



SUPERINTENDÊNCIA DE ADMINISTRAÇÃO
GERÊNCIA DE FINANÇAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS
FEVEREIRO/2022

Ref.: Regulamento do SESC
(Decreto 61.836, de 05.12.67
Artigo 25, alínea "u")

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS FEVEREIRO 2022

Em cumprimento às disposições legais e regulamentares, conforme disposto no artigo 48 do Código de Contabilidade e Orçamento (CODECO), e atendimento à gestão, submetemos à apreciação da administração superior, o resumo das Demonstrações Contábeis, Financeiras e Orçamentárias, desta Entidade, levantadas em 28 de fevereiro de 2022.



Compõem este relatório os seguintes Demonstrativos Contábeis e Orçamentários:

- Balancete de Verificação;
- Balancete Financeiro;
- Demonstrativo dos Atos Potenciais;
- Demonstrativo da Execução Orçamentária;
- Demonstrativo das Receitas e Despesas por Atividade/Modalidade
- Certidão de Regularidade Profissional (Contabilista)
- Demonstrativo da Conta 1.1.1.1.1 – Caixa;
- Demonstrativo dos Saldos Bancários;

Os demonstrativos contemplam as movimentações do Departamento Regional, incluindo todas as Unidades Orçamentárias, tanto da Administração Central quanto das Unidades Operacionais.

APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nossas práticas e demonstrações contábeis são regulamentadas por normas específicas do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) que aprovaram as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, incorporadas internamente ao Código de Contabilidade e Orçamento (CODECO) do Serviço Social do Comércio, que regula a aplicabilidade em âmbito nacional sob a coordenação do Departamento Nacional.

1- RESULTADO DO PERÍODO

1.1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA's) no mês apresentam a seguinte composição:

Variações Patrimoniais Aumentativas	fev/22	jan/22	Var.%	Até fevereiro/2022	% Part.
Contribuições	180.566.222,22	162.206.582,08	11,32%	342.772.804,30	83,09%
Serviços	6.559.433,70	5.349.901,03	22,61%	11.909.334,73	2,89%
Financeiras	28.379.544,52	26.560.275,42	6,85%	54.839.819,94	13,29%
Transferências	-	-	0,00%	-	0,00%
Valorização e Ganhos de Ativos	-	-	0,00%	-	0,00%
Outras VPA's	1.581.716,32	1.413.846,40	11,87%	2.995.562,72	0,73%
Totais	217.086.916,76	195.530.604,93	11,02%	412.517.521,69	100,00%

A receita de contribuição corresponde a 83,09% da receita total acumulada em fevereiro de 2022 e as demais respondem por 16,91%.

1.2 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

As Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD's) no mês apresentam a seguinte composição:

Variações Patrimoniais Diminutivas	fev/22	jan/22	Var.%	Até fevereiro/2022	% Part.
Pessoal e Encargos	87.526.202,05	94.882.080,25	-7,75%	182.408.282,30	55,71%
Uso de Bens e Serviços	63.765.150,36	52.766.885,70	20,84%	116.532.036,06	35,59%
Financeiras	160.672,48	126.282,34	27,23%	286.954,82	0,09%
Transferências	5.308.646,94	4.768.873,50	11,32%	10.077.520,44	3,08%
Desvalorização e Perdas de Ativos	9.039.402,41	9.061.208,22	-0,24%	18.100.610,63	5,53%
Outras VPD's	2.555,91	40.132,95	-93,63%	42.688,86	0,01%
Totais	165.802.630,15	161.645.462,96	2,57%	327.448.093,11	100,00%

As Variações Patrimoniais Diminutivas com Pessoal e Encargos Sociais representaram no período 55,71% da despesa total acumulada em fevereiro de 2022 e as demais respondem por 44,29%.



1.3 – RESULTADO

Os resultados contábil e orçamentário apresentaram superávits acumulados até o mês respectivamente em R\$ 85.069.428,58 e R\$ 78.005.158,65.

RESULTADO CONTÁBIL E ORÇAMENTÁRIO - SUPERÁVITS ACUMULADOS	Até fevereiro/2022	Resultados	(%)
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - (VPAs)	412.517.521,69		100%
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - (VPDs)	327.448.093,11		79,38%
a RESULTADO PATRIMONIAL (VPAs - VPDs)		85.069.428,58	20,62%
TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA	412.385.314,47		100%
TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA	334.380.155,82		81,08%
b DÉFICIT/SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO (Receitas - Despesas)		78.005.158,65	18,92%
c DIFERENÇA ENTRE RESULTADO PATRIMONIAL E ORÇAMENTÁRIO (a-b)		7.064.269,93	1,71%
d VPD's QUE NÃO AFETAM AS DESPESAS		18.143.299,49	
3.6.1 - DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	18.100.610,63		
3.6.2 - REAVALIAÇÃO	-		
3.6.3 - PERDAS COM ALIENAÇÃO	-		
3.9.9.1.1 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	42.688,86		
e VPA's QUE NÃO AFETAM AS RECEITAS		132.207,22	
4.9.9.1.1 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	132.207,22		
f ALTERAÇÕES FINANCEIRAS NO IMOBILIZADO		25.075.362,20	
1.2.3.1 - BENS MÓVEIS	2.064.517,62		
1.2.3.2 - BENS IMÓVEIS	23.010.844,58		
g RESULTADO DA MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL (d-e-f)		-7.064.269,93	

O Resultado Contábil acumulado do período é positivo e representa 20,62% do total das VPA's, o que demonstra que do montante das variações patrimoniais aumentativa do período 79,38% foram consumidas com as variações patrimoniais diminutivas.

