

SUPERINTENDÊNCIA DE ADMINISTRAÇÃO

GERÊNCIA DE FINANÇAS

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAS
FEVEREIRO/2018**

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

Handwritten signatures and initials in black ink, located in the bottom right corner of the page. There are three distinct marks: a small signature at the top, a larger signature below it, and another signature to the right.

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

Administração Regional no Estado de São Paulo

Data: 15/03/2018

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Pág: 1

CÓDIGO	TÍTULOS	VALORES
		FEVEREIRO/2018
1	ATIVO	6.629.898.313,17
1.1	ATIVO CIRCULANTE	2.957.667.468,64
1.1.1	DISPONÍVEL	2.741.775.048,37
1.1.1.1	DISPONIBILIDADES EFETIVAS	1.548.688.174,98
1.1.1.1.1	CAIXA	455.536,99
1.1.1.1.2	BANCOS - C/ MOVIMENTO	1.659.553,32
1.1.1.1.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.546.573.084,67
1.1.1.2	DISPONIBILIDADES VINCULADAS	1.192.867.373,16
1.1.1.2.1	BANCOS - C/ VINCULADA	1.192.867.373,16
1.1.1.3	DISPONIBILIDADES EM TRÂNSITO	219.500,23
1.1.1.3.1	NUMERÁRIO EM TRANSITO	219.500,23
1.1.2	REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	215.892.420,27
1.1.2.1	RECEITA A RECEBER	144.849.441,03
1.1.2.1.2	AN - CONTA ARRECADAÇÃO COMPULSÓRIA	134.936.652,19
1.1.2.1.6	RECEITAS DE SERVIÇOS A RECEBER	9.871.000,73
1.1.2.1.9	OUTRAS RECEITAS A RECEBER	41.788,11
1.1.2.2	DÉBITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL	24.770,63
1.1.2.2.2	AN C/ APLICAÇÃO EM PROJETOS ESPECIAIS	24.770,63
1.1.2.3	DÉBITOS DAS ADMINISTRAÇÕES REGIONAIS	15.101,20
1.1.2.3.4	DÉBITOS ENTRE REGIONAIS	15.101,20
1.1.2.4	DÉBITOS CONTRATUAIS	115.835,01
1.1.2.4.2	APLICAÇÕES CONTRATUAIS	115.835,01
1.1.2.5	DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	3.533.558,33
1.1.2.5.1	ADIANTAMENTOS PARA FÉRIAS	2.278.029,87
1.1.2.5.2	ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS	465.008,18
1.1.2.5.3	ADIANTAMENTOS DO 13º SALÁRIO	618.026,62
1.1.2.5.4	ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS	96.932,56
1.1.2.5.9	OUTROS DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	75.561,10
1.1.2.6	VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	32.212.945,43
1.1.2.6.2	ALMOXARIFADO	21.921.150,05
1.1.2.6.3	MATERIAIS EM TRÂNSITO	194.746,30
1.1.2.6.9	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	10.097.049,08

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

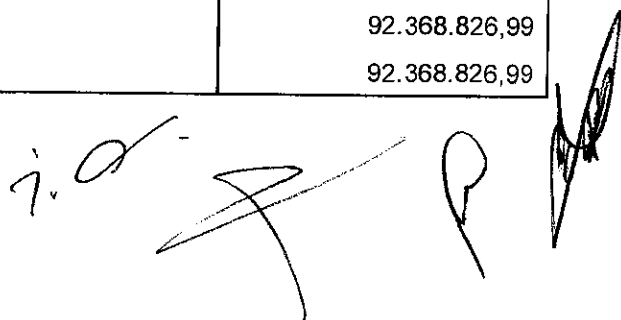
Administração Regional no Estado de São Paulo

