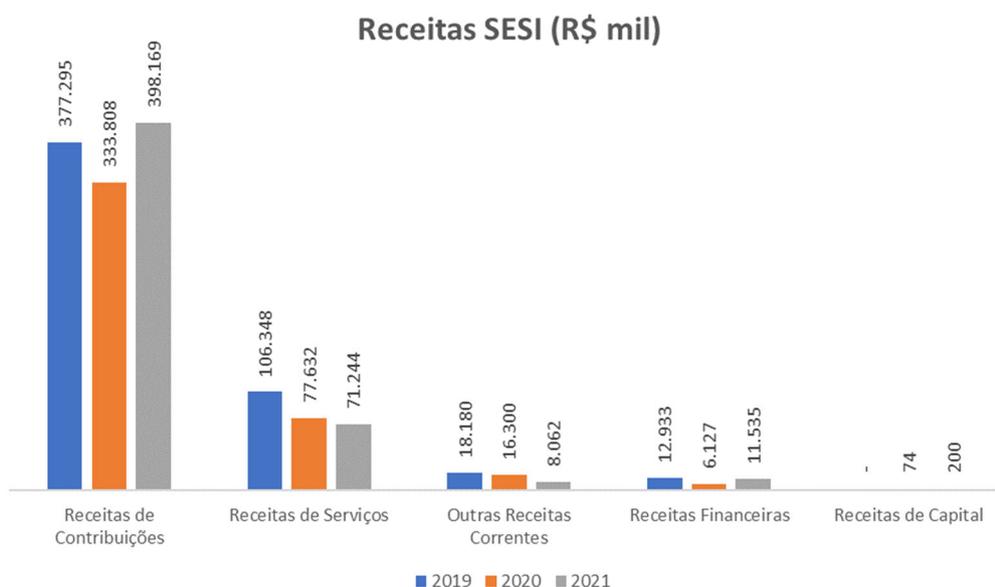
No entanto, iniciativas, que afetaram diretamente a maior receita do sistema S, foram realizadas, tais como:

- Medidas Provisórias de redução de 50% da arrecadação compulsória do SESI, pelo período de 3 meses (MP 932);
- MP 936 que instituiu o programa emergencial de manutenção do emprego e da renda, com redução de jornada de trabalho/salários e de flexibilização dos contratos trabalhistas para enfrentamento do estado de calamidade pública decorrente do coronavírus, causando impactos significados na folha de pagamento das empresas e conseqüentemente nas receitas de contribuições do SESI.

O ano de 2021 foi marcado pela continuidade da pandemia de COVID-19. Entre outros efeitos, as mudanças profundas nos padrões de consumo impuseram desafios financeiros e operacionais que as empresas não esperavam. Com o evento da pandemia e a necessidade de isolamento social, todo o modelo de negócio foi adaptado para a nova realidade. Além disso, foram criados vários projetos para auxiliar a indústria e seus trabalhadores a passar por esse momento tão complexo, tais como: resiliência produtiva, atendimentos de saúde online, continuidade de testes de COVID-19, lançamento do Programa de Reabilitação Pós-covid-19, vacinas H1N1 para aplicação nos trabalhadores da indústria, entre outros. Também uma política de descontos foi concedida para proporcionar um maior conforto financeiro aos pais e alunos das escolas do SESI-RJ.

Receita

As receitas de contribuições representam 81% do total das receitas SESI.



Fonte: Sistema Protheus

Comparando a realização das receitas nos últimos três anos, verifica-se uma retração de 5%, impulsionada pelas receitas de serviços e outras receitas.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ (CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

