



SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

Administração Regional no Estado de São Paulo

SUPERINTENDÊNCIA DE ADMINISTRAÇÃO

GERÊNCIA DE FINANÇAS

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAS
OUTUBRO/2018** *i. q.*

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAS OUTUBRO 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 31 de outubro de 2018.

Compõem este relatório os seguintes Demonstrativos Contábeis e Orçamentários:

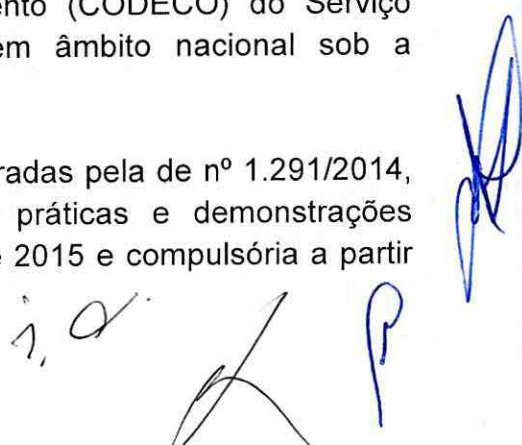
- Balancete Financeiro;
- Balancete de Verificação;
- Demonstrativo dos Atos Potenciais;
- Demonstrativo da Execução Orçamentária;
- Certidão de Regularidade Profissional (Contabilista)
- Demonstrativo da Conta 1.1.1.1.1 – Caixa;
- Demonstrativo dos Saldos Bancários;

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), 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\$ 165.167.387,09 no mês de outubro/18, apresentando a seguinte composição:

Variações Patrimoniais Aumentativas	set/18	out/18	Var. %	Até outubro/18	% Part.
Contribuições	134.306.829,03	134.299.887,21	-0,01%	1.393.110.944,58	82,08%
Serviços	15.272.963,48	14.212.147,26	-6,95%	145.000.436,31	8,54%
Financeiras	12.924.343,28	14.854.085,75	14,93%	143.425.073,20	8,45%
Outras	625.411,30	434.116,90	-30,59%	5.280.245,71	0,31%
Outras VPA's Corrente	828.362,56	1.367.149,97	65,04%	10.392.020,52	0,61%
Totais	163.957.909,65	165.167.387,09	0,74%	1.697.208.720,32	100,0%

No quadro acima não foram considerados os seguintes valores acumulados até outubro/18:-

- Valorização e Ganhos de Ativos no valor de R\$ 1.323.517.797,32
- Outras VPA's no valor de R\$ 10.091.777,78

A receita de contribuição corresponde a 82,08% da receita total acumulada em outubro/18 e as demais respondem por 17,92%.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

As variações patrimoniais diminutivas totalizam R\$ 176.914.765,91 no mês de outubro/18, apresentando a seguinte composição:

Variações Patrimoniais Diminutivas	set/18	out/18	Var. %	Até outubro/18	% Part.
Pessoal e Encargos	76.557.539,53	78.981.633,01	3,17%	749.266.874,11	46,14%
Uso de Bens e Serviços	92.201.112,70	93.556.983,54	1,47%	830.313.855,72	51,13%
Financeiras	622.976,23	427.732,68	-31,34%	3.158.697,25	0,19%
Transferências	4.153.819,45	3.948.416,68	-4,94%	41.162.660,44	2,53%
Totais	173.535.447,91	176.914.765,91	1,95%	1.623.902.087,52	100%

No quadro anterior não foram considerados os seguintes valores acumulados até outubro/18:-

- Desvalorização e Perdas de Ativos no valor de R\$ 373.936.603,53
- Outras VPD's no valor de R\$ 1.112.280,55



Analisando o comportamento das variações patrimoniais diminutivas no mês em relação ao mês anterior, ocorreu um acréscimo de 1,95% correspondente em reais a R\$ 3.379.318,00.