Data: 15/03/2018

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Pág: 2

1.1.2.7	DÉBITOS DIVERSOS	8.805.851,52
1.1.2.7.1	DÉBITOS DE SERVIDORES	1.216.993,41
1.1.2.7.2	SALÁRIO FAMÍLIA	396,84
1.1.2.7.3	SALÁRIO MATERNIDADE	184.267,74
1.1.2.7.9	OUTROS DÉBITOS DIVERSOS	7.404.193,53
1.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	25.207.001,94
1.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	4.724.303,13
1.1.2.8.2	DEPÓSITOS EM GARANTIA	20.473.833,30
1.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	8.865,51
1.1.2.9	DESPEAS ANTECIPADAS	1.127.915,18
1.1.2.9.1	PRÊMIOS DE SEGUROS	823.855,74
1.1.2.9.2	ASSINATURAS DE PUBLICAÇÕES	26.431,34
1.1.2.9.3	DESPEAS CONTRATUAIS ANTECIPADAS	277.628,10
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	3.672.230.844,53
1.2.1	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	191,12
1.2.1.2	TÍTULOS	191,12
1.2.1.2.9	TÍTULOS DIVERSOS	191,12
1.2.3	IMOBILIZADO	3.672.230.653,41
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	158.953.174,09
1.2.3.1.1	EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS EM GERAL	301.681.228,04
1.2.3.1.2	VEÍCULOS	18.591.706,24
1.2.3.1.3	BENS MÓVEIS DIVERSOS	17.414.467,55
1.2.3.1.4	BENS MÓVEIS PEDENTES DE CLASSIFICAÇÃO	3.764.156,36
1.2.3.1.9	DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS (-)	(182.498.384,10)
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	3.513.277.479,32
1.2.3.2.1	TERRENOS	1.162.524.685,00
1.2.3.2.2	CONSTRUÇÕES EM CURSO	229.146.207,49
1.2.3.2.3	EDIFICAÇÕES	2.154.309.718,12
1.2.3.2.4	BENFEITORIAS	3.389.625,72
1.2.3.2.9	DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS (-)	(36.092.757,01)
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	599.724.906,21
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	147.750.548,23
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	92.368.826,99
3.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	92.368.826,99
3.1.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	92.368.826,99



SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

Administração Regional no Estado de São Paulo

Data: 15/03/2018

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Pág: 3

CÓDIGO	TÍTULOS	VALORES
		FEVEREIRO/2018
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	28.458.872,33
3.1.2.1	ENCARGOS PATRONAIS	28.458.872,33
3.1.2.1.1	ENCARGOS PATRONAIS	28.458.872,33
3.1.3	BENEFÍCIOS A PESSOAL	26.115.111,71
3.1.3.1	BENEFÍCIOS A PESSOAL	26.115.111,71
3.1.3.1.1	BENEFÍCIOS A PESSOAL	26.115.111,71
3.1.9	OUTRAS VPD'S - PESSOAL E ENCARGOS	807.737,20
3.1.9.1	OUTRAS VPD'S - PESSOAL E ENCARGOS	807.737,20
3.1.9.1.1	OUTRAS VPD'S - PESSOAL E ENCARGOS	807.737,20
3.3	USO DE BENS E SERVIÇOS	130.969.255,40
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	27.373.390,19
3.3.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	27.373.390,19
3.3.1.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	27.373.390,19
3.3.2	SERVIÇOS	103.595.865,21
3.3.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	5.293.575,19
3.3.2.1.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	5.293.575,19
3.3.2.2	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	98.302.290,02
3.3.2.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	98.302.290,02
3.4	FINANCEIRAS	621.902,31
3.4.9	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	621.902,31
3.4.9.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	621.902,31
3.4.9.1.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	621.902,31
3.5	TRANSFERÊNCIAS	8.542.421,99
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	8.542.421,99
3.5.3.1	TRANSF. A INST.PRIV. S/FINS LUCRATIVOS - CONTRIB.	8.542.421,99
3.5.3.1.3	CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVA E FEDERATIVAS	8.542.421,99
3.6	DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS	310.433.970,78
3.6.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	13.902.778,41
3.6.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	13.902.778,41
3.6.1.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	13.902.778,41
3.6.2	DESVALORIZAÇÃO DE ATIVOS	296.531.192,37
3.6.2.1	DESVALORIZAÇÃO DE ATIVOS	296.531.192,37
3.6.2.1.1	DESVALORIZAÇÃO DE ATIVOS	296.531.192,37

