

SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL SENAI/DR-ES

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto Operacional

O SERVIÇO NACIONAL DE APRENDIZAGEM INDUSTRIAL – DEPARTAMENTO REGIONAL DO ESPÍRITO SANTO – SENAI/DR-ES é uma entidade de personalidade jurídica de direito privado, nos termos da lei civil, constituída sob a forma de sociedade civil sem fins lucrativos de caráter Educativo e Assistência Social, cuja finalidade é produzir, sistematizar e socializar o aperfeiçoamento ou especialização profissional.

O Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial – SENAI foi criado pela Confederação Nacional da Indústria, através do Decreto-lei nº 4.048, de 22 de janeiro de 1942, com a finalidade de realizar em escolas instaladas e mantidas pela entidade, ou sob forma de cooperação, a aprendizagem industrial; assistir aos empregadores na elaboração e execução de programas gerais de treinamento; proporcionar aos trabalhadores maiores de 18 anos a oportunidade de completar a formação profissional parcialmente adquirida no local de trabalho; conceder bolsas de estudo e de aperfeiçoamento ao pessoal das empresas contribuintes; e cooperar no desenvolvimento de pesquisas tecnológicas de interesse para a indústria e atividades assemelhadas.

Guerra da Ucrânia

A invasão da Ucrânia pela Rússia, no mês de fevereiro de 2022, causou forte reação nos preços dos ativos globais e efeitos inflacionários advindos de um choque de commodities.

Como a Rússia é a grande fornecedora de petróleo e gás natural para a União Europeia, as sanções sobre as exportações da Rússia elevaram o preço do petróleo e gás natural. A elevação dos preços agrícolas, como o trigo e o milho, também pressionou os insumos agrícolas nos mercados, e causou desaceleração das economias mundiais e alta da inflação.

Em função das incertezas acerca do conflito e diante da importância dos russos na produção de gás e petróleo, entende-se que os efeitos continuem a ser mais inflacionários. A entidade está monitorando atentamente as repercussões desse conflito e seus impactos na economia mundial e brasileira, e no mercado em que atua.

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

CLN

e as peculiaridades do Plano de Contas e Manual de Padronização do Sistema Indústria, aprovado pelo Conselho Nacional da Indústria em consonância com a Lei no 4.320/64, de 17 de março de 1964 e a Lei Complementar nº 101/2000. Os valores estão apresentados em Real (R\$), que é a moeda funcional e de apresentação da Entidade e estão elaboradas com base no custo histórico, exceto determinados instrumentos financeiros mensurado pelos seus valores justos.

3. Principais Práticas Contábeis Adotadas

As Demonstrações Contábeis são representações monetárias estruturadas da posição patrimonial e financeira relativas às transações realizadas pela Entidade no período. O seu objetivo principal é fornecer informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o fluxo financeiro, que são úteis aos usuários na tomada de decisões.

3.1 Caixa e Equivalentes de Caixa

São compostas por numerários em espécie, saldos bancários em conta movimento, aplicações financeiras de liquidez imediata com riscos insignificantes de mudança de valor de mercado e limites usados de conta garantia, incluindo quando aplicável, os rendimentos auferidos até a data do balanço patrimonial.

3.2 Créditos a Receber

São registrados pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos e acrescidos das variações monetárias ou cambiais, quando contratados.

A provisão para créditos de liquidação duvidosa está constituída com base em normativo interno que determina a constituição de provisão para perda na base de 100% para os títulos vencidos há mais de 180 dias. Para os títulos com vencimento inferior 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 as perdas prováveis na realização dos créditos.

3.3 Estoques

Os estoques mantidos no Almoarifado não são para revenda e estão avaliados pelo preço médio ponderado das unidades compradas.

3.4 Despesas Antecipadas

Representam valores a serem apropriados ao resultado durante a sua realização no decorrer do exercício.

3.5 Realizável a Longo Prazo

São classificadas neste grupo as contas de bens e direitos da empresa cujas realizações se darão no longo prazo (após o término do exercício seguinte). Também estão inseridas neste grupo as contas de direitos sem prazo de vencimento.

Digite o texto aqui

CLN

3.6 Ativo Imobilizado

Equipamentos em geral, móveis, utensílios, instalações, veículos, benfeitorias em imóveis de terceiros e softwares, são demonstrados pelo custo de aquisição. A área de Patrimônio realiza o inventário anual de bens.

3.7 Apuração do Resultado

As receitas e despesas são apuradas pelo regime de competência conforme estabelecido pelos Princípios de Contabilidade. Apresentam-se de acordo com o disposto na Lei nº 4.320/64, classificadas em receitas e despesas correntes, e receitas e despesas de capital.

3.8 Ativo e Passivo

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Entidade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Entidade possui uma obrigação de liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos contratuais e legais incorridos. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

3.9 Ativo e Passivo Compensado

As rubricas constantes no grupo dos ativos e passivos compensados são contas de controle relacionadas aos bens, direitos e obrigações relativas às operações realizadas pela Entidade e que não afetam de imediato as contas patrimoniais.

O saldo em 31/12/2022 dos seguros de veículos foi de R\$ 1.200.000,00. Os seguros prediais possuem o saldo em 31/12/2022 de R\$ 19.252.563,00 e o seguro de alunos possuem o saldo de R\$ 18.124.000,00.

Os bens em comodatos além do seu registro no Ativo Imobilizado são lançados no Ativo compensado para controle desses bens, que totalizaram um saldo em 2022 de R\$ 1.306.050,84.

3.10 Reapresentação do balanço patrimonial, demonstração do resultado abrangente do exercício findo em 31 de dezembro de 2021

Devido a mudança na versão (Fiscal para Societária) do sistema RioPro (controla os patrimônios), para promover melhorias no relatório de controle internos emitido pelo software em questão, foi necessário recalcular a depreciação da conta de Prédios, desde 2020, quando foi realizado o último Impairment (a versão antiga, só permitia lançar um valor líquido, mas a depreciação deveria continuar acontecendo tendo como base o valor bruto antes do Impairment). Este recálculo da depreciação apresentou um ajuste a ser feito na conta de Depreciação Prédios no valor de R\$ 88.386,04.

A seguir apresentamos pontualmente as contas contábeis que tiveram seus saldos ajustados em 2022:

CLN

<u>Balço Patrimonial</u>	2021		2021
	Originalmente Apresentado	Ajustes	Reapresentado
Ativo Não Circulante	131.792.169,63	(88.386,04)	131.703.783,59
Imobilizado	111.751.439,94	(88.386,04)	111.663.053,90
(-) Depreciação e Amortização Acumulada	(70.174.075,08)	(88.386,04)	(70.262.461,12)
Total do Ativo	170.837.434,12	(88.386,04)	170.749.048,08
Patrimônio Líquido	111.125.781,18	(88.386,04)	111.037.395,14
Saldo do Exercício	(1.355.644,80)	(88.386,04)	(1.444.030,84)
Total do Passivo e Patrimônio Líquido	170.837.434,12	(88.386,04)	170.749.048,08

Demonstração do Resultado abrangente

	2021		2021
	Originalmente Apresentado	Ajustes	Reapresentado
Superávit Líquido do Período/ Exercício	(1.355.644,80)	(88.386,04)	(1.444.030,84)

4. Balço Patrimonial

O Balço Patrimonial é um demonstrativo contábil destinado a evidenciar qualitativamente e quantitativamente, numa determinada data, a posição patrimonial e financeira da entidade sendo constituído pelo ativo, passivo e patrimônio líquido.

