

## SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI

### Departamento Regional do Pernambuco

Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2022 e Relatório  
dos Auditores Independentes

## Sumário

Relatório dos Auditores Independentes

Balanço Patrimonial

Balanço Financeiro

Balanço Orçamentário

Demonstração das Variações Patrimoniais

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

## Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras

Aos Senhores

Conselheiros, Diretores e Administradores do

**SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI**

**Departamento Regional do Pernambuco**

Recife/PE

### Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis do **SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI - Departamento Regional do Pernambuco (“SESI DR/PE”)**, que compreendem os balanços patrimonial, financeiro e orçamentário em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado e resultado abrangente, das variações patrimoniais, as mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial, financeira e orçamentária do **SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI - Departamento Regional do Pernambuco**, em 31 de dezembro de 2022, o desempenho das suas operações, o resultado de suas variações patrimoniais e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis ao setor público.

### 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 intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação ao **SESI DR/PE**, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### Outros assuntos

#### Auditoria do exercício anterior

As demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021, cujos balanços foram apresentados de forma comparativa, foram examinados por outros auditores independentes que emitiram opinião em 03 de março de 2022 contendo opinião modificada em relação a ausência de evidência de ações da administração da entidade para investigação independente relacionada a denúncia da “Operação Fantoche”.

#### Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

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

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

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

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas 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 uma 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 Empresa a não mais se manter em continuidade operacional.

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.

Natal/RN, 13 de fevereiro de 2022.

Emerson Auditores e Consultores S/S  
Auditores Independentes  
CRC/RN 547/O-8 “S” PE

Felipe da Silva Moreira  
Contador  
CRC/RN 10940/O-5 “S” PE

Éverton Gomes Monteiro  
Contador  
CRC/RN 12739/O-2 “S” PE

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Balanço patrimonial  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

**ATIVO**

	N.E.	31/12/2022	31/12/2021
<b>Ativo Circulante</b>		<b>105.118.916,38</b>	<b>79.659.117,80</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	Nº 04	83.815.002,26	64.087.387,29
Créditos a Receber		<b>20.429.800,72</b>	<b>15.294.081,72</b>
Clientes	Nº 05	7.218.016,02	5.403.531,57
(-) Provisões para Créditos de Liquidação Duvidosa		(3.009.997,56)	(1.949.046,72)
Adiantamentos a Empregados	Nº 06	1.150.102,31	658.316,24
Adiantamentos Concedidos	Nº 07	57.417,25	83.255,68
Departamento Conta Movimento	Nº 08	3.260.223,42	580.938,29
Receitas a Receber	Nº 09	9.708.667,51	8.357.143,36
Sistema Indústria Conta Movimento		195.153,37	334.446,84
Convênios Arrecadação Direta	Nº 10	1.647.347,18	1.573.751,03
Contas Correntes Ativas	Nº 11	126.468,45	191.464,73
Depósitos em Garantia		220,54	220,54
Impostos a Recuperar		76.182,23	60.060,16
<b>Estoques</b>		<b>852.743,22</b>	<b>103.143,74</b>
Estoques de Materiais e Produtos		852.743,22	103.143,74
<b>Despesas Antecipadas</b>	Nº 12	<b>21.370,18</b>	<b>174.505,05</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>		<b>177.990.943,34</b>	<b>162.186.558,17</b>
<b>Realizável a Longo Prazo</b>		<b>16.322.479,51</b>	<b>6.377.485,99</b>
Depósitos e Empréstimos Compulsórios		92.229,11	79.549,79
Depósitos p/Recursos Judiciais	Nº 13	16.167.207,26	6.239.093,06
Outros Créditos e Valores		63.043,14	58.843,14
<b>Imobilizado</b>	Nº 14	<b>160.511.535,13</b>	<b>155.030.980,52</b>
Bens Imóveis		168.238.750,31	162.940.758,36
Bens Móveis		35.341.287,74	35.974.601,73
(-) Depreciação e Amortização Acumulada		(44.832.541,74)	(43.884.379,57)
Imobilizado em Andamento		1.764.038,82	-
<b>Intangível</b>	Nº 14	<b>1.156.928,70</b>	<b>778.091,66</b>
Direitos de Uso de Software		1.647.042,28	887.185,00
(-) Amortização de Bens Intangíveis		(490.113,58)	(109.093,34)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>283.109.859,72</b>	<b>241.845.675,97</b>

**PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

	N.E.	31/12/2022	31/12/2021
<b>Passivo Circulante</b>		<b>22.539.438,88</b>	<b>26.941.113,92</b>
Contas a Pagar		44.817,58	12.834,90
Fornecedores	Nº 15	2.444.785,40	2.634.630,51
Impostos, Taxas e Contribuições a recolher		451.628,67	245.493,06
Salários e Encargos a Pagar	Nº 16	2.025.200,00	5.744.675,30
Férias, 13º Salário e Encargos	Nº 17	5.842.245,63	4.935.378,86
Provisões para Riscos		3.098.507,76	3.880.913,53
Retenções de Depósitos em Garantia		376.204,96	131.189,80
Departamento Conta Movimento	Nº 18	414.607,99	1.845.104,76
Convênios - Arrecadação Direta	Nº 19	2.676.898,27	2.460.361,14
Empréstimos e Financiamentos		0,00	1.392.210,36
Sistema Indústria - Conta Movimento	Nº 20	1.512.671,12	1.225.809,74
Contas Correntes Passivas		3.900,24	8.202,72
Outras Obrigações	Nº 21	3.647.971,26	2.424.309,24
<b>Passivo Não Circulante</b>		<b>12.880.108,29</b>	<b>-</b>

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
Balço patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

Outras Obrigações a Longo Prazo	Nº 22	12.880.108,29	-
<b>Patrimônio Líquido</b>	Nº 23	<b>247.690.312,55</b>	<b>214.904.562,05</b>
Patrimônio Social Acumulado		214.904.562,05	185.295.927,97
Saldo do Exercício		32.785.750,50	29.608.634,08
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>283.109.859,72</b>	<b>241.845.675,97</b>
<b>Ativo Compensado</b>	Nº 3 (d)	<b>61.813.663,34</b>	<b>55.087.101,68</b>
Serviços Contratados		61.813.663,34	55.087.101,68
<b>Passivo Compensado</b>	Nº 3 (d)	<b>61.813.663,34</b>	<b>55.087.101,68</b>
Serviços Contratados		61.813.663,34	55.087.101,68

*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis*

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Balanço financeiro  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

	31/12/2022	31/12/2021	Variações
<b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>			
<b>Receitas Correntes</b>	<b>149.581.526,43</b>	<b>123.489.039,62</b>	<b>26.092.486,81</b>
Receitas de Contribuições	103.307.256,43	87.762.512,63	15.544.743,80
Receitas Financeiras	10.071.529,37	3.643.613,17	6.427.916,20
Receitas de Serviços e Vendas	35.816.854,38	31.503.922,23	4.312.932,15
Outras Receitas Correntes	385.886,25	578.991,59	(193.105,34)
<b>Transferências Correntes</b>	<b>10.261.236,67</b>	<b>8.140.838,78</b>	<b>2.120.397,89</b>
Apoios Financeiros	10.261.236,67	8.140.838,78	2.120.397,89
<b>Total Receitas Correntes</b>	<b>159.842.763,10</b>	<b>131.629.878,40</b>	<b>28.212.884,70</b>
<b>Receitas de Capital</b>	<b>79.568,00</b>	<b>778.240,00</b>	<b>(698.672,00)</b>
Alienação de Bens	79.568,00	778.240,00	(698.672,00)
<b>Total Receitas de Capital</b>	<b>79.568,00</b>	<b>778.240,00</b>	<b>(698.672,00)</b>
<b>TOTAL DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>159.922.331,10</b>	<b>132.408.118,40</b>	<b>27.514.212,70</b>
<b>RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS</b>			
<b>Ativo Circulante</b>			
Diminuição no Exercício	1.444.213,89	-	1.444.213,89
<b>Ativo Não Circulante</b>			
Diminuição no Exercício	-	-	-
<b>Passivo Circulante</b>			
Aumento no Exercício	2.334.654,98	7.678.021,86	(5.343.366,88)
<b>Passivo Não Circulante</b>			
Aumento no Exercício	12.880.108,29	-	12.880.108,29
<b>Variações Patrimoniais Ativas</b>			
Variações Financeiras	6.916.410,06	4.235.829,61	2.680.580,45
<b>TOTAL DE RECEITAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>23.575.387,22</b>	<b>11.913.851,47</b>	<b>11.661.535,75</b>
<b>DISPONIBILIDADE INICIAL</b>			
<b>Disponível</b>	<b>758.025,79</b>	<b>261.117,95</b>	<b>496.907,84</b>
Caixa	34.946,37	74.175,10	(39.228,73)
Bancos Conta Movimento	723.079,42	186.942,85	536.136,57
<b>Aplicações de Curto Prazo</b>	<b>63.329.361,50</b>	<b>39.175.250,97</b>	<b>24.154.110,53</b>
Títulos e Valores Mobiliários	63.329.361,50	39.175.250,97	24.154.110,53
<b>TOTAL DE DISPONIBILIDADE INICIAL</b>	<b>64.087.387,29</b>	<b>39.436.368,92</b>	<b>24.651.018,37</b>
<b>TOTAL</b>	<b>247.585.105,61</b>	<b>183.758.338,79</b>	<b>63.826.766,82</b>
<b>DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>			
<b>Despesas Correntes</b>			
<b>Aplicação Direta</b>	<b>112.947.227,87</b>	<b>89.100.758,13</b>	<b>23.846.469,74</b>
Pessoal e Encargos Sociais	73.039.696,48	58.766.954,39	14.272.742,09
Ocupação e Utilidades	3.627.335,76	3.538.150,78	89.184,98
Materiais	8.860.279,95	5.204.128,53	3.656.151,42
Transporte e Viagens	1.119.975,62	404.010,87	715.964,75
Material de Distribuição Gratuita	151.155,69	76.472,39	74.683,30
Serviços de Terceiros	21.185.020,69	15.635.456,03	5.549.564,66

