



SUPERINTENDÊNCIA DE ADMINISTRAÇÃO
GERÊNCIA DE FINANÇAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS
NOVEMBRO/2022

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS NOVEMBRO 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 30 de novembro 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:

	nov/22	out/22	Var.%	Até novembro/2022	% Part.
Contribuições	203.260.185,50	191.189.132,87	6,31%	2.025.552.303,19	78,77%
Serviços	12.791.284,31	26.922.094,88	-52,49%	124.868.155,20	4,86%
Financeiras	37.926.328,13	37.624.363,92	0,80%	390.487.718,91	15,18%
Transferências	-	-	0,00%	-	0,00%
Valorização e Ganhos de Ativos	477.979,00	41.932,25	1.039,88%	1.213.540,94	0,05%
Outras VPA's	3.730.658,97	1.954.826,05	90,84%	29.470.743,66	1,15%
Totais	258.186.435,91	257.732.349,97	0,18%	2.571.592.461,90	100,00%

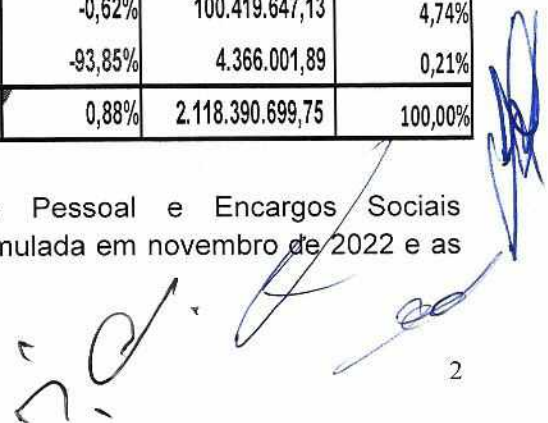
A receita de contribuição corresponde a 78,77% da receita total acumulada em novembro de 2022 e as demais respondem por 21,23%.

1.2 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

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

Variações Patrimoniais Diminutivas	nov/22	out/22	Var.%	Até novembro/2022	% Part.
Pessoal e Encargos	95.928.402,29	91.211.835,61	5,17%	986.550.030,21	46,57%
Uso de Bens e Serviços	106.320.645,40	109.239.061,56	-2,67%	964.864.394,93	45,55%
Financeiras	310.139,59	301.413,68	2,89%	2.672.452,45	0,13%
Transferências	5.973.820,32	5.606.720,80	6,55%	59.518.173,14	2,81%
Desvalorização e Perdas de Ativos	9.300.949,49	9.358.839,03	-0,62%	100.419.647,13	4,74%
Outras VPD's	14.614,83	237.459,58	-93,85%	4.366.001,89	0,21%
Totais	217.848.571,92	215.955.330,26	0,88%	2.118.390.699,75	100,00%

As Variações Patrimoniais Diminutivas com Pessoal e Encargos Sociais representaram no período 46,57% da despesa total acumulada em novembro de 2022 e as demais respondem por 53,43%.



1.3 – RESULTADO

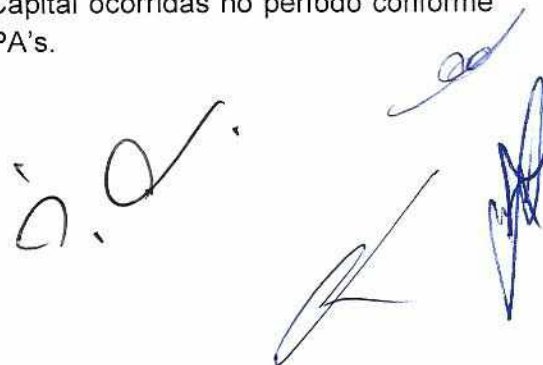
Os resultados contábil e orçamentário apresentaram superávits acumulados até o mês respectivamente em R\$ 453.201.762,15 e R\$ 336.731.137,18.