4.1. Ativo Circulante

Neste grupo classificam os ativos que irão se realizar até o final do exercício social seguinte ao do balço que está sendo elaborado. Podem ser considerados ativos circulantes: dinheiro em caixa, bancos conta movimento, aplicações financeiras, duplicatas a receber, os estoques e outros créditos de realização a curto prazo.

4.1.1. Disponível

Compreendem os valores existentes em Caixa e Bancos, assim como as aplicações de curtíssimo prazo e liquidez absoluta. Em 2022 apresentou o saldo de R\$ 22.768.187,84. Os recursos são aplicados na Caixa Econômica Federal e Banco do Brasil através do Fundo criado pela Confederação Nacional da Indústria – CNI.

4.1.2 Clientes

No grupo de Créditos a Receber no curto prazo, na conta de Clientes encontram-se as receitas de serviços prestados em educação e assessoria e consultoria nas áreas de inovação e tecnologia à pessoa física e jurídica, o saldo a receber em 2022 foi de R\$ 4.507.654,80.

CLN

Conta Contábil	Descrição da Conta	2022	2021
1.1.03.01	CLIENTES	4.507.654,80	3.293.193,40
1.1.03.01.01	Clientes Exercícios Correntes	4.507.654,80	3.293.193,40
1.1.03.01.01.001	Clientes Exercícios Correntes	4.507.654,80	3.293.193,40
1.1.03.01.01.001.00996	Negociação Clientes Totvs	147.480,96	139.679,81
1.1.03.01.01.001.00997	Clientes PF/PJ	3.545.073,16	1.961.728,31
1.1.03.01.01.001.00999	Clientes STI	815.100,68	1.191.785,28

4.1.3 Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa

Refere-se aos clientes, em sua maioria oriundos da atividade de educação, em que o provisionamento foi feito considerando os títulos vencidos a mais de 181 dias e cuja baixa como perda foi realizada nos títulos vencidos a mais de 540 dias. O provisionamento ocorre com base na orientação do Departamento Nacional através do CPC SI Provisão de Devedores Duvidosos Clientes. O saldo em 31 de dezembro de 2022 foi de R\$ 470.276,47.

Conta Contábil	Descrição da Conta	2022	2021
1.1.03.02	(-)PROV P/ PERDAS RECEBIMENTO CRÉDITO	470.276,47	644.830,94
1.1.03.02.01	(-)Prov. p/ Perdas Receb. Cred. Cliente	470.276,47	644.830,94

4.1.4 Adiantamento a Empregados

Referem-se aos adiantamentos de salários, férias, 13º Salário aos empregados e outros adiantamentos. Em 2022 o saldo da conta foi de R\$ 263.560,72.

Conta Contábil	Descrição da Conta	2022	2021
1.1.03.03	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	263.560,72	224.021,76
1.1.03.03.01	Adiantamentos de Salários	20.793,03	22.756,31
1.1.03.03.02	Adiantamentos de Férias	242.767,69	201.265,45

4.1.5 Adiantamentos Concedidos

Referem-se aos adiantamentos de viagens e fundo rotativo utilizado para pronto pagamento. Em 2022 o saldo da conta foi de R\$ 17.749,26.

4.1.6 Departamento Conta Movimento

Refere-se as operações de conta corrente entre os Departamentos Regionais e o Departamento Nacional da mesma Entidade, sendo, basicamente, reembolso de viagens de participação em reuniões. Em 2022 o saldo da conta foi de R\$ 57.442,80.

CLW

4.1.7 Valores em Cobrança

Refere-se a transações de valores em cobrança de clientes realizados através de cartão de crédito – CIELO e GETNET. Em 2022 o saldo da conta foi de R\$ 150.030,20.

4.1.8 Receitas a Receber

Referem-se às receitas de contribuições e subvenções reconhecidas, mas ainda pendentes de sua liquidação. O saldo da conta em 2022 foi de R\$ 5.817.664,89.

4.1.9 Sistema Indústria Conta Movimento

Referem-se às operações realizadas entre as Entidades do Sistema Indústria. Em 2022 o saldo da conta foi de R\$ 108.173,59.

4.1.10 Convênios e Acordos

Referem-se aos recebimentos de recursos para a execução de projetos, convênios e acordos vinculados, principalmente, ao Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial – Departamento Nacional, tais como Projetos, Auxílio/Apoio Financeiro. Os recursos são aplicados na Caixa Econômica Federal e Banco do Brasil através do Fundo criado pela Confederação Nacional da Indústria – CNI. Em 2022 o saldo da conta foi de R\$ 60.000,00.

4.1.11 Impostos a Recuperar

Contempla os valores de impostos a recuperar apurados a receber das operações realizadas pelo SENAI-ES, referem-se a IR, ISS e CSLL/PIS/COFINS. Alguns municípios não reconhecem a imunidade tributária da Entidade, a Unidade Jurídica já ajuizou processo junto a esses municípios, estamos aguardando o deferimento para posterior ressarcimento do ISS retido. Em 2022 o saldo foi de R\$ 155.865,15, sendo que deste total o valor de R\$ 117.584,11 refere-se ao ISS que está com o processo em andamento.

4.1.12 Estoques

Nesta conta é registrada a movimentação do estoque de materiais destinados a uso e consumo da Entidade, inclusive material didático, cujo controle é feito através de requisições. O saldo em 2022 foi de R\$ 796.310,61.

4.1.13 Despesas Antecipadas

Refere-se a desembolsos financeiros com licença de uso de software, vale transporte, taxas municipais e seguros a serem apropriados mensalmente durante a vigência dos contratos, dentre outros. A Entidade mantém seguros para os bens imóveis e veículos. Em 2022 o saldo da conta foi de R\$ 467.475,38.

4.2 Ativo Não Circulante

Neste grupo está dividido em 02 subgrupos, que são: Realizável a Longo Prazo - refere-se aos valores a receber decorrentes de transações usuais realizadas pela Entidade com terceiros, liquidáveis após o exercício seguinte ao encerramento do Balanço; e Investimentos. São classificadas neste grupo as contas de bens e direitos da empresa

CLN

cujas realizações se darão no longo prazo (após o término do exercício seguinte). Em 2022 o saldo total do ativo não circulante foi de R\$ 141.634.605,92

4.2.1 Depósitos e Empréstimos Compulsórios

Refere-se a um depósito compulsório junto ao SENAI-DN para formação de um fundo financeiro que terá por finalidade suprir os Departamento Regionais quando da realização de processos de reorganização administrativa. O saldo em 2022 foi de R\$ 38.992,50.

