

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS RELATIVAS AOS EXERCÍCIOS DE 2017 E 2016

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

O Serviço Social da Indústria – Sesi-MT, criado pela Confederação Nacional da Indústria, em 1º de julho de 1946, consoante o Decreto-lei nº 9.403, de 25 de junho do mesmo ano. O Sesi/MT tem como principais focos de atuação a Educação e a Qualidade de Vida dos trabalhadores e o comprometimento com o desempenho do Sistema Indústria em todo o Brasil.

Assim, utilizando todos os seus recursos de trabalho e uma equipe focada em obter excelentes resultados, tem promovido o impulso da competitividade no cenário mato-grossense. E tem como constante desafio criar soluções que aperfeiçoem a produção industrial, seguindo padrões internacionais de qualidade e desempenho. Tendo como objetivos principais:

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

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, considerando as Normas Brasileiras de Contabilidade editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade e inclusive, as normas aplicáveis ao setor público NBCASP, suas interpretações técnicas e comunicados, pelo Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público, NBCT 16.6, parte V – Lei nº 4.320/64, Lei complementar nº 101/2000, Lei nº 11.638,07; Decreto Lei nº 6976 e Manual de Padronização Contábil do Sistema Indústria.

NOTA 3 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 - Registros Contábeis

As receitas e despesas foram reconhecidas mensalmente conforme a execução dos cursos, obedecendo ao Princípio da Competência.

A Classificação em Ativo Circulante; Ativo Não-Circulante; Passivo Circulante e Passivo Não-Circulante obedecem aos artigos 179 e 180 da Lei nº 6.404/76, alterado pela Lei 11.638 de 28/12/2007.

3.2 – Caixa e Banco Movimento

Compreendem a dinheiro disponível em caixa e depósitos em conta corrente bancária de titularidade da entidade e estão avaliadas pelo custo ou valor de realização.

3.3 - Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata

Representa recursos financeiros da entidade aplicados no mercado financeiro resgatável a qualquer época. Os saldos destas contas estão apresentados pelos valores de realização, incluindo, os rendimentos auferidos até a data do balanço os quais são reconhecidos em contrapartida de conta específica do resultado do exercício, pelo regime de competência.

3.4 - Créditos de Curto Prazo

Estão avaliados a valor líquido de realização e são oriundos de operações decorrentes de atividades operacionais e administrativas da entidade, sendo composto por:

Contas	2017	2016
Contas a Receber	15.154.376,50	14.163.363,95
Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa	(576.420,63)	(606.130,70)
Títulos a Receber	433.967,61	303.107,64
Adiantamentos a Empregados	767.811,06	954.598,78
Outros Créditos	2.849,58	2.199,14
Somas	15.782.584,12	14.817.138,81

- a) **Contas a receber:** São créditos diretamente relacionados com as receitas oriundas das atividades desenvolvidas e que fazem parte das fontes de recursos para consecução daquilo que é o objeto social da entidade e foram contabilizados de acordo com o princípio contábil de realização da receita. O saldo desta conta, em 31.12.2017, está assim constituído:
1. Créditos oriundos das Receitas de Contribuições da Arrecadação Direta e Indireta no valor de R\$ 5.428.511,68 a ser transferida pelo Departamento Nacional ao Departamento Regional no exercício seguinte.
 2. Créditos oriundos das Receitas e dos Serviços Prestados pela entidade no valor de R\$ 9.384.346,83;
 3. Créditos oriundos da conta Departamento Nacional Conta Movimento no valor de R\$ 4.233,47;
 4. Crédito junto às outras entidades do SFIEMT no valor de R\$ 122.173,24.
 5. Crédito referente ao recebimento do Feito Judicial 110144/2007 – Fazenda Publica do Município de Cuiabá (Prodecap) no valor de R\$ 215.111,28
- b) **Perdas Estimadas Créditos de Liquidação Duvidosa:** As perdas estimadas foram apuradas com base no que dispõe a norma do Sesi nacional denominada de Comitê de Pronunciamentos Contábeis do Sistema Indústria – CPC/SI – Provisão de Devedores Duvidosos de Clientes, seguindo o seguinte critério para apuração:
1. Baixar das contas a receber os títulos de clientes vencidos a mais de 540 dias e/ou aqueles para os quais tenham se esgotado todas as tentativas de cobrança.
 2. Contabilizar como perdas efetivas 100% dos títulos remanescentes vencidos há mais de 181 dias.