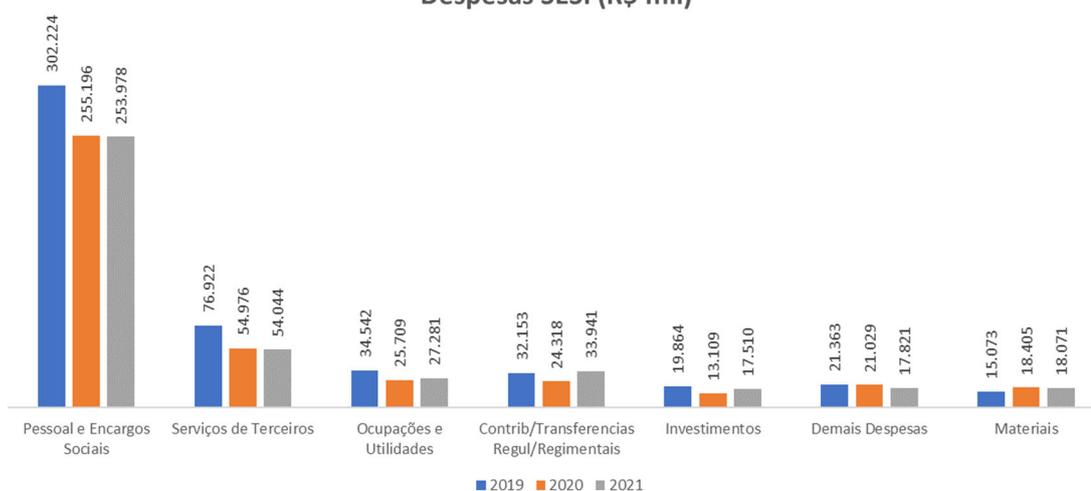
(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

Todas essas iniciativas causaram uma redução drástica na receita de serviços do SESI. A redução foi de 33% em relação a 2019. As quedas mais significativas são apresentadas nos produtos de Lazer/Cultura (60% menor que 2019), que sofrem influência do isolamento social (em 2021 essa volta foi planejada de forma gradativa e com menos intensidade) e a receita de Educação (31% menor que 2019), onde aconteceu uma mudança de estratégia, pois o SESI-RJ passou a oferecer o Ensino Médio de forma gratuita, além dos descontos concedidos para as demais modalidades. As outras receitas correntes apresentam também uma redução de 56%, em decorrência da finalização e/ou paralização de alguns convênios.

Despesas

O histórico dos últimos três anos mostra que as despesas mais representativas se referem às de pessoal e encargos sociais e serviços de terceiros. Tais despesas representam, em média 73% do total.

Despesas SESI (R\$ mil)



Fonte: Sistema Protheus

Verifica-se que, no exercício de 2021, o SESI-RJ teve uma retração de 15,8% em relação a 2019, onde a queda mais significativa em valores nominais foi na despesa de pessoal e encargos sociais.

Assim como diversas empresas do Brasil, o SESI-RJ teve que readequar seu quadro funcional de forma a priorizar as atividades finalísticas, adequando-se à nova realidade: fortalecer o ensino a distância e o atendimento online. Além disso, as áreas meio otimizaram seus custos, através de melhorias de processos e transformação digital.

Outro grupo de contas que também teve uma mudança significativa no seu patamar de realização de despesas foi ocupações e utilidades, 21% de queda em relação a 2019. O ano de 2021 foi marcado pela continuidade da pandemia de COVID-19, que trouxe consigo a necessidade do isolamento social em alguns setores e o fechamento parcial de algumas unidades do SESI, reduzindo assim os gastos com água, energia e telefonia, além disso, o projeto de Mercado Livre de Energia foi implantado em quase todas as unidades, trazendo para o SESI-RJ maior eficiência energética e a consequente otimização desta despesa.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ (CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

Já as despesas de serviços de terceiros sofreram uma redução de 30% em relação a 2019. Elas foram impactadas diretamente pela renegociação de grandes contratos, tais como: serviços de limpeza e conservação, segurança e vigilância e aluguel de TI.

Administração de pessoas

Assim como diversas empresas do Brasil, o SESI/RJ em 2020 adotou a MP 936 que instituiu o programa emergencial de manutenção do emprego e da renda, com redução de jornada de trabalho/salários e de flexibilização dos contratos trabalhistas de diversos colaboradores para enfrentamento do estado de calamidade pública decorrente do coronavírus, causando impactos significativos na folha de pagamento do SESI.

Diante deste cenário em 2020 foi necessário adequações/parametrizações do sistema de folha para o atendimento aos acordos de redução e suspensão de contrato de trabalho, onde 1.269 colaboradores do SESI foram impactados. Houve a necessidade de redução do quadro de funcionários com o desligamento de 621 colaboradores.