4.2.2 Depósito para Recursos Judiciais

Referem-se aos depósitos judiciais/recursais relacionados a processos em fase de contestação, em que o SENAI – DR/ES é parte integrante, proveniente de ações trabalhistas, cíveis e federais. Estes valores estão apresentados pelo valor original, não tendo sido acrescidos de juros e atualização monetária, a atualização monetária ocorre no ato da liquidação do processo.

O recolhimento do INSS Patronal e PIS s/Folha de Pagamento, a título de Depósito Recursal, iniciou em março/2021, referente a competência fevereiro/2021, conforme o processo 0034535-96.2017.4.02.5001 (2017.50.01.034535-4), uma vez que, está sendo pleiteado junto aos órgãos competentes a suspensão do pagamento dos referidos impostos, bem como o ressarcimento do montante pago 5 anos anteriores a data de ingresso da ação (12/2017). Reconheceu-se que a entidade em questão, tem imunidade sobre o INSS Patronal e PIS s/Folha de Pagamento. Esse recolhimento na modalidade Depósito Recursal, elevou consideravelmente o saldo do grupo 1.2.01.03 (Depósitos para Recursos Judiciais).

Sendo assim, temos em 2022 o saldo de R\$ 26.022.452,71, que está composto da seguinte forma:

Descrição da Conta	2022	2021
CONTINGÊNCIAS JUDICIAIS	26.022.452,71	18.856.659,95
Depósitos Judiciais (Cível e Trabalhista)	12.649.579,79	13.347.317,63
Depósito Recursal (INSS Patronal)	12.784.109,83	5.276.632,69
Depósito Recursal (PIS s/Folha de Pagamento)	588.763,09	232.709,63

4.2.3 Outros Créditos e Valores

Refere-se ao valor relativo a venda de imóvel do SENAI –DR/ES, localizado no município de Cachoeiro, cujo o valor total negociado foi de R\$ 6.800.000,00. O saldo em 2022 nesta conta é de R\$ 360.000,00.

CLN

Digite o texto aqui

4.2.4 Imobilizado

Referem-se aos bens que foram incorporados a Entidade, destinados a manutenção das atividades da Entidade, sendo divididos em:

▪ Bens Imóveis

Referem-se aos terrenos, prédios, construções em andamento, instalações e benfeitoria em imóveis de terceiros. Os bens imóveis foram registrados pelos valores nominais das respectivas aquisições ou pelo custo de produção ou de construção, conforme o art. 106, II, da Lei nº 4.320/64.

▪ Bens Móveis

Referem-se a veículos, mobiliários em geral, equipamentos de informática, equipamentos médicos, odontológicos e laboratoriais, equipamentos esportivos, artísticos e de recreação, equipamentos musicais, equipamentos de comunicação, máquinas e equipamentos em geral e outros bens móveis. Os bens móveis estão registrados pelo custo de aquisição, deduzidos da depreciação pelo método linear.

De acordo com a Norma Corporativa de Gestão de Bens Patrimoniais (NOR-FINDES-007), serão objeto de controle patrimonial e financeiro todos os bens imóveis das Entidades FINDES, bem como, os bens móveis que satisfaçam todas as condições abaixo:

- a) Qualquer item, equipamento ou conjunto que tenha valor acima de R\$ 1.200,00, conforme previsto na legislação do IR.
- b) Durabilidade prevista superior a 2 anos, não perdendo sua identidade física, nem se incorporando a outro bem em razão do seu uso.

Os bens relacionados na tabela abaixo, são considerados exceções a esta regra devendo ser registrados no sistema de Gestão Patrimonial e controlados patrimonialmente. Outros bens poderão ser considerados exceção, sendo analisado, caso a caso, pela Área de Patrimônio.

Bebedouros	Cadeiras de Escritório	Esmerilhadeiras
Estação de Trabalho	Fogão	Frigobares
Furadeiras	Gaveteiros	Impressoras
Mesas de Escritório	Microondas	Monitores
Parafusadeiras	Televisores	

O Ativo Imobilizado líquido está registrado em R\$ 115.203.435,58 ou seja, descontado a depreciação acumulada de R\$ 76.650.092,25, sem nenhuma alteração a título Perda por Redução do Valor Recuperável (Impairment Test), conforme relatório de Reavaliação, promovido internamente pela área de Patrimônio. A composição do Ativo Imobilizado está detalhada na planilha abaixo:

CLW

Digite o texto aqui

Conta Contábil	Descrição da Conta	2022	2021 Ajustado
1.2.03	IMOBILIZADO	115.203.435,58	111.663.053,90
1.2.03.01	Bens Imóveis	99.795.860,89	97.233.130,01
1.2.03.01.02	Prédios	59.593.084,01	59.593.084,01
1.2.03.01.03	Construções em Andamento	25.409.508,14	22.846.777,26
1.2.03.01.04	Instalações	1.070.723,23	1.070.723,23
1.2.03.01.05	Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	13.722.545,51	13.722.545,51
1.2.03.02	Bens Móveis	92.120.454,68	84.755.172,75
1.2.03.02.01	Mobiliários em Geral	5.457.190,76	5.444.171,59
1.2.03.02.03	Disco, Fono, Filmo, Pinaco (teca)	1.823,87	1.823,87
1.2.03.02.05	Veículos	17.385.198,50	17.455.053,50
1.2.03.02.06	Máquinas e Equipamentos em Geral	57.614.632,24	50.411.532,21
1.2.03.02.07	Equip. Méd., Cirúrg., Odont. e Labor.	94.814,27	94.814,27
1.2.03.02.08	Equipamentos de Informática	10.478.370,23	10.287.349,65
1.2.03.02.10	Equipamentos de Comunicação	327.195,97	285.156,57
1.2.03.02.99	Outros Bens Móveis	761.228,84	775.271,09
1.2.03.03	(-) Redução ao Valor Recuperável	(62.787,74)	(62.787,74)
1.2.03.04	DEPRECIAÇÃO E AMORTIZ. ACUMULADA	(76.650.092,25)	(70.262.461,12)
1.2.03.04.01	(-) Depreciação de Bens Imóveis	(7.742.297,06)	(5.521.371,26)
1.2.03.04.01.001	(-) Depreciação de Bens Imóveis	(4.949.705,62)	(5.521.371,26)
1.2.03.04.01.002	(-) Amortização de Benfeitorias	(2.792.591,44)	-
1.2.03.04.02	(-) Depreciação de Bens Móveis	(68.907.795,19)	(64.741.089,86)
1.2.03.04.02.001	(-) Depr. Acum. Mobiliário em Geral	(3.035.900,74)	(2.839.892,04)
1.2.03.04.02.003	(-) Depr. Acum. Disc. Fon. Pinaco (teca)	(1.823,87)	(1.823,87)
1.2.03.04.02.005	(-) Depr. Acum. de Veículos	(17.361.998,50)	(17.328.709,30)
1.2.03.04.02.006	(-) Depr. Acum. Máq. e Equip. em Geral	(40.127.407,21)	(36.852.949,89)
1.2.03.04.02.007	(-) Depr. Acum. Eq. Méd. Cir. Odont. Lab.	(67.888,56)	(58.407,12)
1.2.03.04.02.008	(-) Depr. Acum. de Equip. de Informática	(7.763.506,84)	(7.164.740,53)
1.2.03.04.02.010	(-) Depr. Acum. de Equip. de Comunicação	(203.523,29)	(192.683,96)
1.2.03.04.02.099	(-) Depr. Acum. de Outros Bens Móveis	(345.746,18)	(301.883,15)