SERVIÇO SOCIAL DA INDUSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Balanço financeiro  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

Despesas Financeiras	938.595,02	2.039.834,10	(1.101.239,08)
Impostos, Taxas e Contribuições	397.997,71	359.626,07	38.371,64
Despesas Diversas	3.627.170,95	3.076.124,97	551.045,98
<b>Transferências Correntes</b>	<b>8.598.925,36</b>	<b>7.338.643,21</b>	<b>1.260.282,15</b>
Contribuições Regulamentares	8.581.557,12	7.295.815,51	1.285.741,61
Auxílios a Terceiros	16.626,48	-	16.626,48
Contribuição Associativa e Filiação	741,76	42.827,70	(42.085,94)
<b>Total de Despesas Correntes</b>	<b>121.546.153,23</b>	<b>96.439.401,34</b>	<b>25.106.751,89</b>
<b>Despesas de Capital</b>			
<b>Aplicação Direta</b>	<b>11.726.650,72</b>	<b>6.885.224,67</b>	<b>4.841.426,05</b>
Investimentos	11.713.971,40	6.881.503,05	4.832.468,35
Inversões Financeiras	12.679,32	3.721,62	8.957,70
<b>Transferências de Capital</b>	<b>1.429.721,54</b>	<b>2.055.947,50</b>	<b>(626.225,96)</b>
Amortização da Dívida	1.429.721,54	2.055.947,50	(626.225,96)
<b>Total de Despesas de Capital</b>	<b>13.156.372,26</b>	<b>8.941.172,17</b>	<b>4.215.200,09</b>
<b>TOTAL DE DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>134.702.525,49</b>	<b>105.380.573,51</b>	<b>29.321.951,98</b>
<b>DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS</b>			
<b>Ativo Circulante</b>			
Aumento no Exercício	7.176.397,50	1.557.596,16	5.618.801,34
<b>Ativo Não Circulante</b>			
Aumento no Exercício	9.944.993,52	-	9.944.993,52
<b>Passivo Circulante</b>			
Diminuição no Exercício	6.736.330,02	5.155.258,38	1.581.071,64
<b>Passivo Não Circulante</b>			
Diminuição no Exercício	-	3.388.876,78	(3.388.876,78)
<b>Variações Patrimoniais Passivas</b>	<b>5.209.856,82</b>	<b>4.188.646,67</b>	<b>1.021.210,15</b>
<b>TOTAL DE DESPESAS EXTRAORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>29.067.577,86</b>	<b>14.290.377,99</b>	<b>14.777.199,87</b>
<b>DISPONIBILIDADE FINAL</b>			
<b>Disponível</b>	<b>1.249.377,93</b>	<b>758.025,79</b>	<b>491.352,14</b>
Caixa	56.076,82	34.946,37	21.130,45
Bancos Conta Movimento	1.193.301,11	723.079,42	470.221,69
<b>Aplicações de Curto Prazo</b>	<b>82.565.624,33</b>	<b>63.329.361,50</b>	<b>19.236.262,83</b>
Títulos e Valores Mobiliários	82.565.624,33	63.329.361,50	19.236.262,83
<b>TOTAL DE DISPONIBILIDADE FINAL</b>	<b>83.815.002,26</b>	<b>64.087.387,29</b>	<b>19.727.614,97</b>
<b>TOTAL</b>	<b>247.585.105,61</b>	<b>183.758.338,79</b>	<b>63.826.766,1</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Balanço orçamentário  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
	Orçada	Arrecadada	Variação
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>149.301.743,10</b>	<b>159.842.763,10</b>	<b>(10.541.020,00)</b>
<b>Receitas de Contribuições</b>	<b>93.658.514,89</b>	<b>103.307.256,43</b>	<b>(9.648.741,54)</b>
<b>Receitas Financeiras</b>	<b>7.707.782,08</b>	<b>10.071.529,37</b>	<b>(2.363.747,29)</b>
Receitas Imobiliárias	1.500.229,38	1.488.715,99	11.513,39
Receitas de Valores Mobiliários	6.207.552,70	8.582.813,38	(2.375.260,68)
<b>Receitas de Serviços e Vendas</b>	<b>35.451.941,77</b>	<b>35.816.854,38</b>	<b>(364.912,61)</b>
Serviços Administrativos	55.404,70	31.823,03	23.581,67
Serviços de Saúde	7.898.647,45	8.427.568,63	(528.921,18)
Serviços Educacionais	24.513.366,44	24.308.820,92	204.545,52
Serviços de Lazer	2.984.523,18	3.048.641,80	(64.118,62)
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>462.088,14</b>	<b>385.886,25</b>	<b>76.201,89</b>
Recuperação de Despesas	13.435,31	3.317,26	10.118,05
Multas e Juros de Mora	194.123,06	346.407,01	(152.283,95)
Descontos Obtidos	5.279,77	36.122,13	(30.842,36)
Indenizações e Restituições	-	39,85	(39,85)
Receitas de Patrocínios	249.250,00	-	(249.250,00)
<b>Transferências Correntes</b>	<b>12.021.416,22</b>	<b>10.261.236,67</b>	<b>1.760.179,55</b>
Apoios Financeiros à Projetos Estratégicos	8.245.886,54	6.766.858,81	1.479.027,73
Apoios Financeiros à Incentivos a Produção	3.775.529,68	3.494.377,86	281.151,82
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>63.068,00</b>	<b>79.568,00</b>	<b>(16.500,00)</b>
<b>Alienação de Bens</b>	<b>63.068,00</b>	<b>79.568,00</b>	<b>(16.500,00)</b>
Bens Móveis	-	66.500,00	(66.500,00)
Bens Imóveis	63.068,00	13.068,00	50.000,00
<b>Soma</b>	<b>149.364.811,10</b>	<b>159.922.331,10</b>	<b>(10.557.520,00)</b>
<b>Déficit</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>149.364.811,10</b>	<b>159.922.331,10</b>	<b>(10.557.520,00)</b>