Para assegurar o equilíbrio financeiro e orçamentário da instituição com o fito de garantir a manutenção dos serviços prestados à Indústria do Estado do Rio de Janeiro, foi forçoso desligamentos de colaboradores do SESI. O Departamento Nacional, a título de auxílio financeiro concedido por meio do projeto nº 329517 amparado pela a Ordem de Serviço Conjunta nº 01/2020, transferiu aos cofres do SESI a quantia de R\$ 8 milhões para cobrir os gastos incorridos com os desligamentos.

O SESI/RJ aderiu, também, à MP 927 no que se refere à antecipação na programação de férias, postergação do pagamento de 1/3 constitucional de férias, parcelamento do recolhimento do FGTS das competências de março, abril e maio de 2020, ampliação do prazo de banco de horas, o qual passou a ser anual validado em acordo coletivo de trabalho, assim como a adoção de modelo híbrido no regime de trabalho no segundo semestre de 2021. Colaboradores elegíveis atuaram de forma remota em até 3 vezes na semana.

Execução orçamentária

A receita total realizada no período de janeiro a dezembro de 2021 foi superior à prevista em 4,5%, impactada, principalmente, pelas receitas de contribuições compulsórias.

Considerando as incertezas trazidas pelo cenário pandêmico, qualquer estudo que se propunha preditivo acerca da receita compulsória traria consigo elevada carga de imprecisão. Por esta razão a tarefa de estimá-la se mostrou extremamente árdua e pouco segura. As previsões sofreram variações significativas durante o ano, alcançando ao final uma variação positiva de 2% em relação ao previsto.

Quanto às despesas, o valor realizado ficou 9,7% abaixo da previsão original.

Do total das despesas de 2021 do SESI/RJ, 12% foram incorridos por aquelas que são diretamente ligadas a receita compulsória (contribuições/transferências regulamentares, reversão de contribuições às indústrias e arrecadação indireta).

Os demais 88% foram destinados à operação do DR-RJ que, com a pandemia de COVID-19 e a necessidade de isolamento social, teve seu modelo de negócio totalmente adaptado para a nova realidade:

- Aulas online com utilização das melhores plataformas educacionais, com forte abordagem STEAM, programa de Matemática Online, olimpíada Canguru de Matemática, participação e premiação dos alunos do ensino médio nos Torneios de Robótica, lançamento da Revista Linguagens, cultura na Educação - Resenha com ARTE, entre outros.

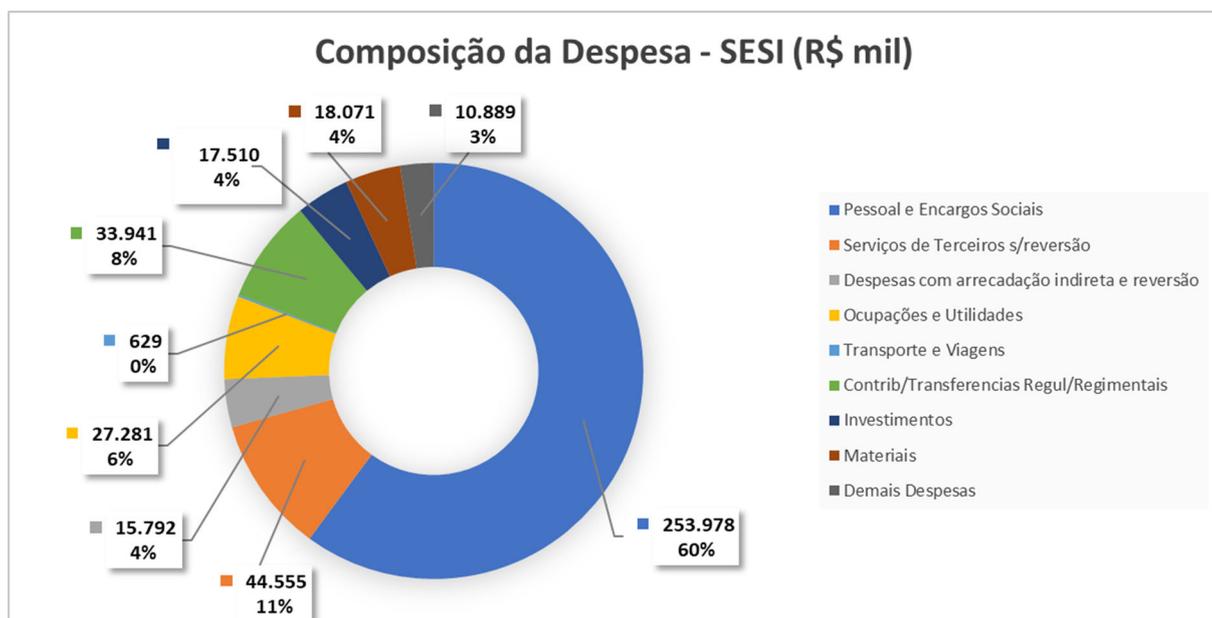
Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