CLN

Conta Contábil	Descrição da Conta	2021	Aquisições e Incorporações	Baixas	Transferências	2022
1.2.03	IMOBILIZADO	111.663.053,90	12.874.614,89	(9.334.233,21)	-	115.203.435,58
1.2.03.01	Bens Imóveis	97.233.130,01	2.562.730,88	-	-	99.795.860,89
1.2.03.01.02	Prédios	59.593.084,01	-	-	-	59.593.084,01
1.2.03.01.03	Construções em Andamento	22.846.777,26	2.562.730,88	-	-	25.409.508,14
1.2.03.01.04	Instalações	1.070.723,23	-	-	-	1.070.723,23
1.2.03.01.05	Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	13.722.545,51	-	-	-	13.722.545,51
1.2.03.02	Bens Móveis	84.755.172,75	8.870.005,11	(1.504.723,18)	-	92.120.454,68
1.2.03.02.01	Mobiliários em Geral	5.444.171,59	248.955,08	(235.935,91)	-	5.457.190,76
1.2.03.02.03	Disco, Fono, Filmo, Pinaco (teca)	1.823,87	-	-	-	1.823,87
1.2.03.02.05	Veículos	17.455.053,50	24.000,00	(93.855,00)	-	17.385.198,50
1.2.03.02.06	Máquinas e Equipamentos em Geral	50.411.532,21	8.009.549,88	(806.449,85)	-	57.614.632,24
1.2.03.02.07	Equip. Méd., Cirúrg., Odont. e Labor.	94.814,27	-	-	-	94.814,27
1.2.03.02.08	Equipamentos de Informática	10.287.349,65	541.799,15	(350.778,57)	-	10.478.370,23
1.2.03.02.10	Equipamentos de Comunicação	285.156,57	45.701,00	(3.661,60)	-	327.195,97
1.2.03.02.99	Outros Bens Móveis	775.271,09	-	(14.042,25)	-	761.228,84
1.2.03.03	(-) Redução ao Valor Recuperável	(62.787,74)	-	-	-	(62.787,74)

Conta Contábil	Descrição da Conta	2021 Ajustado	Baixas	Acréscimo	Transferências	2022
1.2.03.04	DEPRECIÇÃO E AMORTIZ. ACUMULADA	(70.262.461,12)	1.441.878,90	(7.829.510,03)	-	(76.650.092,25)
1.2.03.04.01	(-) Depreciação de Bens Imóveis	(5.521.371,26)	-	(2.220.925,80)	-	(7.742.297,06)
1.2.03.04.01.001	(-) Depreciação de Bens Imóveis	(5.521.371,26)	-	(1.619.598,50)	2.191.264,14	(4.949.705,62)
1.2.03.04.01.002	(-) Amortização de Benfeitorias	-	-	(601.327,30)	(2.191.264,14)	(2.792.591,44)
1.2.03.04.02	(-) Depreciação de Bens Móveis	(64.741.089,86)	1.441.878,90	(5.608.584,23)	-	(68.907.795,19)
1.2.03.04.02.001	(-) Depr. Acum. Mobiliário em Geral	(2.839.892,04)	206.792,48	(402.801,18)	-	(3.035.900,74)
1.2.03.04.02.003	(-) Depr. Acum. Disc. Fon. Pinaco (teca)	(1.823,87)	-	-	-	(1.823,87)
1.2.03.04.02.005	(-) Depr. Acum. de Veículos	(17.328.709,30)	93.855,00	(127.144,20)	-	(17.361.998,50)
1.2.03.04.02.006	(-) Depr. Acum. Máq. e Equip. em Geral	(36.852.949,89)	778.356,44	(4.052.813,76)	-	(40.127.407,21)
1.2.03.04.02.007	(-) Depr. Acum. Eq. Méd. Cir. Odont. Lab.	(58.407,12)	-	(9.481,44)	-	(67.888,56)
1.2.03.04.02.008	(-) Depr. Acum. de Equip. de Informática	(7.164.740,53)	345.171,13	(943.937,44)	-	(7.763.506,84)
1.2.03.04.02.010	(-) Depr. Acum. de Equip. de Comunicação	(192.683,96)	3.661,60	(14.500,93)	-	(203.523,29)
1.2.03.04.02.099	(-) Depr. Acum. de Outros Bens Móveis	(301.883,15)	14.042,25	(57.905,28)	-	(345.746,18)

▪ Depreciação

Com relação ao tratamento contábil da depreciação, da amortização e da exaustão são utilizadas as taxas que são obrigatoriedades da NBC T 16.9, e são baseadas nas normas do Departamento Nacional do SENAI como segue abaixo:

	Tempo de Depreciação em Anos	Taxa de Depreciação Anual
Imóveis - Edificações	50 anos	2% a.a
Mobiliário	10 anos	10% a.a
Máquinas e Equipamentos		
Veículos	5 anos	20% a.a
Equipamentos de Informática (*)		

(*) Computadores, monitores, servidores, notebooks e periféricos

A metodologia de cálculo de depreciação, amortização e exaustão permanece feita pró-rata die utilizando o método linear abaixo:

Forma de Cálculo:

$$\left(\frac{VT / TD}{30} \right)$$

VT = Valor total do bem
 TD = Tempo total de depreciação (anos)
 12 = Meses do ano
 30 = Dias de um mês (Contábil)

Neste método de cálculo será informada a depreciação diária do bem.

Com relação a avaliação e mensuração dos ativos, a área de Patrimônio faz a análise das notas fiscais verificando o bem e sua composição. Para compor o valor do bem patrimonial é considerado o valor de aquisição, frete, IPI e itens acessórios que compõem o mesmo. A nota conferida é lançada no sistema de Gestão Patrimonial obedecendo às regras de depreciação mencionadas anteriormente.

4.2.5 Intangível

Estão registrados o direito de uso de linhas telefônicas e marcas e patentes, cujo saldo em 2022 foi de R\$ 9.725,13.

4.3 Passivo Circulante

Neste grupo, classificam-se as contas que representam obrigações da empresa para com terceiros no curso do exercício seguinte, tais como: Salários a Pagar, Fornecedores, Impostos a Pagar, Empréstimos Bancários, dentre outras.

Dentro deste grupo as que se destacam são:

4.3.1 Fornecedores

Consolida os valores das obrigações decorrentes do fornecimento de materiais e bens incorporáveis ao patrimônio da Entidade e da prestação de serviços, cujo saldo em 2022 foi de R\$ 3.254.174,07, conforme descrito abaixo. Em sua maioria, referem-se a contratos.