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

Administração Regional no Estado de São Paulo

Data: 15/03/2018

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Pág: 4

CÓDIGO	TÍTULOS	VALORES
		FEVEREIRO/2018
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.406.807,50
3.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.406.807,50
3.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.406.807,50
3.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.406.807,50
	TOTAL DO ATIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	7.229.623.219,38

4.0

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

Administração Regional no Estado de São Paulo

Data: 15/03/2018

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

Pág: 5

CÓDIGO	TÍTULOS	VALORES
		FEVEREIRO/2018
2	PASSIVO	5.555.785.919,11
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	969.758.039,21
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	895.024.174,08
2.1.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	81.553.339,15
2.1.1.1.2	RETENÇÃO E OBRIGAÇÕES A RECOLHER	11.363.214,99
2.1.1.1.4	PROVISÃO PARA FÉRIAS	61.045.211,34
2.1.1.1.5	PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO	9.000.385,78
2.1.1.1.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	144.527,04
2.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	3.727.283,48
2.1.1.2.1	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	3.727.283,48
2.1.1.3	CRÉDITOS A LIQUIDAR	809.743.551,45
2.1.1.3.1	CONTAS A PAGAR	29.633.884,17
2.1.1.3.6	OUTROS CRÉDITOS POR PROVISÕES	775.947.081,56
2.1.1.3.9	OUTROS CRÉDITOS A LIQUIDAR	4.162.585,72
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	74.733.865,13
2.1.2.2	CRÉDITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL	10.314,18
2.1.2.2.1	AN - C/MOVIMENTO	10.314,18
2.1.2.4	CRÉDITOS CONTRATUAIS	66.241.486,86
2.1.2.4.2	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	8.115.086,37
2.1.2.4.9	OUTROS CRÉDITOS CONTRATUAIS	58.126.400,49
2.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	748.000,68
2.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	748.000,68
2.1.2.9	RECEITAS ANTECIPADAS	7.734.063,41
2.1.2.9.1	RECEITAS RECEBIDAS A APROPRIAR	7.734.063,41
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.586.027.879,90
2.3.1	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.586.027.879,90
2.3.1.1	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	4.586.027.879,90
2.3.1.1.1	SUPERÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS	4.586.027.879,90
4	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	1.673.837.300,27
4.2	CONTRIBUIÇÕES	290.558.571,25
4.2.1	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	290.558.571,25
4.2.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	290.558.571,25
4.2.1.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	290.558.571,25

7.0

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

Administração Regional no Estado de São Paulo

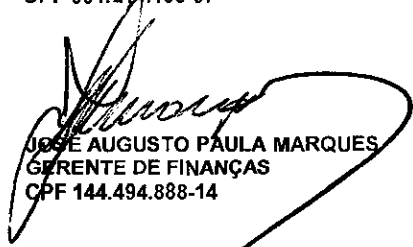
Data: 15/03/2018

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO


Pág: 6

4.3	SERVIÇOS	30.798.153,08
4.3.3	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	30.798.153,08
4.3.3.1	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	29.493.769,80
4.3.3.1.1	SERVIÇOS EDUCACIONAIS	200.524,16
4.3.3.1.2	SERVIÇOS DE SAÚDE	19.751.559,19
4.3.3.1.3	SERVIÇOS CULTURAIS	2.742.800,30
4.3.3.1.4	SERVIÇOS DE LAZER	4.917.340,95
4.3.3.1.9	OUTROS SERVIÇOS	1.881.545,20
4.3.3.2	OUTRAS VPA'S DE SERVIÇOS	1.304.383,28
4.3.3.2.1	OUTRAS VPA'S DE SERVIÇOS	1.304.383,28
4.4	FINANCEIRAS	27.975.551,36
4.4.5	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	27.835.409,54
4.4.5.1	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	27.835.409,54
4.4.5.1.1	REMUN.DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	27.835.409,54
4.4.9	OUTRAS VPA'S - FINANCEIRAS	140.141,82
4.4.9.1	OUTRAS VPA'S - FINANCEIRAS	140.141,82
4.4.9.1.1	OUTRAS VPA'S - FINANCEIRAS	140.141,82
4.6	VALORIZAÇÃO E GANHOS DE ATIVOS	1.323.032.220,74
4.6.2	VALORIZAÇÃO DE ATIVOS	1.323.032.220,74
4.6.2.1	VALORIZAÇÃO DE ATIVOS	1.323.032.220,74
4.6.2.1.1	VALORIZAÇÃO DE ATIVOS	1.323.032.220,74
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.472.803,84
4.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.472.803,84
4.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.472.803,84
4.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.192.712,49
4.9.9.1.2	DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	280.091,35
	TOTAL DO PASSIVO/VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	7.229.623.219,38


