

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

Nota 1. Contexto Operacional

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

A pandemia de Covid-19, causada pelo vírus SARS-CoV-2 ou Novo Coronavírus, vem produzindo repercussões e impactos sociais, econômicos, políticos, culturais e históricos. Mediante a este Cenário o SESI-DR/AP, com o intuito de minimizar os impactos causados pela pandemia, implantou as seguintes ações como: Adesão da MP 936/2020 buscando garantir a empregabilidade dos colaboradores, onde tivemos 33(trinta e três) contratos de redução de carga horária e salário pelo prazo de 90 dias e redução salarial de 25%; 06(seis) contratos suspensos pelo prazo de 60(sessenta) dias; 15(quinze) desligamentos e o trabalho em home-office em nossa instituição iniciou-se em 18/03/2020. No momento estamos trabalhando no sistema híbrido, colaboradores da escola(professores), estão em home office e o administrativo está trabalhando de forma presencial. Inovou no processo de atendimento dos trabalhadores da indústria, por meio da Telemedicina e oferta de serviços destinados ao combate do coronavírus, como testes rápidos ofertados pela indústria local; implementou uma política de descontos nos serviços ofertados e com o objeto de contribuir com a oferta do ensino a distância distribuiu tablets com pacote de dados aos seus alunos.

Nota 2. Base de preparação e apresentação das demonstrações contábeis

2.1. Declaração de Conformidade

As demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2020, foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as Normas Contábeis aplicada ao Setor Público e segundo a padronização e peculiaridades do Plano de Contas e Manual de Padronização do Sistema Indústria, aprovado pelo Conselho Nacional do Serviço Social da Indústria, em consonância a Lei nº 4.320, de 17/03/1964, Lei Complementar nº 101/2000.

A emissão das presentes demonstrações financeiras, foram aprovadas pela Diretoria da Entidade.



Macapá

Rua Leopoldo Machado, 2749 - Trem
CEP: 68901-130 | Macapá/AP
(96) 3084-8920

Unidade Integrada - A Banda

Av. Ernestino Borges, 257 - Julião Ramos
CEP: 68908-198 | Macapá/AP
(96) 3084-8945

Santana

Av. B1, s/nº - Vila Amazonas
CEP: 68926-102 | Santana/AP
(96) 3084-8984

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

2.2. Base de Mensuração

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

2.3. Moeda funcional e moeda de apresentação

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

2.4. Uso de estimativas e julgamentos

A preparação das demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a Administração utilize estimativas e adote premissas objetivas e subjetivas, para determinar os montantes apresentados de certos ativos, passivos, receitas e despesas.

As principais estimativas são relacionadas com a determinação de taxas de depreciação do ativo imobilizado, provisão de perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa, provisões para desembolsos originados de processos administrativos e judiciais. Os resultados reais das transações envolvendo essas estimativas podem divergir dos valores apresentados. A administração da Entidade revisa essas estimativas periodicamente.

Nota 3. Descrição das Principais Práticas Contábeis Adotadas

3.1. Caixa e Equivalentes de Caixa

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

A administração da Entidade mantém suas aplicações financeiras classificadas como caixa e equivalente de caixa, por se tratar de aplicações em fundo de investimentos e títulos de renda fixa (CDB), com resgate imediato, sem alteração de taxas remuneratórias.

3.2. Clientes

Representa créditos a receber de clientes, pessoas físicas e/ou jurídicas, decorrentes de serviços prestados, prioritariamente na área de educação, saúde e lazer. São avaliadas no momento inicial pelo valor presente e não consideram encargos financeiros, atualização monetária ou multa sobre os títulos vencidos.

3.3. Perda Estimada em Créditos de Liquidação Duvidosa

A perda estimada em créditos de liquidação duvidosa é constituída de acordo com o normativo interno da Entidade, o qual determina a constituição de provisão para perda na base de 100% (cem por cento), para os títulos vencidos há mais de 180 dias. Para os títulos com vencimento inferior a 180 dias, a provisão, quando

Macapá

Rua Leopoldo Machado, 2749 - Trem
CEP: 68901-130 | Macapá/AP
(96) 3084-8920

Unidade Integrada - A Banda

Av. Ernestino Borges, 257 - Julião Ramos
CEP: 68908-198 | Macapá/AP
(96) 3084-8945

Santana

Av. B1, s/nº - Vila Amazonas
CEP: 68926-102 | Santana/AP
(96) 3084-8984

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

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.