O Resultado Orçamentário no período é positivo e representa 18,92% do total das Receitas Orçamentárias o que demonstra que do montante das Receitas Orçamentárias 81,08% foram consumidas com as Despesas Orçamentárias. A diferença entre os Resultados Patrimonial e o Orçamentário, refere-se as Variações Extraorçamentárias e as Despesas Orçamentária de Capital ocorridas no período conforme quadro acima. Esta diferença representa 1,71% das VPA's.



1.3.1 - SUPERÁVIT FINANCEIRO ACUMULADO

O superávit financeiro é apurado por meio da equação: (Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo) – (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante).

TÍTULO	SALDO EM: 28/02/2022	SALDO EM: 31/01/2022
Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo	3.754.936.952,29	3.697.904.275,03
Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	230.511.163,44	216.034.391,46
Superávit Financeiro	3.524.425.788,85	3.481.869.883,57

1.3.2 – RESULTADO ECONÔMICO

Apuração da Posição Econômica	No mês	Até o mês
Mais		
Receita até o mês	216.912.144,95	412.385.314,47
Outras Variações (Credor)	74.771,81	132.207,22
TOTAL	216.986.916,76	412.517.521,69
Menos		
Despesas até o mês	156.760.671,83	309.304.793,62
Outras Variações (Devedor)	9.041.958,32	18.143.299,49
TOTAL	165.802.630,15	327.448.093,11
Superavit Econômico	51.184.286,61	85.069.428,58




1.3.3 – MOVIMENTAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO

Movimentação do Ativo Imobilizado		
IMOBILIZADO	No mês	Até o mês
Ativo Imobilizado no exercício anterior		4.194.000.597,15
1.2.3.1.1. Equipamentos e Mobiliários em Geral	1.254.287,13	423.880.478,45
1.2.3.1.2. Veículos	0,00	19.970.179,17
1.2.3.1.3. Bens Móveis Diversos	51.500,00	30.274.810,33
1.2.3.2.1. Terrenos	0,00	1.338.628.822,46
1.2.3.2.2. Construção em Curso	16.355.647,61	410.842.584,60
1.2.3.2.3. Edificações	0,00	2.582.679.681,34
1.2.3.2.4. Benfeitoria	-37.213,97	1.265.274,62
1.2.3.1.9. Depreciação Acumulação Bens Móveis (-)	-3.389.737,21	-320.095.203,66
1.2.3.2.9. Depreciação Acumulação Bens Imóveis (-)	-5.606.102,23	-284.817.648,83
Redução / Aumento do Ativo Imobilizado	8.628.381,33	4.202.628.978,48
TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO ATUAL		4.202.628.978,48

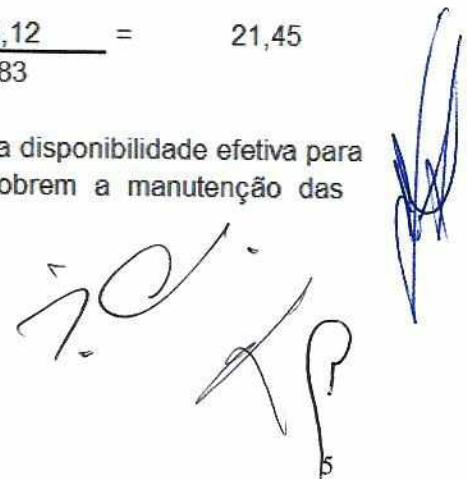
Na conta 1.2.3.2.4 – Benfeitoria o valor de R\$ 37.213,97 refere-se à amortização das benfeitorias no imóvel onde encontra-se a Unidade Centro de Pesquisa e Formação – CPF.

2. ÍNDICES FINANCEIROS

a) ÍNDICE DE RESERVA TÉCNICA:

$$\frac{\text{Caixa e Equivalentes de Caixa}}{\text{Despesas Correntes no Mês}} = \frac{3.361.838.188,12}{156.760.671,83} = 21,45$$

Este indicador considera a despesa corrente do mês e o total da disponibilidade efetiva para demonstrar por quantos meses as disponibilidades líquidas cobrem a manutenção das atividades.



b) ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE:

$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{3.666.520.928,36}{230.511.163,44} = 15,91$$

O índice de liquidez corrente é um indicador financeiro que demonstra o quanto a empresa possui de recursos disponíveis para liquidar suas obrigações de curto prazo, considerando apenas direitos de curto prazo. Este índice financeiro demonstra que, para cada real de dívida a curto prazo, o Regional conta com R\$ 15,91 em direitos de curto prazo para a sua cobertura.

c) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

$$\frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Ativo Não Circulante}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}} = \frac{7.957.565.930,77}{230.511.163,44} = 34,52$$

O índice de liquidez geral é um indicador financeiro que demonstra o quanto a empresa

possui de recursos disponíveis para liquidar suas obrigações em um longo prazo, considerando todo Ativo e Passivo da Instituição. Este índice financeiro demonstra que,

para cada real de dívida a longo prazo, o Regional conta com R\$ 34,52 em direitos de longo prazo para a sua cobertura.

d) GRAU DE IMOBILIZAÇÃO:

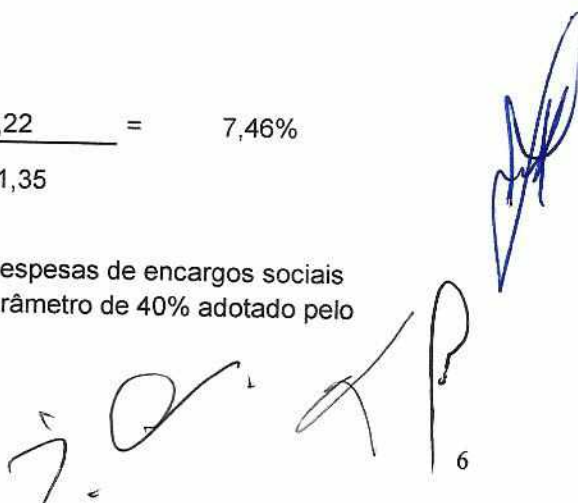
$$\frac{\text{Investimento} + \text{Imobilizado} + \text{Intangível}}{\text{Patrimônio Líquido} + \text{Superávit ou Déficit acumulado até o mês}} = \frac{4.202.628.978,48}{7.641.985.338,75} = 0,55$$