- Um posicionamento de uma parceria mais efetiva da área de Saúde e Qualidade de vida na estratégia da gestão de risco, vida segura e saudável, e eficiência operacional das empresas, com o destaque para os produtos: saúde online; treino online; consultoria de adequação em SST e cursos EAD para prevenção à Covid.
- Continuidade da Campanha de Diagnostico COVID-19, que proporcionou à indústria a realização de exames de PCR em seus colaboradores.



Contas a receber

Muito embora a economia fluminense tenha apresentando sinais de recuperação em 2021, a continuidade da pandemia de COVID-19, não favoreceu uma redução nos níveis de inadimplência a um patamar mais aceitável. Ainda que o índice tenha sido bem melhor do que aquele registrado em 2020, ainda não foi possível retornar ao anotado no período pré-pandemia, não obstante o esforço despendido nesse sentido. Soluções de contorno e flexibilizações foram adotadas, tais como: concessão de descontos aos clientes, suspensão temporária de contratos, acordos de inadimplências, revalidação de bolsas de estudos, ampliação dos canais de pagamento em função do fechamento das unidades operacionais e comunicação ativa com os clientes.

Para garantir a efetividade na recuperação dos recebíveis, foi iniciado processo licitatório com o objetivo de se contratar empresa para prestação de serviços de cobrança externa

Em contrapartida, a pandemia favoreceu a reavaliação e adaptação dos processos internos, garantindo entregas de qualidade e o fortalecimento do relacionamento com os clientes.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020 (Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

Aplicação financeira

No que tange à rentabilidade da carteira de aplicação, em comparação ao exercício de 2020, 2021 apresentou melhora nas taxas médias auferidas, entretanto estas permanecem abaixo das alcançadas em 2019.

TAXA MÉDIA 12 MESES			
APLICAÇÃO	2019	2020	2021
BB ATENAS	6,0384	2,7711	4,35
BB S. PÚBLICO AUTO	-	-	2,5148
CEF FI CNI	5,9719	2,6309	4,3644
CDB - DI - TAXA CETIP	-	2,7578	4,4236

Contas a pagar

Mesmo diante de uma pandemia, não houve atraso no pagamento aos fornecedores, sendo mantido o mesmo cronograma previsto em 2019 para 2020, bem como em 2021. (Alguns contratos tiveram prazo de pagamento ou valor negociado). Devido a redução das contratações de serviços e despesas, contribuiu para a redução de pagamentos de títulos comparando 2020 com 2019 houve uma redução de quantidade de títulos em 10%, já em valores a redução foi de 17%. Comparando 2021 com 2020 houve uma redução de 5% de quantidade de títulos de fornecedores e uma redução de 15% de quantidade de títulos de adiantamentos de prestações de contas de colaboradores na tesouraria.

Vale destacar a implementação de alguns projetos com impactos relevantes em 2021:

- Implementação da primeira fase do projeto para automação processo Tesouraria substituindo assinatura física, por assinatura eletrônica formulários e mudança do processo de solicitação atendimento presencial agendado via chamado.
- Implementação da segunda fase do projeto para automação do processo Contas a pagar, com Portal para recebimento e lançamento automatizado de notas fiscais, concessionárias e outros documentos.
- Implementação do projeto Cartão Pré-pago, disponibilizado para todas as unidades (Sesi e SENAI), o cartão de débito para despesas com compras emergenciais e saque suprimento de caixa quando necessário.