Os encargos patronais acumulados até outubro/18 corresponderam a 33,48% das variações patrimoniais diminutivas de pessoal conforme demonstrado a seguir:

RUBRICA	NOMENCLATURA		R\$ 1,00
3.1.1.1	A	Remuneração a Pessoal	450.048.252,24
3.1.2.1	B	Encargos Patronais	152.344.845,05
3.1.9.1	C	Outras VPD's - Pessoal e Encargos	5.006.690,92
			607.399.788,21

B	=	152.344.845,05	=	33,48%
A + C		455.054.943,16		

RESULTADO

O resultado operacional do mês de outubro/18 foi negativo na importância de R\$ 19.829.521,87 conforme a composição abaixo:

Nomenclatura	Em Setembro/18	Em Outubro/18	Até Outubro/18	(%)
Variações Patrimoniais Aumentativas	164.385.795,00	165.394.333,83	3.027.633.836,06	100%
Variações Patrimoniais Diminutivas	181.797.978,79	185.223.855,70	1.998.950.971,60	66%
Resultado Operacional	- 17.412.183,79	- 19.829.521,87	1.028.682.864,46	34%

O valor negativo se deu pela não realização da receita de Contribuição Compulsória que ficou abaixo da dotação prevista.

O Regional não recebeu a informação oficial do valor da receita de arrecadação em tempo hábil para o fechamento deste Balancete. Assim a receita de arrecadação foi contabilizada por estimativa duodecimal, geralmente, inferior a receita real.

Houve, também, o aumento das despesas de Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica, os quais ficaram acima das dotações orçamentárias, tendo em vista o incremento das ações programáticas no período, conforme destacado no item 7 – Realizações Além das Dotações Orçamentárias.



Entretanto, o resultado operacional do período apresentou um superávit de 34%, o que demonstra que do montante das variações patrimoniais aumentativa do período 66% foram consumidas com as variações patrimoniais diminutivas.

2. ÍNDICES FINANCEIROS

a) ÍNDICE DE DESPESAS CORRENTES:

$$\frac{\text{Disponibilidades Efetivas}}{\text{Despesas Correntes no Mês}} = \frac{1.426.793.348,43}{176.914.765,91} = 8,06$$

b) ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

$$\frac{\text{Disponibilidades Efetivas}}{\text{Exigível Imediato}} = \frac{1.426.793.348,43}{1.045.254.674,62} = 1,37$$

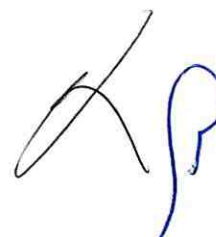
c) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

$$\frac{\text{Ativo Circulante - (Valores em Apuração + Despesas Antecipadas)}}{\text{Passivo Circulante - (Valores em Apuração + Receitas Antecipadas)}} = \frac{2.957.322.385,32}{1.118.145.958,43} = 2,64$$

d) ÍNDICE DE LIQUIDEZ MEDIATA:

$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{2.985.501.954,03}{1.125.365.722,52} = 2,65$$

i. g.



3. SUPERÁVIT FINANCEIRO ACUMULADO

O superávit financeiro é apurado por meio da equação: Disponibilidades Efetivas menos Exigível Imediato. O valor do superávit financeiro apurado em outubro/18 foi de R\$ 381.538.673,81, conforme demonstrado a seguir:

TÍTULO	SALDO EM:	SALDO EM:
	30/09/2018	31/10/2018
Disponibilidades Efetivas	1.453.986.726,40	1.426.793.348,43
Exigível Imediato	1.033.475.785,66	1.045.254.674,62
Superávit Financeiro	420.510.940,74	381.538.673,81

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

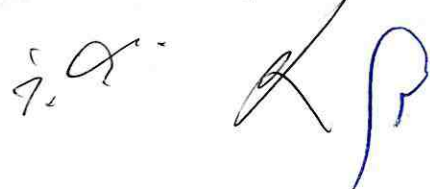
O Demonstrativo "Conciliação Bancária", anexo, detalha os controles bancários e evidencia a consistência dos saldos bancários com os saldos contábeis.

1.1.1.2.1 – DISPONIBILIDADES VINCULADAS

O saldo de R\$ 1.330.805.108,09 refere-se:

- a) Em Aplicações Financeiras CDB DI/FLEX (Quota Patronal) – R\$ 1.238.697.319,67
- b) Em Aplicações Financeiras CDB DI/FLEX (MEI) – R\$ 17.539.838,33
- c) Em Aplicações Financeiras CDB DI/FLEX (GILRAT) – R\$ 19.616.642,81
- d) Em retenções contratuais – R\$ 54.951.307,28

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.

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, conforme o processo nº 00.201002.95.2016.403.6100, da 11ª Vara Federal Cível de São Paulo.