O índice de grau de imobilização é um indicador financeiro que demonstra o quanto a empresa possui de recursos próprios aplicados em imobilizações. A interpretação acima demonstra que para cada R\$1,00 de recurso próprio, o Regional imobilizou R\$ 0,55.

e) ÍNDICE DE ENCARGOS PATRONAIS:

$$\frac{\text{Encargos Patronais}}{\text{Remuneração a Pessoal} + \text{Outras VPD's - Pessoal e Encargos}} = \frac{9.857.262,22}{132.074.211,35} = 7,46\%$$

O índice de encargos patronais demonstra se a relação das despesas de encargos sociais sobre às despesas de remuneração encontra-se dentro do parâmetro de 40% adotado pelo Conselho Fiscal da Administração Nacional do Sesc.



f) LIMITE DESPESA PESSOAL:

Remuneração a Pessoal + Encargos Patronais	=	134.014.676,23	=	32,50%
Receita Corrente		412.385.314,47		

O indicador demonstra o quanto as Receitas Correntes estão comprometidas diretamente com recursos humanos da instituição para controle e gestão das finanças de modo a garantir equilíbrio financeiro. O atual limite estabelecido é de 60%, conforme CT/C/DN nº 1.780/2021

Em atenção a Circular CF/OF/248/21, esclarecemos que o Regional São Paulo impetrou o Mandado de Segurança nº 0004023-32.2002.403.6100 – FGTS para obter a declaração de inexigibilidade da contribuição adicional de 10% (demissão sem justa causa) e 0,5% (adicional de alíquota).

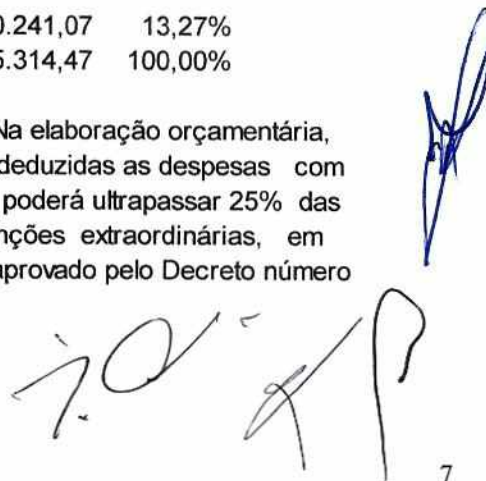
Tais valores não são mais devidos, uma vez que o adicional de 0,5% atingiu seu prazo de vigência e o adicional de 10% foi extinto pela Lei 13.932/19, remanescendo, entretanto, a ação judicial para reaver os valores pagos tidos como indevidos e depositados judicialmente no curso do processo.

Assim, atualmente, o único encargo que recai sobre a folha de pagamento desse Departamento Regional é o valor recolhido a título de FGTS - Fundo de Garantia do Tempo de Serviços, sendo que a importância até fevereiro de 2022 foi de R\$ 9.857.262,22.

g) LIMITE DESPESA PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO:**DESPESAS DO PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO
ATÉ 02/2022**

ITENS	EM R\$	%
Custeio do Programa 06 - Administração	71.653.217,59	
Contribuições Confederativa e Federativas	-10.077.520,44	
Comissão da Receita Federal do Brasil	-6.855.456,08	
TOTAL DESPESAS CUSTEIO PROGRAMA 06 - ADMINISTRAÇÃO	54.720.241,07	13,27%
Receitas Correntes Arrecadadas (-)	412.385.314,47	100,00%

Este indicador visa atender ao previsto no Art. 14 Codeco - Na elaboração orçamentária, o total das despesas correntes do Programa Administração, deduzidas as despesas com contribuições e comissão devida ao órgão arrecadador, não poderá ultrapassar 25% das receitas correntes previstas, excluídas destas as subvenções extraordinárias, em conformidade ao disposto no art. 39 do Regulamento Sesc, aprovado pelo Decreto número 61.836/1967.



4 - ANÁLISE DE CONTAS

Analisando o balancete destacamos as contas que em nosso entendimento merecem explicações adicionais:

1.1.1.1 – DISPONIBILIDADES EFETIVAS: R\$ 3.361.838.188,12

Com a sentença do processo nº 2005.61.00.10803-0(Quota Patronal) favorável ao Sesc, as Disponibilidades Efetivas aumentaram, atingindo R\$ 3.361.838.188,12 em fevereiro de 2022. Deste montante, R\$ 3.182.080.930,13 refere-se a Reserva Financeira, suficiente para gastos normais futuros de até 20 meses e 8 dias.

RESERVA FINANCEIRA

Mês	Despesas Correntes	Disponível Líquido	Reserva Financeira			
			M	D		
fev/21	119.522.558,14	2.824.181.651,81	23	M	18	D
mar/21	134.493.228,82	2.840.236.256,24	21	M	3	D
abr/21	113.020.903,84	2.882.177.963,95	25	M	15	D
mai/21	120.119.773,65	2.907.401.509,91	24	M	6	D
jun/21	130.080.801,60	2.948.913.238,07	22	M	20	D
jul/21	124.258.355,26	2.990.339.451,31	24	M	1	D
ago/21	131.850.195,39	3.022.827.985,00	22	M	27	D
set/21	133.588.216,94	3.059.143.337,50	22	M	26	D
out/21	139.493.876,12	3.090.935.475,90	22	M	4	D
nov/21	140.222.029,02	2.947.459.337,80	21	M	0	D
dez/21	153.294.314,73	2.996.841.838,86	19	M	16	D
jan/22	152.544.121,79	3.158.718.542,09	20	M	21	D
fev/22	156.760.671,83	3.182.080.930,13	20	M	8	D

Entretanto, esclarecemos que as Reservas Financeiras são, prioritariamente, utilizadas para a política de investimentos do Departamento Regional, principalmente na expansão e reforma de sua rede física, que contempla, dentre outras, a continuidade das obras na Unidade de Bertioga, construção do Sesc na cidade de Franca, bem como prosseguir com os projetos de construção de novas Unidades nas cidades de Osasco, Registro, Presidente Prudente, Marília, Limeira, Ribeirão Preto e nos bairros do Campo Limpo, Parque Dom Pedro II e Centro de Desenvolvimento Infantil na cidade de São Paulo.