Conta Contábil	Descrição da Conta	2022	2021
2.1.01.02	FORNECEDORES	3.234.047,11	3.588.156,75
2.1.01.02.01	Fornecedores	3.234.047,11	3.588.156,75
2.1.01.02.01.001	Fornecedores	3.234.047,11	3.588.156,75
2.1.01.02.01.001.09999	Fornecedores Diversos	3.234.047,11	3.588.156,75

CLN

4.3.2 Impostos, Taxas e Contribuições

Refere-se às obrigações fiscais retidas em folha de pagamento dos colaboradores e de pagamentos a terceiros cujo recolhimento é efetuado no mês subsequente.

Conta Contábil	Descrição da Conta	2022	2021
2.1.01.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB. A RECOLHER	770.544,13	638.616,32
2.1.01.03.01	Imposto de Renda	653.608,54	483.994,11
2.1.01.03.03	ISS	44.888,07	54.290,51
2.1.01.03.08	CSLL/COFINS/PIS	72.047,52	100.331,70

4.3.3 Salários e Encargos a pagar

Este grupo consolida os valores a pagar aos empregados da Entidade e demais encargos sociais e trabalhistas, conforme detalhamento abaixo. O saldo em 2022 foi de R\$ 15.077.529,47.

Houve uma continuidade do aumento expressivo, do saldo no exercício de 2022 que se refere às provisões mensais de INSS Patronal e PIS s/Folha de Pagamento. Enquanto o processo está em andamento estas provisões têm sido mantidas, visando indicar para a entidade o montante, a ser pago destes impostos, caso a ação seja indeferida.

Conta Contábil	Descrição da Conta	2022	2021
2.1.01.04	SALÁRIOS E ENCARGOS A PAGAR	15.077.529,47	6.931.733,62
2.1.01.04.01	Salários a Pagar	374,93	731,31
2.1.01.04.02	INSS	14.093.170,48	6.360.556,99
2.1.01.04.03	FGTS	332.294,03	283.263,20
2.1.01.04.04	PIS	651.683,79	287.178,12
2.1.01.04.99	Outros Encargos a Recolher	6,24	4,00

4.3.4 Provisões

Referem-se às provisões de férias e 13º, as quais foram realizadas com base nos saldos de férias adquiridas e proporcionais, acrescidas dos respectivos encargos, tendo sido constituídas mensalmente, cujo confronto entre o valor provisionado e o valor pago no período resultou em um saldo em 2022 de R\$ 5.603.539,97.

4.3.5 Retenções em Depósitos em Garantia

Referem-se aos valores retidos e/ou depositados em caução de serviços, obras ou fornecimento de materiais, conforme previsto nos contratos. Em 2022 o saldo foi de R\$ 152.284,82.

4.3.6 Convênios – Arrecadação Direta

Nessa conta são registrados os valores de recolhimento da receita compulsória direta, efetuados diretamente pelas indústrias ao Departamento Regional sobre os quais são devidos 15% ao Departamento Nacional, cujo saldo em 2022 foi de R\$ 1.262.448,98.

CLN

4.3.7 Empréstimos e Financiamentos

Referem-se aos empréstimos contraídos junto ao SENAI-DN e ao BNDES para realização de investimentos, tais como: obras e melhorias e aquisições de veículos, cujo saldo em 2022 foi de R\$ 2.820.196,32, acrescido de correção (ajuste a valor justo) de R\$ 199.696,00, totalizando R\$ 3.019.892,32.

4.3.8 Sistema Indústria Conta Movimento

Refere-se às operações de conta corrente realizadas entre as Entidades do Sistema Indústria. Em 2022 o saldo da conta foi de R\$ 1.083.503,36. As rubricas que se destacam neste montante, decorre dos reembolsos ao SESI relativo a provisão de 50% do gasto com publicidade e propaganda em outdoor, perfazendo o valor de R\$ 514.800,00 e o gasto com folha de pagamento das áreas compartilhadas, conforme ato da Diretoria Executiva, totalizando R\$ 509.686,22.

4.3.9 Convênios e Acordos

Referem-se a recebimentos de recursos para a execução de projetos, convênios e acordos vinculados ao Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial – Departamento Nacional, Ministérios, Prefeituras e demais Entidades. Em 2022, os valores referem-se a recebimentos de recursos para a execução de Projetos e Auxílio/Apoio Financeiro vinculados ao SENAI-DN, cujo saldo foi de R\$ 1.499.924,39, destacando-se entre estes, o Termo de Cooperação SESI TECH, totalizando R\$ 685.802,54 e o Programa de Empreendedorismo totalizando R\$ 455.805,00.

4.4 Passivo Não Circulante

Nesse grupo classificam-se os passivos Exigíveis a Longo Prazo, ou seja, registra-se todas as obrigações que devem ser quitadas cujos vencimentos ocorrerão após o final do exercício seguinte ao encerramento do balanço.

4.4.1 Empréstimos e Financiamentos

Referem-se aos empréstimos contraídos junto ao BNDES recurso capitado para realização de investimentos, tais como: obras e melhorias e aquisições de veículos. Sendo registrado no longo prazo o montante de R\$ 14.835.542,30, acrescido de correção (ajuste a valor justo) de R\$ 689.155,90, totalizando R\$ 15.524.698,20.

4.4.2 Contingências Judiciais

São valores estimados das ações judiciais tramitando em alçadas legais servindo de provisão para cumprimento de decisões judiciais que venham a onerar os cofres da Entidade e a outras contingências não decorrentes de ação em trâmite na justiça.

As provisões para ações trabalhistas, tributárias e cíveis são provisionadas com base em relatórios fornecidos pela Unidade Jurídica, com base no CPC SI Contingências Judiciais, que teve como referência a NPC 22 do IBRACON

CLN

(Revogada), passando a aplicar o CPC 25, e encaminhadas à área de Contabilidade, semestralmente. Quando aplicáveis, estão amparadas por depósitos judiciais. O saldo em 2022 foi de R\$ 21.341.687,52, cuja composição está descrita abaixo:

Descrição da Conta	Probabilidade	2022	2021
CONTINGÊNCIAS JUDICIAIS		21.341.687,52	16.091.169,74
*Processos Cíveis/Federais	Provável	54.146,67	-
*Processos Judiciais Especial Cível	Provável	3.072,05	241.998,20
*Processos Trabalhistas	Provável	21.042.470,60	15.848.171,54
*Processos Administrativo	Provável	241.998,20	
*Processos Tributários	Provável	-	1.000,00

** Valores provisionados, por serem considerados de alto risco e cuja probabilidade para pagamento, foi classificada como Provável.*

Descrição da Conta	Probabilidade	2022	2021
CONTINGÊNCIAS JUDICIAIS		1.946.459,59	1.249.971,98
*Processos Trabalhistas	Possível	333.585,21	571.073,77
*Processos Tributários	Possível	42.296,61	-
*Processos Administrativos	Possível	1.570.577,77	678.898,21

** Valores não provisionados, por serem considerados de médio risco e cuja probabilidade para pagamento, foi classificada como Possível.*

4.4.3 Patrimônio Social

O Patrimônio Social está constituído pelos resultados acumulados, deduzido do Déficit do Exercício, cujo valor apurado no exercício de 2022 foi de R\$ 2.526.903,04, totalizando o patrimônio em R\$ 108.510.492,10.