sesimt.com.br

3. O resumo da movimentação desta conta no exercício de 2017 é o que consta no quadro abaixo.

Histórico	Valores
Saldo inicial da conta em 1º/01/2017	R\$ 606.130,70
Títulos com 540 dias de vcto baixados do contas a receber	R\$ (479.296,62)
Títulos com 180 dias de vcto contabilizados como perdas estimadas	R\$ 732.289,15
Títulos contabilizados como pedas estimadas e recebidos no exercício	R\$ (282.702,60)
Saldo final da conta em 31/12/2017	R\$ 576.420,63

- c) **Títulos a receber:** Originaram-se das próprias contas a receber de clientes que foram renegociados com novos prazos de vencimento.
- d) **Adiantamentos a Empregados:** São antecipações de valores aos empregados da entidade, sendo eles de férias R\$ 677.031,54, de salário de R\$ 89.409,12 e para custeio de viagens pendentes de prestação de contas R\$ 1.345,63.

3.5 – Despesas a Apropriar por Competência

Referem-se às despesas que serão levadas ao resultado da entidade em observância ao regime de competência. Estão registradas pelo seu valor histórico e assim compostas:

Despesa	2017	2016
Vale Transporte	108,00	3.607,26
Uniforme	5.483,35	675,40
Refeições	124,20	57.029,28
Seguros Móveis	112.235,21	124.518,34
Software	21.060,37	21.060,29
Total	139.011,13	206.890,57

3.6 – Contas a Receber - Realizável a Longo Prazo

A maior parte do volume “a receber” refere-se a prestação de serviços prestados pelo Sesi na área de saúde ao longo da existência da unidade operacional denominada Sesivida. Parte destes serviços originaram processos judiciais que se encontram em fase processual que aponta uma probabilidade de êxito/risco maior que a prevista no início do processo. Não se trata de valores exatos ou praticamente certo de recebimento já que ainda é possível haver, ainda que remotamente, alteração desse quadro que possa refletir no resultado final do saldo. O saldo desta conta possui a seguinte composição:

Descrição da Conta	2017	2016
Construtora Arco Iris Ind. e Com Ltda.	80.185,71	80.185,71
Laminados Carvibon Ltda.	2.123,46	2.123,46
MT – Saúde Taxa de 7%	206.457,16	206.457,16
Prodecap-Progresso e Desenvolvimento	-	6.575,45
Sociedade Ind. Rondônia Ltda.	88.392,60	88.392,60




sesimt.com.br



SESI – Acre	269.040,52	269.040,52
Vitale Industrial Norte S.A.	1.030,60	1.030,60
Vitale Industrial Norte S.A. – Sinop	5.153,96	5.153,96
Total	652.384,01	658.959,46

3.7 Depósitos Judiciais

Encontram-se registrados na conta de Depósitos para Recursos Judiciais, os processos judiciais em trâmite na Justiça Federal e Trabalhista. O depósito com valor de maior relevância (Agencia Nacional de Saúde) refere-se a depósito com objetivo de garantir obtenção de liminar positiva/suspensiva no sentido de não acarretar prejuízo em desfavor do Sesi quanto algum tipo de restrição na emissão de sua Certidão, inclusive no tocante a inscrição do CADIN, com isto, viabilizar a discussão sobre a legalidade da cobrança das taxas feitas pela ANS. Os demais valores são relacionados a depósitos recursais em processos trabalhistas, que devido os aspectos processuais, todo ou parte destes valores poderá ser restituído ao Sesi ou dados como parte de eventuais débitos dos respectivos processos.