1.1.1.3.1 – NUMERÁRIO EM TRÂNSITO

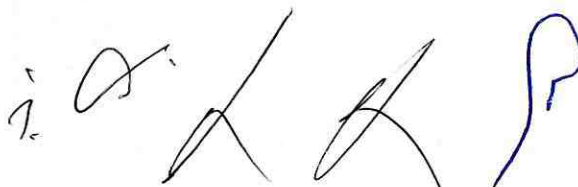
O valor de R\$ 128.630,45 são transferências de numerários para depósitos bancários, por meio de carro forte.

Os numerários são recolhidos pelo carro forte em todas as 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\$ 134.986.916,23 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 Ativo 1.1.2.1.2.01.
- b) R\$ 134.306.829,03 referente ao registro de apropriação da arrecadação do mês de outubro/18 a ser repassada pela Receita Federal do Brasil em outubro de 2018.



1.1.2.8.2 - DEPÓSITOS EM GARANTIA:

O saldo de R\$ 21.167.685,35 refere-se a depósitos judiciais conforme abaixo:

- a) Processos Trabalhistas R\$ 1.405.180,79
- b) Processos Judiciais R\$ 17.389.751,64
- c) Processos de Embargos R\$ 2.372.752,92

5.2.1.9 – OUTROS INVESTIMENTOS

Informamos que essa rubrica não recebe dotação orçamentária, pois os lançamentos somente são realizados quando não existem elementos suficientes para correta imobilização de bens, cuja contrapartida é na conta de Bens Pendentes de Classificação.

Após a análise da Gerência responsável os valores são transferidos para conta de Bens correspondentes.

Está conta terá saldo zero no Final do Exercício.

5. OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

A conta 3.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas apresenta no mês de outubro/18 um saldo de R\$ 1.112.280,55, conforme passamos a relatar abaixo:

- A) Baixa no Ativo Circulante: R\$ 15.950,63;
- B) Baixa de Receita de Exercícios Anteriores: R\$ 139.320,19;
- C) Incorporação no Passivo Circulante: R\$ 61,56
- D) Baixa no Ativo não Circulante: R\$ 956.948,17



7

6. OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

A conta 4.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas apresenta no mês de outubro/18 um saldo de R\$ 6.907.318,42, conforme passamos a relatar abaixo:

- A) Incorporação no Ativo Circulante: R\$ 241.359,67;
- B) Baixa no Passivo Circulante: R\$ 453.037,06;
- C) Baixa de Despesas de Exercícios Anteriores:- R\$ 3.339.664,33;
- D) Incorporação no Ativo não Circulante:- R\$ 2.873.257,36

7. REALIZAÇÕES ALÉM DAS DOTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

DESPESAS

Elencamos abaixo os grupos de despesas que ficaram acima das dotações previstas para o mês de outubro/18.

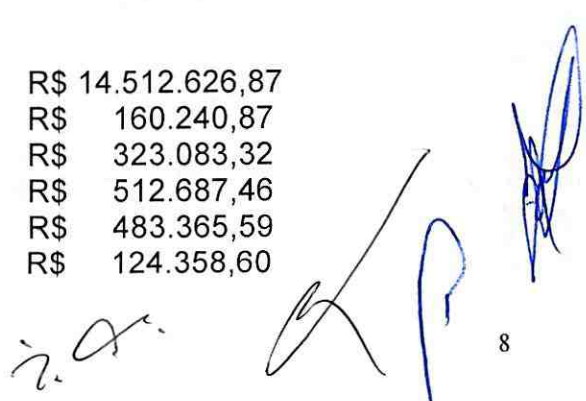
Benefícios a Pessoal:	R\$ 75.769,39
Outras Despesas de Pessoal e Encargos:	R\$ 332.241,88
Serviços de Terceiros - PJ:	R\$ 8.022.956,58

As despesas com Serviços de Terceiros – PJ e Outras Despesas de Pessoal e Encargos realizadas acima das dotações são decorrentes do incremento das ações programáticas no período.

RECEITAS

Elencamos abaixo os grupos de receitas que ficaram abaixo das dotações previstas para o mês de outubro/18.

Contribuições:	R\$ 14.512.626,87
Serviços Educacionais:	R\$ 160.240,87
Serviços Saúde	R\$ 323.083,32
Serviços Culturais	R\$ 512.687,46
Serviços de Lazer	R\$ 483.365,59
Outros Serviços	R\$ 124.358,60



O principal motivo para a não realização das receitas foi decorrente da arrecadação compulsória tem sido contabilizada por estimativa duodecimal por falta da informação oficial na data do fechamento deste Balancete.