1.1.1.1.2 / 1.1.1.1.3 - BANCOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS

O Demonstrativo "Conciliação Bancária", anexo, detalha os controles bancários e evidencia a consistência dos saldos bancários com os saldos contábeis.

1.1.1.2.1 – DISPONIBILIDADES VINCULADAS

O saldo de R\$ 50.680.616,45 é referente às contas de cadernetas de poupanças retidos das empresas conforme estabelecido em contrato.

1.1.1.3.1 – NUMERÁRIO EM TRÂNSITO

O valor de R\$ 73.289,00 refere-se às transferências de numerários para depósitos bancários, por meio de carro forte.

Os numerários são recolhidos pelo carro forte nas Unidades do Sesc, os quais ficam pendentes na conta de numerário em trânsito até sua confirmação do recebimento através de crédito bancário efetuado na conta das Unidades Operacionais e/ou Administração Central.


1.1.2.1.2 – ARRECADAÇÃO COMPULSÓRIA

O saldo de R\$ 162.206.582,08 é referente ao registro de apropriação da arrecadação do mês de fevereiro de 2022 a ser repassada pela Receita Federal do Brasil em março de 2022. O valor oficial da arrecadação é recebido após o fechamento do mês, por este motivo a contabilização é realizada pelo valor estimado calculado pelo valor duodecimal conforme a dotação orçamentária.

1.1.2.5.2 – ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS

O saldo de R\$ 285.624,02 refere-se a adiantamentos de salários conforme abaixo:

a) Adiantamento Salários Funcionário Afastado	R\$ 1.382,36
b) Adiantamento Auxílio-doença	R\$ 266.136,14
c) Adiantamento Acidente de Trabalho	R\$ 18.105,52



1.1.2.8.2 - DEPÓSITOS EM GARANTIA:

O saldo de R\$ 31.936.515,49 refere-se a depósitos judiciais conforme abaixo:

- a) Processos Trabalhistas: R\$ 1.509.700,40
- b) Processos Judiciais: R\$ 29.639.900,45
- c) Processos de Embargos: R\$ 786.914,64

1.2.1.3.1 – DÉBITOS DIVERSOS:

O saldo de R\$ 88.415.719,08 refere-se a valores que serão realizados a longo prazo, conforme abaixo:

- a) Fundo Previdencial Patrocinadora: R\$ 87.735.631,88
- b) Arrecadação processo Sest/Senat: R\$ 680.087,20

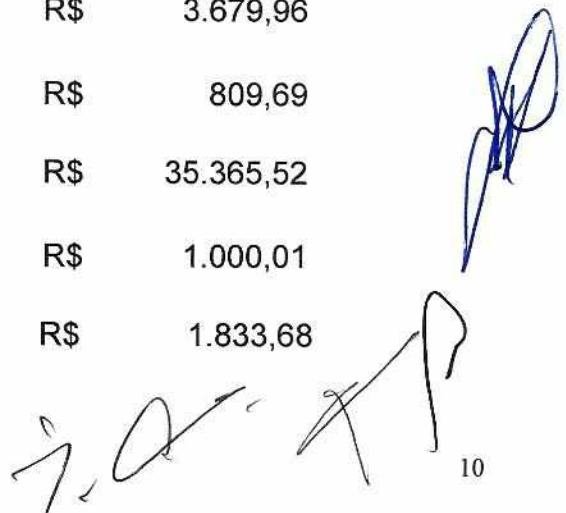
2.1.1.1.1 – SALÁRIOS A PAGAR

O saldo de R\$ 25.655,88 refere-se a valores de rescisões contratuais a pagar.

OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

A conta 3.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas apresentou no mês de fevereiro de 2022 um saldo de R\$ 42.688,86, conforme passamos a relatar abaixo:

- a) Baixa de Receita de Exercícios Anteriores: R\$ 3.679,96
- b) Baixa no Ativo Circulante: R\$ 809,69
- c) Perdas Involuntárias com Almoxarifado: R\$ 35.365,52
- d) Baixa no Ativo não Circulante: R\$ 1.000,01
- e) Perdas Involuntárias com Bens Móveis: R\$ 1.833,68



OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

A conta 4.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas apresentou em fevereiro de 2022 o saldo de R\$ 132.207,22, conforme abaixo relatado:

a) Incorporação no Ativo Circulante:	R\$	20.524,44
b) Baixa no Passivo Circulante:	R\$	100,00
c) Baixa de Despesas de Exerc. Anteriores:	R\$	67.419,77
d) Reversão de Provisões Trabalhistas:	R\$	44.163,01

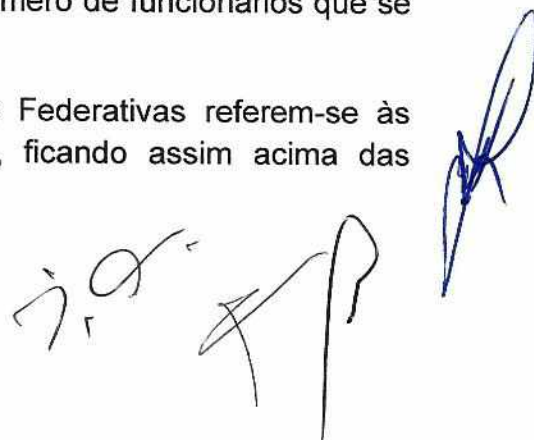
4 - REALIZAÇÕES ALÉM DAS DOTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS DESPESAS

Elencamos abaixo os grupos de despesas que ficaram acima das dotações previstas para o mês de fevereiro de 2022.