Descrição da Conta	2017	2016
Fazenda Nacional (Proc. 2009.36.00.007052-9)	42.823,95	44.714,66
Agencia Nacional de Saúde	276.236,53	277.352,50
Sindicato dos Trab. em Ensino	-	32.035,93
Emerson Nunes de Oliveira	-	6.000,00
Receita Federal - FAP	35.353,62	35.353,62
União Federal	18.000,00	18.000,00
Sonia Cristina	-	4.500,00
Nadya Maria da Silva	8.959,63	-
Time To Tnow	45.711,64	-
Antônio Lopes Flores Neto	8.183,06	-
Otavio de Oliveira Delmondes	15.697,50	-
Total	450.965,93	417.956,71

3.8 Imobilizado

O imobilizado está representado pelo custo de aquisição ou construção, conforme estabelecido pela Portaria STN 828 de 2011, alterada pela Portaria STN 231 de 2012 e posteriormente pela Portaria STN 439 de julho de 2012.

A depreciação é calculada pelo Método das Cotas Constantes (Linear), para ajustar o custo de cada Ativo a seus valores residuais sendo utilizadas as taxas (Política de Patrimônio ATO CSC 02/2016 - CNI), que levam em consideração a vida útil econômica dos bens sobre os referidos custos ou valores, sendo contabilizadas a débito da conta de Variações Patrimoniais Financeiras – Independente da Execução Orçamentária e a crédito da conta de Depreciação Acumulada, apresentando-se assim nas demonstrações contábeis como conta redutora dos itens do Ativo Imobilizado.

Descrição da Conta	2017	2016	Taxas
Terrenos	18.746.000,00	18.746.000,00	-
Prédios	27.800.591,52	27.450.812,81	2%
Construções em Andamento	941.311,81	139.360,06	-




Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	3.170.316,96	3.424.936,69	-
Mobiliários	3.516.666,12	3.390.178,57	10%
Instrumentos Musicais	74.581,37	74.581,37	10%
Veículos	7.292.688,96	6.037.012,96	20%
Maquinas e Equipamentos	2.561.745,94	2.363.263,47	10%
Equip. Med., Cirurgia, Odont. e laboratoriais.	1.947.199,87	1.932.989,86	10%
Equipamentos de Informática	3.774.782,47	3.757.042,41	20%
Equip. Esportivos, Artist. E Recreação	443.426,72	443.426,72	10%
Equipamentos de Comunicação	336.306,25	334.204,99	10%
(-) Depreciação de Bens Imóveis	-4.136.701,11	-3.583.021,15	-
(-) Depreciação de Bens Móveis	-13.135.914,21	-11.358.409,33	-
(-) Amortização	-994.061,91	-804.633,21	-
Total	52.338.940,76	52.347.746,22	-

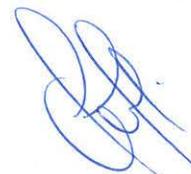
No ano de 2017, a entidade, através de uma equipe de profissionais internos aplicou os testes de revisão da vida útil e de recuperabilidade (*Impairment*) de seus ativos imobilizados.

Os quadros a seguir demonstram a movimentação dos itens do Imobilizado da entidade no ano de 2017, sendo:

Descrição da Conta	Saldo Inicial	Aquisições	Baixas	Depreciação	Saldo Final
Terrenos	18.746.000,00	-	-	-	18.746.000,00
Prédios	27.450.812,81	349.778,71	-	4.136.701,11	23.663.890,41
Construções em Andamento	139.360,06	897.110,73	95.158,98	-	941.311,81
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	3.424.936,69	-	254.619,73	994.061,91	2.176.255,05
Mobiliários	3.390.178,57	126.487,55	-	2.312.550,48	1.204.115,64
Instrumentos Musicais	74.581,37	-	-	46.568,59	28.012,78
Veículos	6.037.012,96	1.255.676,00	-	5.017.702,59	2.274.986,37
Maquinas e Equipamentos	2.363.263,47	198.667,47	185,00	1.555.908,81	1.005.837,13
Equip. Med., Cirurgia, Odont. e laboratoriais.	1.932.989,86	14.210,00	-	727.185,38	1.220.014,49
Equipamentos de Informática	3.757.042,41	23.031,28	5.291,22	3.160.489,72	614.292,75
Equip. Esportivos, Artist. E Recreação	443.426,72	-	-	189.650,54	253.776,18
Equipamentos de Comunicação	334.204,99	2.101,26	-	125.858,10	210.448,15
Total	68.093.809,91	2.867.063,00	355.254,93	18.266.677,23	52.338.940,76

3.9 Passivo Circulante

Representa as obrigações decorrentes das atividades operacionais e administrativas, sendo composto por:




sesimt.com.br


Descrição da Conta	2017	2016
Fornecedores	347.072,91	391.356,42
Tributos a Recolher	267.135,44	113.402,78
Encargos Sociais a Recolher	664.579,00	607.003,96
Provisões Férias e Encargos	1.662.549,02	2.025.400,56
Projetos Sesi a Executar	4.243.167,92	4.435.784,37
Arrecadação Direta a Repassar	443.570,98	457.215,07
Sistema Indústria - Conta Movimento	477.857,83	317.252,55
Receitas Antecipadas	9.088.101,28	9.739.434,08
Outras Contas a Pagar	34.226,22	33.026,83
TOTAL	17.228.260,60	18.119.876,62

Os saldos estão demonstrados pelos valores conhecidos, ou calculáveis, acrescidos dos correspondentes encargos, ou seja, a valor de liquidação na data do balanço.

3.9.1 Fornecedores

As obrigações para com os fornecedores referem-se às aquisições/contratações de serviços de terceiros, materiais de consumo e material didático.

3.9.2 Tributos a Recolher

Refere-se a IRRF de empregados e terceiros e outras obrigações tributárias a cargo da entidade ou retidas sobre serviços prestados por terceiros vencíveis no exercício seguinte.

3.9.3 Encargos Sociais a Recolher

São os encargos de PIS, FGTS e de Contribuição Previdenciária incidentes ou descontados sobre a folha de salários da competência de dezembro de 2017 e sobre o 13º salário vencíveis em janeiro de 2018.

3.9.4 Provisões de Férias e Encargos

Os passivos contabilizados em observância ao Regime de Competência se referem às férias vencidas e proporcionais e seus respectivos encargos incorridos até a data do balanço. Esses valores foram calculados com base no número de dias trabalhados pelos empregados.

3.9.5 Projetos Sesi a Executar

Demonstra os repasses enviados pelo Departamento Nacional, referente a valores de estímulo a produção e apoio financeiros oriundos de projetos estratégicos do Serviço Social da Indústria – Sesi-MT, cuja aplicação, até a data do balanço, ainda não havia ocorrido. Sendo 31/12/2017:



 sesimt.com.br

Departamento Nacional	2017
Departamento Nacional	-
- Auxílio Sesi – Conselho Nacional NECÃO	89.469,94
- Auxílio Sesi – Alinhamento Sistêmico de Gestão	38.450,00
- Projeto Indústria sem Stress	147.345,23
- Projeto Gestão de Segurança do Trabalho	109.585,87
- Projeto Construindo a Segurança nos Canteiros de Obras	55.689,50
- Protege Seminário de Segurança e Saúde no Trabalho	77.080,50
- Programa de Proteção Respiratórias do Trabalhador	170.818,00
- Ação Global	90.948,33
- Subvenção Extraordinária	914.220,00
Total	1.693.607,37