Compras

O exercício de 2021 foi marcado pelo retorno parcial de algumas atividades que no ano anterior foram suspensas, isso ocasionou uma demanda excepcional por itens de primeira necessidade para esses processos, como materiais para cursos presenciais e compras para projetos tecnológicos. O reflexo do retorno parcial da atividade econômica também foi sentido no mercado, quando foi observado um aumento gradual dos prazos de entrega dos fornecedores e falta de insumos, o que também contribuiu para o aumento gradual dos preços. Fato este que fez com que 12,54% das Solicitações de Compra emitidas em 2021 restassem com suas cotações acima do valor inicialmente estimado, gerando a necessidade de novas pesquisas de preço e relançamento de processos pela área de compras.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

A demanda por compras de materiais e serviços sofreu a seguinte variação:

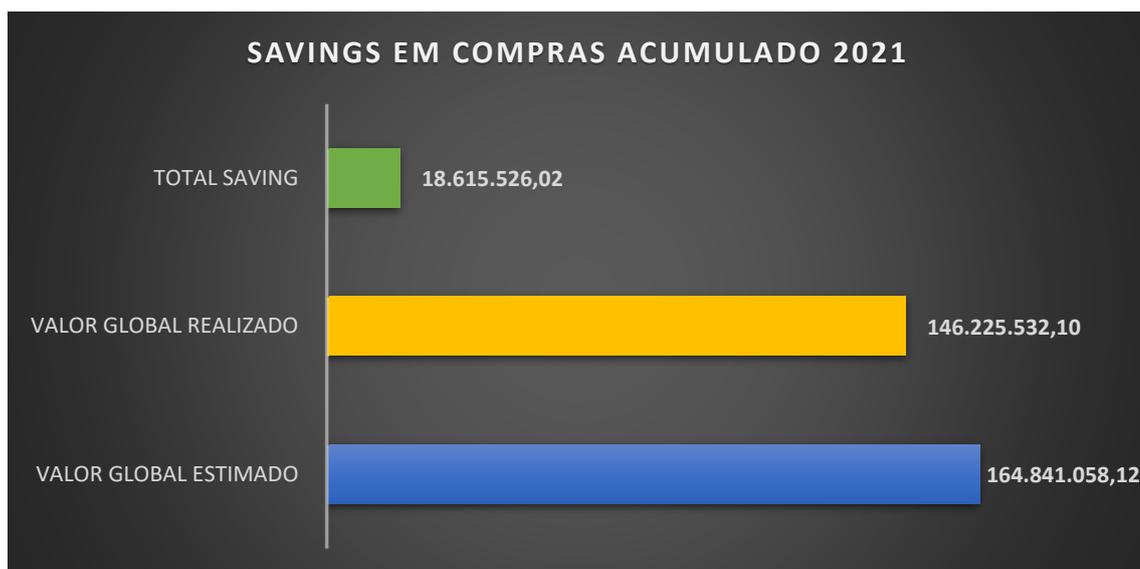
Volume de compras

Volume de compras em R\$ (mil)	SESI
2020	109.576
2021	112.035
Variação	2,24%

Quantidade de solicitações de compras

Quantidade de solicitações de compras	SESI
2020	16.998
2021	18.953
Variação	+11,50%

A estatística mais relevante é justamente em relação ao aumento gradual dos preços, com alguns segmentos tendo registrado mais de seis aumentos dentro do ano. Aços com aumentos observados em cerca de 35%, materiais de construção civil em aproximados 25%, eletrônicos e informática em 22% impulsionado também pela escassez de chips no mercado. Isso também impactou o indicador de economicidade (*saving*), que fechou o consolidado do ano em 11, 3% de economia nos processos de compras.



Houve nítida percepção do aumento gradual dos preços ao longo do ano, e uma significativa mudança no índice global de preços, o que pode ser confirmada pelo IPCA acumulado no ano, 10,06%.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

A demanda de solicitações ao armazém, sofreu variação positiva de 9,01% na quantidade de solicitações ao armazém e de 35,71% no valor das solicitações conforme tabelas abaixo:

Quantidade de solicitações ao armazém	SESI
2020	2.309
2021	2.517
Variação	+9,01%

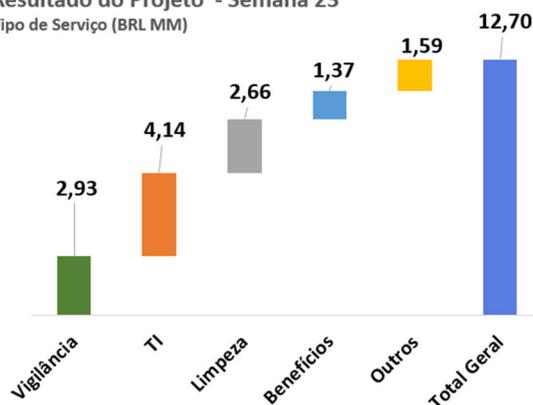
Valor solicitado ao armazém	SESI
2020	R\$ 2.371
2021	R\$ 3.218
Variação	+35,71%

Em relação aos contratos, o grupo de revisão de contratos reforçou sua atuação e renegociou os contratos de serviços para se adequarem à nova demanda de acordo com a redução da operação nas unidades e áreas administrativas.