- Outras Despesas de Pessoal e Encargos	R\$	534.921,08
- Contribuições Confederativa e Federativas	R\$	539.773,44

A despesa Outras Despesas de Pessoal e Encargos ficou acima das dotações em decorrência das rescisões contratuais de grande número de funcionários que se aposentaram.

A despesa com Contribuições Confederativa e Federativas referem-se às arrecadações realizadas a maior do valor estimado, ficando assim acima das dotações.



RECEITAS

Elencamos abaixo os grupos de receitas que ficaram abaixo das dotações previstas para o mês de fevereiro de 2022.

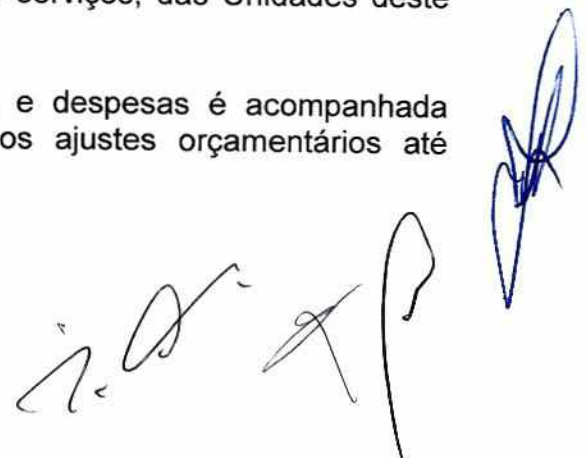
- Serviços Educacionais	R\$	10.129,76
- Serviços de Saúde	R\$	1.501.206,31
- Serviços Culturais	R\$	8.669,55
- Serviços de Lazer	R\$	424.329,33
- Outros Serviços	R\$	92.449,52
- Outras Receitas Correntes	R\$	576.388,82

De acordo com orientações do Ministério da Saúde, e tendo em vista a evolução da pandemia Covid-19 agravada pelo aumento dos casos de síndrome gripal, seguindo as regras de isolamento indicadas e devido a constatação do grande número de contaminação de funcionários das Unidades deste Regional, em fevereiro de 2022, manteve-se a escala de trabalho e home office.

Da mesma forma, algumas atividades tiveram que ser canceladas ou postergadas em decorrência de artistas, funcionários, dentre outros, testarem positivo para Covid-19 ou Influenza.

Do exposto, nenhuma receita de prestação de serviços, das Unidades deste Regional, realizou-se em sua totalidade.

A realização mensal das verbas de receitas e despesas é acompanhada criteriosamente e, caso necessário, serão feitos os ajustes orçamentários até dezembro de 2022, nos termos dos regulamentos.



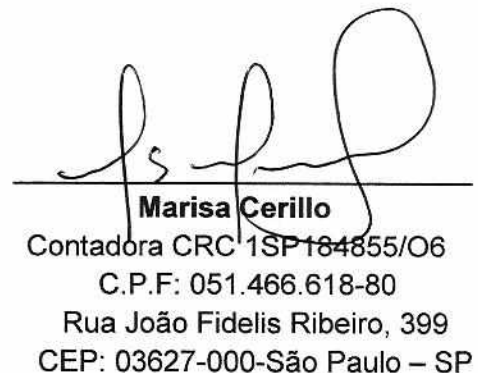
5 -CONFERÊNCIA DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL E DESPESAS DE CAPITAL

CONFERÊNCIA DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL (ATIVO) X REALIZAÇÃO DE DESPESAS DE CAPITAL (DEO) + EXTRAORÇAMENTÁRIA			
Item Conta	Descrição	Op	R\$
a 1.2	Ativo Não Circulante (saldo inicial)	(-)	4.284.073.084,53
b 1.2	Ativo Não Circulante (saldo final)	(+)	4.291.045.002,41
c 3.6.1.1.1	Depreciação, Amortização e Exaustão	(+)	18.100.610,63
d 3.6.3.1.1	Perdas com Alienação	(+)	-
e -	Variação Patrimonial (b+c+d-a)	=	25.072.528,51
f 5.2.1	Total dos Investimentos (despesa de Capital)	(-)	25.075.362,20
g 5.2.2	Total de Inversões Financeiras (despesa de Capital)	(-)	-
h 4.9.9.1.1.02	O. VPA's Incorporação no Ativo Não Circulante (extraorçamentária)	(-)	-
i 3.9.9.1.1.02	O. VPD's Baixa no Ativo Não Circulante (extraorçamentária)	(+)	2.833,69
j 4.6.2.1.1	Valorização de Ativo (Reavaliação)	(-)	-
k 2.3	Patrimônio Líquido	(+)	-
l -	Despesa Capital e Movimentação Extraorçamentária (-f-g-h-j+i+k) =	-	25.072.528,51
	Resultado (e+l) = 0	-	0,00

À disposição de V. S^a para quaisquer outros esclarecimentos sobre as peças do balancete, subscrevemo-nos.

São Paulo, 28 de fevereiro de 2022.