3.4. Adiantamentos

Referem-se a adiantamentos de salários, férias e 13º salário concedidos a colaboradores, adiantamentos de viagens, adiantamentos a terceiros e adiantamentos para realização de despesas de pronto pagamento.

3.5. Departamento Conta Movimento

Refere-se a transações diversas entre o SESI-AP e o Departamento Nacional.

3.6. Receitas a Receber

Refere-se à apropriação das receitas de contribuições diretas e indiretas, reconhecidas pelo regime de competência e não recebidas até a data do balanço.

3.7. Convênios e Acordos

Referem-se a direitos e/ou obrigações relativos a convênios e acordos firmados com entidades de direito públicos ou privado, para execução de projetos de interesse da classe industriaria, e/ou projetos sociais voltados para comunidades atendidas pelo Sistema "Indústria".

3.8. Contas Correntes Ativas

Refere-se a créditos a receber de funcionários do SESI-DR/AP, relativo a ressarcimento de despesas por pagamento de multas e encargos, em conformidade com o artigo 2º da Ordem de Serviço Conjunta nº 009/2004.

3.9. Despesas Antecipadas

Correspondem aos valores pagos pela contratação de seguros, assinaturas de periódicos e outras despesas que são apropriadas nas contas de resultados, mensalmente, observando o período de vigência do contrato.

3.10. Depósitos para Recursos Judiciais

Os depósitos judiciais estão apresentados pelo valor original e possuem passivos correspondentes, a menos que, ocorra desfecho desfavorável da questão. Os passivos correspondentes estão demonstrados na Nota Explicativa nº 12.

3.11. Imobilizado

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

Está demonstrado ao custo de aquisição ou construção, deduzido da correspondente depreciação acumulada e perda por redução ao valor recuperável acumulada.

3.12. Depreciação de Ativos Tangíveis

A depreciação é calculada pelo método linear, a taxas anuais, levando em consideração a vida útil estimada dos bens. Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso, ou em caso de ativos construídos internamente, do dia em que a construção é finalizada e o ativo está disponível para utilização. Os terrenos e os bens cedidos não são depreciados.

As vidas úteis estimadas para o exercício corrente e respectivas taxas de depreciação são as seguintes:

Tipo de bem	Vida Útil	Taxa de Depreciação
Imóveis	600 meses	2% a.a.
Mobiliário, Máquinas e Equipamentos	120 meses	10% a.a.
Veículos e Equipamentos de Informática	60 meses	20% a.a.

3.13. Redução ao Valor Recuperável de Ativos não Financeiros

No fim de cada exercício, a Entidade revisa o valor contábil de seus ativos não financeiros para determinar se há alguma indicação de que tais ativos apresentaram indicadores de perdas por redução ao valor recuperável. Se houver tal indicação, o montante recuperável do ativo é estimado com a finalidade de mensurar o montante dessa perda, se houver. Se o montante recuperável de um ativo for menor que o seu valor contábil, o valor do ativo é reduzido ao seu valor recuperável. A perda por redução ao valor recuperável é reconhecida imediatamente no resultado.

3.14. Férias e Encargos a Pagar

Constituída de acordo com a legislação trabalhista vigente e com base no período aquisitivo de cada funcionário, acrescida dos respectivos encargos sociais.

3.15. Provisões para Riscos

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

Na avaliação das causas para efeito de risco de perda provável, consideram-se as evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as

Macapá

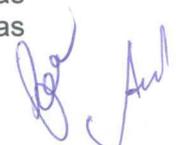
Rua Leopoldo Machado, 2749 - Trem
CEP: 68901-130 | Macapá/AP
(96) 3084-8920

Unidade Integrada - A Banda

Av. Ernestino Borges, 257 - Julião Ramos
CEP: 68908-198 | Macapá/AP
(96) 3084-8945

Santana

Av. B1, s/nº - Vila Amazonas
CEP: 68926-102 | Santana/AP
(96) 3084-8984



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico, bem como, o julgamento dos advogados internos e externos.

