



SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO  
Administração Regional no Estado de São Paulo

**SUPERINTENDÊNCIA DE ADMINISTRAÇÃO**  
**GERÊNCIA DE FINANÇAS**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAS**  
**MARÇO/2019**

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

7.9

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS MARÇO DE 2019

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 março de 2019.

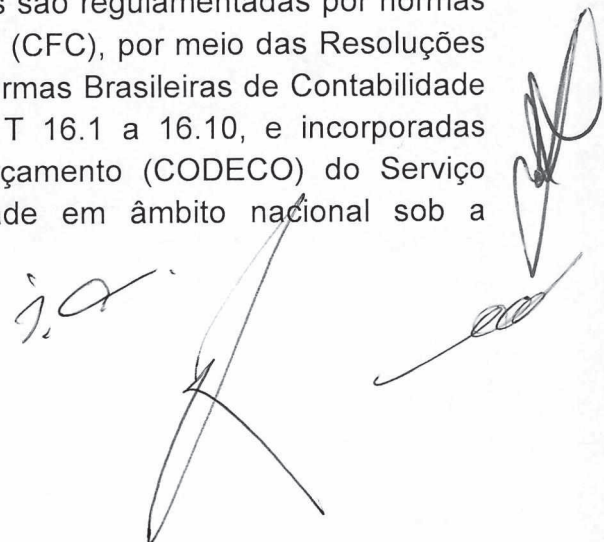
Compõem este relatório os seguintes Demonstrativos Contábeis e Orçamentários:

- 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.



## 1. RESULTADO DO PERÍODO

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

As variações patrimoniais aumentativas totalizam R\$ 544.201.839,92 no mês de março de 2019, apresentando a seguinte composição:

| Variações Patrimoniais Aumentativas | fev/19                | mar/19                | Var.%         | Até março/19          | % Part.        |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|----------------|
| Contribuições                       | 147.320.020,26        | 137.282.771,00        | -6,81%        | 433.927.862,26        | 79,74%         |
| Serviços                            | 15.685.456,38         | 17.124.656,76         | 9,18%         | 54.709.069,17         | 10,05%         |
| Financeiras                         | 14.154.593,14         | 13.581.059,10         | -4,05%        | 42.671.879,27         | 7,84%          |
| Valorização e Ganhos de Ativos      | -                     | 2.011,00              | 100,00%       | 9.928,00              | 0,00%          |
| Outras VPA's                        | 8.160.185,59          | 4.041.233,70          | -50,48%       | 12.883.101,22         | 2,37%          |
| <b>Totais</b>                       | <b>185.320.255,37</b> | <b>172.031.731,56</b> | <b>-7,17%</b> | <b>544.201.839,92</b> | <b>100,00%</b> |

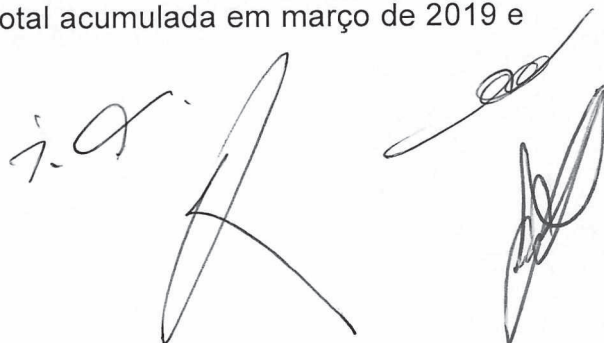
A receita de contribuição corresponde a 79,74% da receita total acumulada em março de 2019 e as demais respondem por 20,26%.

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

As variações patrimoniais diminutivas totalizam R\$ 507.375.929,62 no mês de março de 2019, apresentando a seguinte composição:

| Variações Patrimoniais Diminutivas | fev/19                | mar/19                | Var.%        | Até março/19          | % Part.        |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|----------------|
| Pessoal e Encargos                 | 70.060.056,73         | 68.818.744,43         | -1,77%       | 212.422.574,54        | 41,87%         |
| Uso de Bens e Serviços             | 80.814.033,38         | 90.708.011,44         | 12,24%       | 253.502.318,62        | 49,96%         |
| Financeiras                        | 576.083,16            | 604.760,66            | 4,98%        | 1.703.470,78          | 0,34%          |
| Transferências                     | 4.331.208,59          | 4.036.113,47          | -6,81%       | 12.757.479,15         | 2,51%          |
| Desvalorização e Perdas de Ativos  | 8.001.082,93          | 8.112.255,59          | 1,39%        | 24.049.644,65         | 4,74%          |
| Outras VPD's                       | 2.891.217,48          | 10.444,51             | -99,64%      | 2.940.441,88          | 0,58%          |
| <b>Totais</b>                      | <b>166.673.682,27</b> | <b>172.290.330,10</b> | <b>3,37%</b> | <b>507.375.929,62</b> | <b>100,00%</b> |

As variações patrimoniais diminutivas com Pessoal e Encargos Sociais representaram no período 41,87% da despesa total acumulada em março de 2019 e as demais respondem por 58,13%.