A realização mensal dessas verbas de receitas e despesas é acompanhada criteriosamente e, caso necessário, serão feitos os ajustes orçamentários ao longo do exercício de 2018, nos termos dos regulamentos.

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

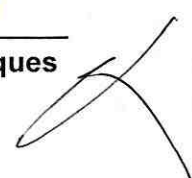
São Paulo, 31 de outubro de 2018.



Marisa Cerillo
Contadora CRC 1SP184855/O-6
C.P.F: 051.466.618-80
Rua João Fidelis Ribeiro, 399
CEP: 03627-000 - SP



José Augusto Paula Marques
Gerente de Finanças
CPF 144.494.888-14



i. a.

BALANCETE FINANCEIRO MENSAL

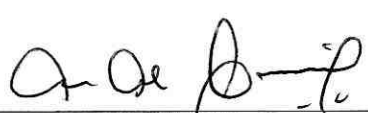
CÓDIGO	INGRESSOS	30/09/2018	31/10/2018
6.1.1	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.258.811.057,37	1.393.110.944,58
6.1.2	RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	135.634.417,86	150.280.682,02
6.1.3	RECEITAS DE OUTROS SERVIÇOS	6.170.937,72	7.207.561,16
6.1.4	RECEITAS FINANCEIRAS	128.570.987,45	143.425.073,20
6.1.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.853.932,83	3.184.459,36
	RECEITAS CORRENTES (A)	1.532.041.333,23	1.697.208.720,32
6.2.9	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	467.262,70	485.576,58
	RECEITAS DE CAPITAL (B)	467.262,70	485.576,58
	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (C=A+B)	1.532.508.595,93	1.697.694.296,90
4.9.9.1.1.01.002	INCORPORAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	178.817,81	241.359,67
4.9.9.1.1.01.004	BAIXA NO PASSIVO CIRCULANTE	453.037,06	453.037,06
4.9.9.1.1.01.006	BAIXA DE DESPESAS DE EXERC ANTERIORES	3.193.573,33	3.339.664,33
	EXTRAORÇAMENTÁRIAS CREDORAS	3.825.428,20	4.034.061,06
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	139.988.125,08	151.767.014,04
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	0,00	0,00
	VARIAÇÕES PARA MAIS NO PASSIVO	139.988.125,08	151.767.014,04
1.1.2	REALIZÁVEL	93.466.982,68	92.184.878,62
	VARIAÇÕES PARA MENOS NO ATIVO	93.466.982,68	92.184.878,62
1.1.1	DISPONÍVEL	2.604.945.462,93	2.604.945.462,93
	SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO ANTERIOR	2.604.945.462,93	2.604.945.462,93
	TOTAL GERAL:	4.374.734.594,82	4.550.625.713,55

2.9

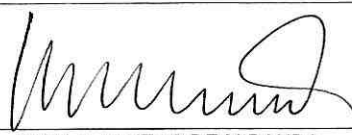


BALANCETE FINANCEIRO MENSAL

CÓDIGO	DISPÊNDIOS	30/09/2018	31/10/2018
5.1.1	PESSOAL E ENCARGOS	670.285.241,10	749.266.874,11
5.1.2	USO DE BENS E SERVIÇOS	736.756.872,18	830.313.855,72
5.1.4	DESPESAS FINANCEIRAS	2.730.964,57	3.158.697,25
5.1.5	TRANSFERÊNCIAS INST.PRIVADAS S/FINS LUCRATIVOS- CONTRIBUIÇÕES	37.214.243,76	41.162.660,44
	DESPESAS CORRENTES (D)	1.446.987.321,61	1.623.902.087,52
5.2.1	INVESTIMENTOS	151.758.121,36	160.566.233,57
5.2.2	INVERSÕES FINANCEIRAS	4.830.279,03	4.830.279,03
	DESPESAS DE CAPITAL (E)	156.588.400,39	165.396.512,60
	DESPESAS ORÇAMENTARIAS (F=D+E)	1.603.575.722,00	1.789.298.600,12
3.9.9.1.1.01.004	BAIXA DE RECEITA DE EXERC. ANTERIORES	124.230,42	139.320,19
3.9.9.1.1.01.005	BAIXA NO ATIVO CIRCULANTE	15.235,62	15.950,63
3.9.9.1.1.01.006	INCORPORAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	61,56	61,56
	EXTRAORÇAMENTÁRIAS DEVEDORAS	139.527,60	155.332,38
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	3.549.225,37	3.444.694,08
	VARIAÇÕES PARA MENOS NO PASSIVO	3.549.225,37	3.444.694,08
1.1.1	DISPONÍVEL	2.767.470.119,85	2.757.727.086,97
	SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO	2.767.470.119,85	2.757.727.086,97
	TOTAL GERAL:	4.374.734.594,82	4.550.625.713,55