As provisões são revisadas semestralmente e ajustadas nas circunstâncias julgadas necessárias, em função de prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais ou exposições adicionais identificadas, com base em novos assuntos ou decisões de tribunais.

3.16. Demais Passivo Circulante e Não Circulante

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço.

3.17. Tributos e Contribuições

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

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

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

3.18. Ativo e Passivo compensado

As rubricas de Ativo e Passivo compensado, são utilizadas para controlar os bens cedidos ou recebidos em comodato.

3.19. Reconhecimento das Receitas e Despesas

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

a) Receitas Correntes: estão compostas pelas receitas de atividades próprias, como segue:

- **Receita de Contribuição:** representa a arrecadação compulsória direta e indireta. As empresas contribuintes da indústria recolhem ao SESI 1,5% sobre o montante da remuneração paga pelos estabelecimentos contribuintes a todos seus empregados. São arrecadadas e fiscalizadas, em regra, pela Receita Federal do Brasil, juntamente com as Contribuições Sociais Previdenciárias. Estão apropriadas mensalmente, pelo regime de

Macapá

Rua Leopoldo Machado, 2749 - Trem
CEP: 68901-130 | Macapá/AP
(96) 3084-8920

Unidade Integrada - A Banda

Av. Ernestino Borges, 257 - Julião Ramos
CEP: 68908-198 | Macapá/AP
(96) 3084-8945

Santana

Av. B1, s/nº - Vila Amazonas
CEP: 68926-102 | Santana/AP
(96) 3084-8984

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

competência, com base nas informações da ACARC – Área Compartilhada de Arrecadação e ajustadas pelo valor recebido.

- **Receitas de Serviços:** são provenientes da prestação de serviços nas áreas de educação, saúde, lazer e cultura;
- **Transferências Correntes:** referem-se a receitas de convênios firmados com outras Entidades do Sistema Indústria e parceiros de direito público, privado ou organismos internacionais, para o desenvolvimento de projetos voltados à consecução dos objetivos institucionais da Entidade.
- **Receitas e Despesas Financeiras:** representam juros e variações monetárias e cambiais ativas/passivas decorrentes de empréstimos, aplicações financeiras, e descontos obtidos de fornecedores. São reconhecidas no resultado pelo regime de competência.
- **Receitas de Capital:** referem-se aos recursos financeiros destinados à atender as despesas com investimentos e inversões financeiras, classificável como subvenção extraordinária.

b) Despesas: consolidam os gastos realizados pela Entidade na manutenção de suas atividades, classificáveis como Despesas Correntes, Despesas de Capital e Variações Patrimoniais/Financeiras, dependentes ou não da execução orçamentária.

- **Despesas Correntes:** consolidam os gastos realizados pela Entidade na manutenção de suas atividades, classificáveis como aplicação direta e como transferências correntes.
- **Despesas de Capital:** consolidam os gastos incorridos e as provisões, classificáveis como aplicações diretas, investimentos e inversões financeiras, e como de transferências de capital.

3.20. Instrumentos financeiros

a) Ativos financeiros

- **Reconhecimento inicial e mensuração:** ativos financeiros são inicialmente mensurados pelo valor justo. Os custos da transação diretamente atribuíveis à aquisição ou emissão de ativos financeiros são acrescidos ou deduzidos do valor justo dos ativos, se aplicável, após o reconhecimento inicial.

Os custos da transação diretamente atribuíveis à aquisição de ativos ao valor justo por meio do resultado são reconhecidos imediatamente no resultado.

Os ativos financeiros da Entidade incluem caixa e equivalentes de caixa, aplicações financeiras, contas a receber, receitas a receber - arrecadação, Departamento Nacional - conta movimento e convênios e acordos.