 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

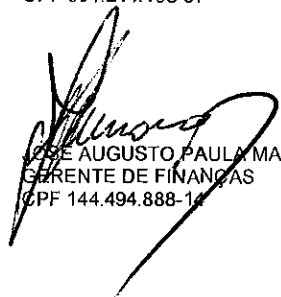

 MARISA CERILLO
 CONTADORA CRC 1SP184855/0-6
 CPF 051.466.618-80
 RUA JOÃO FIDELIS RIBEIRO, 399
 CEP 03627-000 - SÃO PAULO - SP

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO		
ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO		
CNPJ: 03.667.884/0001-20		DATA: 15/03/2018
Demonstrativo dos Atos Potenciais		Pág: 1
CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	28/02/2018

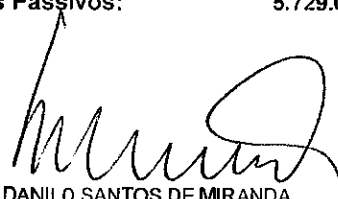
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
7.1.1.1.1	SEGUROS CONTRATADOS	1.756.956.166,95
7.1.1.1.2	DEMANDAS JUDICIAIS	-
7.1.1.1.3	BENS EM COMODATO CEDIDOS	2.135.779,73
7.1.1.1.4	CONTRATOS	-
7.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	752.289.859,93
TOTAL:		2.511.381.806,61
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	3.217.708.499,51
TOTAL:		3.217.708.499,51
CONTROLES DEVEDORES		
7.2	CONTROLES DEVEDORES	-
TOTAL:		-
Total dos Atos Potenciais Ativos:		5.729.090.306,12
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
8.1.1.1.1	CONTRATOS	2.028.630.368,31
8.1.1.1.2	BENS EM COMODATO RECEBIDOS	17.111.173,04
8.1.1.1.3	DEMANDAS JUDICIAIS	848.803.926,64
8.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	323.163.031,52
TOTAL:		3.217.708.499,51
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
8.1.2	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.511.381.806,61
TOTAL:		2.511.381.806,61
CONTROLES CREDITORES		
8.2	CONTROLES CREDITORES	-
TOTAL:		-
Total dos Atos Potenciais Passivos:		5.729.090.306,12



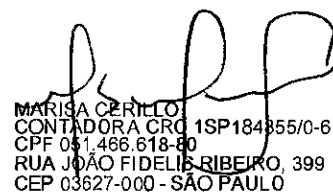
ABRAM ABE SZAJMAN
PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL
CPF 001.214.108-97



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



MARISA CERILLO
CONTADORA CRC 1SP184355/0-6
CPF 051.466.618-80
RUA JOÃO FIDELIS RIBEIRO, 399
CEP 03627-000 - SÃO PAULO

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS FEVEREIRO DE 2018

Em cumprimento às disposições legais e regulamentares, conforme disposto no artigo 51 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 2018.

Compõem este relatório os seguintes Demonstrativos Contábeis e Orçamentários:

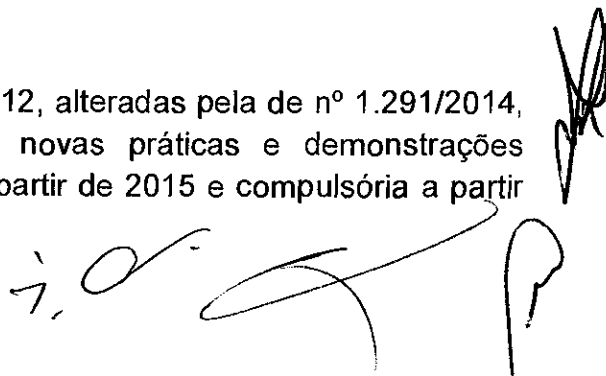
- Balancete Financeiro;
- Balancete de Verificação;
- Demonstrativo dos Atos Potenciais;
- Demonstrativo da Execução Orçamentária;
- Certidão de Regularidade Profissional (Contabilista)
- Demonstrativo da Conta 111.1.1 – Caixa;
- Demonstrativo dos Saldos Bancários;