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Balanço orçamentário  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS		
	Autorizada	Realizada	Variação
<b>Despesas Correntes</b>	<b>123.875.095,25</b>	<b>121.546.153,23</b>	<b>2.328.942,02</b>
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	<b>71.545.829,38</b>	<b>73.039.696,48</b>	<b>(1.493.867,10)</b>
Ordenados e Salários	35.446.557,22	34.943.953,57	502.603,65
Encargos Trabalhistas	21.278.540,41	22.643.148,46	(1.364.608,05)
Encargos Assistenciais	13.964.692,48	14.598.758,46	(634.065,98)
Mão-de-Obra Temporária	18.734,00	36.730,07	(17.996,07)
Bolsas e Estágios	837.305,27	817.105,92	20.199,35
<b>Transferências a Instituições Privadas</b>	<b>8.051.605,16</b>	<b>8.598.925,36</b>	<b>(547.320,20)</b>
Contribuição Federações	6.631.198,29	7.067.164,68	(435.966,39)
Contribuição IEL Núcleos Regionais	1.419.693,36	1.514.392,44	(94.699,08)
Auxílios a Terceiros	-	16.626,48	(16.626,48)
Contribuição Associativa e Filiação	713,51	741,76	(28,25)
<b>Outras Despesas Correntes (Aplicação Direta)</b>	<b>44.277.660,71</b>	<b>39.907.531,39</b>	<b>4.370.129,32</b>
Ocupações e Utilidades	4.254.870,29	3.627.335,76	627.534,53
Materiais	8.674.372,62	8.860.279,95	(185.907,33)
Transportes e Viagens	1.750.213,45	1.119.975,62	(630.237,83)
Material de Distribuição Gratuita	234.053,85	151.155,69	(82.898,16)
Serviços de Terceiros	25.182.955,29	21.185.020,69	(3.997.934,60)
Arrendamento Mercantil	-	-	-
Despesas Financeiras	939.819,35	938.595,02	1.224,33
Impostos Taxas e Contribuições	376.945,39	397.997,71	(21.052,32)
Despesas Diversas	2.864.430,47	3.627.170,95	(762.740,48)
<b>Despesas de Capital</b>	<b>25.489.715,85</b>	<b>13.156.372,26</b>	<b>12.333.343,59</b>
<b>Investimento (Aplicação Direta)</b>	<b>24.067.642,32</b>	<b>11.713.971,40</b>	<b>12.353.670,92</b>
Bens Imóveis	10.639.822,49	7.062.031,03	3.577.791,46
Bens Móveis	13.427.819,83	3.892.083,09	9.535.736,74

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
Balço orçamentário  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

Bens Intangíveis	-	759.857,28	(759.857,28)
Inversões Financeiras	<u>9.175,01</u>	<u>12.679,32</u>	<u>(3.504,31)</u>
Amortização da Dívida Interna	<u>1.412.898,52</u>	<u>1.429.721,54</u>	<u>(16.823,02)</u>
Soma	<u>149.364.811,10</u>	<u>134.702.525,49</u>	<u>14.662.285,61</u>
Superávit		25.219.805,61	
<b>TOTAL</b>	<u><b>149.364.811,10</b></u>	<u><b>159.922.331,10</b></u>	<u><b>14.662.285,61</b></u>

*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.*

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Demonstração das variações patrimoniais  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

	31/12/2022	31/12/2021	Variação
<b>DEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>			
<b>ORÇAMENTÁRIAS</b>			
<b>Receitas</b>			
<b>Receitas Correntes</b>	<b>149.581.526,43</b>	<b>123.489.039,62</b>	<b>26.092.486,81</b>
Receitas de Contribuições	103.307.256,43	87.762.512,63	15.544.743,80
Receitas Financeiras	10.071.529,37	3.643.613,17	6.427.916,20
Receitas de Serviços e Vendas	35.816.854,38	31.503.922,23	4.312.932,15
Outras Receitas Correntes	385.886,25	578.991,59	(193.105,34)
<b>Transferências Correntes</b>	<b>10.261.236,67</b>	<b>8.140.838,78</b>	<b>2.120.397,89</b>
Apoios Financeiros	10.261.236,67	8.140.838,78	2.120.397,89
<b>Total Receitas Correntes</b>	<b>159.842.763,10</b>	<b>131.629.878,40</b>	<b>28.212.884,70</b>
<b>Receitas de Capital</b>	<b>79.568,00</b>	<b>778.240,00</b>	<b>(698.672,00)</b>
Alienação de Bens	79.568,00	778.240,00	(698.672,00)
<b>Total Receitas de Capital</b>	<b>79.568,00</b>	<b>778.240,00</b>	<b>(698.672,00)</b>
<b>TOTAL ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>159.922.331,10</b>	<b>132.408.118,40</b>	<b>27.514.212,70</b>
<b>EXTRAORÇAMENTÁRIAS</b>			
<b>Variações Patrimoniais e Financeiras</b>			
<b>Variações Patrimoniais</b>			
<b>Resultantes da Execução Orçamentária</b>	<b>13.156.372,26</b>	<b>8.941.172,17</b>	<b>4.215.200,09</b>
Aquisição de bens imóveis	5.297.992,21	1.330.396,57	3.967.595,64
Aquisição de bens móveis	3.892.083,09	4.663.921,48	(771.838,39)
Aquisição de bens intangíveis	759.857,28	887.185,00	(127.327,72)
Construções em andamento	1.764.038,82	-	1.764.038,82
Baixa de empréstimos e financiamentos	1.429.721,54	2.055.947,50	(626.225,96)
Outras variações patrimoniais	12.679,32	3.721,62	8.957,70
<b>Independentes da Execução Orçamentária</b>	<b>6.873.865,78</b>	<b>7.451.405,55</b>	<b>(577.539,77)</b>
Incorporação de bens móveis	1.132.489,00	680.227,31	452.261,69

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Demonstração das variações patrimoniais  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

Baixa de depreciação de bens imóveis	6.920,38	105.383,63	(98.463,25)
Baixa de depreciação de bens móveis	4.084.059,34	5.660.755,19	(1.576.695,85)
Baixa de amortização de bens intangíveis	701,54	-	701,54
Outras variações patrimoniais	1.649.695,52	1.005.039,42	644.656,10
<b>Variações Financeiras</b>			
<b>Inscrições - Ativo</b>	<b>1.138.627,43</b>	<b>1.051.590,62</b>	<b>87.036,81</b>
Disponível	16.611,44	31.153,94	(14.542,50)
Créditos a receber	1.053.902,73	997.227,88	56.674,85
Estoques	68.113,26	-	68.113,26
Créditos e valores	-	17.556,06	(17.556,06)
Outras inscrições ativas	-	5.652,74	(5.652,74)
<b>Cancelamentos - Passivo</b>	<b>2.615.256,28</b>	<b>119.530,46</b>	<b>2.495.725,82</b>
Obrigações a pagar	2.615.256,28	119.530,46	2.495.725,82
<b>Receitas Extraorçamentárias</b>	<b>70.434,61</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL EXTRAORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>23.854.556,36</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES ATIVAS</b>	<b>183.776.887,46</b>	<b>132.408.118,40</b>	<b>27.514.212,70</b>
	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>Variação</b>
<b>DEPENDENTE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>			
<b>ORÇAMENTÁRIAS</b>			
<b>Despesas</b>			
<b>Despesas Correntes</b>			
<b>Aplicações Diretas</b>	<b>112.947.227,87</b>	<b>89.100.758,13</b>	<b>23.846.469,74</b>
Pessoal e Encargos Sociais	73.039.696,48	58.766.954,39	14.272.742,09
Ocupação e Utilidades	3.627.335,76	3.538.150,78	89.184,98
Materiais	8.860.279,95	5.204.128,53	3.656.151,42
Transporte e Viagens	1.119.975,62	404.010,87	715.964,75
Material de Distribuição Gratuita	151.155,69	76.472,39	74.683,30

SERVIÇO SOCIAL DA INDUSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Demonstração das variações patrimoniais  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