Macapá

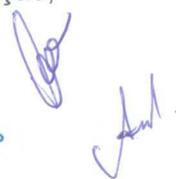
Rua Leopoldo Machado, 2749 - Trem
CEP: 68901-130 | Macapá/AP
(96) 3084-8920

Unidade Integrada - A Banda

Av. Ernestino Borges, 257 - Julião Ramos
CEP: 68908-198 | Macapá/AP
(96) 3084-8945

Santana

Av. B1, s/nº - Vila Amazonas
CEP: 68926-102 | Santana/AP
(96) 3084-8984



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

- **Empréstimos e recebíveis:** empréstimos e recebíveis são ativos financeiros não derivativos, com pagamentos fixos e determináveis, não cotados em um mercado ativo. Após a mensuração inicial, esses ativos financeiros são demonstrados ao custo amortizado, utilizando o método de taxa de juros efetiva.

b) Passivos financeiros

- **Reconhecimento inicial e mensuração:** passivos financeiros são inicialmente mensurados pelo valor justo, acrescidos dos custos de transação diretamente atribuíveis.

Os passivos financeiros da Entidade incluem contas a pagar a fornecedores, empréstimos e financiamentos, Departamento Nacional conta movimento, sistema CNI - conta movimento e convênios e acordos.

- **Mensuração subsequente:** após reconhecimento inicial, empréstimos e financiamentos sujeitos a juros são mensurados subsequentemente pelo custo amortizado, utilizando o método da taxa de juros efetivos. Ganhos e perdas são reconhecidos na demonstração do resultado, no momento da baixa dos passivos, bem como, durante o processo de amortização pelo método da taxa de juros efetivos.
- **Empréstimos e Financiamentos:** os empréstimos e financiamentos são mensurados inicialmente pelo valor justo, líquido dos custos da transação, incorridos e são subsequentemente demonstrados pelo custo amortizado. Os empréstimos e financiamentos são classificados como passivo circulante e não circulante, conforme o período de amortização total da transação.

Nota 4. Caixa e Equivalentes de Caixa

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Bancos C/Corrente	24.305,74	311.717,75
Banco do Brasil S/A	24.270,23	308.154,16
Caixa Econômica Federal	35,51	3.563,59
Banco C/Aplicações	2.333.852,43	1.597.835,38
Banco do Brasil S/A	1.375.951,81	253.934,27

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

Caixa Econômica Federal	957.900,62	1.343.901,11
Total	2.358.158,17	1.909.553,13

Nota 5. Clientes

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Clientes	3.910.197,68	3.132.883,41
Provisão p/ Perda Estimada em Créditos Liq. Duvidosa	(2.893.726,19)	(2.255.783,14)
Total	1.016.471,49	877.100,27

Nota 6. Departamento Conta Movimento

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
SESI – Departamento Nacional	3.693.472,89	1.321.852,73
Total	3.693.472,89	1.321.852,73

Nota 7. Receitas a Receber

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Contribuição Compulsória – Departamento Nacional	9.653.815,53	9.610.770,04
Total	9.653.815,53	9.610.770,04

Nota 8. Convênios e Acordos

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Convênio SENAI	78.214,90	225.811,66
Convênio Cooperação Técnico-Financeira	0,00	118.080,00
Total	78.214,90	343.891,66

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

Nota 9. Imobilizado

Descrição	Custo Aquisição	Depreciação Acumulada	Saldo Líquido 2020	Saldo Líquido 2019
Bens Imóveis	13.589.689,20	2.984.624,40	10.605.064,80	10.232.097,00
Terrenos	2.455.174,80		2.455.174,80	2.455.174,80
Prédios	9.713.089,72	2.142.669,10	7.570.420,62	7.764.922,38
Construções em Andamento	567.469,56	0	567.469,56	0
Instalações	12.000,00		12.000,00	12.000,00
Benfeitorias	841.955,12	841.955,30	-0,18	-0,18
Bens Móveis	9.403.404,15	6.909.030,21	2.494.373,94	2.719.619,91
Mobiliário em Geral	1.620.962,32	1.050.459,85	570.502,47	680.927,35
Disc, Fonot, Fílmot.e Pinoteca	392,99	364,89	28,10	67,46
Instrumentos Musicais	35.404,00	12.927,06	22.476,94	25.895,19
Veículos	4.064.771,16	3.690.279,31	374.491,85	237.343,67
Máquinas e Equip. em Geral	2.016.583,59	1.100.640,98	915.942,61	997.559,85
Equip.Med,Cir,Odont,Laborat.	295.135,28	194.534,44	100.600,84	118.288,48
Equipamentos de Informática	1.130.531,32	747.678,46	382.852,86	512.983,60
Equipamentos Espor. Artíst, Rec.	65.115,64	41.613,15	23.502,49	27.887,41
Equip. de Comunicação	174.507,85	70.532,07	103.975,78	118.666,90
Total	22.993.093,35	9.893.654,61	13.099.438,74	12.951.716,91