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), por meio das Resoluções CFC nº 1.128 a 1.137/2008, que aprovaram as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) nº NBC T 16.1 a 16.10, e 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.

As Resoluções Sesc nº 1.245 e 1.246/2012, alteradas pela de nº 1.291/2014, reformularam o CODECO, contemplando as novas práticas e demonstrações contábeis, com vigência de forma facultativa a partir de 2015 e compulsória a partir de 2018.



1. RESULTADO DO PERÍODO

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

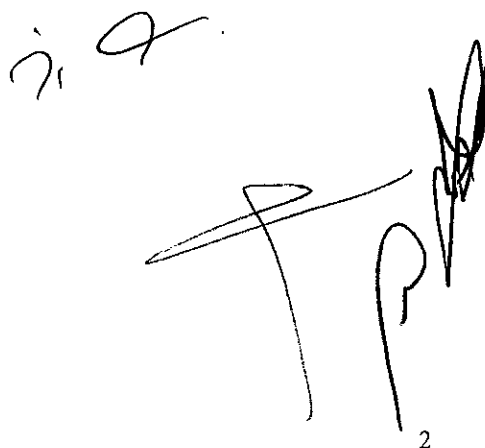
As variações patrimoniais aumentativas totalizam R\$ 168.913.283,55 no mês de fevereiro/18, apresentando a seguinte composição:

Variações Patrimoniais Aumentativas	jan/18	No Mês	%M.A.	ATÉ O MÊS	%Part.
Contribuições	149.325.071,37	141.233.499,88	-5,42%	290.558.571,25	82,83%
Serviços	16.191.110,84	14.607.042,24	-9,78%	30.798.153,08	8,78%
Financeiras	15.258.323,17	12.717.228,19	-16,65%	27.975.551,36	7,97%
Outras	1.117.290,60	355.513,24	-68,18%	1.472.803,84	0,42%
Totais	181.891.795,98	168.913.283,55	-7,14%	350.805.079,53	100,0%

A receita de contribuição corresponde a 82,83 da receita total acumulada em fevereiro/18 e as demais respondem por apenas 17,17%.

Destacamos que a Receita de Serviços foi de 8,78%, o que comprova o elevado comprometimento deste DR em fornecer, cada vez mais, produtos e serviços de alta qualidade a preços subsidiados (taxa simbólica e de cunho educativo e não fonte de obtenção de recursos).

Em relação ao mês anterior as variações patrimoniais aumentativas sofreram um decréscimo de 7,14% correspondente a R\$ 12.978.512,43. Estas variações patrimoniais aumentativas correspondem aos decréscimos das seguintes verbas:- Contribuições 5,42%, correspondente a R\$ 8.091.571,49; Serviços 9,78%, correspondente a R\$ 1.584.068,60; Financeiras 16,65%, correspondente R\$ 2.541.094,80 e Outras 68,18%, correspondente a R\$ 761.777,36.



Handwritten signature and initials, possibly representing the responsible official.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

As variações patrimoniais diminutivas totalizam R\$ 144.956.585,21 no mês de fevereiro/18, apresentando a seguinte composição:

Variações Patrimoniais Diminutivas	jan/18	No Mês	%M.A.	ATÉ O MÊS	%Part.
Pessoal e Encargos	94.895.610,25	52.854.937,98	-44,30%	147.750.548,23	51,07%
Uso de Bens e Serviços	43.189.265,89	87.779.989,51	103,24%	130.969.255,40	45,28%
Financeiras	476.865,70	145.036,61	-69,58%	621.902,31	0,21%
Transferências	4.390.157,10	4.152.264,89	-5,42%	8.542.421,99	2,95%
Outras	1.382.451,28	24.356,22	-98,24%	1.406.807,50	0,49%
Totais	144.334.350,22	144.956.585,21	0,43%	289.290.935,43	100%