Apesar de não ter acontecido variação significativa no quantitativo de contratos, o projeto do grupo de revisão mencionado anteriormente teve um resultado significativo que gerou um *saving* estimado de 12,7 milhões de reais no ano de 2020 conforme demonstrado nos gráficos:

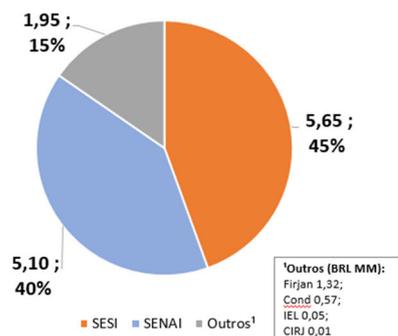
Resultado do Projeto - Semana 23

Tipo de Serviço (BRL MM)



Saving Acumulado

Entidade BRL MM - Semana 23



Os principais índices utilizados para reajuste de contratos no mercado são o IPCA – (Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo) medido pelo IBGE e o IGP-M (Índice Geral de Preços – Mercado) aferido pela FGV.

Ambos os índices tiveram variação considerável conforme abaixo:

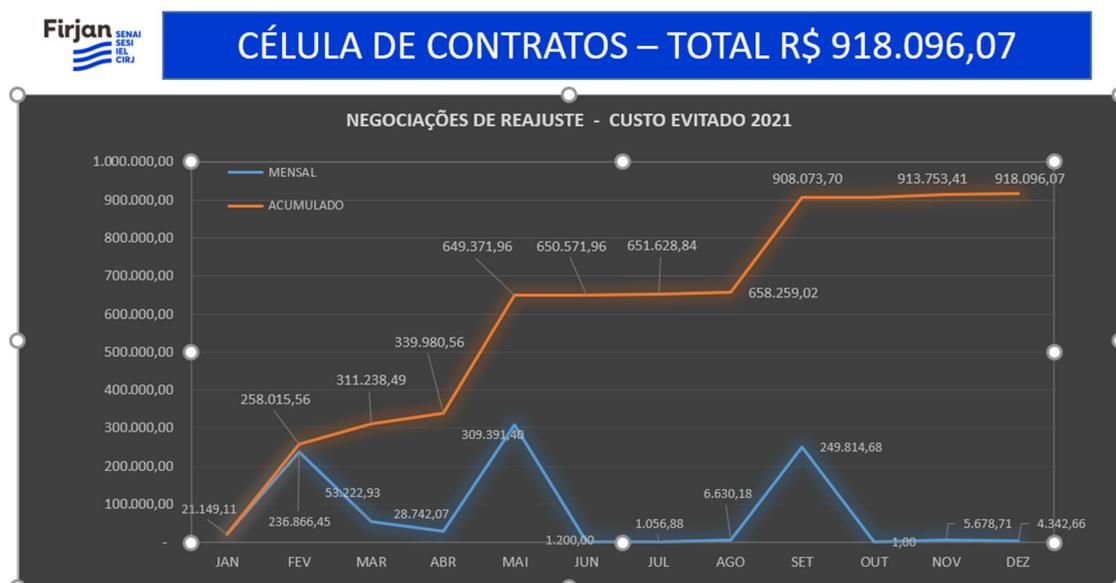
IPCA acumulado 12 meses (março 2020) – 3,30%
 IPCA acumulado 12 meses (dezembro 2021) – 10,06%
 IGP-M acumulado 12 meses (março 2020) – 6,82%
 IGP-M acumulado 12 meses (dezembro 2021) - 17,78%

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ (CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

Após o sucesso do projeto do Grupo de Revisão de contratos, este trabalho se tornou um processo da DIACO que negocia os pleitos de reajuste de todos os fornecedores e procura oportunidades de negociação nos contratos da instituição. Este trabalho trouxe um custo evitado de aproximadamente 918 mil reais em 2021 conforme abaixo:



Embora o IGP-M tenha sido mencionado como um índice de reajuste muito utilizado no mercado, a DIACO buscando economicidade nos contratos da Instituição conseguiu convencer a grande maioria dos fornecedores que solicitaram reajuste nos contratos de serviço por este índice que o fizessem através do IPCA ou de outro índice com alíquota menor.