Movimentação do Imobilizado

Descrição	Saldo em 31/12/2019	Aquisições	Baixas Líquida (doação)	Depreciação Período	Saldo em 31/12/2020
Bens Imóveis	10.232.097,00	567.469,56	0,00	194.501,76	10.605.064,80
Terrenos	2.455.174,80	0	0	0	2.455.174,80
Prédios	7.764.922,38		0	194.501,76	7.570.420,62
Construções em Andamento	0	567.469,56	0,00	0	567.469,56
Instalações	12.000,00	0	0	0	12.000,00

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

Benfeitorias	-0,18	0	0	0	-0,18
Bens Móveis	2.719.619,91	463.926,07	883,48	688.288,56	2.494.373,94
Mobiliário em Geral	680.927,35	0,00	883,48	109.541,40	570.502,47
Disc, Fonot, Fílmot, Pinoteca	67,46	0	0	39,36	28,10
Instrumentos Musicais	25.895,19	0	0	3.418,25	22.476,94
Veículos	237.343,67	328.000,00	0	190.851,82	374.491,85
Máquinas e Equip. em Geral	997.559,85	79.926,07	0	161.543,31	915.942,61
Equip. Med, Cir, Odont, Laborat	118.288,48	0	0	17.687,64	100.600,84
Equipamentos de Informática	512.983,60	56.000,00	0	186.130,74	382.852,86
Equipamentos Esp. Art. Rec.	27.887,41	0	0	4.384,92	23.502,49
Equip. de Comunicação	118.666,90	0,00	0	14.691,12	103.975,78
Total	12.951.716,91	1.031.395,63	883,48	882.790,32	13.099.438,74

Visando identificar se há alguma indicação de que seus ativos ou conjunto de ativos perderam representatividade econômica, a Entidade procedeu ao teste de *impairment*, de seu ativo imobilizado, na data base de 31/12/2020. De acordo com o laudo técnico da empresa contratada Atual Gestão e Avaliação Patrimonial, os bens registrados contabilmente, estão em condições de funcionamento. A empresa contratada realizou pesquisas de preço no mercado, o Modelo de Caires e Modelo de Ross-Heidecke, considerando a natureza e condições desses bens e concluiu não ser necessário proceder ajustes por redução ao valor recuperável para esses ativos.

O teste de *impairment* não foi efetuado nos bens cedidos, pois o risco e benefício econômico são transferidos aos Departamentos Regionais, conforme conceito do Pronunciamento Técnico CPC 27, ratificado pelo Pronunciamento Técnico CPC 01.

Nota 10. Impostos e Contribuições a Recolher

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Imposto de Renda Retido na Fonte	29.269,33	31.955,03
ISS	12.635,64	22.316,26

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

CSLL /COFINS/PIS/PASEP	9.954,57	6.958,31
Total	51.859,54	61.229,60

Nota 11. Salários e Encargos a Pagar

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Salários a Pagar	109,56	0,00
INSS a Recolher	267.285,48	279.386,74
FGTS a Recolher	54.644,18	0,00
PIS a Recolher	5.143,47	6.212,43
Total	327.182,69	285.599,17

Nota 12. Provisões para Riscos

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Contingências Trabalhistas	280.562,46	6.302,65
Total	280.562,46	6.302,65
(-) Depósitos Judiciais	19.657,02	11.189,00
Total Líquido	(260.905,44)	(4.886,35)

Estão constituídas, com base na avaliação da Assessoria Jurídica para os processos classificados por esta Assessoria, como de provável perda. A Administração entende que as provisões constituídas e registradas no balanço, são suficientes para cobrir prováveis perdas com tais causas, conforme demonstrado a seguir:

A Entidade possui 01 (uma) ação Cível, em curso, no valor de R\$ 67.062,84 e 2 (duas) ações Trabalhistas, em curso, no valor de R\$ 139.636,87, avaliadas pela Assessoria Jurídica, com probabilidade de perda possível. A Administração da Entidade entende não ser necessária constituir provisão para estas eventuais perdas.




Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

A movimentação das provisões para demandas judiciais no exercício de 2020, está a seguir demonstrada:

Descrição	Valor
Saldo Inicial	6.302,65
(+) Adições no ano	280.565,46
(-) Reversão no ano	6.302,65
Saldo Final	280.565,46

Composição dos Depósitos Judiciais:

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Depósitos vinculados as ações trabalhistas e cíveis	19.657,02	11.189,00
Depósitos vinculados as ações Cíveis e trabalhistas de possível e remota	21.248,93	0,00
Depósitos vinculados ao Processo – Encargos Patronais (Nota 15)	2.744.677,78	1.308.585,76
Saldo	2.785.583,73	1.319.774,76

Nota 13. Contas Correntes Passivas

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Credores Diversos	1.570,21	1.006,50
Recursos a Classificar	33.853,58	461,46
Total	35.423,79	1.467,96

Nota 14. Outras Obrigações

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Consignações a Pagar	0,00	1.676,18
Faturamento p/Prest. Serv. Futuro	590.661,30	434.756,98
Total	590.661,30	436.433,16




Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

Nota 15. Encargos a Pagar – Processo Judicial

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Contribuição Previdenciária	2.490.963,33	1.189.108,20
PIS sobre Folha de Pagamento	126.322,87	60.227,94
INSS RAT	127.391,58	59.249,62
Total	2.744.677,78	1.308.585,76
(-)Depósitos Judiciais	(2.744.677,78)	(1.308.585,76)

Em 18/02/2019, este Departamento Regional, representado judicialmente pela Diretoria Jurídica do Departamento Nacional, ajuizou em face da União Federal, perante à Seção Judiciária do Distrito Federal – TRF 1ª Região, Ação Declaratória de Inexistência de relação jurídico-tributária cumulada com pedido de repetição de indébito, que foi tombada sob o nº 1004026-77.2019.4.01.3400.

No referido processo o SESI/AP e o SENAI/AP pretendem se desobrigar dos recolhimentos das contribuições para a seguridade social, em especial as Contribuições Previdenciárias Patronais previstas no artigo 22, incisos I, II e III da Lei nº 8.212/91 e a Contribuição para o Programa de Integração Social – PIS.

Em 21/06/2019 a União apresentou contestação. Em 10/07/2019 as Entidades apresentaram réplica. Em 15/07/2019, foi proferida decisão, cujo protocolo de identificação é o nº **69772087**, deferindo o pedido de tutela de urgência para suspender a exigibilidade dos tributos supramencionados. Os valores discutidos encontram-se judicialmente depositados. Em 26/03/2020, o juiz intimou a parte autora, sob interesse na produção de novas provas.

Tendo em vista que, os valores discutidos se encontram depositados e que o mérito da demanda deverá seguir o entendimento já firmado pelo Superior Tribunal de Justiça em ação ajuizada pelo SENAC, a probabilidade de perda dessa ação é **remota**."

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

Nota 16. Patrimônio Líquido

a) O Patrimônio Líquido é de R\$ 27.056.787,94 (Vinte e sete milhões, cinquenta e seis mil, setecentos e oitenta e sete reais e noventa e quatro centavos), correspondentes aos superávits/déficits acumulados.

b) Superávit do Exercício

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Orçamentária		
Receitas Correntes	22.660.396,04	20.790.799,55
Receitas de Capital	1.013.786,50	2.531.677,05
Despesas Correntes	(20.295.579,78)	(19.281.058,11)
Despesas de Capital	(1.031.526,44)	(2.184.339,96)
Superávit Orçamentário (a)	2.347.076,32	1.857.078,53
Variações Patrimoniais/Financeiras		
Varição Patrimonial Ativa	1.031.395,63	2.183.985,58
Varição Financeira Ativa	254.618,05	762.786,80
Varição Patrimonial Passiva	(918.725,13)	(2.761.649,64)
Varição Financeira Passiva	(142.614,11)	(235.083,01)
Déficit/Superávit Patrimonial/Financeiro (b)	224.674,44	(49.960,27)
Superávit do Exercício (a + b)	2.571.750,76	1.807.118,26