RESULTADO CONTÁBIL E ORÇAMENTÁRIO - SUPERÁVITS ACUMULADOS	Até novembro/2022	Resultados	(%)
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - (VPAs)	2.571.592.461,90		100%
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - (VPDs)	2.118.390.699,75		82,38%
a RESULTADO PATRIMONIAL (VPAs - VPDs)		453.201.762,15	17,62%
TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA	2.565.218.571,77		100%
TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA	2.228.487.434,59		86,87%
b DÉFICIT/SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO (Receitas - Despesas)		336.731.137,18	13,13%
c DIFERENÇA ENTRE RESULTADO PATRIMONIAL E ORÇAMENTÁRIO (a-b)		116.470.624,97	4,53%
d VPD's QUE NÃO AFETAM AS DESPESAS		104.785.649,02	
3.6.1 - DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	100.397.219,95		
3.6.2 - REAVLIAÇÃO	-		
3.6.3 - PERDAS COM ALIENAÇÃO	22.427,18		
3.9.9.1.1 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	4.366.001,89		
e VPA's QUE NÃO AFETAM AS RECEITAS		6.373.890,13	
4.9.9.1.1 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	6.373.890,13		
f ALTERAÇÕES FINANCEIRAS NO IMOBILIZADO		214.882.383,86	
1.2.3.1 - BENS MÓVEIS	21.439.314,04		
1.2.3.2 - BENS IMÓVEIS	193.443.069,82		
g RESULTADO DA MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL (d-e-f)		-116.470.624,97	

O Resultado Contábil acumulado do período é positivo e representa 17,62% do total das VPA's, o que demonstra que do montante das variações patrimoniais aumentativa do período 82,38% foram consumidas com as variações patrimoniais diminutivas.

O Resultado Orçamentário do período é positivo e representa 13,13% do total das Receitas Orçamentárias o que demonstra que do montante das Receitas Orçamentárias 86,87% 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 4,53% 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:	SALDO EM:
	30/11/2022	31/10/2022
Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo	4.089.920.701,70	4.045.058.828,13
Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	308.506.262,05	293.939.194,55
Superávit Financeiro	3.781.414.439,65	3.751.119.633,58

1.3.2 – RESULTADO ECONÔMICO

Apuração da Posição Econômica	No mês	Até o mês
Mais		
Receita Total até o mês	258.184.257,84	2.565.218.571,77
Outras Variações (Credor)	2.178,07	6.373.890,13
TOTAL	258.186.435,91	2.571.592.461,90
Menos		
Despesas Corrente até o mês	208.533.007,60	2.013.605.050,73
Outras Variações (Devedor)	9.315.564,32	104.785.649,02
TOTAL	217.848.571,92	2.118.390.699,75
Superavit Econômico	40.337.863,99	453.201.762,15

1.3.3 – MOVIMENTAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO

Movimentação do Ativo Imobilizado		
IMOBILIZADO	No mês	Até o mês
Ativo Imobilizado no exercício anterior		4.300.153.008,03
1.2.3.1.1. Equipamentos e Mobiliários em Geral	2.318.930,61	429.032.012,78
1.2.3.1.2. Veículos	-333.860,00	23.044.325,56
1.2.3.1.3. Bens Móveis Diversos	3.960,00	31.836.250,33
1.2.3.2.1. Terrenos	0,00	1.338.628.822,46
1.2.3.2.2. Construção em Curso	16.352.768,94	389.998.761,17
1.2.3.2.3. Edificações	-7.448,40	2.773.120.329,80
1.2.3.2.4. Benfeitoria	-37.213,97	930.348,89
1.2.3.1.9. Depreciação Acumulação Bens Móveis (-)	-2.057.630,50	-338.248.813,73
1.2.3.2.9. Depreciação Acumulação Bens Imóveis (-)	-6.196.448,76	-338.145.971,31
Redução / Aumento do Ativo Imobilizado	10.043.057,92	4.310.196.065,95
TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO ATUAL		4.310.196.065,95

Na conta 1.2.3.1.2 – Veículos, o valor de R\$ 333.860,00 refere-se à:

- Baixa por venda – DCA 26-01629/2022 (-) R\$ 333.860,00

Na conta 1.2.3.2.3 – Edificações, o valor de R\$ 7.448,40 refere-se à:

- Valor referente reclassificação contábil de lançamentos efetuados indevidamente na conta de Construções da UO Sesc Guarulhos. Valor transferido para conta de Mobiliários em Geral de acordo com DCA nº 26-01616/2022. (-) R\$ 7.448,40

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:

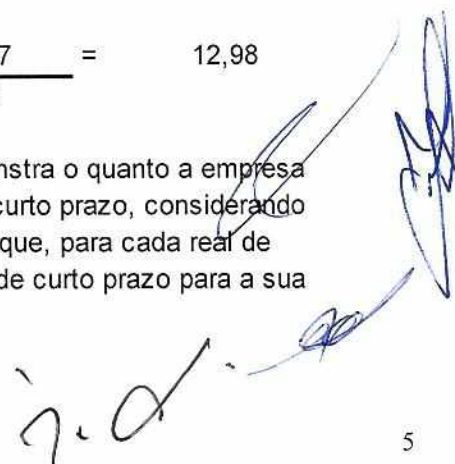
$$\frac{\text{Caixa e Equivalentes de Caixa}}{\text{Despesas Correntes no Mês}} = \frac{3.670.852.234,73}{208.533.007,60} = 17,60$$