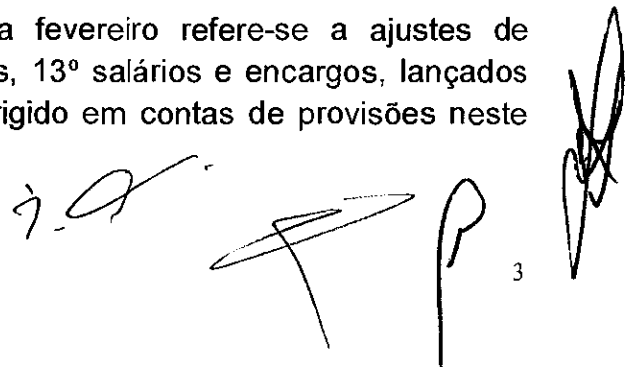
* Uso de Bens e Serviços: O acréscimo de 103,24% correspondente a R\$ 44.590.723,62 refere-se a escrituração dos lançamentos contábeis de janeiro ter ocorrido no mês de fevereiro devido a implantação dos novos sistemas para adequação as normas do CODECO.

Analisando o comportamento das variações patrimoniais diminutivas no mês em relação ao mês anterior, ocorreu um acréscimo de 0,43%, correspondente em reais a R\$ 622.234,99. Podemos afirmar que devido aos ajustes dos registros contábeis entre os meses de janeiro e fevereiro/2018, as contabilizações ocorridas foram realizadas dentro do previsto.

Houve uma redução de R\$ 310.433.970,78 no grupo 3.6 - Desvalorização e Perdas de Ativos, sendo R\$ 296.531.192,37 referentes a reavaliação dos ativos e R\$ 7.522.513,33 de depreciação, ocorridas em janeiro de 2018. O valor de R\$ 6.380.265,08 refere-se à depreciação no mês de fevereiro de 2018.

Variações Patrimoniais Diminutivas	jan/18	No Mês	%M.A.	ATÉ O MÊS
Desvalorização e Perdas de Ativos	304.053.705,70	6.380.265,08	-97,94%	310.433.970,78

O decréscimo de 44,30% nas variações patrimoniais diminutivas com Pessoal e Encargos Sociais do mês de janeiro para fevereiro refere-se a ajustes de lançamentos nas contas de provisões de férias, 13º salários e encargos, lançados indevidamente em janeiro em despesas e corrigido em contas de provisões neste mês.



Os encargos sociais, em relação às demais variações patrimoniais diminutivas de pessoal, foram de 30,54%, conforme demonstrado a seguir.

RUBRICA		NOMENCLATURA	R\$ 1,00
3.1.1.1	A	Remuneração a Pessoal	92.368.826,99
3.1.2.1	B	Encargos Patronais	28.458.872,33
3.1.9.1	C	Outras VPD's - Pessoal e Encargos	807.737,20
TOTAL			121.635.436,52

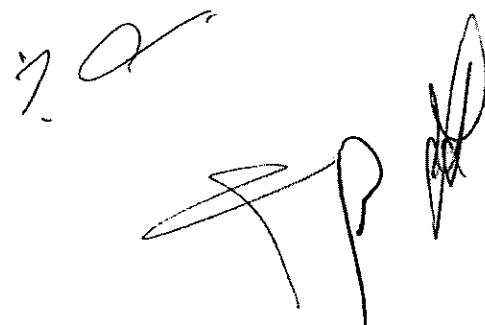
$$\frac{B}{A + C} = \frac{28.458.872,33}{93.176.564,19} = 30,54\%$$

RESULTADO

O resultado operacional do mês é positivo, no valor de R\$ 17.576.433,26 apresentando a seguinte composição:

Nomenclatura	jan/18	No Mês	No Período	(%)
Variações Patrimoniais Aumentativas	1.504.924.016,72	168.913.283,55	1.673.837.300,27	100%
Variações Patrimoniais Diminutivas	448.388.055,92	151.336.850,29	599.724.906,21	36%
Resultado Operacional	1.056.535.960,80	17.576.433,26	1.074.112.394,06	64%

O Resultado operacional do período apresentou um superávit da ordem de 64%, o que demonstra que do montante das variações patrimoniais aumentativas do período, 36% foram consumidas com o montante das variações patrimoniais diminutivas.