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 1SP1848550-6
CPF 051.466.618-80
RUA JOÃO FIDÉLIS RIBEIRO, 399 - SÃO PAULO - SP

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

Data: 08/11/2018

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

13

CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2018
1	ATIVO	6.740.076.466,88
1.1	ATIVO CIRCULANTE	2.985.501.954,03
1.1.1	DISPONÍVEL	2.757.727.086,97
1.1.1.1	DISPONIBILIDADES EFETIVAS	1.426.793.348,43
1.1.1.1.1	CAIXA	494.006,88
1.1.1.1.2	BANCOS - C/MOVIMENTO	1.416.384,69
1.1.1.1.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1.424.882.956,86
1.1.1.2	DISPONIBILIDADES VINCULADAS	1.330.805.108,09
1.1.1.2.1	BANCOS - C/VINCULADA	1.330.805.108,09
1.1.1.3	DISPONIBILIDADES EM TRÂNSITO	128.630,45
1.1.1.3.1	NUMERÁRIO EM TRÂNSITO	128.630,45
1.1.2	REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	227.774.867,06
1.1.2.1	RECEITAS A RECEBER	144.537.591,46
1.1.2.1.2	AN-C/ARRECADAÇÃO COMPULSÓRIA	134.986.916,23
1.1.2.1.6	RECEITAS DE SERVIÇOS A RECEBER	9.509.491,15
1.1.2.1.9	OUTRAS RECEITAS A RECEBER	41.184,08
1.1.2.2	DÉBITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL	42.360,89
1.1.2.2.2	AN-C/APLICAÇÃO EM PROJETOS ESPECIAIS	42.360,89
1.1.2.3	DÉBITOS DAS ADM. REGIONAIS	129.766,12
1.1.2.3.4	DÉBITOS ENTRE REGIONAIS	129.766,12
1.1.2.4	DÉBITOS CONTRATUAIS	301.589,40
1.1.2.4.2	APLICAÇÕES CONTRATUAIS	301.589,40
1.1.2.5	DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	9.319.845,56
1.1.2.5.1	ADIANTAMENTOS PARA FÉRIAS	1.263.216,51
1.1.2.5.2	ADIANTAMENTOS DE SÁLARIOS	386.598,32
1.1.2.5.3	ADIANTAMENTOS DO 13º SALÁRIO	7.480.536,09
1.1.2.5.4	ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS	116.823,41
1.1.2.5.9	OUTROS DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	72.671,23
1.1.2.6	VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	37.407.038,53
1.1.2.6.2	ALMOXARIFADO	24.504.527,89
1.1.2.6.3	MATERIAIS EM TRÂNSITO	375.541,36
1.1.2.6.9	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	12.526.969,28
1.1.2.7	DÉBITOS DIVERSOS	7.857.106,39
1.1.2.7.1	DÉBITOS DE SERVIDORES	1.747.742,47
1.1.2.7.2	SALÁRIO FAMÍLIA	225,32
1.1.2.7.3	SALÁRIO MATERNIDADE	211.487,89
1.1.2.7.9	OUTROS DÉBITOS DIVERSOS	5.897.650,71
1.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	27.133.229,46
1.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	5.947.250,63
1.1.2.8.2	DEPÓSITOS EM GARANTIA	21.167.685,35