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:

$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{4.005.081.273,07}{308.506.262,05} = 12,98$$

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\$ 12,98 em direitos de curto prazo para a sua cobertura.



c) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

$$\frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Ativo Não Circulante}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}} = \frac{8.400.116.767,65}{308.506.262,05} = 27,23$$

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\$ 27,23 em direitos de longo prazo para a sua cobertura.

d) GRAU DE IMOBILIZAÇÃO:

$$\frac{\text{Investimento} + \text{Imobilizado} + \text{Intangível}}{\text{Patrimônio Líquido} + \text{Superávit ou Déficit acumulado até o mês}} = \frac{4.310.196.065,95}{7.638.408.743,45} = 0,56$$

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\$ 0,56.

e) ÍNDICE DE ENCARGOS PATRONAIS:

$$\frac{\text{Encargos Patronais}}{\text{Remuneração a Pessoal} + \text{Outras VPD's} - \text{Pessoal e Encargos}} = \frac{53.514.782,28}{698.327.788,74} = 7,66\%$$

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.

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 novembro de 2022 foi de R\$ 53.514.782,28.

f) LIMITE DE DESPESA DO PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO:DESPESAS DO PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO
ATÉ 11/2022

ITENS	EM R\$	%
Custeio do Programa 06 - Administração	420.797.670,72	
Contribuições Confederativa e Federativas	-59.518.173,14	
Comissão da Receita Federal do Brasil	-40.488.553,14	
TOTAL DESPESAS CUSTEIO PROGRAMA 06 - ADMINISTRAÇÃO	320.790.944,44	12,51%
Receitas Correntes Arrecadada (-)	2.564.005.030,83	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 artigo 39 do Regulamento Sesc, aprovado pelo Decreto número 61.836/1967.

3 - ANÁLISE DE CONTAS

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

1.1.1.1 – DISPONIBILIDADES EFETIVAS: R\$ 3.670.852.234,73

Com a sentença do processo nº 2005.61.00.10803-0(Quota Patronal) favorável ao Sesc, as Disponibilidades Efetivas aumentaram, atingindo R\$ 3.670.852.234,73 em novembro de 2022. Deste montante, R\$ 3.441.349.569,22 refere-se a Reserva Financeira, suficiente para gastos normais futuros de até 16 meses e 15 dias.



RESERVA FINANCEIRA

Mês	Despesas Correntes	Disponível Líquido	Reserva Financeira			
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	3.201.110.065,72	20	M	12	D
mar/22	161.907.417,92	3.246.848.550,99	20	M	1	D
abr/22	161.309.336,74	3.284.103.907,48	20	M	10	D
mai/22	171.551.674,62	3.321.785.751,56	19	M	10	D
jun/22	182.019.103,93	3.353.284.864,30	18	M	12	D
jul/22	184.379.213,62	3.382.663.161,67	18	M	10	D
ago/22	206.632.565,55	3.393.517.835,40	16	M	12	D
set/22	221.608.905,48	3.398.751.521,30	15	M	10	D
out/22	206.359.031,65	3.430.820.286,67	16	M	18	D
nov/22	208.533.007,60	3.441.349.569,22	16	M	15	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\$ 60.129.909,95 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\$ 55.142,00 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 novembro de 2022 a ser repassada pela Receita Federal do Brasil em dezembro 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

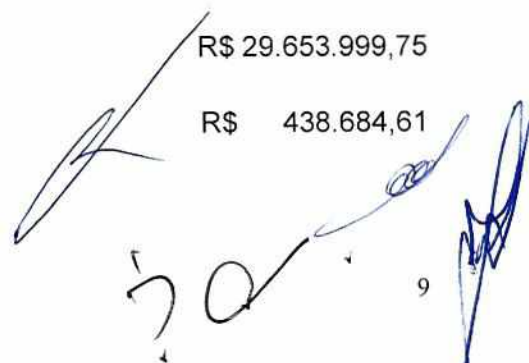
O saldo de R\$ 273.098,36 refere-se a adiantamentos de salários conforme abaixo:

a) Adiantamento Salários Funcionário Afastado	R\$ 1.278,92
b) Adiantamento Auxílio-doença	R\$ 261.174,40
c) Adiantamento Acidente de Trabalho	R\$ 10.645,04

1.1.2.8.2 - DEPÓSITOS EM GARANTIA:

O saldo de R\$ 31.370.012,28 refere-se a depósitos judiciais conforme abaixo:

a) Processos Trabalhistas:	R\$ 1.277.327,92
b) Processos Judiciais:	R\$ 29.653.999,75
c) Processos de Embargos:	R\$ 438.684,61



70/11/2022

1.2.1.3.1 – DÉBITOS DIVERSOS:

O saldo de R\$ 84.839.123,78 refere-se a valores que serão realizados a longo prazo, conforme abaixo:

a) Fundo Previdencial Patrocinadora:	R\$ 84.159.036,58
b) Arrecadação Sest/Senat – Processo:	R\$ 680.087,20

2.3.1.1.1 – SUPERVÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS

O saldo de R\$ 7.638.408.743,45 refere-se aos saldos das contas, conforme abaixo:

a) Superávit Acumulado:	R\$ 7.641.985.338,75
b) Ajustes de Exercício Anterior:	R\$ - 3.576.595,30

O valor de R\$ 3.576.595,30 lançado na conta de Ajustes de Exercício Anteriores refere-se a ajuste de reavaliação atuarial do Fundo Previdencial de acordo com o relatório da empresa Múltipla que administra o fundo. Ajuste referente ao encerramento do exercício de 2021, conforme NBCTSP 15 – Benefícios a Empregados, artigos 122 letra c e 129 a 132.

4 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

A conta 3.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas apresentou no mês de novembro de 2022 um saldo de R\$ 4.366.001,89, conforme passamos a relatar abaixo:

a) Baixa de Receita de Exercícios Anteriores:	R\$ 244.324,07
b) Baixa no Ativo Circulante:	R\$ 20.482,25
c) Provisões para Riscos Trabalhistas:	R\$ 464.623,84
d) Provisões para Riscos Cíveis	R\$ 2.179.747,26
e) Perdas Involuntárias com Almojarifado:	R\$ 43.485,29
f) Baixa no Ativo não Circulante:	R\$ 928.784,89
g) Perdas Involuntárias com Bens Móveis:	R\$ 392.596,94

h) Exploração de veículos (NF)	R\$	31.563,37
i) Exploração de Equipamentos e Mobiliário em Geral:	R\$	60.393,98

Observações.:

- Itens "h - i" contas de registros não financeiros das baixas dos valores contábeis do ativo conforme estrutura sistêmica e padrão de registro do CODECO 2012;

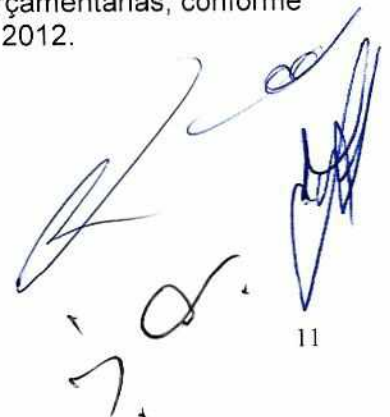
5 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

A conta 4.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas apresentou em novembro de 2022 o saldo de R\$ 6.373.890,13, conforme abaixo relatado:

a) Incorporação no Ativo Circulante:	R\$	950.138,37
b) Baixa no Passivo Circulante:	R\$	100,00
c) Baixa de Despesas de Exerc. Anteriores:	R\$	331.432,38
d) Exploração de veículos (F)	R\$	31.563,37
e) Exploração de Equipamentos e Mobiliário em Geral:	R\$	30.488,81
f) Reversão de Provisões Cíveis:	R\$	3.322.833,31
g) Reversão de Provisões Trabalhistas:	R\$	217.726,09
h) Incorporação no Ativo Não Circulante:	R\$	1.489.607,80

Observações.:

- itens "d - e" contas de registros financeiros dos valores de vendas do ativo menos os valores de ganhos registrados em contas orçamentárias, conforme estrutura sistêmica e padrão de registro do CODECO 2012.



11

6 - 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)	(+)	4.395.035.494,58
c 3.6.1.1.1	Depreciação, Amortização e Exaustão	(+)	100.397.219,95
d 3.6.3.1.1	Perdas com Alienação	(+)	22.427,18
e -	Varição Patrimonial (b+c+d-a)	=	211.382.057,18
f 5.2.1	Total dos Investimentos (despesa de Capital)	(-)	214.882.383,86
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)	(-)	1.489.607,80
i 3.9.9.1.1.02	O. VPD's Baixa no Ativo Não Circulante (extraorçamentária)	(+)	1.413.339,18
j 4.6.2.1.1	Valorização de Ativo (Reavaliação)	(-)	-
k 2.3	Patrimônio Líquido	(+)	3.576.595,30
l -	Despesa Capital e Movimentação Extraorçamentária (-f-g-h-j+i+)	-	211.382.057,18
	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, 30 de novembro de 2022.