Conta Contábil	Descrição da Conta	2022	2021 Ajustado
2.3	PATRIMÔNIO SOCIAL	108.510.492,10	111.037.395,14
2.3.01.01	Patrimônio Social Acumulado	111.037.395,14	112.481.425,98
2.3.01.02	Saldo do Exercício	(2.526.903,04)	(1.444.030,84)

Digite o texto aqui

4.4.1 Ajuste de Exercícios Anteriores

No exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foi realizado ajuste de exercícios anteriores no patrimônio social da Entidade, conforme descrição a seguir:

Descrição da Conta	Débito	Crédito
Ajuste, por depreciação recalculada da conta Prédios, após alteração da versão do sistema RioPro (Fiscal para Societária).	88.386,04	
Total	88.386,04	-
Ajustes Líquidos Realizados em 2022	(88.386,04)	

5. Resultado

5.1 Execução Orçamentária

O orçamento inicial, no valor de R\$ 90.019.088,00, foi aprovado pela Resolução nº 041 de 29 de setembro de 2021, do Conselho Regional do SENAI-DR/ES.

Através da Resolução nº 027 de 24 de agosto de 2022, do Conselho Regional do SENAI, foi aprovada a proposta de suplementação orçamentária para o valor de R\$ 109.118.694,00, registrando um aumento de 11% sobre o orçamento inicial.

O Conselho Regional do SENAI-DR/ES aprovou, através da Resolução nº 001 de 26 de janeiro de 2023, a transposição de verbas do orçamento em R\$ 19.502.931,00. Com esta Resolução o orçamento para despesas e receitas de 2022 permaneceu em R\$ 109.118.694,00, não representando qualquer acréscimo sobre o orçamento suplementado.

5.1.1 Receitas

As receitas foram classificadas em conformidade com o art. 11 da Lei nº 4.320/64, nas seguintes categorias econômicas: Receitas Correntes e Receitas de Capital, as receitas que se destacam são:

Receitas de Contribuições: referem-se aos recursos advindos da contribuição compulsória direta e indireta, incidente sobre a folha de pagamento das empresas contribuintes. As empresas recolhem ao SENAI 1% sobre o montante da folha de pagamento desses estabelecimentos. O SENAI possui ainda uma contribuição adicional correspondente a 20% sobre a contribuição de 1% devida apenas pelas empresas que têm mais de 500 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 e ajustadas pelo valor recebido.

Receitas de Serviços: referem-se principalmente à prestação de serviços nas áreas de educação profissional e assessoria e consultoria em inovação e tecnologia.

CLN

5.1.2 Despesas

Observadas as categorias econômicas do art. 12 da Lei nº 4.320/64, as despesas são classificadas nas seguintes categorias econômicas: Despesas Correntes e Despesas de Capital.

A execução orçamentária apresentou o seguinte resultado:

Descrição	Orçado	Realizado
Receitas Correntes	100.362.169,00	104.767.661,24
Receitas de Capital	8.756.525,00	3.107.364,82
Total	109.118.694,00	107.875.026,06

Descrição	Orçado	Realizado
Despesas Correntes	94.754.350,00	93.067.796,89
Despesas de Capital	14.364.344,00	14.145.775,48
Total	109.118.694,00	107.213.572,37

Descrição	Orçado	Realizado
Déficit/Superávit Orçamentário	-	661.453,69

5.1.3 Gratuidade

O Departamento Regional do Espírito Santo destinou, no ano de 2022, para ações de educação R\$ 90.583.137,16, para gratuidade R\$ 47.536.361,89 o que corresponde a 71,76% da receita líquida de contribuição compulsória.

A apuração está de acordo com a metodologia do SENAI, definida por seu Departamento Nacional, que considera a realização orçamentária (Despesas Correntes e de Capital) e a oferta de vagas gratuitas.

Descrição	Valores
Receita Bruta de Contribuição Compulsória	71.615.957,48
(A) Receita Compulsória Líquida	66.244.760,67
(B) Recursos Aplicados em Ações de Educação (Básica e Continuada)	90.583.137,16
(C) Recursos Aplicados à Gratuidade	47.536.361,89
(D) % Receita Líquida destinada à Gratuidade = (C/A)*100	71,76%

CLN

5.2. Movimentação Financeira

A movimentação do caixa e equivalentes de caixa ocorreu da seguinte forma:

Descrição	2022
Saldo Financeiro do Exercício Anterior	27.502.230,76
Saldo Financeiro do Exercício Atual	22.768.187,84
Resultado Financeiro	-4.734.042,92

5.3. Resultado Patrimonial

O resultado patrimonial em 2022 foi deficitário em R\$ 2.526.903,04 e seu Patrimônio Líquido findou o exercício com um saldo acumulado de R\$ 108.510.492,10.

6. Outras Considerações Importantes

A economia do Espírito Santo tem se recuperado dos impactos negativos provocados pela pandemia de Covid-19. A retomada e a reabertura das atividades econômicas, viabilizadas pelas flexibilizações das medidas restritivas contra a Covid-19, ocorreram devido ao avanço na vacinação e das melhoras no quadro epidemiológico.

De acordo com o Indicador de Atividade Econômica do Espírito Santo (IAE-Findes), que estima o PIB do estado, a economia capixaba cresceu 9,2% em 2021, após ter registrado queda de -4,4% em 2020. O indicador mostrou que todos os setores avançaram em 2021 no Estado, com destaque para a indústria, que registrou o maior crescimento (10,4%), seguido pelos serviços (9,9%) e pela agropecuária (1,4%).

Ainda de acordo com o IAE-Findes, nos três primeiros trimestres de 2022 (últimas informações disponíveis), a economia do Espírito Santo cresceu 2,6%, puxada pelo setor de serviços. O avanço desse setor está correlacionado com o processo de retomada das atividades presenciais, as quais contam com maior contato social e circulação de pessoas. Além disso, o crescimento da economia nos dois últimos anos tem se refletido em um mercado de trabalho mais aquecido, com redução do desemprego.

No Espírito Santo, a taxa de desocupação (desemprego) recuou pelo 8º trimestre consecutivo, alcançando 7,3% no 3º trimestre de 2022, o menor patamar dos últimos anos. Essa melhora também se reflete no mercado de trabalho formal. Em 2021, a economia capixaba criou 53.670 novas vagas, encerrando aquele ano com o estoque de postos formais 7,45% superior ao de 2020.