Serviços de Terceiros	21.185.020,69	15.635.456,03	5.549.564,66
Despesas Financeiras	938.595,02	2.039.834,10	(1.101.239,08)
Impostos, Taxas e Contribuições	397.997,71	359.626,07	38.371,64
Despesas Diversas	3.627.170,95	3.076.124,97	551.045,98
<b>Transferências Correntes</b>	<b>8.598.925,36</b>	<b>7.338.643,21</b>	<b>1.260.282,15</b>
Contribuições Regulamentares	8.581.557,12	7.295.815,51	1.285.741,61
Auxílios a Terceiros	16.626,48	-	16.626,48
Contribuições Associativas e Filiação	741,76	42.827,70	(42.085,94)
<b>Total Despesas Correntes</b>	<b>121.546.153,23</b>	<b>96.439.401,34</b>	<b>25.106.751,89</b>
<b>Despesas de Capital</b>	<b>11.726.650,72</b>	<b>6.885.224,67</b>	<b>4.841.426,05</b>
Investimentos	11.713.971,40	6.881.503,05	4.832.468,35
Inversões Financeiras	12.679,32	3.721,62	8.957,70
<b>Transferências de Capital</b>	<b>1.429.721,54</b>	<b>2.055.947,50</b>	<b>(626.225,96)</b>
Amortização da Dívida	1.429.721,54	2.055.947,50	(626.225,96)
<b>Total Despesas de Capital</b>	<b>13.156.372,26</b>	<b>8.941.172,17</b>	<b>4.215.200,09</b>
<b>TOTAL ORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>134.702.525,49</b>	<b>105.380.573,51</b>	<b>29.321.951,98</b>
<b>EXTRAORÇAMENTÁRIAS</b>			
<b>Variações Patrimoniais Financeiras</b>			
<b>Variações Patrimoniais</b>			
<b>Independentes da Execução Orçamentária</b>	<b>12.419.366,29</b>	<b>12.670.002,26</b>	<b>(250.635,97)</b>
Baixa de bens móveis	5.657.887,59	6.067.161,54	(409.273,95)
Inscrição de depreciação de bens imóveis	1.665.247,30	1.613.656,23	51.591,07
Inscrição de depreciação de bens móveis	3.373.897,98	2.938.316,88	435.581,10
Inscrição de amortização de bens intangíveis	381.721,78	-	381.721,78
Outras variações patrimoniais	1.340.611,64	2.050.867,61	(710.255,97)
<b>Variações Financeiras</b>			
<b>Cancelamentos - Ativo</b>	<b>1.780.688,08</b>	<b>1.577.288,56</b>	<b>203.399,52</b>
Disponível	512,00	-	512

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Demonstração das variações patrimoniais  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

Créditos a receber	1.518.823,03	1.417.401,36	101.422
Estoques	261.353,05	-	261.353
Créditos e valores	-	159.367,20	(159.367)
Outras inscrições ativas	-	520,00	(520)
<b>Inscrições - Passivo</b>	<b>222.095,05</b>	<b>735.318,79</b>	<b>(513.223,74)</b>
Obrigações a pagar	222.095,05	735.318,79	(513.224)
<b>Despesas Extraorçamentárias</b>	<b>1.866.462,05</b>	<b>-</b>	<b>1.866.462,05</b>
<b>TOTAL EXTRAORÇAMENTÁRIAS</b>	<b>16.288.611,47</b>	<b>14.982.609,61</b>	<b>1.306.001,86</b>
<b>TOTAL DAS VARIAÇÕES PASSIVAS</b>	<b>150.991.136,96</b>	<b>120.363.183,12</b>	<b>30.627.953,84</b>
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>32.785.750,50</b>	<b>29.608.634,08</b>	<b>3.177.116,42</b>
Déficit/Superávit do Exercício	32.785.750,50	29.608.634,08	3.177.116,42
<b>Total das Variações Passivas</b>	<b>183.776.887,46</b>	<b>149.971.817,20</b>	<b>33.805.070,26</b>

*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis*

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Demonstração dos fluxos de caixa  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	31/12/2022	31/12/2021
Déficit/Superávit do Exercício	<b>32.785.750,50</b>	<b>29.608.634,08</b>
Ajustes*	<b>7.195.191,39</b>	<b>6.208.025,70</b>
Depreciação e Amortização	1.329.181,16	(1.039.337,42)
Provisão para Riscos (contingências judiciais)	1.340.611,64	1.860.428,89
Baixa Líquida de Bens por Desafetação	5.657.887,59	6.067.161,54
Bens Recebidos por Doações e Bonificações	(1.132.489,00)	(680.227,31)
<b>Variação nos Ativos e Passivos</b>	<b>(7.147.145,16)</b>	<b>(2.287.471,94)</b>
Créditos a Receber	(1.969.710,40)	75.154,02
Estoques	(749.599,48)	(103.143,74)
Despesas Antecipadas	153.134,87	175.027,00
Clientes	(1.814.484,45)	157.834,31
Depósitos e Empréstimos Compulsórios	(12.679,32)	(3.721,62)
Depósitos p/Recursos Judiciais	(9.928.114,20)	(5.151.536,76)
Receitas a Receber	(1.351.524,15)	(1.862.467,75)
Outros Créditos e Valores	(4.200,00)	-
Contas a Pagar	31.982,68	5.092,58
Fornecedores	(189.845,11)	(201.774,11)
Impostos, Taxas, Contrib. a Recolher	206.135,61	115.499,53
Salários e Encargos a Pagar	(3.719.475,30)	4.343.606,34
Férias, 13º Salário e Encargos a Pagar	(1.216.150,64)	118.430,31
Retenções de Depósitos em Garantia	245.015,16	(31.127,27)
Departamento Conta Movimento	(1.430.496,77)	(619.381,44)
Convênios - Arrecadação Direta	216.537,13	278.538,93
Sistema Indústria - Conta Movimento	286.861,38	296.643,17
Contas Correntes Passivas	(4.302,48)	(4.518,74)
Outras Obrigações	14.103.770,31	124.373,30
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>32.833.796,73</b>	<b>33.529.187,84</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aumento Líquido do Ativo Imobilizado	(11.713.971,40)	(6.881.503,05)
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(11.713.971,40)</b>	<b>(6.881.503,05)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO***</b>		
Empréstimos e Financiamentos Obtidos	(1.392.210,36)	(1.996.666,42)
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>(1.392.210,36)</b>	<b>(1.996.666,42)</b>
<b>AUMENTO DAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>19.727.614,97</b>	<b>24.651.018,37</b>
<b>Variação do Capital Circulante Líquido</b>		
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	64.087.387,29	39.436.368,92
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	83.815.002,26	64.087.387,29
	<b>19.727.614,97</b>	<b>24.651.018,37</b>

*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis*

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Demonstração das mutações do patrimônio líquido  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

	Patrimônio Líquido	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Resultado do Exercício	Total
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>176.932.615,20</b>	<b>-</b>	<b>8.363.312,77</b>	<b>185.295.927,97</b>
Transferências	8.363.312,77	-	(8.363.312,77)	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-
Déficit / Superávit do Exercício	-	-	29.608.634,08	29.608.634,08
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>185.295.927,97</b>	<b>-</b>	<b>29.608.634,08</b>	<b>214.904.562,05</b>
Transferências	29.608.634,08	-	(29.608.634,08)	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-
Déficit / Superávit do Exercício	-	-	32.785.750,50	32.785.750,50
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>214.904.562,05</b>	<b>-</b>	<b>32.785.750,50</b>	<b>247.690.312,55</b>

*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis*

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
Demonstração do resultado abrangente  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<b>Superávit Líquido do Período/ Exercício</b>	<b>32.785.750,50</b>	<b>29.608.634,08</b>
<b>Outros componentes do Resultado Abrangente</b>	-	-
<b>Ajustes de Exercícios Anteriores</b>	-	-
Detalhar os ajustes	-	-
	-	-
<b>Ajuste de Avaliação Patrimonial</b>	-	-
<b>Total do Resultado Abrangente do Exercício</b>	<b><u>32.785.750,50</u></b>	<b><u>29.608.634,08</u></b>

*As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis*

**SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI**  
**Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)**  
**Notas explicativas às demonstrações financeiras**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)**

**NOTA N° 1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

O Serviço Social da Indústria - SESI é uma entidade de direito privado, nos termos da lei civil, sem fins lucrativos, constituído com o objetivo de prestar assistência social e atividades semelhantes aos trabalhadores industriais em todo o País, cujo Regulamento, em vigor, foi aprovado pelo Decreto No 57.375, de 02 de dezembro de 1965.

O Serviço Social da Indústria - SESI é composto pelo Departamento Nacional, com jurisdição em todo o País, e pelos Departamentos Regionais, localizados em cada Estado da Federação. O Departamento Regional de Pernambuco - SESI-DR/PE tem a competência para desenvolver as atividades da entidade neste Estado.

Em Pernambuco, o SESI atua fortemente através das unidades distribuídas em todo o Estado, oferecendo educação e qualidade de vida para o trabalhador da indústria, seus dependentes e a comunidade em geral.

Sempre preservando o atendimento às necessidades específicas, maximizando a utilização de recursos, bem como fortalecendo a condução dos negócios e a busca da excelência na prestação dos serviços.