José Augusto Paula Marques
 Gerente de Finanças
 CPF 144.494.888-14


Vagner Carvalho dos Santos
 Contador CRC 1SP253935-/O6
 C.P.F: 100.224.018-22
 Rua Maria Lazzari, 185
 CEP: 08140-170-São Paulo - SP



SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

014

Data: 05/12/2022

CODIGO	TITULOS	VALORES
		NOVEMBRO/2022
1	ATIVO	8.400.116.767,65
1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.005.081.273,07
1.1.1	DISPONÍVEL	3.731.037.286,68
1.1.1.1	DISPONIBILIDADES EFETIVAS	3.670.852.234,73
1.1.1.1.1	CAIXA	453.511,90
1.1.1.1.2	BANCOS - C/MOVIMENTO	1.269.031,89
1.1.1.1.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.669.129.690,94
1.1.1.2	DISPONIBILIDADES VINCULADAS	60.129.909,95
1.1.1.2.1	BANCOS - C/VINCULADA	60.129.909,95
1.1.1.3	DISPONIBILIDADES EM TRÂNSITO	55.142,00
1.1.1.3.1	NUMERÁRIO EM TRÂNSITO	55.142,00
1.1.2	REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	274.043.986,39
1.1.2.1	RECEITAS A RECEBER	170.622.639,11
1.1.2.1.2	AN-C/ARRECADADAÇÃO COMPULSÓRIA	162.206.582,08
1.1.2.1.6	RECEITAS DE SERVIÇOS A RECEBER	8.408.048,40
1.1.2.1.9	OUTRAS RECEITAS A RECEBER	8.008,63
1.1.2.4	DÉBITOS CONTRATUAIS	273.754,55
1.1.2.4.2	APLICAÇÕES CONTRATUAIS	273.754,55
1.1.2.5	DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	29.333.636,27
1.1.2.5.1	ADIANTAMENTOS PARA FÉRIAS	1.935.488,95
1.1.2.5.2	ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS	273.098,36
1.1.2.5.3	ADIANTAMENTOS DO 13º SALÁRIO	26.987.630,39
1.1.2.5.4	ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS	134.134,52
1.1.2.5.9	OUTROS DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	3.284,05
1.1.2.6	VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	32.682.982,35
1.1.2.6.2	ALMOXARIFADO	27.087.906,68
1.1.2.6.3	MATERIAIS EM TRÂNSITO	189.940,26
1.1.2.6.9	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	5.405.135,41
1.1.2.7	DÉBITOS DIVERSOS	6.681.145,54
1.1.2.7.1	DÉBITOS DE SERVIDORES	1.002.450,21
1.1.2.7.2	SALÁRIO FAMÍLIA	815,05
1.1.2.7.3	SALÁRIO MATERNIDADE	262.592,58
1.1.2.7.9	OUTROS DÉBITOS DIVERSOS	5.415.287,70
1.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	31.937.656,28
1.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	520.694,75
1.1.2.8.2	DEPÓSITOS EM GARANTIA	31.370.012,28
1.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	46.949,25
1.1.2.9	DESPESAS ANTECIPADAS	2.512.172,29
1.1.2.9.1	PRÊMIOS DE SEGURO	347.549,84
1.1.2.9.2	ASSINATURAS DE PUBLICAÇÕES	218.255,19