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

Data: 08/11/2018

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**14**

CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2018
1.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	18.293,48
1.1.2.9	DESPESAS ANTECIPADAS	1.046.339,25
1.1.2.9.1	PRÊMIOS DE SEGURO	776.635,63
1.1.2.9.2	ASSINATURAS DE PUBLICAÇÕES	269.703,62
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	3.754.574.512,85
1.2.1	REALIZÁVEL À LONGO PRAZO	191,12
1.2.1.2	TÍTULOS	191,12
1.2.1.2.9	TÍTULOS DIVERSOS	191,12
1.2.3	IMOBILIZADO	3.754.574.321,73
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	177.108.908,50
1.2.3.1.1	EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS EM GERAL	336.854.565,01
1.2.3.1.2	VEÍCULOS	18.942.799,78
1.2.3.1.3	BENS MÓVEIS DIVERSOS	23.466.187,55
1.2.3.1.4	BENS MÓVEIS PEDENTES DE CLASSIFICAÇÃO	3.500,48
1.2.3.1.9	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS (-)	- 202.158.144,32
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	3.577.465.413,23
1.2.3.2.1	TERRENOS	1.162.524.685,00
1.2.3.2.2	CONSTRUÇÕES EM CURSO	324.565.047,76
1.2.3.2.3	EDIFICAÇÕES	2.159.139.997,15
1.2.3.2.4	BENFEITORIAS	3.389.625,72
1.2.3.2.9	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS (-)	- 72.153.942,40
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	1.998.950.971,60
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	749.266.874,11
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	450.048.252,24
3.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	450.048.252,24
3.1.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	450.048.252,24
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	152.344.845,05
3.1.2.1	ENCARGOS PATRONAIS	152.344.845,05
3.1.2.1.1	ENCARGOS PATRONAIS	152.344.845,05
3.1.3	BENEFÍCIO A PESSOAL	141.867.085,90
3.1.3.1	BENEFÍCIO A PESSOAL	141.867.085,90
3.1.3.1.1	BENEFÍCIOS A PESSOAL	141.867.085,90
3.1.9	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	5.006.690,92
3.1.9.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	5.006.690,92
3.1.9.1.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	5.006.690,92
3.3	USO DE BENS E SERVIÇOS	830.313.855,72
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	147.822.749,19
3.3.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	147.822.749,19
3.3.1.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	147.822.749,19
3.3.2	SERVIÇOS	682.491.106,53

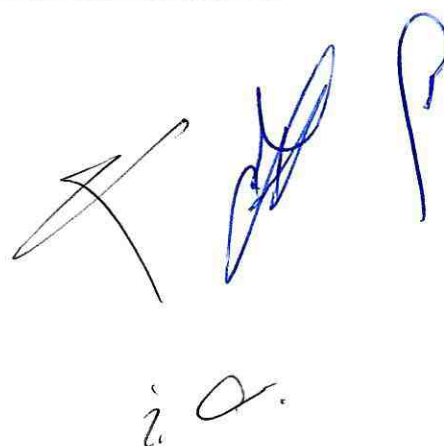
SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

Data: 08/11/2018

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**15**

CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2018
3.3.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	23.748.568,71
3.3.2.1.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	23.748.568,71
3.3.2.2	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	658.742.537,82
3.3.2.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	658.742.537,82
3.4	FINANCEIRAS	3.158.697,25
3.4.9	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	3.158.697,25
3.4.9.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	3.158.697,25
3.4.9.1.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	3.158.697,25
3.5	TRANSFERÊNCIAS	41.162.660,44
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	41.162.660,44
3.5.3.1	TRANSF. A INST.PRIV. S/FINS LUCRATIVOS - CONTRIBUIÇÕES	41.162.660,44
3.5.3.1.3	CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVA E FEDERATIVAS	41.162.660,44
3.6	DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS	373.936.603,53
3.6.1	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	77.405.411,16
3.6.1.1	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	77.405.411,16
3.6.1.1.1	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	77.405.411,16
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
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.112.280,55
3.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.112.280,55
3.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.112.280,55
3.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.112.280,55
	TOTAL DO ATIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	8.739.027.438,48



SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

Data: 08/11/2018

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

16

CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2018
2	PASSIVO	5.711.393.602,42
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	1.125.365.722,52
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	1.045.254.674,62
2.1.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	118.747.104,39
2.1.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES A RECOLHER	14.171.655,50
2.1.1.1.4	PROVISÃO PARA FÉRIAS	60.920.356,84
2.1.1.1.5	PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO	43.573.335,09
2.1.1.1.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	81.756,96
2.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	4.774.200,90
2.1.1.2.1	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	4.774.200,90
2.1.1.3	CRÉDITOS A LIQUIDAR	921.733.369,33
2.1.1.3.1	CONTAS A PAGAR	45.144.569,65
2.1.1.3.6	OUTROS CRÉDITOS POR PROVISÕES	864.592.008,99
2.1.1.3.9	OUTROS CRÉDITOS A LIQUIDAR	11.996.790,69
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	80.111.047,90
2.1.2.2	CRÉDITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL	6.871.414,09
2.1.2.2.1	AN - C/MOVIMENTO	6.871.414,09
2.1.2.4	CRÉDITOS CONTRATUAIS	66.019.869,72
2.1.2.4.2	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	8.614.769,51
2.1.2.4.9	OUTROS CRÉDITOS CONTRATUAIS	57.405.100,21
2.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	999.897,07
2.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	999.897,07
2.1.2.9	RECEITAS ANTECIPADAS	6.219.867,02
2.1.2.9.1	RECEITAS RECEBIDAS A APROPRIAR	6.219.867,02
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	3.027.633.836,06
4.2	CONTRIBUIÇÕES	1.393.110.944,58
4.2.1	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.393.110.944,58
4.2.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	1.393.110.944,58
4.2.1.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	1.393.110.944,58
4.3	SERVIÇOS	157.488.243,18
4.3.3	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	157.488.243,18
4.3.3.1	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	150.280.682,02
4.3.3.1.1	SERVIÇOS EDUCACIONAIS	1.985.063,85
4.3.3.1.2	SERVIÇOS DE SAÚDE	93.712.430,68
4.3.3.1.3	SERVIÇOS CULTURAIS	16.433.742,29
4.3.3.1.4	SERVIÇOS DE LAZER	32.869.199,49

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

Data: 08/11/2018

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

17

CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2018
4.3.3.1.9	OUTROS SERVIÇOS	5.280.245,71
4.3.3.2	OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS	7.207.561,16
4.3.3.2.1	OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS	7.207.561,16
4.4	FINANCEIRAS	143.425.073,20
4.4.5	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	142.301.734,23
4.4.5.1	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	142.301.734,23
4.4.5.1.1	REMUN.DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	142.301.734,23
4.4.9	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	1.123.338,97
4.4.9.1	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	1.123.338,97
4.4.9.1.1	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	1.123.338,97
4.6	VALORIZAÇÃO E GANHOS DE ATIVOS	1.323.517.797,32
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
4.6.3	GANHOS COM ALIENAÇÃO	485.576,58
4.6.3.1	GANHOS COM ALIENAÇÃO	485.576,58
4.6.3.1.1	GANHOS COM ALIENAÇÃO	485.576,58
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	10.091.777,78
4.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	10.091.777,78
4.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	10.091.777,78
4.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	6.907.318,42
4.9.9.1.2	DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	3.184.459,36
	TOTAL DO PASSIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	8.739.027.438,48

ABRAM ABE SZAJMAN
PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL
CPF 001.214.108-97
JOSE AUGUSTO PAULA MARQUES
GERENTE DE FINANÇAS
CPF 144.494.888-14DANILO 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

Demonstrativo dos Atos Potenciais

CONTA CONTÁBIL DESCRIÇÃO 31/10/2018

ATOS POTENCIAIS ATIVOS

7.1.1.1.1	SEGUROS CONTRATADOS	2.016.371.497,58
7.1.1.1.3	BENS EM COMODATO CEDIDOS	2.128.770,73
7.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	311.327.367,97

Total: 2.329.827.636,28

ATOS POTENCIAIS PASSIVOS

7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	2.753.224.208,80
-------	--------------------------	------------------

Total: 2.753.224.208,80

Total dos Atos Potencias Ativo: 5.083.051.845,08

ATOS POTENCIAIS PASSIVOS

8.1.1.1.1	CONTRATOS	1.384.745.311,38
8.1.1.1.2	BENS EM COMODATO RECEBIDOS	17.298.841,38
8.1.1.1.3	DEMANDAS JUDICIAIS	1.003.214.098,04
8.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	347.965.958,00

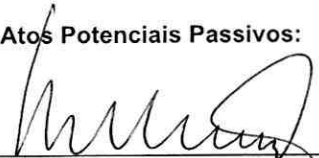
Total: 2.753.224.208,80

ATOS POTENCIAIS ATIVOS

8.1.2	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.329.827.636,28
-------	------------------------	------------------

Total: 2.329.827.636,28

Total dos Atos Potenciais Passivos: 5.083.051.845,08


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 FIDÉLIS RIBEIRO, 399 - SÃO PAULO - SP