A principal fonte de receita são as contribuições compulsórias, criado pelo Decreto-Lei nº 9.403, de 25 de junho 1946, Artigo 3º, recolhidas mensalmente pelas empresas enquadradas no seguimento industrial. A arrecadação dessas contribuições ocorre de forma direta quando o contribuinte recolhe diretamente aos Departamentos Regionais ou, de forma indireta, através de guias de recolhimento da Contribuição Previdenciária paga à Receita Federal do Brasil.

**NOTA N° 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as Normas Contábeis aplicadas ao Setor Público (NBC TSP), 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 consonância com a Lei nº 4.320/64, de 17 de março de 1964.

A Administração do SESI-DR/PE autorizou a conclusão da preparação destas demonstrações contábeis no dia 6 de fevereiro de 2023.

**NOTA N° 3 - SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

(a) Ativos Circulantes e Não Circulantes

- Os ativos circulantes e não circulantes estão apresentados pelos valores de realização incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas.
- Disponível: está representado pelos saldos de numerários em caixa, depósitos bancários em contas bancárias de recursos próprios ou vinculadas a convênios e aplicações financeiras de liquidez imediata com recursos de convênios.
- As aplicações financeiras de liquidez imediata (disponível) e de curto prazo (títulos e valores mobiliários) são registradas pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos até a data do encerramento do balanço.

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
Notas explicativas às demonstrações financeiras  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

(b) O ativo imobilizado está registrado ao custo de aquisição. A partir do exercício de 2021, conforme Política de Patrimônio do Sistema FIEPE, foram adotadas as seguintes taxas: (i) bens imóveis: de 2% (dois por cento) para as edificações; (ii) bens móveis: de 20% (vinte por cento) para veículos e equipamentos de informática e de 10% (dez por cento) para os demais bens móveis; (iii) bens intangíveis: 33,33% (trinta e três, trinta e três por cento) Vide Nota Explicativa Nº 14.

(c) Passivos Circulantes e Não Circulantes

- Os passivos circulantes e não circulantes, quando aplicáveis, incluem os encargos incorridos.

- Provisão para contingências: O Departamento Regional de Pernambuco – SESI-DR/PE é parte integrante em diversos processos judiciais no âmbito trabalhista, tributário e cível, que surgem no curso normal de suas atividades, conforme Nota Explicativa Nº 24, para os quais a Administração da Entidade

- Constituiu, no exercício social de 2021, uma provisão para fazer face às respectivas contingências judiciais, conforme Nota Explicativa Nº 17.

(d) O ativo e o passivo compensado correspondem ao valor segurado dos bens móveis e imóveis de acordo com as respectivas apólices de seguro; bem como o controle dos contratos de obra. O valor total do ativo e do passivo compensado, em 31 de dezembro de 2022, é de R\$ 61.813.663,34.

(e) Apuração do Resultado do Exercício

- O resultado é apurado pelo regime de competência do exercício.

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

Receitas de contribuições que estão subdivididas em indiretas e diretas. As receitas indiretas referem-se aos recursos repassados pelo Departamento Nacional – DN do SESI, oriundos dos montantes arrecadados pelo Instituto Nacional do Seguro Social – INSS decorrentes das contribuições efetuadas pelos estabelecimentos industriais enquadrados nas entidades sindicais subordinadas a Confederação Nacional das Indústrias – CNI. As receitas diretas referem-se à contribuição recebida diretamente das indústrias conveniadas com o Departamento Regional de Pernambuco – SESI-DR/PE, por meio de guia específica, da qual 25% são destinadas ao Departamento Nacional – DN e abatidas no crédito da contribuição indireta;

Receitas patrimoniais que englobam as receitas imobiliárias, são oriundas dos contratos de aluguéis e arrendamentos de bens móveis e imóveis firmados pelo Departamento Regional de Pernambuco – SESI-DR/PE, e as receitas de valores mobiliários, oriundas de aplicações financeiras;

Receitas de serviços que se referem a serviços prestados pelo Departamento Regional de Pernambuco – SESI-DR/PE nas áreas de saúde, educacional, recreativa, cultural, entre outros, por meio de cursos e projetos assistenciais;

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Notas explicativas às demonstrações financeiras  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

Receitas de transferências correntes que são provenientes de subvenções e auxílios concedidos pelo Departamento Nacional – DN do SESI para aplicação nas despesas correntes e de capital do Departamento Regional de Pernambuco – SESI-DR/PE;

Receitas de capital que são representadas por alienação de bens.

- As despesas do Departamento Regional de Pernambuco – SESI-DR/PE, estão distribuídas como correntes e de capital.

Despesas correntes representadas, principalmente, pelas despesas com pessoal e encargos, seguidas da prestação de serviços de terceiros e transferências correntes;

Despesa de capital realizadas nos investimentos dos bens móveis, imóveis e intangíveis, além da constituição de Fundo de Reserva Financeira, este administrado pelo Departamento Nacional.

**NOTA N° 4 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<b>Caixa</b>	<b>56.076,82</b>	<b>34.946,37</b>
<b>Banco Conta Movimento</b>		
Banco do Brasil S.A.		
- Unidade de Negócios - Araripina	10.991,33	44.003,66
- Unidade de Negócios - Cabo	41.642,47	56.873,70
- Unidade de Negócios - Goiana	29.892,14	23.300,15
- Unidade de Negócios - Camaragibe	223.059,42	127.757,55
- Unidade de Negócios - Ibura	75.320,68	28.423,84
- Unidade de Negócios - Petrolina	37.533,59	76.780,79
- Unidade de Negócios - Caruaru	54.126,68	117.806,85
- Unidade de Negócios - Paulista	336.803,87	68.878,89
- Unidade de Negócios - Moreno	64.222,29	40.855,12
- Unidade de Negócios - Vasco da Gama	19.011,40	4.936,83
- Unidade de Negócios - Escada	35.721,69	5.089,98
- Unidade de Negócios - Belo Jardim	33.054,05	44.410,48
- Unidade Sesi Saúde	94.826,66	60.574,16
- Cobrança	120.533,47	0,00
	<b>1.176.739,74</b>	<b>699.692,00</b>
Caixa Econômica Federal - CEF		
- Arrecadação	0,00	2.365,02
- Sede	10.940,23	20.920,94
	<b>10.940,23</b>	<b>23.285,96</b>
Itaú Unibanco		
- Sede	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>
Bradesco		
- Bradesco Trianon 140856-5	<b>5.611,14</b>	<b>91,46</b>
<b>Banco Conta Movimento Total</b>	<b>1.193.301,11</b>	<b>723.079,42</b>

Aplicação Financeira de Curto e Longo Prazo  
 Títulos e Valores Mobiliários  
 Caixa Econômica Federal

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Notas explicativas às demonstrações financeiras  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

CDB Flex Empresarial	12.420.629,82	12.906.194,55
FIC CNI Renda Fixa LP	334.286,68	297.253,87
FIC Giro MPE Renda Fixa LP	14.359,31	27.119,04
FIC Safira Corporativo Renda Fixa LP	2.073.969,38	0,00
	<u>14.843.245,19</u>	<u>13.230.567,46</u>
<b>Banco do Brasil S.A.</b>		
- 2687-5 BB RF CP AUTOMATICO	0,00	749.457,81
- 100100-0 BB AUTOMATICO EMPRESARIAL	0,00	272.312,83
- 100100-0 BB RF LP	12.342.697,33	10.951.148,00
- 2687-5 BB A/10 FI RF	54.969.770,22	38.125.875,40
- 2687-5 Ag.3433-9 BB A/10 FI RF	409.911,59	0,00
	<u>67.722.379,14</u>	<u>50.098.794,04</u>
<b>Aplicação Financeira Total</b>	<u>82.565.624,33</u>	<u>63.329.361,50</u>
<b>DISPONIBILIDADE TOTAL</b>	<u>83.815.002,26</u>	<u>64.087.387,29</u>

NOTA N° 5 - CLIENTES

Descrição	31.12.2022	31.12.2021
<b>Clientes do Exercício Corrente</b>		
Cartões Diversos	1.562.060,80	1.153.952,54
Clientes a Receber de Serviços Diversos (a)	5.655.955,22	4.249.579,03
	<u>7.218.016,02</u>	<u>5.403.531,57</u>
Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa (b)	(3.009.997,56)	(1.949.046,72)
<b>TOTAL LÍQUIDO</b>	<u>4.208.018,46</u>	<u>3.454.484,85</u>

(a) Refere-se a créditos que o SESI-DR/PE possui junto aos seus clientes (pessoas físicas e jurídicas) para as quais a Entidade prestou serviços de saúde, educação e lazer e firmou contratos de prestação de serviços mensais. O referido saldo, em 31 de dezembro de 2022, está segregado pelos valores a receber através da operadora de cartão de crédito e os títulos recebidos diretamente pelos clientes (através de PIX, boleto e transferência bancária).