Programa ou Projeto	2017
Projeto Ações de Enriq. Do Capital Cultural	34.594,10
Projeto Construção Sesi Rondonópolis	692.896,46
Projeto Ampliação e Reforma Sesi Cuiabá	252.979,02
Projeto Constr. Escola Santa Terezinha	254.683,21
Projeto Reforma Sesi Várzea Grande	421.422,44
Projeto Sol. e Comp. em Higiene Ocupacional	71.110,32
Projeto Estr. e Imp. do Serviço de Ergonomia	106.875,00
Projeto Asses. Estr. em Gestão do Fap Ntep	121.500,00
Projeto Unidade Móvel de Mamografia e Ultrassom	593.500,00
Total	2.549.560,55

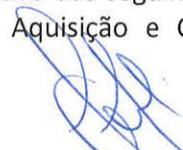
3.9.6 Arrecadação Direta a Repassar

O saldo da conta Arrecadação Direta demonstra o adicional da receita de contribuição direta recebida por termo de cooperação técnica financeira diretamente pelo Sesi Departamento Regional de Mato Grosso a ser repassada ao Sesi Departamento Nacional no exercício seguinte.

3.9.7 Sistema CNI - Conta Movimento

O saldo da conta CNI – Conta Movimento registra os valores do convênio dos serviços compartilhados celebrado entre a FIEMT – Federação das Indústrias no Estado de Mato Grosso, o Serviço Social da Indústria – Sesi/DR/MT, o Serviço Nacional de Aprendizagem Industrial – SENAI/DR/MT e o Instituto Euvaldo Lodi – IEL/NR/MT.

A Gestão Compartilhada tem como atribuição atuar no operacional e administrativo das seguintes áreas: Assessoria administrativa e operacional, Recursos Humanos, Apoio Logístico, Aquisição e Contratos,

 sesimt.com.br

Tecnologia de Informação, Sistemas de Informação, Contábil e Orçamentária, Financeira, Custos, Comunicação e Jurídica e Documental.

Registra também os valores a serem repassados de 7% sobre a Arrecadação Direta e Indireta a Fiemt, referente a contribuição Regulamentar da Fiemt.

3.9.8 Receitas Antecipadas

O valor de R\$ 9.088.101,28, está contabilizado na conta Receita de Serviços a Classificar e é oriundo de contratos de prestação de serviços educacionais das Escolas, Sesi Cuiabá e Sesi Várzea Grande do ano de 2018, que serão apropriadas às receitas obedecendo ao regime de competência, conforme a execução das atividades escolares.

3.9.9 Outras Contas a Pagar

Trata-se de recebimento indevido de clientes em dezembro/2017 que serão ressarcidos em Janeiro de 2018, no valor de R\$ 12.379,01, contabilizados na conta credores diversos e outras obrigações oriundas de desconto da folha de pagamento de funcionários, tais como: Uniodonto, Unimed Cuiabá, Fiemt Previsc, Seguro de Vida, SENAI-MT, Fiemt Federação das Indústria de Mato Grosso e IEL – Instituto Euvaldo Lodi.

3.10 Ativos e Passivos Contingentes

O Sesi MT figura em ações judiciais de natureza cível, trabalhista, tributária e ambiental ora como autora, ora como ré. Em observância ao que faculta as Normas Brasileiras de Contabilidade, em razão de que a divulgação detalhada de tais informações pode vir a prejudicar a entidade no desfecho final das referidas ações, as informações acerca das contingências ativas e passivas se limitarão ao transcrito nas notas 3.10.1 e 3.10.2 a seguir.

3.10.1 Contingências Ativas

Não há nenhuma ação judicial em tramitação que a assessoria jurídica da entidade tenha classificada como de ganho praticamente certo e que requeira a contabilização dos créditos a receber.