Os encargos sociais, em relação às demais variações patrimoniais diminutivas de pessoal, foram de 12,57%, dentro do parâmetro de 40% adotado pelo Conselho Fiscal da Administração Nacional do SESC.

| RUBRICA | NOMENCLATURA |                                   | R\$ 1,00       |
|---------|--------------|-----------------------------------|----------------|
| 3.1.1.1 | A            | Remuneração a Pessoal             | 145.902.116,19 |
| 3.1.2.1 | B            | Encargos Patronais                | 18.593.531,15  |
| 3.1.9.1 | C            | Outras VPD's - Pessoal e Encargos | 1.973.067,30   |
|         |              |                                   | 166.468.714,64 |

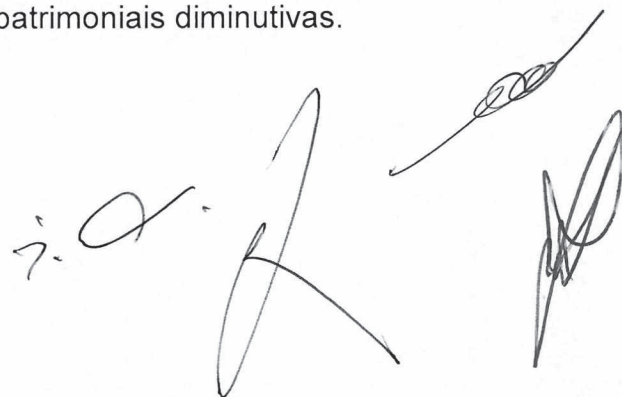
|       |   |                |   |        |
|-------|---|----------------|---|--------|
| B     | = | 18.593.531,15  | = | 12,57% |
| A + C |   | 147.875.183,49 |   |        |

### RESULTADO

O resultado operacional do mês de março de 2019 foi negativo na importância de R\$ 258.598,54 conforme a composição abaixo:

| Nomenclatura                        | Em Fevereiro/19 | Em Março/19    | Até Março/19   | (%)     |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------|
| Variações Patrimoniais Aumentativas | 185.320.255,37  | 172.031.731,56 | 544.201.839,92 | 100,00% |
| Variações Patrimoniais Diminutivas  | 166.673.682,27  | 172.290.330,10 | 507.375.929,62 | 93,23%  |
| Resultado Operacional               | 18.646.573,10   | - 258.598,54   | 36.825.910,30  | 6,77%   |

O resultado operacional do período apresentou um superávit de 6,77%, o que demonstra que do montante das variações patrimoniais aumentativa do período 93,23% foram consumidas com as variações patrimoniais diminutivas.



**1. ÍNDICES FINANCEIROS****a) ÍNDICE DE DESPESAS CORRENTES:**

$$\frac{\text{Disponibilidades Efetivas}}{\text{Despesas Correntes no Mês}} = \frac{2.797.297.510,98}{164.167.630,00} = 17,04$$

**b) ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:**

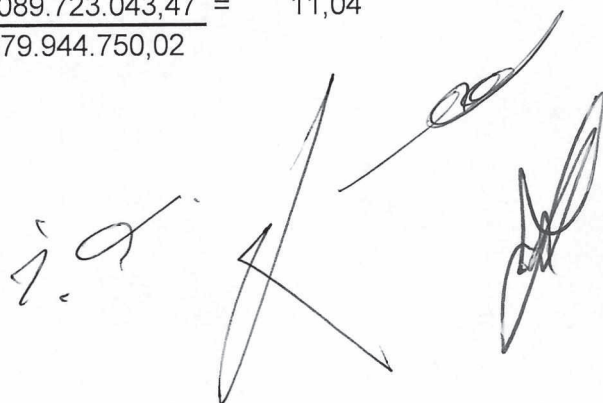
$$\frac{\text{Disponibilidades Efetivas}}{\text{Exigível Imediato}} = \frac{2.797.297.510,98}{201.942.233,86} = 13,85$$

**c) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:**

$$\frac{\text{Ativo Circulante - (Valores em Apuração + Despesas Antecipadas)}}{\text{Passivo Circulante - (Valores em Apuração + Receitas Antecipadas)}} = \frac{3.043.596.531,18}{270.891.343,66} = 11,24$$

**d) ÍNDICE DE LIQUIDEZ MEDIATA:**

$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{3.089.723.043,47}{279.944.750,02} = 11,04$$



## 2. SUPERÁVIT FINANCEIRO ACUMULADO

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

| TÍTULO                    | SALDO EM:        | SALDO EM:        |
|---------------------------|------------------|------------------|
|                           | 28/02/2019       | 31/03/2019       |
| Disponibilidades Efetivas | 2.793.275.103,77 | 2.797.297.510,98 |
| Exigível Imediato         | 202.018.991,73   | 201.942.233,86   |
| Superávit Financeiro      | 2.591.256.112,04 | 2.595.355.277,12 |

## 3. 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.

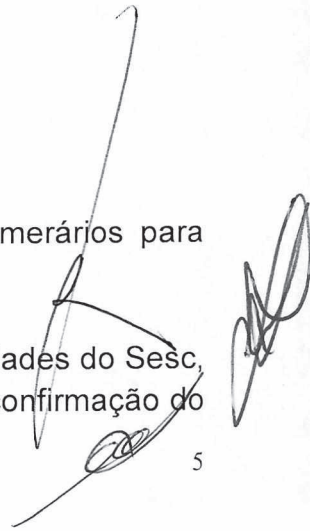
#### 1.1.1.2.1 – DISPONIBILIDADES VINCULADAS

O saldo de R\$ 51.580.469,80 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\$ 340.979,90 refere-se às 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\$ 137.962.858,20 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\$ 137.282.771,00 referente ao registro de apropriação da arrecadação do mês de março de 2019 a ser repassada pela Receita Federal do Brasil em abril de 2019.