2. ÍNDICES FINANCEIROS

a) ÍNDICE DE DESPESAS CORRENTES:

$$\frac{\text{Disponibilidades Efetivas}}{\text{Despesas Correntes até o Mês}} = \frac{1.548.688.174,98}{287.884.127,93} = 5,38$$

b) ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

$$\frac{\text{Disponibilidades Efetivas}}{\text{Exigível Imediato}} = \frac{1.548.688.174,98}{895.024.174,08} = 1,73$$

c) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

$$\frac{\text{Ativo Circulante - (Valores em Apuração + Despesas Antecipadas)}}{\text{Passivo Circulante - (Valores em Apuração + Receitas Antecipadas)}} = \frac{2.931.332.551,52}{961.275.975,12} = 3,05$$

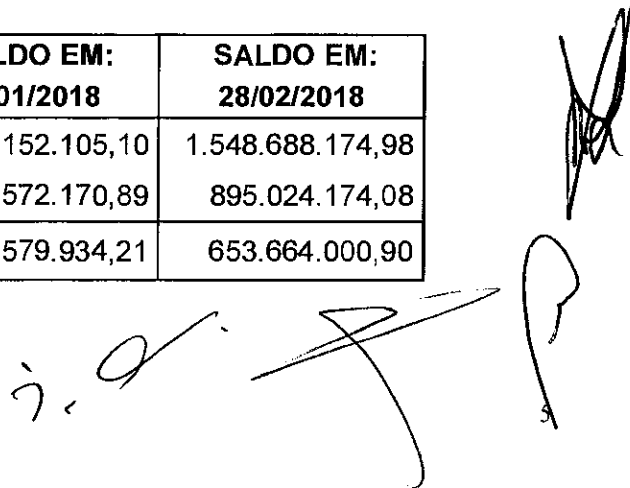
d) ÍNDICE DE LIQUIDEZ MEDIATA:

$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{2.957.667.468,64}{969.758.039,21} = 3,05$$

3. SUPERÁVIT FINANCEIRO ACUMULADO

O superávit financeiro é apurado por meio da equação: Disponibilidades Efetivas menos Exigível Imediato.

TÍTULO	SALDO EM: 31/01/2018	SALDO EM: 28/02/2018
Disponibilidades Efetivas	1.536.152.105,10	1.548.688.174,98
Exigível Imediato	880.572.170,89	895.024.174,08
Superávit Financeiro	655.579.934,21	653.664.000,90



4. ANÁLISE DE CONTAS

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

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\$ 1.192.867.373,16 refere-se:

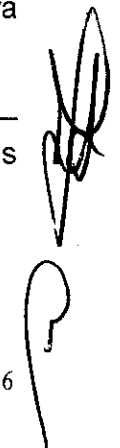
- a) Em Aplicações Financeiras CDB DI/FLEX (Quota Patronal) – R\$ 1.113.344.890,60
- b) Em Aplicações Financeiras CDB DI/FLEX (MEI) – R\$ 13.055.695,40
- c) Em Aplicações Financeiras CDB DI/FLEX (GILRAT) – R\$ 10.342.354,28
- d) Em retenções contratuais – R\$ 56.124.432,88

Informamos que em 30 de junho de 2006, foi deferida a tutela antecipada por decisão judicial nos autos da AÇÃO DECLARATÓRIA DE INEXISTÊNCIA DE RELAÇÃO JURÍDICA TRIBUTÁRIA CUMULADA COM REPETIÇÃO DE INDÉBITO (Quota Patronal), processo nº 2005.61.00.10803-0, proposta pelo Sesc contra o INSS e em 10/07/2017 o direito de não se sujeitar ao recolhimento da contribuição do Grau de Incidência de Incapacidade Laborativa decorrente dos Riscos Ambientais do Trabalho – GILRAT, na 11ª Vara Federal Cível de São Paulo sobre o processo nº 00.201002.95.2016.403.6100.