Nota 17. Receitas de Contribuição

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Diretas	692.465,31	773.100,88
Indiretas	2.015.308,80	2.401.939,99
Total	2.707.774,11	3.175.040,87

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

Nota 18. Receitas Patrimoniais

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Receitas Imobiliárias	40.225,00	204.112,00
Receitas de Valores Mobiliários	69.958,86	186.069,64
Total	110.183,86	390.181,64

Nota 19. Receitas de Serviços

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Serviços Consultoria e Assistência Técnica	67.422,95	41.510,78
Serviços Administrativos	0,04	106,02
Serviços de Saúde	849.773,99	444.523,92
Serviços Educacionais	8.229.663,66	7.246.308,10
Serviços de Lazer	160.671,81	368.584,79
Total	9.307.532,45	8.101.033,61

O SESI-DR/AP, considerando a situação emergencial decorrente da crise sanitária atualmente enfrentada pela humanidade em face do COVID-19 e decretos estaduais e municipais instituindo a suspensão das atividades escolares presenciais de ensino fundamental, médio e superior, nas redes públicas estadual, municipais e privada, bem como os serviços de lazer e saúde elaborou as Ordem de Serviço n. 007/2020, referente a concessão de descontos do período de maio a julho/2020 e Ordem de Serviço n.008/2020 referente a concessão de descontos no período de agosto a setembro/2020 (Nota Explicativa 24).

Nota 20. Outras Receitas Correntes

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Recuperação de Despesas	3.435,44	14.379,96
Multas e Juros de Mora	375.846,36	660.369,56
Descontos Obtidos	0,25	96,23



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

Indenizações e Restituições	7.344,71	4.934,68
Total	386.626,76	679.780,43

Nota 21. Auxílio Especial/Subvenções

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Auxílio Mínimo/Subvenções Ordinárias	4.542.914,97	5.115.500,02
Auxílio Especial/Subvenções Especiais	2.499.152,84	2.909.767,47
Total	7.042.067,81	8.025.267,49

Nota 22. Apoios Financeiros

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Emergenciais	2.500.000,00	0,00
Projetos Estratégicos	172.178,62	266.324,16
Incentivo à Produção	196.777,21	153.171,35
Total	2.868.955,83	419.495,51

Nota 23. Serviços de Terceiros

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Assessoria e Consultoria	315.925,66	593.289,21
Informática	506.701,61	555.996,51
Médicos e Laboratoriais	23.663,05	73.611,62
Publicidade e Propaganda	207.931,92	366.458,35
Promoção e Eventos	24.880,00	73.260,20
Técnicos em Educação Profissional	242.316,57	271.044,64
Serviços de Limpeza e Conservação	80.452,38	71.622,41
Manut. Rep. Bens Móveis e Imóveis	64.222,85	266.350,38

Macapá

Rua Leopoldo Machado, 2749 - Trem
CEP: 68901-130 | Macapá/AP
(96) 3084-8920

Unidade Integrada - A Banda

Av. Ernestino Borges, 257 - Julião Ramos
CEP: 68908-198 | Macapá/AP
(96) 3084-8945

Santana

Av. B1, s/nº - Vila Amazonas
CEP: 68926-102 | Santana/AP
(96) 3084-8984



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

Segurança e Vigilância	824.195,10	1.108.035,48
Locação de Máquinas e Equipamentos	44.022,10	41.368,14
Locação de Veículos	2.850,00	5.895,99
Assinatura de Periódicos e Anuidades	10.788,09	10.610,59
Seguros	13.441,70	11.349,03
Serviços Gráficos, Cópias, Reproduções	36.256,37	72.334,60
Serviços de Comunicação em Geral	187.280,78	101.191,46
Técnicos Especializados	223.855,40	199.166,08
Frete e Transporte de Encomendas	8.853,26	4.881,00
Reversão de Contribuições a Indústria	32.156,12	32.044,35
Transportes Urbanos	1.862,51	10.548,39
Patrocínio	0,00	6.000,00
Despesas de Alimentação	22.814,86	16.750,75
Treinamento e Ações de Capacitação	0,00	0,00
Aquisição de Licença Uso Software	114.439,23	59.208,12
Outros Serviços de Terceiros	54.387,57	41.490,81
Total	3.043.297,13	3.992.508,11