São 13 ações judiciais relativas a contingências ativas classificadas pela assessoria jurídica da entidade quanto à probabilidade de êxito como de ganho provável:

Natureza da ação	Quantidades	Valor das ações
Civil	7	338.139,14
Tributária	6	328.455,72
Total de Ações	13	666.594,86

3.10.2 Provisões e Contingências Passivas

Provisão para Contingências Judiciais: São 15 as ações judiciais relativas a contingências passivas classificadas quanto à probabilidade de perda pela assessoria jurídica da entidade como provável.



 sesimt.com.br


Nº do processo	Data Ingresso da Ação	Natureza da Ação	Provisão de 2017
0021782-16.2007.8.11.0041	11/05/2007	Cível	R\$ 217.153,54
0011021-09.2008.8.11.0002	30/09/2008	Cível	R\$ 500.000,00
0000385.35.2015.5.23.0008	02/04/2015	Trabalhista	R\$ 40.000,00
0001220-83.2016.5.23.0009	05/10/2016	Trabalhista	R\$ 40.000,00
0001527.71.2015.5.23.0009	10/12/2015	Trabalhista	R\$ 135.055,10
0000276-59.2017.5.23.0005	21/03/2017	Trabalhista	R\$ 80.000,00
0034985-74.2009.8.11.0041	12/11/2009	Cível	R\$ 15.697,50
0003511.46.2013.8.11.0041	31/01/2013	Cível	R\$ 230.000,00
0007051-49.2009.4.01.3600	21/05/2009	Tributária	R\$ 40.580,17
0012758-85.2015.4.01.3600	28/09/2018	Tributária	R\$ 193.284,00
0002394-54.2015.4.01.3600	19/02/2015	Tributária	R\$ 28.253,37
0013412-43.2013.4.01.3600	15/10/2013	Tributária	R\$ 139.608,00
0017007-55.2010.4.01.3600	05/08/2010	Tributária	R\$ 9.771,81
0016272-80.2014.4.01.3600	09/10/2014	Tributária	R\$ 190.284,00
0028080-71.2012.8.11.0001	21/06/2012	Cível	R\$ 10.000,00
Saldo da conta em 31/12/2017			R\$ 1.869.687,49

A provisão para a ação, cujo processo é o nº 0000195-69.2011.5.23.022, não foi contabilizado na provisão por se tratar de uma pensão vitalícia e esta sendo apropriada a despesa mensalmente mediante pagamento.

São 17 ações relacionadas às contingências passivas classificadas pela assessoria jurídica da entidade como de perda possível. Para ações assim classificadas as NBC não determinam a contabilização de provisão.

Natureza da Ação	Quantidade	Valor das ações
Cível	08	R\$ 1.331.769,89
Trabalhista	06	R\$ 609.000,00
Tributária	03	R\$ 231.404,85
Total	17	R\$ 2.172.174,74

3.12 Patrimônio Social

O Patrimônio Social compreende Patrimônio Social Acumulado, o qual é acrescido dos superávits ou deduzido dos déficits apurados em cada exercício social, nas datas da aprovação das contas do Sesi pelos órgãos competentes de sua administração.

3.12.1 Superávit do Exercício

O saldo desta conta, em 31.12.2017, que é de R\$ 8.286.852,09 é originário do resultado consolidado apurado na DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO.



sesimt.com.br



3.13 Receitas e Despesas Operacionais

As receitas e despesas operacionais foram contabilizadas obedecendo ao regime de competência, conforme a execução dos cursos, e seus registros estão respaldados em documentação hábil e idônea prevista na legislação brasileira.

As receitas com prestação de serviços educacionais, de saúde e lazer são reconhecidas no curso das atividades contínuas da entidade, quando da prestação dos mesmos.

As receitas do Exercício de 2017 estão divididas em: receitas de contribuição, receitas patrimoniais, receitas de serviços, outras receitas correntes, transferências correntes, receitas de capital e variação patrimonial financeira ativa.

As despesas estão divididas em: pessoal e encargos sociais, juros e encargos da dívida, despesas correntes/contribuições, aplicações diretas, despesas de capital, inversões financeiras, amortização da dívida e variações patrimoniais financeiras passivas.