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

015

Data: 05/12/2022

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		NOVEMBRO/2022
1.1.2.9.9	OUTRAS DESPESAS ANTECIPADAS	1.946.367,26
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.395.035.494,58
1.2.1	REALIZÁVEL À LONGO PRAZO	84.839.428,63
1.2.1.2	TÍTULOS	304,85
1.2.1.2.9	TÍTULOS DIVERSOS	304,85
1.2.1.3	DÉBITOS DIVERSOS	84.839.123,78
1.2.1.3.1	DÉBITOS DIVERSOS	84.839.123,78
1.2.3	IMOBILIZADO	4.310.196.065,95
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	145.663.774,94
1.2.3.1.1	EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS EM GERAL	429.032.012,78
1.2.3.1.2	VEÍCULOS	23.044.325,56
1.2.3.1.3	BENS MÓVEIS DIVERSOS	31.836.250,33
1.2.3.1.9	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS (-)	- 338.248.813,73
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	4.164.532.291,01
1.2.3.2.1	TERRENOS	1.338.628.822,46
1.2.3.2.2	CONSTRUÇÕES EM CURSO	389.998.761,17
1.2.3.2.3	EDIFICAÇÕES	2.773.120.329,80
1.2.3.2.4	BENFEITORIAS	930.348,89
1.2.3.2.9	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS (-)	- 338.145.971,31
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	2.118.390.699,75
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	986.550.030,21
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	676.410.715,54
3.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	676.410.715,54
3.1.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	676.410.715,54
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	53.514.782,28
3.1.2.1	ENCARGOS PATRONAIS	53.514.782,28
3.1.2.1.1	ENCARGOS PATRONAIS	53.514.782,28
3.1.3	BENEFÍCIO A PESSOAL	234.707.459,19
3.1.3.1	BENEFÍCIO A PESSOAL	234.707.459,19
3.1.3.1.1	BENEFÍCIOS A PESSOAL	234.707.459,19
3.1.9	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	21.917.073,20
3.1.9.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	21.917.073,20
3.1.9.1.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	21.917.073,20
3.3	USO DE BENS E SERVIÇOS	964.864.394,93
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	159.287.527,34
3.3.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	159.287.527,34
3.3.1.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	159.287.527,34
3.3.2	SERVIÇOS	805.576.867,59
3.3.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	10.105.271,42
3.3.2.1.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	10.105.271,42

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

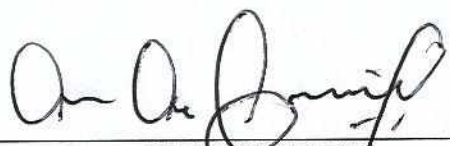
CODIGO	TITULOS	VALORES
		NOVEMBRO/2022
3.3.2.2	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	795.471.596,17
3.3.2.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	795.471.596,17
3.4	FINANCEIRAS	2.672.452,45
3.4.9	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	2.672.452,45
3.4.9.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	2.672.452,45
3.4.9.1.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	2.672.452,45
3.5	TRANSFERÊNCIAS	59.518.173,14
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	59.518.173,14
3.5.3.1	TRANSF. A INST.PRIV. S/FINS LUCRATIVOS - CONTRIBUIÇÕES	59.518.173,14
3.5.3.1.3	CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVA E FEDERATIVAS	59.518.173,14
3.6	DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS	100.419.647,13
3.6.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	100.397.219,95
3.6.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	100.397.219,95
3.6.1.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	100.397.219,95
3.6.3	PERDAS COM ALIENAÇÃO	22.427,18
3.6.3.1	PERDAS COM ALIENAÇÃO	22.427,18
3.6.3.1.1	PERDAS COM ALIENAÇÃO	22.427,18
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	4.366.001,89
3.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	4.366.001,89
3.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	4.366.001,89
3.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	4.366.001,89
	TOTAL DO ATIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	10.518.507.467,40

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		NOVEMBRO/2022
2	PASSIVO	7.946.915.005,50
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	308.506.262,05
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	229.502.665,51
2.1.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	151.801.541,62
2.1.1.1.1	SALÁRIOS A PAGAR	4.950,77
2.1.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES A RECOLHER	20.077.961,48
2.1.1.1.4	PROVISÃO PARA FÉRIAS	80.513.390,81
2.1.1.1.5	PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO	51.110.805,61
2.1.1.1.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	94.432,95
2.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	6.749.502,07
2.1.1.2.1	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	6.749.502,07
2.1.1.3	CRÉDITOS A LIQUIDAR	70.951.621,82
2.1.1.3.1	CONTAS A PAGAR	44.334.025,58
2.1.1.3.6	OUTROS CRÉDITOS POR PROVISÕES	25.186.090,53
2.1.1.3.9	OUTROS CRÉDITOS A LIQUIDAR	1.431.505,71
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	79.003.596,54
2.1.2.2	CRÉDITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL	7.662.349,09
2.1.2.2.1	AN - C/MOVIMENTO	7.662.349,09
2.1.2.4	CRÉDITOS CONTRATUAIS	61.890.705,17
2.1.2.4.2	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	398.297,10
2.1.2.4.9	OUTROS CRÉDITOS CONTRATUAIS	61.492.408,07
2.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	6.986.174,35
2.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	208,26
2.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	6.985.966,09
2.1.2.9	RECEITAS ANTECIPADAS	2.464.367,93
2.1.2.9.1	RECEITAS RECEBIDAS A APROPRIAR	2.464.367,93
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.638.408.743,45
2.3.1	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.638.408.743,45
2.3.1.1	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.638.408.743,45
2.3.1.1.1	SUPERÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS	7.638.408.743,45
4	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	2.571.592.461,90
4.2	CONTRIBUIÇÕES	2.025.552.303,19
4.2.1	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	2.025.552.303,19
4.2.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	2.025.552.303,19
4.2.1.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	2.025.552.303,19
4.3	SERVIÇOS	124.868.155,20
4.3.3	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	124.868.155,20
4.3.3.1	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	112.169.988,50
4.3.3.1.1	SERVIÇOS EDUCACIONAIS	1.617.711,49
4.3.3.1.2	SERVIÇOS DE SAÚDE	71.516.381,86