Ações Institucionais – Campanha SESI Cidadania Contra a Fome

Milhões de pessoas estão sem ter o básico para comer, nem o que oferecer para seus filhos, para sua família. É preciso ajudar, e rápido.

Enfrentamos a maior crise do século por conta da pandemia e no Rio de Janeiro o cenário não é diferente.

Em janeiro de 2021, 15,1% da população do estado viviam na pobreza extrema. Ou seja, cerca de 2,6 milhões de pessoas recebem até R\$ 89 por mês.

Por isso, o SESI reforçou o seu papel de agente de transformação social e, junto com empresários fluminenses e parceiros reconhecidos em sua área de atuação, promoveu a campanha SESI Cidadania Contra a Fome.

Fizemos um movimento que teve como objetivo unir forças, mobilizar a sociedade para a doação de alimentos e ajudar pessoas em situação de fome e pobreza extrema.

- Parceiros: Viva Rio, União Rio e Caminhões da Misericórdia.
- valor arrecadado: R\$ 696.949,00

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ

(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

O total de **R\$ 338.310,00 (trezentos e trinta e oito mil, trezentos e dez reais)** foi repassado no período da campanha para o **VIVA RIO**, via Banco do Brasil, Agência: 3519-X, Conta Corrente: 26222-6 - Razão Social VIVA RIO, CNPJ: 00.343.941/0001-28;

O total de **R\$ 314.699,00 (trezentos e quatorze mil, seiscentos e noventa e nove reais)** foi repassado no período da campanha para o **Instituto Phi - Philantropia Inteligente**, CNPJ: 19.570.828/0002-94, via Banco Itaú, agência: 0726, conta Corrente: 07246-5

O total de **R\$ 43.940,00 (quarenta e três mil, novecentos e quarenta reais)** foi doado pela empresa Ternium para aquisição de cestas básicas pelo SESI no período, e entregue a **ONG Ser Cidadão**, CNPJ: 05.382.869/0001-61, por indicação da doadora.

- pessoas impactadas > Mais de 55 mil pessoas
- data da campanha > 14/04/2021 até 27/08/2021

Foram arrecadados em nossas unidades 47.871 quilos de alimentos não perecíveis e entregues a COMUNIDADE OLHAR MISERICORDIOSO DE NOSSA SENHORA DE VIDA E ALIANÇA, com sede social localizada na Igreja Sagrado Coração PUC Rio, Marquês de São Vicente, 225, Gávea, Rio de Janeiro/RJ, CNPJ 28.313.535/0001-31.

Doação Petrobrás para aquisição de cestas básicas

A AÇÃO SEGURANÇA ALIMENTAR PETROBRAS - COVID19 foi uma iniciativa da Petrobras para entrega de cestas básicas para famílias em situação de vulnerabilidade social em territórios de atuação da instituição, em parceria com diversas instituições parceiras em todo Brasil e apoio dos órgãos públicos de Assistência Social.

A pandemia agravou a fome ao redor do mundo e o número de pessoas em situação de insegurança alimentar no Brasil aumentou consideravelmente. Nos territórios de atuação da instituição o contexto é de grande vulnerabilidade, onde milhares de pessoas estão sem ter o básico para comer, nem o que oferecer para seus filhos, para suas famílias. Enfrentamos a maior crise do século por conta da pandemia e no Rio de Janeiro o cenário não é diferente. Em janeiro de 2021, 15,1% da população do estado viviam na pobreza extrema. Por isso, o SESI reforça o seu papel de agente de transformação social e, junto com diversas empresas e parceiros reconhecidos em sua área de atuação, vem atuando de forma contundente com o objetivo de unir forças, mobilizar a sociedade para a doação de alimentos e ajudar pessoas em situação de fome e pobreza extrema a fazer a travessia deste momento tão crítico.