José Augusto Paula Marques
 Gerente de Finanças
 CPF 144.494.888-14


Marisa Cerillo
 Contadora CRC 1SP184855/O6
 C.P.F: 051.466.618-80
 Rua João Fidelis Ribeiro, 399
 CEP: 03627-000-São Paulo – SP



SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

Data: 08/03/2022

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

15

CODIGO	TITULOS	VALORES
		FEVEREIRO/2022
1	ATIVO	7.957.565.930,77
1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.666.520.928,36
1.1.1	DISPONÍVEL	3.412.592.093,57
1.1.1.1	DISPONIBILIDADES EFETIVAS	3.361.838.188,12
1.1.1.1.1	CAIXA	467.835,90
1.1.1.1.2	BANCOS - C/MOVIMENTO	1.828.976,88
1.1.1.1.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.359.541.375,34
1.1.1.2	DISPONIBILIDADES VINCULADAS	50.680.616,45
1.1.1.2.1	BANCOS - C/VINCULADA	50.680.616,45
1.1.1.3	DISPONIBILIDADES EM TRÂNSITO	73.289,00
1.1.1.3.1	NUMERÁRIO EM TRÂNSITO	73.289,00
1.1.2	REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	253.928.834,79
1.1.2.1	RECEITAS A RECEBER	167.882.306,65
1.1.2.1.2	AN-C/ARRECADUÇÃO COMPULSÓRIA	162.206.582,08
1.1.2.1.6	RECEITAS DE SERVIÇOS A RECEBER	5.651.037,73
1.1.2.1.9	OUTRAS RECEITAS A RECEBER	24.686,84
1.1.2.4	DÉBITOS CONTRATUAIS	309.802,93
1.1.2.4.2	APLICAÇÕES CONTRATUAIS	309.802,93
1.1.2.5	DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	4.560.131,87
1.1.2.5.1	ADIANTAMENTOS PARA FÉRIAS	1.883.847,90
1.1.2.5.2	ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS	285.624,02
1.1.2.5.3	ADIANTAMENTOS DO 13º SALÁRIO	2.374.505,15
1.1.2.5.4	ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS	16.154,80
1.1.2.6	VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	29.452.793,13
1.1.2.6.2	ALMOXARIFADO	24.633.070,08
1.1.2.6.3	MATERIAIS EM TRÂNSITO	261.643,68
1.1.2.6.9	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	4.558.079,37
1.1.2.7	DÉBITOS DIVERSOS	6.686.647,31
1.1.2.7.1	DÉBITOS DE SERVIDORES	1.136.537,12
1.1.2.7.2	SALÁRIO FAMÍLIA	395,29
1.1.2.7.3	SALÁRIO MATERNIDADE	151.652,99
1.1.2.7.9	OUTROS DÉBITOS DIVERSOS	5.398.061,91
1.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	32.131.534,33
1.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	149.106,77
1.1.2.8.2	DEPÓSITOS EM GARANTIA	31.936.515,49
1.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	45.912,07
1.1.2.9	DESPESAS ANTECIPADAS	12.905.618,57
1.1.2.9.1	PRÊMIOS DE SEGURO	520.009,33
1.1.2.9.2	ASSINATURAS DE PUBLICAÇÕES	56.710,88
1.1.2.9.9	OUTRAS DESPESAS ANTECIPADAS	12.328.898,36

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

Data: 08/03/2022

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

16

CODIGO	TITULOS	VALORES
		FEVEREIRO/2022
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.291.045.002,41
1.2.1	REALIZÁVEL À LONGO PRAZO	88.416.023,93
1.2.1.2	TÍTULOS	304,85
1.2.1.2.9	TÍTULOS DIVERSOS	304,85
1.2.1.3	DÉBITOS DIVERSOS	88.415.719,08
1.2.1.3.1	DÉBITOS DIVERSOS	88.415.719,08
1.2.3	IMOBILIZADO	4.202.628.978,48
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	154.030.264,29
1.2.3.1.1	EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS EM GERAL	423.880.478,45
1.2.3.1.2	VEÍCULOS	19.970.179,17
1.2.3.1.3	BENS MÓVEIS DIVERSOS	30.274.810,33
1.2.3.1.9	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS (-)	- 320.095.203,66
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	4.048.598.714,19
1.2.3.2.1	TERRENOS	1.338.628.822,46
1.2.3.2.2	CONSTRUÇÕES EM CURSO	410.842.584,60
1.2.3.2.3	EDIFICAÇÕES	2.582.679.681,34
1.2.3.2.4	BENFEITORIAS	1.265.274,62
1.2.3.2.9	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS (-)	- 284.817.648,83
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	327.448.093,11
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	182.408.282,30
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	124.157.414,01
3.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	124.157.414,01
3.1.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	124.157.414,01
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	9.857.262,22
3.1.2.1	ENCARGOS PATRONAIS	9.857.262,22
3.1.2.1.1	ENCARGOS PATRONAIS	9.857.262,22
3.1.3	BENEFÍCIO A PESSOAL	40.476.808,73
3.1.3.1	BENEFÍCIO A PESSOAL	40.476.808,73
3.1.3.1.1	BENEFÍCIOS A PESSOAL	40.476.808,73
3.1.9	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	7.916.797,34
3.1.9.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	7.916.797,34
3.1.9.1.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	7.916.797,34
3.3	USO DE BENS E SERVIÇOS	116.532.036,06
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	18.004.590,89
3.3.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	18.004.590,89
3.3.1.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	18.004.590,89
3.3.2	SERVIÇOS	98.527.445,17
3.3.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	1.043.467,61
3.3.2.1.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	1.043.467,61
3.3.2.2	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	97.483.977,56

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO




ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

Data: 08/03/2022

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

17

CODIGO	TITULOS	VALORES
		FEVEREIRO/2022
3.3.2.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	97.483.977,56
3.4	FINANCEIRAS	286.954,82
3.4.9	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	286.954,82
3.4.9.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	286.954,82
3.4.9.1.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	286.954,82
3.5	TRANSFERÊNCIAS	10.077.520,44
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	10.077.520,44
3.5.3.1	TRANSF. A INST.PRIV. S/FINS LUCRATIVOS - CONTRIBUIÇÕES	10.077.520,44
3.5.3.1.3	CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVA E FEDERATIVAS	10.077.520,44
3.6	DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS	18.100.610,63
3.6.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	18.100.610,63
3.6.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	18.100.610,63
3.6.1.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	18.100.610,63
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	42.688,86
3.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	42.688,86
3.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	42.688,86
3.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	42.688,86
	TOTAL DO ATIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	8.285.014.023,88



SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

Data: 08/03/2022

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

18

CODIGO	TITULOS	VALORES
		FEVEREIRO/2022
2	PASSIVO	7.872.496.502,19
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	230.511.163,44
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	160.728.122,40
2.1.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	99.637.231,47
2.1.1.1.1	SALÁRIOS A PAGAR	25.655,88
2.1.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES A RECOLHER	15.498.062,43
2.1.1.1.4	PROVISÃO PARA FÉRIAS	74.935.115,49
2.1.1.1.5	PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO	9.107.752,80
2.1.1.1.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	70.644,87
2.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	5.117.750,20
2.1.1.2.1	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	5.117.750,20
2.1.1.3	CRÉDITOS A LIQUIDAR	55.973.140,73
2.1.1.3.1	CONTAS A PAGAR	28.088.864,32
2.1.1.3.6	OUTROS CRÉDITOS POR PROVISÕES	27.113.030,39
2.1.1.3.9	OUTROS CRÉDITOS A LIQUIDAR	771.246,02
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	69.783.041,04
2.1.2.2	CRÉDITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL	8.063.375,69
2.1.2.2.1	AN - C/MOVIMENTO	8.063.375,69
2.1.2.4	CRÉDITOS CONTRATUAIS	52.997.322,17
2.1.2.4.1	OBRIGAÇÕES POR CONVÊNIOS	12.032,47
2.1.2.4.2	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	398.297,10
2.1.2.4.9	OUTROS CRÉDITOS CONTRATUAIS	52.586.992,60
2.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	6.986.784,49
2.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	1.457,81
2.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	6.985.326,68
2.1.2.9	RECEITAS ANTECIPADAS	1.735.558,69
2.1.2.9.1	RECEITAS RECEBIDAS A APROPRIAR	1.735.558,69
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.641.985.338,75
2.3.1	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.641.985.338,75
2.3.1.1	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.641.985.338,75
2.3.1.1.1	SUPERÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS	7.641.985.338,75
4	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	412.517.521,69
4.2	CONTRIBUIÇÕES	342.772.804,30
4.2.1	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	342.772.804,30
4.2.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	342.772.804,30
4.2.1.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	342.772.804,30
4.3	SERVIÇOS	11.909.334,73
4.3.3	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	11.909.334,73
4.3.3.1	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	11.885.217,76
4.3.3.1.1	SERVIÇOS EDUCACIONAIS	213.976,46

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

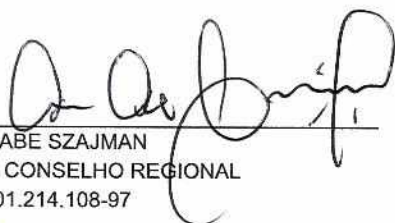
ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

Data: 08/03/2022

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

19

CODIGO	TITULOS	VALORES
		FEVEREIRO/2022
4.3.3.1.2	SERVIÇOS DE SAÚDE	7.440.610,69
4.3.3.1.3	SERVIÇOS CULTURAIS	1.709.991,20
4.3.3.1.4	SERVIÇOS DE LAZER	2.173.037,21
4.3.3.1.9	OUTROS SERVIÇOS	347.602,20
4.3.3.2	OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS	24.116,97
4.3.3.2.1	OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS	24.116,97
4.4	FINANCEIRAS	54.839.819,94
4.4.5	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	54.560.330,96
4.4.5.1	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	54.560.330,96
4.4.5.1.1	REMUN.DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	54.560.330,96
4.4.9	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	279.488,98
4.4.9.1	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	279.488,98
4.4.9.1.1	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	279.488,98
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.995.562,72
4.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.995.562,72
4.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.995.562,72
4.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	132.207,22
4.9.9.1.2	DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.863.355,50
	TOTAL DO PASSIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	8.285.014.023,88



ABRAM ABE SZAJMAN
PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL
CPF 001.214.108-97