Até novembro de 2022, o mercado formal de trabalho capixaba abriu 51.947 novas vagas no acumulado do ano. Assim, o estoque de postos formais no estado totalizou 825.749 vínculos ativos em novembro, o que representa uma ampliação de 6,71% frente ao registrado no final de 2021. Ademais, as informações do Novo Caged por setor

CLN

mostram que a indústria capixaba, junto com o setor da construção, criou 13.455 empregos formais entre janeiro e novembro de 2022.

Portanto, o bom desempenho da economia capixaba observado nos últimos dois anos refletiu em melhora na geração de emprego e no aumento da massa salarial no estado.
(Fonte: Observatório da Indústria - FINDES)

7. Contribuições das Áreas Internas

Em complemento, seguem informações disponibilizadas pelas áreas internas que também são relevantes para análises, decisões estratégicas e acompanhamento da evolução e melhoria contínua da Entidade.

7.1 Gerência Executiva de Pessoas

Estatísticas Gerais (contratações, desligamentos, acordos, benefícios e demais):

- 1) O SESI teve 113 desligamentos sendo 54 sem justa causa, 46 pedidos de demissões, 11 término de contratos e 2 por outros motivos. Já as admissões em 2022 totalizaram 149.

Adotou-se a contratação de colaboradores intermitentes para atividades de curto prazo, reduzindo os riscos trabalhistas na contratação repetida de autônomos.

- 2) Houve continuidade do recolhimento contribuição previdenciária patronal (CPP) e RAT, pois não houve nenhum tipo de deferimento para o SENAI do processo do INSS que está em andamento.
- 3) O PIS s/Folha de Pagamento continua a ser recolhido em depósito judicial. Processo em andamento.

Benefícios:

- 1) Pagamento de PPR – Programa de Participação nos Resultados, a todos os colaboradores elegíveis, pela primeira vez na federação;
- 2) Mantido o teletrabalho para a sede, com ajuda de custo ao colaborador;
- 3) Implantação da RV - Remuneração Variável para equipe de Mercado, paga por atingimento de metas trimestrais.

Informações Adicionais:

O ACT - Acordo Coletivo de Trabalho passou a ser negociado bianualmente, sendo mantidas todas as cláusulas em 2023 com exceção das cláusulas com impacto financeiro, que são negociadas anualmente;

CLN

Continuamos investindo no desenvolvimento de toda a liderança da Findes e suas entidades através do programa de desenvolvimento de líderes #SouLíder;

Implantamos o FindesMais, programa de Diversidade & Inclusão da Findes e suas entidades, com aplicação do Censo de Diversidade e Check up em novembro/22 para mapeamento dos colaboradores, de forma anônima e confidencial, e temas relacionados aos grupos diversos. O Comitê de Diversidade, formado por lideranças, tem a responsabilidade de engajar a empresa no assunto e fomentar ações de melhoria da qualidade de vida para os grupos diversos;

Entregue a primeira turma de Instrutor Trainee no SENAI, com profissionais altamente capacitados na metodologia de ensino do SENAI, visando melhorar ainda mais nossa entrega de valor para os clientes;

A Findes foi certificada, pelo segundo ano consecutivo, como uma empresa GPTW – Great Place to Work, atingindo 82% no índice de favorabilidade, 4 pontos percentuais maior que 2021, o que significa que 82% dos respondentes da pesquisa entendem que a Findes e suas entidades são um excelente lugar para se trabalhar. Esta é uma certificação oriunda do resultado da Pesquisa de Clima, realizada pelo segundo ano consecutivo, na metodologia mundial GPTW. Em 2023 também fomos reconhecidos com a segunda melhor empresa para se trabalhar no ES, dentre as empresas de grande porte que participaram do Ranking GPTW. Uma conquista inédita para a federação!

Implantamos uma moderna plataforma de gestão dos processos de recrutamento e seleção, a GUPY, com importantes ganhos na melhoria da experiência dos candidatos, maior atratividade da empresa através de um maior alcance em plataformas sociais quando divulgamos nossas vagas disponíveis, além de melhoria da experiência dos gestores e maior rastreabilidade dos processos.

Em dezembro de 2022 a Findes e suas entidades recebeu os filhos (as) e dependentes legais dos colaboradores na sede e nas unidades, no evento Meu Dia Fantástico na Findes. Uma maneira de aproximar as famílias do ambiente de trabalho dos nossos colaboradores e humanizar cada vez mais as relações de trabalho.

7.2 Gerência de Finanças

Arrecadação Direta e Indireta:

O cenário econômico de 2022 no Espírito Santo refletiu positivamente na Contribuição Compulsória do SESI.

Comparando os valores previstos x realizados na Arrecadação Direta e Indireta do SENAI, percebemos um acréscimo médio de 25% sobre este comparativo. Acreditamos que este impacto pode ter ocorrido diante de uma visão mais conservadora ao realizar as previsões anuais. Atualmente o SENAI possui 69 Termos ativos.

CLN

SENAI/ES	Previsto	Realizado	%
Arrecadação Direta	29.242.868,16	35.309.429,21	21%
Arrecadação Indireta (Líquido)	23.703.041,04	29.451.098,50	24%

Inadimplência:

Atualmente existem duas empresas inadimplentes no ES, porém ambas não possuem TCTF's ativos e já foram acionadas judicialmente.

7.3 Gerência de Suprimentos e Serviços

Tomando como base os contratos celebrados em 2022, listamos a seguir os 10 maiores:

Nº Contrato	Fornecedor	Nº Processo	Valor	Vlr. Medido
20200006	COMPROCARD LTDA	233374/233377/233381/ 233385/233389/233391	6.987.816,00	1.044.444,00
20200009	UNIMED VITORIA COOP TRABALHO MÉDICO	100/2018	2.568.616,32	2.537.928,95
20200014	ENGESOLDA COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	PE108/21	2.165.317,86	385.022,67
20200015	ISH TECNOLOGIA S/A	PREGÃO PRESENCIAL N 001/SEBRAE-PE/20	2.061.114,00	700.155,24
20200018	ISH TECNOLOGIA S/A	411804	1.771.497,20	-
20200020	ENGESOLDA COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA	PE 055/2021	1.694.000,00	1.694.000,00
20200024	SPEED SERV - COM. PRESTAÇÃO DE SERV. E LIMPEZA EIRELI	063/2019	3.716.433,56	2.592.584,13
20200028	EMPREMAQ MÁQUINAS OPERATRIZES LTDA	PE 055/2021	1.316.400,00	1.316.400,00
20200031	AUDIOVIX EVENTOS EIRELI	070/2020	1.215.320,00	-
20200040	HS COMÉRCIO, LOC. E MANUT. DE EQUIP. DE INFORMATICA LTDA	323209/2021323118/2021	1.162.423,29	1.162.423,29

7.4 Gerência de Controladoria

Informamos com base em nossos registros dos Bens Patrimoniais as baixas realizadas no SENAI em 2022 de forma sintética e analítica:

Motivo de Baixa	Quantidade	Valor
Alienação	1389	1.050.486,58
Desafetação	50	454.236,60
Total Geral	1439	1.504.723,18

CLN

Digite o texto aqui

Motivo de Baixa	Alienação		Desafetação	
	Quantidade	Valor	Quantidade	Valor
Equipamento de Comunicação	3	3.361,60	0	-
Equipamento de Informática	225	325.571,96	10	25.206,61
Máquinas e Equipamentos em Geral	237	476.023,29	11	330.426,56
Mobiliário em Geral	899	231.417,03	26	4.518,88
Outros Bens Móveis	25	13.812,70	1	229,55
Veículos	0	-	2	93.855,00
Total Geral	1389	1.050.186,58	50	454.236,60

Em anexo a este relatório enviamos também o Laudo de Impairment referente ao ano de 2022.