(b) De acordo com a Política, os títulos vencidos a mais de 540 dias deverão ser baixados e reconhecidos como perda. E para os títulos vencidos a partir de 180 dias ocorreu a Provisão para os Créditos de Liquidação Duvidosa.

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Notas explicativas às demonstrações financeiras  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

**NOTA N° 06 - ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS**

Descrição	31.12.2022	31.12.2021
Adiantamentos de Salários	49.658,66	42.446,74
Adiantamentos de Férias	690.363,87	585.917,70
Adiantamentos Ticket Alimentação	374.251,18	0,00
Adiantamentos Vale Transporte	35.828,60	29.484,70
Adiantamentos de Ajuda de Custos	0,00	467,10
<b>Total</b>	<b>(a) 1.150.102,31</b>	<b>658.316,24</b>

(a) Refere-se aos adiantamentos pagos aos colaboradores no exercício de 2022 a serem descontados no exercício de 2023.

**NOTA Nº 07 - ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS**

Descrição	31.12.2022	31.12.2021
Previdência Privada	1.261,68	1.601,72
Adiantamento a Fornecedor	46.633,21	0,00
Adiantamento para Despesas	9.522,36	81.653,96
<b>Total</b>	<b>(a) 57.417,25</b>	<b>83.255,68</b>

(a) Refere-se aos adiantamentos para despesas emergenciais efetuados em dezembro de 2022, sendo objeto de prestação de contas e registro das respectivas despesas em janeiro de 2023.

**NOTA Nº 08 - DEPARTAMENTO CONTA MOVIMENTO**

O saldo em 31.12.2022 da conta Departamento Conta Movimento, no montante de R\$ 3.260.223,42, refere-se a valores a receber do Departamento Nacional relativos a fomento para manutenção e ampliação de programas de atendimento à indústria e seus trabalhadores, bem como a execução de projetos estratégicos executados e cuja prestação de contas será apresentada para o posterior recebimento dos referidos valores.

Descrição	31.12.2022	31.12.2021
Departamento Nacional - Fomento	0,00	439.456,77
Proj.Reestrut.da Gestão e Negócio do SESI	0,00	30.763,35
Departamento Nacional	1.058,17	208,17
Departamento Nacional - Reemb. ENEM	85,00	0,00
P. CSC Ações de Desenvolvimento de Competências - DN	0,00	110.510,00
P. Escola de Referencia SESI Paulista-DN	3.191.157,61	0,00
P.Escola de Referencia SESI Caruaru-DN	66.451,60	0,00
P. Sist Informat para Gestão de Riscos e Compliance - DN	1.471,04	0,00

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Notas explicativas às demonstrações financeiras  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

<b>Total</b>	<b>3.260.223,42</b>	<b>580.938,29</b>
--------------	---------------------	-------------------

**NOTA Nº 09 - RECEITAS A RECEBER**

O saldo em 31.12.2022 das Receitas a Receber, no montante de R\$ 9.708.667,51 (em 2021: R\$ 8.357.143,36), refere-se ao crédito junto ao SESI-DN do valor relativo à arrecadação indireta, correspondente ao percentual de 1,5% incidente sobre a folha de pagamento das empresas não conveniadas ao Departamento Regional de Pernambuco - SESI-DR/PE, recolhido diretamente por estas ao INSS.

**NOTA Nº 10 - CONVÊNIOS - ARRECADAÇÃO DIRETA**

O saldo em 31.12.2022 da conta Convênios - Arrecadação Direta, no montante de R\$ 1.647.347,18 (em 2021: 1.573.751,03), refere-se ao montante das retenções do percentual de 3,5% incidente sobre as contribuições diretas, efetuadas pelas empresas que firmaram Termo de Cooperação Técnica e Financeira com o SESI-DR/PE. A arrecadação direta é uma modalidade de contribuição compulsória, recolhida diretamente ao SESI-DR/PE pelas indústrias, mediante assinatura de Termo de Cooperação Técnica e Financeira.

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

**NOTA Nº 11 - CONTAS CORRENTES ATIVAS**

<u>Descrição</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Débito de empregados	17.188,32	9.097,27
Débito de Terceiros (a)	104.235,55	176.962,21
Outros não listados	2.850,15	2.850,15
<b>Total</b>	<b>126.468,45</b>	<b>191.464,73</b>

(a) Refere-se ao Termo de Acordo, Parcelamento e Confissão de Dívida decorrente do não cumprimento das condições previstas em Convênio de Parceria com o Município de Ribeirão/PE, que visava implantar e pôr em funcionamento 08 (oito) salas de aula existentes à época no Centro de Atividades João Cardoso Ayres Filho. Por força deste Termo, o Município de Ribeirão reconhece de forma definitiva e irretratável a dívida no valor de R\$ 471.933,75. Todavia, foi acordado que a dívida seria quitada com redução de 30% dos juros, de forma que seriam pagas 73 parcelas no valor de R\$ 5.387,16 e mais uma parcela de R\$ 520,40, totalizando R\$ 393.783,08. O Vencimento da primeira parcela foi na data de 31.10.2017 e as demais possuem vencimento em todo último dia útil de cada mês, tendo sido liquidado o montante de R\$ 289.547,53, até 31.12.2022, restando um saldo de R\$ 104.235,55.

**NOTA Nº 12 - DESPESAS ANTECIPADAS**

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
Notas explicativas às demonstrações financeiras  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

O saldo em 31.12.2022 das Despesas Antecipadas, no montante de R\$ 21.370,18, refere-se a Prêmios e Seguros a Incurrer, seguros dos veículos com vigência até março de 2023 e bens móveis e imóveis até agosto de 2023.

**NOTA Nº 13 - DEPÓSITOS PARA RECURSOS JUDICIAIS**

Descrição		31.12.2022	31.12.2021
Causas Cíveis	(a)	496.837,33	454.661,96
Causas trabalhistas	(b)	1.766.329,44	1.551.828,84
Recursos Judiciais INSS/PIS	(c)	13.880.778,86	4.232.602,26
Arrecadação c/c 3044-6 LP		2.365,02	0,00
Sede c/c 933-1 LP		20.896,61	0,00
<b>Total</b>		<b>16.167.207,26</b>	<b>6.239.093,06</b>

(a) Refere-se a bloqueios judiciais, relativos a diversos processos, sendo os principais: (i) Ação por indenização de perdas e danos morais e materiais, decorrente de erros médicos, no valor de R\$ 244.926,58; (ii) Ação declaratória contra o Estado de Pernambuco no valor de R\$ 71.449,64; (iii) referem-se a depósitos judiciais e recursais, relativos a processos (INSS) e que estão registrados por seus valores originais, no total de R\$ 138.285,74.

(b) Refere-se a depósitos para recursos judiciais relativos aos processos trabalhistas, e suas correções monetárias.

(c) Trata-se depósitos judicial dos valores referentes ao INSS patronal e PIS das folhas do SESI/PE, a partir da competência junho de 2021 em decorrência da AÇÃO DE REPETIÇÃO DE INDÉBITO TRIBUTÁRIO COM PEDIDO DE TUTELA DE URGÊNCIA, ajuizada, em 18.06.2020, pelo SENAI/PE e o SESI/PE em desfavor da UNIÃO FEDERAL para afastar a exigibilidade da contribuição previdenciária patronal, Rat/Sat e do PIS, declarando-se a imunidade e a isenção tributária dos Autores por serem serviços sociais autônomos e, por consequência, entidades beneficentes sem fins lucrativos nos termos legais. O processo tramita perante a 1ª Vara Federal Cível do Distrito Federal, sob o nº 1040125-12.2020.4.01.3400. Até a finalização do processo judicial (ou a existência de decisão em contrário), o pagamento será via depósito em juízo.