DANILO SANTOS DE MIRANDA
DIRETOR DO DEPARTAMENTO REGIONAL
CPF 054.775.908-82



JOSÉ AUGUSTO PAULA MARQUES
GERENTE DE FINANÇAS
CPF 144.494.888-14



MARISA CERILLO
CONTADORA CRC 1SP184855/0-6
CPF 051.466.918-80

RUA JOÃO FIDÉLIS RIBEIRO, 399 - SÃO PAULO - SP

BALANCETE FINANCEIRO MENSAL

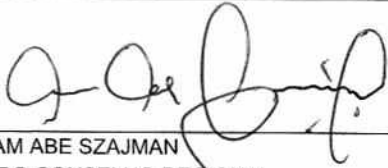
20


CÓDIGO	INGRESSOS	31/01/2022	28/02/2022
6.1.1	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	162.206.582,08	342.772.804,30
6.1.2	RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	5.338.668,89	11.885.217,76
6.1.3	RECEITAS DE OUTROS SERVIÇOS	11.232,14	24.116,97
6.1.4	RECEITAS FINANCEIRAS	26.560.275,42	54.839.819,94
6.1.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	1.356.410,99	2.863.355,50
	RECEITAS CORRENTES (A)	195.473.169,52	412.385.314,47
	RECEITAS DE CAPITAL (B)	0,00	0,00
	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (C=A+B)	195.473.169,52	412.385.314,47
4.9.9.1.1.01.002	INCORPORAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	476,01	20.524,44
4.9.9.1.1.01.004	BAIXA NO PASSIVO CIRCULANTE	0,00	100,00
4.9.9.1.1.01.006	BAIXA DE DESPESAS DE EXERC ANTERIORES	13.290,81	67.419,77
4.9.9.1.1.01.010	REVERSÃO DE PROVISÕES TRABALHISTAS	43.668,59	44.163,01
	EXTRAORÇAMENTÁRIAS CREDORAS	57.435,41	132.207,22
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	0,00	8.913.307,51
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	8.957.434,96	10.469.421,36
	VARIAÇÕES PARA MAIS NO PASSIVO	8.957.434,96	19.382.728,87
1.1.2	REALIZÁVEL	118.564.664,84	117.954.278,23
	VARIAÇÕES PARA MENOS NO ATIVO	118.564.664,84	117.954.278,23
1.1.1	DISPONÍVEL	3.197.157.575,77	3.197.157.575,77
	SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO ANTERIOR	3.197.157.575,77	3.197.157.575,77
	TOTAL GERAL:	3.520.210.280,50	3.747.012.104,56

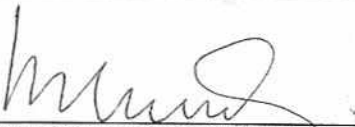
BALANCETE FINANCEIRO MENSAL

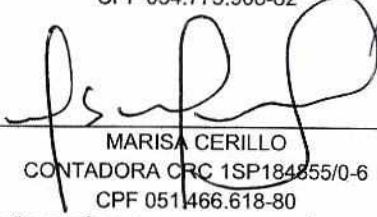
- 21

CÓDIGO	DISPÊNDIOS	31/01/2022	28/02/2022
5.1.1	PESSOAL E ENCARGOS	94.882.080,25	182.408.282,30
5.1.2	USO DE BENS E SERVIÇOS	52.766.885,70	116.532.036,06
5.1.4	DESPESAS FINANCEIRAS	126.282,34	286.954,82
5.1.5	TRANSFERÊNCIAS INST.PRIVADAS S/FINS LUCRATIVOS- CONTRIBUIÇÕES	4.768.873,50	10.077.520,44
	DESPESAS CORRENTES (D)	152.544.121,79	309.304.793,62
5.2.1	INVESTIMENTOS	7.407.577,46	25.075.362,20
	DESPESAS DE CAPITAL (E)	7.407.577,46	25.075.362,20
	DESPESAS ORÇAMENTARIAS (F=D+E)	159.951.699,25	334.380.155,82
3.9.9.1.1.01.004	BAIXA DE RECEITA DE EXERC. ANTERIORES	2.823,11	3.679,96
3.9.9.1.1.01.005	BAIXA NO ATIVO CIRCULANTE	434,92	809,69
3.9.9.1.1.01.013	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM ALMOXARIFADO	34.042,23	35.365,52
	EXTRAORÇAMENTÁRIAS DEVEDORAS	37.300,26	39.855,17
1.1.2	REALIZÁVEL	0,00	0,00
	VARIAÇÕES PARA MAIS NO ATIVO	0,00	0,00
2.1.1	EXIGIVEL IMEDIATO	4.051.478,07	0,00
2.1.2	EXIGIVEL MEDIATO	0,00	0,00
	VARIAÇÕES PARA MENOS NO PASSIVO	4.051.478,07	0,00
1.1.1	DISPONÍVEL	3.356.169.802,92	3.412.592.093,57
	SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO	3.356.169.802,92	3.412.592.093,57
	TOTAL GERAL:	3.520.210.280,50	3.747.012.104,56


ABRAM ABE SZAJMAN
PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL
CPF 001.214.108-97


JOSE AUGUSTO PAULA MARQUES
GERENTE DE FINANÇAS
CPF 144.494.888-14


DANILO SANTOS DE MIRANDA
DIRETOR DO DEPARTAMENTO REGIONAL
CPF 054.775.908-82


MARISA CERILLO
CONTADORA CRC 1SP184855/0-6
CPF 051466.618-80
RUA JOÃO FIDÉLIS RIBEIRO, 399 - SÃO PAULO - SP

Demonstrativo dos Atos Potenciais

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	28/02/2022
----------------	-----------	------------

ATOS POTENCIAIS ATIVOS

7.1.1.1.1	SEGUROS CONTRATADOS	2.324.509.841,48
7.1.1.1.3	BENS EM COMODATO CEDIDOS	1.261.367,80
7.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	861.179.370,35

Total: 3.186.950.579,63**ATOS POTENCIAIS PASSIVOS**

7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	2.949.302.533,03
-------	--------------------------	------------------

Total: 2.949.302.533,03**Total dos Atos Potencias Ativo: 6.136.253.112,66****ATOS POTENCIAIS PASSIVOS**

8.1.1.1.1	CONTRATOS	2.447.670.544,73
8.1.1.1.2	BENS EM COMODATO RECEBIDOS	44.648.153,20
8.1.1.1.3	DEMANDAS JUDICIAIS	27.113.030,39
8.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	429.870.804,71

Total: 2.949.302.533,03**ATOS POTENCIAIS ATIVOS**

8.1.2	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	3.186.950.579,63
-------	------------------------	------------------

Total: 3.186.950.579,63**Total dos Atos Potenciais Passivos: 6.136.253.112,66**


ABRAM ABE SZAUMAN
PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL
CPF 001.214.108-97



JOSE AUGUSTO PAJÁ MARQUES
GERENTE DE FINANÇAS
CPF 144.494.888-14



DANILO SANTOS DE MIRANDA
DIRETOR DO DEPARTAMENTO REGIONAL
CPF 054.775.908-82



MARISA CERILLO
CONTADORA CRC-1SP184855/0-6
CPF 051.466.618-80
RUA JOÃO FIDÉLIS RIBEIRO, 399 - SÃO PAULO - SP