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		NOVEMBRO/2022
4.3.3.1.3	SERVIÇOS CULTURAIS	15.892.023,50
4.3.3.1.4	SERVIÇOS DE LAZER	20.202.099,49
4.3.3.1.9	OUTROS SERVIÇOS	2.941.772,16
4.3.3.2	OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS	12.698.166,70
4.3.3.2.1	OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS	12.698.166,70
4.4	FINANCEIRAS	390.487.718,91
4.4.5	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	388.225.161,12
4.4.5.1	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	388.225.161,12
4.4.5.1.1	REMUN.DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	388.225.161,12
4.4.9	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	2.262.557,79
4.4.9.1	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	2.262.557,79
4.4.9.1.1	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	2.262.557,79
4.6	VALORIZAÇÃO E GANHOS DE ATIVOS	1.213.540,94
4.6.3	GANHOS COM ALIENAÇÃO	1.213.540,94
4.6.3.1	GANHOS COM ALIENAÇÃO	1.213.540,94
4.6.3.1.1	GANHOS COM ALIENAÇÃO	1.213.540,94
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	29.470.743,66
4.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	29.470.743,66
4.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	29.470.743,66
4.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	6.373.890,13
4.9.9.1.2	DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	23.096.853,53
	TOTAL DO PASSIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	10.518.507.467,40



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



VAGNER CARVALHO DOS SANTOS
CONTADOR CRC 1SP253935-06
CPF 100.224.018-22
RUA MARIA LAZZARI, 185 - SÃO PAULO - SP

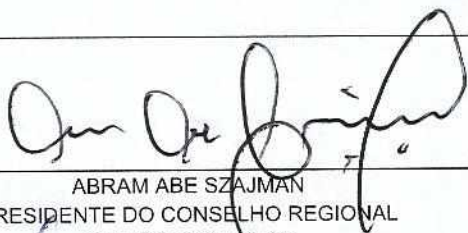
BALANCETE FINANCEIRO MENSAL

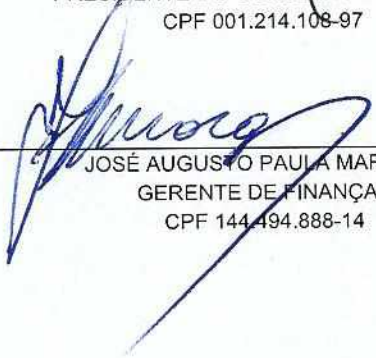
CÓDIGO	INGRESSOS	31/10/2022	30/11/2022
6.1.1	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.822.292.117,69	2.025.552.303,19
6.1.2	RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	99.397.219,38	112.169.988,50
6.1.3	RECEITAS DE OUTROS SERVIÇOS	12.679.651,51	12.698.166,70
6.1.4	RECEITAS FINANCEIRAS	352.561.390,78	390.487.718,91
6.1.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	19.368.372,63	23.096.853,53
	RECEITAS CORRENTES (A)	2.306.298.751,99	2.564.005.030,83
6.2.9	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	735.561,94	1.213.540,94
	RECEITAS DE CAPITAL (B)	735.561,94	1.213.540,94
	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (C=A+B)	2.307.034.313,93	2.565.218.571,77
4.9.9.1.1.01.002	INCORPORAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	928.058,65	950.138,37
4.9.9.1.1.01.004	BAIXA NO PASSIVO CIRCULANTE	100,00	100,00
4.9.9.1.1.01.006	BAIXA DE DESPESAS DE EXERC ANTERIORES	331.432,38	331.432,38
4.9.9.1.1.01.007	EXPLORAÇÃO DE VEÍCULOS (F)	31.556,37	31.563,37
4.9.9.1.1.01.008	EXPLORAÇÃO DE EQUIP. E MOBILIÁRIO	54.357,46	30.488,81
4.9.9.1.1.01.009	REVERSÃO DE PROVISÕES CÍVEIS	3.322.833,31	3.322.833,31
4.9.9.1.1.01.010	REVERSÃO DE PROVISÕES TRABALHISTAS	217.726,09	217.726,09
	EXTRAORÇAMENTÁRIAS CREDORAS	4.886.064,26	4.884.282,33
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	65.095.639,53	77.687.850,62
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	17.715.120,45	19.689.976,86
	VARIAÇÕES PARA MAIS NO PASSIVO	82.810.759,98	97.377.827,48
1.1.2	REALIZÁVEL	118.316.530,15	97.839.126,63
	VARIAÇÕES PARA MENOS NO ATIVO	118.316.530,15	97.839.126,63
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:	5.710.205.244,09	5.962.477.383,98