**NOTA Nº 14 - IMOBILIZADO E INTANGÍVEL**

O imobilizado está assim distribuído:

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Notas explicativas às demonstrações financeiras  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

Descrição	31.12.2022			31.12.2021		
	Custo Corrigido	(-) Depreciação Acumulada Corrigida	Líquido	Custo Corrigido	(-) Depreciação Acumulada Corrigida	Líquido
Máquinas e Equipamentos em Geral	6.019.591,59	2.980.554,36	3.039.037,23	5.300.862,43	3.185.413,66	2.115.448,77
Mobiliário em Geral	5.098.344,47	3.737.881,80	1.360.462,67	4.965.534,03	3.935.431,63	1.030.102,40
Veículos	3.522.208,76	3.522.208,76	-	4.419.045,11	4.245.235,98	173.809,13
Outros Equipamentos	679.614,90	334.113,19	345.501,71	728.150,52	378.394,23	349.756,29
Equipamentos de Informática	13.944.527,28	7.525.681,38	6.418.845,90	13.642.917,71	6.170.624,92	7.472.292,79
Equipamentos Esportivos e de Recreação	968.017,17	737.842,50	230.174,67	1.330.682,81	1.086.734,96	243.947,85
Equipamentos de Comunicação	203.551,74	93.040,34	110.511,40	193.850,63	101.672,85	92.177,78
Equipamentos Médicos	4.905.431,83	3.568.562,57	1.336.869,26	5.393.558,49	4.106.538,12	1.287.020,37
Terrenos	83.003.580,00	-	83.003.580,00	83.003.580,00	-	83.003.580,00
Prédios	85.192.239,96	22.332.656,84	62.859.583,12	79.894.248,01	20.674.333,22	59.219.914,79
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	42.930,35	-	42.930,35	42.930,35	-	42.930,35
Construções em Andamento	1.764.038,82	-	1.764.038,82			
<b>Total</b>	<b>205.344.076,87</b>	<b>44.832.541,74</b>	<b>160.511.535,13</b>	<b>198.915.360,09</b>	<b>43.884.379,57</b>	<b>155.030.980,52</b>

Descrição	31.12.2022			31.12.2021		
	Custo Corrigido	(-) Amortização Acumulada Corrigida	Líquido	Custo Corrigido	(-) Amortização Acumulada Corrigida	Líquido
Direto de uso de software	1.647.042,28	490.113,58	1.156.928,70	887.185,00	109.093,34	778.091,66

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Notas explicativas às demonstrações financeiras  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

A movimentação do ativo não circulante - imobilizado e intangível nos exercícios sociais de 2022 e 2021 se apresenta da seguinte forma:

Descrição	R\$	
Saldos em 31.12.2021 e 31.12.2020	155.809.072,18	153.275.165,93
- Aquisições do exercício		
· Execução orçamentária	12.846.460,40	7.561.730,36
	<u>168.655.532,58</u>	<u>160.836.896,29</u>
- Baixas no exercício		
· Valores líquidos	(5.657.887,59)	(6.067.161,54)
	<u>162.997.644,99</u>	<u>154.769.734,75</u>
- Depreciação no exercício	(1.329.181,16)	1.039.337,32
<b>Saldos em 31.12.2022 e 31.12.2021</b>	<b><u>161.668.463,83</u></b>	<b><u>155.809.072,18</u></b>

Em 31 de dezembro de 2022, a Entidade procedeu ao teste de *impairment*, de seu ativo imobilizado. De acordo com os nossos estudos internos entendemos que os bens registrados contabilmente estão em condições de funcionamento.

Consideramos a natureza e condições desses bens e concluímos não ser necessário proceder a ajustes por redução ao valor recuperável para esses ativos e não necessita de qualquer ajuste, considerando a vida útil e valor residual. A fim de enriquecer o estudo, elaboramos também o teste de recuperabilidade pelo método de fluxo de caixa descontado e com base nos resultados apresentados, não foram identificados elementos que indiquem que os ativos tenham sofrido desvalorização, de forma que o seu valor líquido necessite de ajustes por problemas com a sua recuperação.

**NOTA Nº 15 - FORNECEDORES**

O saldo em 31.12.2022 da conta Fornecedores no montante de R\$ 2.444.785,40 refere-se aos contratos com empresas para prestação de serviços e aquisição de materiais que foram adquiridos no curso normal dos negócios para os quais as notas fiscais foram recebidas e registradas dentro da competência.

**NOTA Nº 16 - SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR**

Descrição	31.12.2022	31.12.2021
Salários a Pagar	32.991,08	24.965,96
INSS	1.019.378,59	4.818.238,26
FGTS	395.025,50	315.815,03
PIS	65.680,44	213.486,39
IRRF Funcionários	512.124,39	372.169,66
<b>Total</b>	<b><u>2.025.200,00</u></b>	<b><u>5.744.675,30</u></b>

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Notas explicativas às demonstrações financeiras  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

O referido saldo é composto pela obrigação a pagar referente aos salários e encargos dos colaboradores do SESI/DR-PE a ser liquidado em janeiro/2023. Em relação a variação do valor do INSS entre 2021 e 2022, é reflexo da transferência para o ativo não circulante do valor da AÇÃO DE REPETIÇÃO DE INDÉBITO TRIBUTÁRIO COM PEDIDO DE TUTELA DE URGÊNCIA, ajuizada, em 18.06.2020, pelo SENAI/PE e o SESI/PE (Vide Nota Explicativa Nº 22.)

**NOTA Nº 17 - PROVISÕES**

<u>Descrição</u>		<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Provisão de Férias e encargos	(a)	5.842.245,63	4.935.378,86
Provisões para riscos	(b)	3.098.507,76	3.880.913,53
<b>Total</b>		<b>8.940.753,39</b>	<b>8.816.292,39</b>

- (a) O saldo corresponde à provisão de Férias e Encargos Sociais sobre as Férias dos colaboradores do SESI-DR/PE, relativo às obrigações legais correspondentes ao exercício de 2022.
- (b) Refere-se à provisão para contingências, constituída sobre ações julgadas pelos Assessores Jurídicos do SESI-DR/PE com probabilidade de perda “provável”. (Vide Nota Explicativa Nº 24).

**NOTA Nº 18 - DEPARTAMENTO CONTA MOVIMENTO**

O saldo, em 31.12.2022, da conta de Departamento Conta Movimento, no montante de R\$ 414.607,99 refere-se ao crédito do SESI/DR-PE junto ao SESI-DN do valor relativo à execução dos seguintes projetos:

<u>Descrição</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Proj.Alinhar	31.847,09	0,00
Proj.Modern.Edif.C.Ind.1ºAndar	32.723,25	32.723,25
Proj.Ações de Desenv.de Competências	42.530,56	207.299,56
Proj.Adequação Inst.Equip.Seg.c/Incêndio	120,45	324.093,25
Proj.Reestrut.da Gestão e Negócio do SESI	0,00	27.366,38
Proj.Manejo Clínico da COVID-19	0,00	17.128,76
Proj.Indústria Mais Forte	0,00	1.114.503,88
Departamento Nacional	8.283,53	10.337,04
P. Escola de Referencia SESI Paulista-DN	0,00	13.840,80
Projeto Higiene Ocupacional/SESI- DN	0,00	64.114,16
DR Distrito Federal	0,00	28.519,62
DR Paraná	0,00	4.305,89
DR Santa Catarina	0,00	835,21
DR São Paulo	0,00	36,96
P. Aquisição de Equipamentos de Imagem - DN	25.500,00	0,00
P. Implantação de Proj. Piloto de APS (a)	273.404,55	0,00
DR Belo Horizonte	163,56	0,00
DR Rio Grande do Sul	35,00	0,00
<b>Total</b>	<b>414.607,99</b>	<b>1.845.104,76</b>

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Notas explicativas às demonstrações financeiras  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

(a) refere-se ao projeto denominado Piloto de APS que tem por objetivo contribuir para entregar um melhor nível de cuidado aos trabalhadores e colaborar para redução de desperdícios assistenciais totais para as empresas. Em resumo, a proposta do projeto é promover a saúde dos trabalhadores da indústria e expandir o atendimento às empresas industriais com saúde e segurança, previsão para término em 2027.