NOTA 4 – SEGUROS

Na data de encerramento do balanço a entidade possuía as seguintes modalidades e coberturas de seguros:

Modalidade de Seguro	Data da Vigência	Importância Segurada
Imóveis Sesi – Seguro predial	12/10/2017 a 12/10/2018	R\$ 49.354.050,30
Frota Sesi	01/09/2017 a 01/09/2018	O valor segurado corresponde à tabela FIPE vigente.
Veículos especiais	01/09/2017 a 01/09/2018	R\$ 3.680.673,20

NOTA 5 – GRATUIDADE CONCEDIDA

Em atendimento aos artigos 6º e 69 do Regulamento do Sesi, o Departamento Regional de MT destinou, em 2017, para ações educativas R\$ 15.508.995 correspondendo a 45,3% da receita líquida de contribuição e para gratuidade R\$ 6.167.952 o que corresponde á 18,0% da receita líquida de contribuição.

DESCRIPTIVO	2017	2016
Receita de Contribuição Bruta (Direta, Indireta, Subvenções Ordinária, Especial e Extraordinária).	41.111.149	42.347.318,00
(A) Receita de Contribuição Compulsória Líquida	34.225.032	35.254.143,00
(B) Recursos aplicados em Ações de Educação	15.508.995	14.365.901,00
(C) Recursos aplicados á Gratuidade em Ações de Educação	6.167.952	4.561.598,00
(D) % Receita Líquida destinada à Gratuidade = (C/A)*100	18,0%	12,9%



 sesimt.com.br


NOTA 6 – EVENTOS SUBSEQUENTES

Entre a data de encerramento das Demonstrações Financeiras e a data de sua autorização para emissão não ocorreram eventos relevantes que mereçam divulgação nestas notas explicativas.

NOTA 7 – APLICAÇÕES DE RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais em conformidade com o seu Regimento, demonstrados pelas despesas e custos operacionais e os investimentos no ativo imobilizado.

NOTA 8 – REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES

Em conformidade com os requisitos necessários à imunidade e isenções tributárias, previstos no Decreto 3.000/1999 e Lei 12.101/2009, o presidente não recebe remuneração, sob qualquer forma pelos serviços prestados, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos. Já os conselheiros, em conformidade com o artigo 39, letra “n” do Regulamento do Sesi, percebem uma cédula de presença de seus membros, que não poderá exceder mensalmente o valor de um terço do salário mínimo regional.

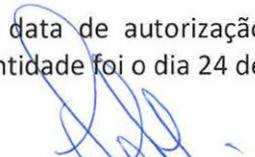
NOTA 9 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

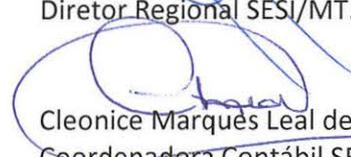
A demonstração dos fluxos de caixa foi elaborada seguindo o método indireto, sendo seu caixa e equivalentes de caixa, em 31/12/2017, compostos da seguinte forma:

Componentes 2017		Componentes 2016	
Caixa	5.108,40	Caixa	11.860,19
Banco Conta Movimento	25.497,96	Banco Conta Movimento	163.943,48
Aplicações de Liquidez Imediata	41.840.124,49	Aplicações de Liquidez Imediata	34.122.199,57
Total	41.870.730,85	Total	34.298.003,24

NOTA 10 – DATA DE AUTORIZAÇÃO PARA EMISSÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 2017

A data de autorização para emissão das demonstrações contábeis concedidas pela administração da entidade foi o dia 24 de janeiro de 2018.


 Jandir José Milan,
 Diretor Regional Sesi/MT.


 Cleonice Marques Leal de Sousa,
 Coordenadora Contábil SFIEMT.


 Lélia Rocha Abadio Brun,
 Superintendente do Sesi-MT.


 Silvana Rodrigues da Silva,
 Contadora CRC/MT – 009046/O-3.