7.5 Gerência de Inteligência de Mercado e Suporte

Informamos os itens de maior relevância com relação a contratos e informações de clientes:

Novos produtos/serviços e impacto nos resultados do SENAI:

SEDU

Contrato total: R\$ 4.178.058,50

Produto: Educação SENAI – Disponibilização de vagas para Cursos Técnicos Nível Médio.

Vigência: julho/2022 a janeiro/2025

SECTIDES

Contrato total: R\$ 1.242.460,85

Produto: Educação SENAI – Pronatec para qualificação profissional do Sistema Prisional

Vigência: até dezembro/2023

Levantamento de contratos cancelados e impacto em valores já recebidos:

Aqui estamos falando de contratos de PF. Todos os contratos de Pessoa Jurídica são faturados mediante medição ou ao menos realização do serviço contratado. Nesse sentido, não existem estornos de valores recebidos de PJ.

CLN

Levantamento de serviços com atraso no cumprimento do objeto pactuado (reflexo na obtenção de receitas):

O contrato O contrato fechado com a ADERES (Agência de Desenvolvimento das Micro e Pequenas Empresas e do Empreendedorismo), prevê "Serviços de Formação

Profissional voltada para Empreendedores". O contrato já foi realizado em 50%, mas diversas turmas foram suspensas em razão de mobilização do próprio cliente. Um aditivo do contrato, findado em dez/2022 já está em andamento. A previsão de conclusão das turmas é em ago/2023.

Levantamento de contratos com alterações/renegociações; prazo de execução, escopo, em especial em correlação com o cenário de pandemia:

Tivemos 3 alterações ou renegociação de contratos de maior relevância:

- a) Fundação Renova: Contrato de produção de "Ação de Empreendedorismo Cidadania", em municípios do Espírito Santo que foram atingidos pelo rompimento da barragem de fundão de Mariana MG. A execução do contrato foi paralisada em função da pandemia, uma vez que, o evento teria obrigatoriamente a aglomeração de pessoas. Quando houve a retomada dos eventos presenciais, foram iniciadas as ações e um aditivo do contrato original foi assinado com prorrogação para abril/2024.
- b) Em paralelo, foram inclusos no contrato 4900000143 da Fundação Renova cursos em UMO's (Unidades Móveis) no valor de R\$136.384,16.

7.6 Gerência Executiva de Gestão e Estratégia

Em 2022 o SENAI movimentou uma carteira de Projetos Estruturantes e Auxílios Financeiros com aportes entre o Departamento Nacional e o DR do Espírito Santo totalizam 43 com o valor de R\$ 21.074.737,24, sendo 26 Projetos Estruturantes com o valor de R\$ 11.967.272,80 e 17 de Auxílios Financeiros com o valor de R\$ 9.107.464,44. Estes valores estão distribuídos entre Contrapartidas Financeiras e Econômicas do Departamento Nacional e Regional assim como os parceiros envolvidos.

CLN

7.7 Gerência Executiva de Gestão e Estratégia

Seguem todas as transferências concedidas pela Entidade no ano 2022, a exemplo das transferências obrigatórias regimentais:

Instrumento	Objeto	Data Firmamento	Valor Pactuado	Valor Transferido	Nome Beneficiário	Tipo
Regulamento do SENAI	Duodécimo a FINDES	29/11/2012	914.087,22	914.087,22	FINDES	Mantenedor
20210724004061	Convênio de Coop. Técnica e Financ. e de Interc. Institucional	26/03/2021	838.413,00	244.604,00	IEL	Convênio
20221783004061	Convênio de Coop. Técnica e Financ. e de Interc. Institucional	01/04/2022	932.518,00	932.518,00	IEL	Convênio
10140031143	Taxa Associativa - CCEE (Câmara de Com. de Energia Elétrica)	08/11/2022	7.924,00	7.924,00	CCEE	Associativa
202201441005054	1º Seminário Capixaba de Metrologia	13/07/2022	5.000,00	5.000,00	Milena Moreira Rohr	Feiras e Eventos
202201893005054	34ª Edição Feira ACAPS Trade Show 2022	19/09/2022	75.000,00	75.000,00	ACAPS	Feiras e Eventos
202201733005054	Cachoeiro Stone Fair 2022	22/08/2022	15.000,00	15.000,00	Milanez e Milaneze	Feiras e Eventos
202201113005054	Exagerado 2022	09/05/2022	17.500,00	17.500,00	Bruno Araujo Fonseca	Feiras e Eventos
202201683005054	Cachoeiro Stone Fair 2022	19/08/2022	40.000,00	40.000,00	Milanez e Milaneze	Feiras e Eventos
202201573005054	InfoShow 2022	01/08/2022	17.500,00	17.500,00	Milanez e Milaneze	Feiras e Eventos
202201543005054	Mec Show 2022	29/07/2022	80.000,00	80.000,00	Milanez e Milaneze	Feiras e Eventos
202201403005054	Tecnobebidas ES 2022	08/07/2022	15.000,00	15.000,00	Bruno Araujo Fonseca	Feiras e Eventos
202201873005054	15ª Semana do Plástico 2022	21/09/2022	15.000,00	15.000,00	Tendência Produções e Eventos	Feiras e Eventos
202201613005055	Mec Show 2022	02/08/2022	19.000,00	19.000,00	Milanez e Milaneze	Feiras e Eventos
202202053005054	II Seminário de Negócios do Sindimassas	14/10/2022	15.000,00	15.000,00	Bruno Araujo Fonseca	Feiras e Eventos
202202123005054	7ª Seminário Espírito Santense de Corrosão 2022	25/10/2022	10.000,00	10.000,00	Ana Lia Perini Dillel	Feiras e Eventos
338967	Semana Prevenir 2021	24/11/2021	60.000,00	60.000,00	Dupla	Feiras e Eventos
362952	Feira Mega PIT Stop 2021	24/02/2022	65.000,00	65.000,00	Dupla	Feiras e Eventos
346477	Semana do Plástico 2021	17/12/2021	15.000,00	15.000,00	Tendência Produções e Eventos	Feiras e Eventos

Vitória, 31 de janeiro de 2022.

Cláudia Anselma Araujo Nascimento
 Coordenadora de Controladoria
 CRC-ES 010913/O-1

Cláudio Marcassa
 Diretor Regional do SESI/DR-ES
 CPF 006.470.518-85