**NOTA Nº 19 - CONVÊNIO - ARRECADAÇÃO DIRETA**

O saldo, em 31.12.2022, da conta de Convênios - Arrecadação Direta, no montante de R\$ 2.676.898,27 (em 2021: R\$ 2.460.361,14), corresponde ao percentual de 25% referente ao pagamento efetuado pelas entidades ligadas ao Sistema Indústria, relativo à contribuição ao SESI, quando do recolhimento do INSS (campo "outras entidades"), o qual será repassado ao SESI - Departamento Nacional, pelo SESI/DR-PE.

**NOTA Nº 20 - SISTEMA INDÚSTRIA - CONTA MOVIMENTO**

Os valores analíticos da conta Sistema Indústria - Conta Movimento correspondem aos seguintes:

<u>Descrição</u>		<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
SENAI - Áreas Compartilhadas	(a)	283.541,96	110.785,11
FIEPE - Áreas Compartilhadas	(a)	4.596,60	0,00
IEL - Áreas Compartilhadas	(a)	7.120,66	44866,06
FIEPE - Federação das Indústrias PE c/Dotação	(b)	1.002.574,50	881.307,06
IEL - Instituto Euvaldo Lodi c/Dotação	(b)	214.837,40	188.851,51
<b>Total</b>		<b>1.512.671,12</b>	<b>1.225.809,74</b>

- (a) SENAI- Áreas Compartilhadas, FIEPE - Áreas Compartilhadas e IEL- Áreas Compartilhadas referem-se a ajustes dos valores das despesas de rateios provenientes das áreas compartilhadas de acordo com o termo de ajuste interno firmado entre as entidades integrantes do Sistema FIEPE.
- (b) Os saldos das contas FIEPE e IEL se referem aos provisionamentos realizados em função dos repasses das dotações regulamentares.

**NOTA Nº 21 - OUTRAS OBRIGAÇÕES**

<u>Descrição</u>		<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Plano FiepePrev a Pagar		265.488,20	3.785,10
Hapvida Assistência Médica		8.007,68	12.026,13
UNIMED Recife - Coop. Trabalho Médico	(a)	831.335,18	680.535,04
Faturamento Prestação de Serv. Futuros	(b)	2.543.140,20	1.723.673,15
Outros não listados		0,00	4.289,82
<b>Total</b>		<b>3.647.971,26</b>	<b>2.408.498,01</b>

- (a) Refere-se ao saldo a pagar a UNIMED Recife referente ao plano de saúde dos funcionários.

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
 Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
 Notas explicativas às demonstrações financeiras  
 Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

- (b) Refere-se ao faturamento referente à prestação de serviços futuros. Mensalmente, de acordo com a competência do serviço, os valores serão baixados e reconhecidos como receita do mês.

**NOTA Nº 22 - OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO**

Descrição	31.12.2022	31.12.2021
Processos Judiciais INSS Empresa	12.314.862,80	0,00
Processos Judiciais PIS	565.245,49	0,00
<b>Total</b>	<b>12.880.108,29</b>	<b>0,00</b>

O saldo é composto pelo pagamento em juízo do INSS e PIS, referente a AÇÃO DE REPETIÇÃO DE INDÉBITO TRIBUTÁRIO COM PEDIDO DE TUTELA DE URGÊNCIA, ajuizada, em 18.06.2020, pelo SENAI/PE e o SESI/PE. Em desfavor da UNIÃO FEDERAL para afastar a exigibilidade da contribuição previdenciária patronal, Rat/Sat e do PIS, declarando-se a imunidade e a isenção tributária dos Autores por serem serviços sociais autônomos e, por consequência, entidades beneficentes sem fins lucrativos nos termos legais, o pagamento será via depósito em juízo. O processo tramita perante a 1ª Vara Federal Cível do Distrito Federal, sob o nº 1040125-12.2020.4.01.3400. Em 2021, o saldo fazia parte do ativo circulante, sendo transferido em 03.2022.

**NOTA Nº 23 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Descrição	Patrimônio Social	Déficit/Superávit do Exercício	Total
<b>Saldos em 31.12.2020</b>	<b>176.932.615,20</b>	<b>8.363.312,77</b>	<b>185.295.927,97</b>
• Transferência	8.363.312,77	(8.363.312,77)	0,00
• Déficit do exercício	0,00	29.608.634,08	29.608.634,08
• Ajustes patrimoniais de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00
<b>Saldos em 31.12.2021</b>	<b>185.295.927,97</b>	<b>29.608.634,08</b>	<b>214.904.562,05</b>
• Transferência	29.608.634,08	(29.608.634,08)	0,00
• Superávit do exercício	0,00	32.785.750,50	32.785.750,50
• Ajustes patrimoniais de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00
<b>Saldos em 31.12.2022</b>	<b>214.904.562,05</b>	<b>32.785.750,50</b>	<b>247.690.312,55</b>

**NOTA Nº 24 - CONTINGÊNCIAS PASSIVAS**

**SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI**  
**Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)**  
**Notas explicativas às demonstrações financeiras**  
**Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)**

A política do Departamento Regional de Pernambuco - SESI-DR/PE, no tocante aos processos judiciais, é a defesa dos interesses da Entidade em todos os casos e circunstâncias, sendo efetuado acordo somente quando este lhe for favorável.

As contingências e respectivos prognósticos de perda estão resumidos conforme a seguir demonstrado:

Área	Prognóstico de Perda			
	Remoto	Possível	Provável	Total
1. Cível	(a) 0,00	0,00	1.154.696,93	1.154.696,93
2. Trabalhista	(b) 433.987,58	264.752,16	1.922.637,10	2.621.376,84
3. Administrativo/ Constitucional	(c) 0,00	215.980,72	21.174,00	237.154,72
	<b>433.987,58</b>	<b>480.732,88</b>	<b>3.098.508,03</b>	<b>4.013.228,49</b>

As principais contingências do Departamento Regional de Pernambuco - SESI-DR/PE em 31 de dezembro 2022:

(a) CÍVEIS

Os processos cíveis em situações de perda caracterizada como provável, representam o valor estimado de R\$ 1.154.696,93 dimensionado pela Assessoria Jurídica Interna. Como parte representativa deste valor, compõe-se a ação por indenização de perdas e danos morais e materiais, decorrente de erros médicos provocados por médica credenciada e prestadora de serviço do SESI-DR/PE, com responsabilidade solidária desta entidade, movida por alguns pacientes que foram atendidos no seu ambulatório.

(b) TRABALHISTAS

Há processos judiciais, em diversas instâncias, relacionados com causas trabalhistas que correspondem a um montante de R\$ 2.769.635,40. Desse montante, conforme informação da Assessoria Jurídica Interna do SESI-DR/PE, existe apenas sete causas com possibilidade remota de perda no julgamento final das ações, que totalizam R\$ 433.987,58, nove dos casos a perda é possível (R\$ 264.752,16) e as causas com possibilidade de perdas prováveis representam o montante estimado de R\$ 1.992.637,10.

(c) ADMINISTRATIVO / CONSTITUCIONAL

Conforme informação da Assessoria Jurídica Interna do SESI-DR/PE, existe oito causas com possibilidades provável e possível que totalizam R\$ 237.154,72, para a seis dos casos a perda é possível (R\$ 215.980,72) e provável (21.174,00), sendo o valor total provável reconhecido contabilmente.

**NOTA Nº 25 - SEGUROS**

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

(i) Bens Móveis:

Veículos: Apólice atual de nº- 21430000850310 MAPFRE SEGUROS GERAIS - Contratação de empresa especializada para prestação de serviço de seguro para os veículos do SESI/PE por um período de 12 meses, com início em março de 2022. O valor segurado, com base na tabela FIPE, é de R\$ 1.140.595,00.

SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA - SESI  
Departamento Regional do Pernambuco (SESI DR/PE)  
Notas explicativas às demonstrações financeiras  
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (em reais)

Mobiliário em geral: COMPANHIA EXCELSIOR DE SEGUROS. Apólice nº 2180058834, das 24 horas do dia 27/08/2022 até as 24 horas do dia 27/08/2023. Importância total segurada R\$ 9.586.473,89.

(i) Bens Imóveis

COMPANHIA EXCELSIOR DE SEGUROS. Apólice nº 2180058834, das 24 horas do dia 27/08/2022 até as 24 horas do dia 27/08/2023. Importância total segurada R\$ 43.624.698,29.

---

Cláudia Augusta Cartaxo Ramos  
Superintendente Regional - SESI/PE

---

Maria de Fátima Gomes da Silva  
Contadora - CRC/PE: 023018/O-6