Nota 24. Despesas Financeiras

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Juros sobre dívida por Contrato	50,01	0,00
Despesas Bancárias	62.914,27	68.926,39
Multas Juros e Corretagens	3.440,05	0,00
Descontos Financeiros Concedidos (NE 19)	511.494,59	238.782,67
Outros gastos financeiros	6.382,35	0,00
Total	584.281,27	307.709,06

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

Nota 25. Aplicação da Gratuidade

Em atendimento aos artigos 6º e 69º do Regulamento do SESI, o Departamento Regional do Amapá destinou para gratuidade em 2020, R\$ 1.697.823,82 (um milhão, seiscentos e noventa e sete mil, oitocentos e vinte e três reais e oitenta e dois centavos), para vagas gratuitas, o que corresponde a 21,02% da receita líquida de contribuição geral.

Descritivo	31/12/2020	31/12/2019
Receita de Contribuição Compulsória Bruta	10.763.628,42	13.731.985,41
Receita de Contribuição Compulsória Líquida	8.960.720,66	11.431.877,85
Despesas em Educação	6.912.227,85	7.132.198,54
Despesas em Gratuidade	1.697.823,82	2.896.080,42
Resultado do Cumprimento da Aplicação da Receita Líquida de Contribuição Compulsória em Educação	3.925.619,66	3.321.953,66
Resultado do Cumprimento da Aplicação da Receita Líquida de Contribuição Compulsória em Gratuidade	204.071,69	493.099,70
% da Receita Líquida de Contribuição Destinada à Educação	77,14%	62,39%
% da Receita Líquida Destinada à Gratuidade	21,02%	25,33%

Nota 26. Seguros

Os bens da Entidade estão segurados, por valores que a Administração considerou suficientes para a cobertura dos eventuais riscos.

A especificação, por modalidade de risco e importância segurada das principais apólices, são as seguintes:

Modalidade de seguro	Vigência	Importância Segurada
Convencional – Seguro de Veículos	25/04/2020 a 25/04/2021	27.500,00

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

Os seguros da Entidade são contratados conforme as respectivas políticas de gerenciamento de riscos e seguros vigentes.

As premissas de riscos adotadas, dadas a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma auditoria de demonstrações financeiras, conseqüentemente, não foram examinadas pelos nossos auditores independentes.

Nota 27. Informações Adicionais

O Conselho Nacional do SESI, após constatações de denúncias e possíveis irregularidades por parte dos dirigentes responsáveis pela Entidade Regional no período de janeiro a julho de 2013, em reunião ordinária realizada no dia 31/07/2013 aprova a intervenção no Departamento Regional do Amapá, através da Resolução nº 17/2013.

Através da resolução nº SESI/CN0029/2014 prorrogou a intervenção até julho/2015. A resolução nº SESI/CN nº 0091/2016 prorrogou a intervenção até julho de 2017, a Resolução 114/2017 prorrogou a intervenção até julho de 2018, a Resolução SESI/CN nº 0058/2018 prorrogou a intervenção até julho de 2019, a Resolução SESI/CN nº 041/2019 prorrogou a intervenção até julho de 2020, a resolução SESI/CN nº 0130/2020 manteve a intervenção até a segunda Reunião Ordinária de 2021 do Conselho Nacional do SESI.


Analéia Rodrigues G. Nascimento
Contadora SESI/SENAI-AP
CRC/AP 002236/O-0


Regiane Pereira Machado
Superintendente Corporativo
701.111.541-20
SESI/SENAI-AP

Macapá

Rua Leopoldo Machado, 2749 - Trem
CEP: 68901-130 | Macapá/AP
(96) 3084-8920

Unidade Integrada - A Banda

Av. Ernestino Borges, 257 - Julião Ramos
CEP: 68908-198 | Macapá/AP
(96) 3084-8945

Santana

Av. B1, s/nº - Vila Amazonas
CEP: 68926-102 | Santana/AP
(96) 3084-8984