Neste contexto, o SESI firmou uma parceria com a Petrobras e assinou um Termo de doação para entrega de 15.819 cestas básicas durante 3 meses consecutivos, atendendo assim 5.273 famílias – cerca de 21.092 pessoas, considerando uma média de 4 pessoas/família – residentes em bairros de maior vulnerabilidade do município de Duque de Caxias.

Foi recebido um repasse financeiro na quantia líquida de R\$ 1.993.194,00 (Um Milhão, Novecentos e Noventa e Três Mil, Cento e Noventa e Quatro Reais) a título de doação para aquisição de cestas, por um custo unitário de R\$ 120,00 (conforme licitação realizada de acordo com a Lei no 8666) e para os custos operacionais. Os recursos oriundos da conta investimento permitiram a compra de 236 cestas a mais, ampliando o número total de cestas para 16.065, possibilitando o atendimento de mais 236 famílias, impactando um total de 5.509 famílias, ou seja, cerca de 22.036 pessoas.

Serviço Social da Indústria - SESI/RJ
(CNPJ: 03.851.171/0001-12)

**Notas explicativas às demonstrações financeiras
em 31 de dezembro de 2021 e de 2020**
(Valores expressos em reais mil, exceto quando apresentado de outra forma)

32 Eventos subsequentes

Até a data da autorização para a emissão dessas demonstrações financeiras, não há evidência de ocorrência de eventos subsequentes relevantes, que seja relativo ao SESI-DR/RJ, e que venham a ter efeito sobre essas demonstrações.

Assinado eletronicamente por:
Luiz César Caetano Alves
CPF: 260.679.867-87
Data: 12/02/2022 21:20:09 -03:00



Luiz César de Souza Caetano Alves
Presidente em exercício do Conselho Regional do SESI/RJ

Assinado eletronicamente por:
Alexandre Reis
CPF: 731.192.297-68
Data: 11/02/2022 21:00:04 -03:00



Alexandre dos Reis
Diretor Superintendente do SESI/RJ

Assinado eletronicamente por:
ANA CRISTINA FERREIRA DANTAS
CPF: 021.782.257-64
Data: 11/02/2022 20:18:39 -03:00



Ana Cristina Ferreira Dantas
Gerente de Contabilidade Corporativa
CRC – RJ088584/O-5



MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: ZBHFL-9LG2T-6B2X5-T58V8

Esse documento foi assinado pelos seguintes signatários nas datas indicadas (Fuso horário de Brasília):

- ✓ DocuSign, Inc. - Digitally verifiable PDF exported from www.docusign.com em 11/02/2022 13:41
- ✓ ANA CRISTINA FERREIRA DANTAS (CPF 021.782.257-64) em 11/02/2022 20:18 - Assinado eletronicamente

Endereço IP	Geolocalização
170.247.40.186	Lat: -22,952900 Long: -42,949500
	Precisão: 6970 (metros)
Autenticação	acdantas@firjan.com.br
Email verificado	
fRni9IAPvEaA0hpdSQP1bOk39vLL8CBI3aQttWiLIBQ=	
SHA-256	

- ✓ Alexandre Reis (CPF 731.192.297-68) em 11/02/2022 21:00 - Assinado eletronicamente

Endereço IP	Geolocalização
191.23.238.201	Não disponível
Autenticação	
alreis@firjan.com.br	
Email verificado	
7hbZy7FfAgZXnCxW+57ZlrrvvB03lzpUdIJ/ZBpJe2w=	
SHA-256	

✓ Luiz César Caetano Alves (CPF 260.679.867-87) em 12/02/2022 21:20 -
Assinado eletronicamente

Endereço IP	Geolocalização	
179.83.236.90	Lat: -22,896468	Long: -43,099203
	Precisão: 13 (metros)	
Autenticação		
luiz.caetano@firjan.com.br		
Email verificado		
Au0yoXDw/1GprGguOp7ntiQ+bLMT0gTHEQ6XG+4Nrx8=		
SHA-256		

Para verificar as assinaturas, acesse o link direto de validação deste documento:

<https://assinatureletronica.firjan.com.br/validate/ZBHFL-9LG2T-6B2X5-T58V8>

Ou acesse a consulta de documentos assinados disponível no link abaixo e informe o código de validação:

<https://assinatureletronica.firjan.com.br/validate>