BALANCETE FINANCEIRO MENSAL

CÓDIGO	DISPÊNDIOS	31/10/2022	30/11/2022
5.1.1	PESSOAL E ENCARGOS	890.621.627,92	986.550.030,21
5.1.2	USO DE BENS E SERVIÇOS	858.543.749,53	964.864.394,93
5.1.4	DESPESAS FINANCEIRAS	2.362.312,86	2.672.452,45
5.1.5	TRANSFERÊNCIAS INST.PRIVADAS S/FINS LUCRATIVOS- CONTRIBUIÇÕES	53.544.352,82	59.518.173,14
	DESPESAS CORRENTES (D)	1.805.072.043,13	2.013.605.050,73
5.2.1	INVESTIMENTOS	195.528.669,60	214.882.383,86
	DESPESAS DE CAPITAL (E)	195.528.669,60	214.882.383,86
	DESPESAS ORÇAMENTARIAS (F=D+E)	2.000.600.712,73	2.228.487.434,59
3.9.9.1.1.01.004	BAIXA DE RECEITA DE EXERC. ANTERIORES	244.324,07	244.324,07
3.9.9.1.1.01.005	BAIXA NO ATIVO CIRCULANTE	19.534,27	20.482,25
3.9.9.1.1.01.009	PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	464.623,84	464.623,84
3.9.9.1.1.01.011	PROVISÕES PARA RISCOS CÍVEIS	2.179.747,26	2.179.747,26
3.9.9.1.1.01.013	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM ALMOXARIFADO	43.485,29	43.485,29
	EXTRAORÇAMENTÁRIAS DEVEDORAS	2.951.714,73	2.952.662,71
1.1.2	REALIZÁVEL	0,00	0,00
	VARIAÇÕES PARA MAIS NO ATIVO	0,00	0,00
2.1.1	EXIGIVEL IMEDIATO	0,00	0,00
2.1.2	EXIGIVEL MEDIATO	0,00	0,00
	VARIAÇÕES PARA MENOS NO PASSIVO	0,00	0,00
1.1.1	DISPONÍVEL	3.706.652.816,63	3.731.037.286,68
	SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO	3.706.652.816,63	3.731.037.286,68
	TOTAL GERAL:	5.710.205.244,09	5.962.477.383,98


ABRAM ABE SZAJMAN
PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL
CPF 001.214.108-97


JOSÉ AUGUSTO PAULA MARQUES
GERENTE DE FINANÇAS
CPF 144.494.888-14


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


WAGNER CARVALHO DOS SANTOS
CONTADOR CRC 1SP253935-06
CPF 100.224.018-22
RUA MARIA LAZZARI, 185 - SÃO PAULO - SP

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO


ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

CNPJ: 03.667.884/0001-20


021 Data: 05/12/2022

Demonstrativo dos Atos Potenciais

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	30/11/2022
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
7.1.1.1.1	SEGUROS CONTRATADOS	2.465.739.160,79
7.1.1.1.3	BENS EM COMODATO CEDIDOS	933.933,25
7.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	941.694.750,15
		Total: 3.408.367.844,19
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	3.098.205.592,95
		Total: 3.098.205.592,95
		Total dos Atos Potencias Ativo: 6.506.573.437,14
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
8.1.1.1.1	CONTRATOS	2.538.826.332,20
8.1.1.1.2	BENS EM COMODATO RECEBIDOS	46.036.273,18
8.1.1.1.3	DEMANDAS JUDICIAIS	25.186.090,53
8.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	488.156.897,04
		Total: 3.098.205.592,95
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
8.1.2	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	3.408.367.844,19
		Total: 3.408.367.844,19

Total dos Atos Potenciais Passivos: 6.506.573.437,14


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



VAGNER CARVALHO DOS SANTOS
CONTADOR CRC 1SP253935-06
CPF 100.224.018-22
RUA MARIA LAZZARI, 185 - SÃO PAULO - SP