Diante dessa decisão judicial, a partir do mês de competência julho/2006 até trânsito em julgado ou até a cassação da tutela, provisionaremos o valor correspondente à quota patronal e MEI – Micro Empreendedor Individual para o INSS.

A partir de julho/2017 passamos a provisionar, também, o GILRAT – Grau de Incidência de Incapacidade Laborativa decorrente dos Riscos Ambientais do Trabalho.

à. a.



1.1.2.1.2 – ARRECADAÇÃO COMPULSÓRIA

O saldo de R\$ 134.936.652,19 compõe-se, conforme abaixo:

- a) R\$ 680.087,20, referente a desconto indevido efetuado em novembro de 1999 pelo INSS na arrecadação do SESC em favor do SEST/SENAT, pendente de solução por conta de mandato de segurança interposto pelo Sesc Administração Nacional ainda sem julgamento definitivo, conforme Nota Técnica PG/CGC/GAB nº 535/99, do INSS e CTN 155.º, este valor está correspondido em conta do passivo 1.1.2.1.2.01.
- b) R\$ 134.256.564,99, referente ao registro de apropriação da arrecadação do mês de fevereiro de 2018 a ser repassada pela Receita Federal do Brasil em março de 2018.

1.1.2.8.2 - DEPÓSITOS EM GARANTIA:

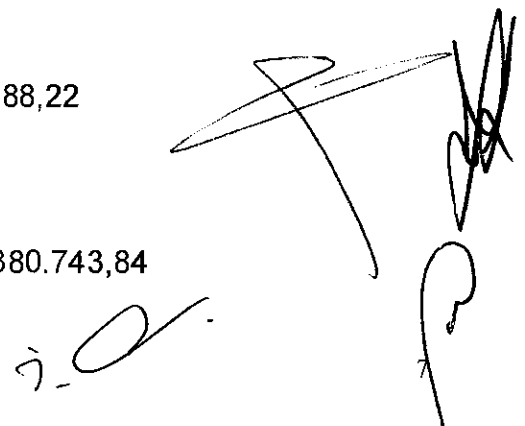
O saldo de R\$ 20.473.833,30 refere-se a depósitos judiciais conforme abaixo:

- a) Processos Trabalhistas R\$ 1.161.921,91
- b) Processos Judiciais R\$ 16.690.278,32
- c) Processos de Embargos R\$ 2.621.633,07

5. OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

A conta 3.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas apresenta no mês de fevereiro de 2018 um saldo de R\$ 1.406.807,50, conforme passamos a relatar abaixo:

- A) Baixa no Ativo Circulante: R\$ 1.456,44;
- B) Baixa de Receita de Exercícios Anteriores: R\$ 788,22
- C) Baixa no Ativo não Circulante: R\$ 23.819,00
- D) Incorporação no Passivo não Circulante:- R\$ 1.380.743,84



6. REALIZAÇÕES ALÉM DAS DOTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

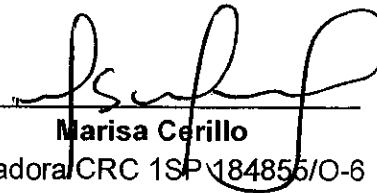
Não houve nenhuma realização além das dotações orçamentárias estabelecidas para o mês de fevereiro, exceto nas verbas abaixo, devidamente justificada.

Serviços de Terceiros – Pessoa Física: R\$ 626.908,53 acima das dotações acumuladas previstas até fevereiro/18 serão compensadas nos próximos meses.

Contribuições Confederativas e Federativas: R\$ 234.782,99 acima das dotações acumuladas previstas até fevereiro decorrente de uma maior receita de arrecadação acumulada no período.

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

São Paulo, 28 de fevereiro de 2018.



Marisa Cerillo

Contadora/CRC 1SP 184855/O-6

C.P.F: 051.466.618-80

Rua João Fidelis Ribeiro, 399

CEP: 03627-000 - SP