#### 1.1.2.8.2 - DEPÓSITOS EM GARANTIA:

O saldo de R\$ 21.957.143,43 refere-se a depósitos judiciais conforme abaixo:

- a) Processos Trabalhistas: R\$ 1.468.609,16
- b) Processos Judiciais: R\$ 18.370.125,06
- c) Processos de Embargos: R\$ 2.118.409,21



#### 4. OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

A conta 3.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas apresentou no mês de março/2019 um saldo de R\$ 2.940.441,88, conforme passamos a relatar abaixo:

|   |     |              |
|---|-----|--------------|
| A) Baixa no Ativo Circulante:                 | R\$ | 2.756,64     |
| B) Baixa de Receita de Exercícios Anteriores: | R\$ | 2.877.092,62 |
| C) Baixa no Ativo não Circulante:             | R\$ | 60.592,62    |

#### 5. OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

A conta 4.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas apresentou em março de 2019 o saldo de R\$ 4.213.891,21, conforme abaixo relatado:

|  |     |              |
|--|-----|--------------|
| A) Incorporação no Ativo Circulante:           | R\$ | 74.327,51    |
| B) Baixa de Despesas de Exercícios Anteriores: | R\$ | 3.766.395,89 |
| C) Incorporação no Ativo não Circulante:       | R\$ | 373.167,81   |

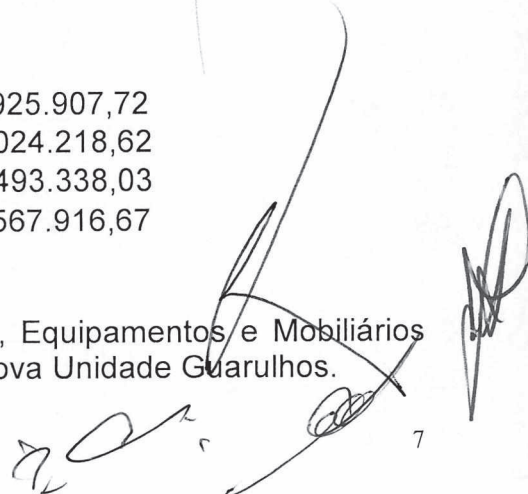
#### 6. REALIZAÇÕES ALÉM DAS DOTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

##### DESPESAS

Elencamos abaixo os grupos de despesas que ficaram acima das dotações previstas para o mês de março de 2019.

|  |     |              |
|--|-----|--------------|
| - Uso de Material de Consumo:          | R\$ | 925.907,72   |
| - Serviços de Terceiros PJ:            | R\$ | 3.024.218,62 |
| - Equipamentos e Mobiliários em Geral: | R\$ | 1.493.338,03 |
| - Veículos:                            | R\$ | 567.916,67   |

As despesas de Uso de Material de Consumo, Equipamentos e Mobiliários em Geral se referem a aquisições para instalação da nova Unidade Guarulhos.





As despesas de Terceiros Pessoa Jurídica são realizações de eventos referentes às diversas Exposições, Espetáculos e Projetos do Circuito Sesc de Artes e Festa.

As despesas com aquisições de Veículos se refere à renovação de parte da frota de veículos.

## RECEITAS

Elencamos abaixo o grupo de receita que ficou abaixo da dotação prevista para o mês de março de 2019.

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| - Contribuição para o Sesc: | R\$ 11.529.743,08 |
| - Serviços Educacionais:    | R\$ 84.497,20     |
| - Serviços de Lazer:        | R\$ 469.195,41    |
| - Outros Serviços:          | R\$ 90.396,02     |

Constata-se que o principal motivo para a não realização das receitas decorre da arrecadação compulsória.

A metodologia de cálculo duodecimal considera que 1/12 avos da receita realiza-se, igualmente, em todos os meses do ano, sendo que na prática ocorre somente em Dezembro na sua totalidade.

A realização mensal dessas verbas de receitas e despesas é acompanhada criteriosamente e, caso necessário, serão feitos os ajustes orçamentários até Dezembro de 2019, nos termos dos regulamentos.

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

São Paulo, 31 de março de 2019.

  
\_\_\_\_\_  
**Vagner Carvalho dos Santos**

Contador CRC 1SP253935/O-6

C.P.F: 100.224.018-22

Rua Maria Lazzari, 185

CEP: 08140-170 – São Paulo - SP

  
\_\_\_\_\_  
**José Augusto Paula Marques**

Gerente de Finanças

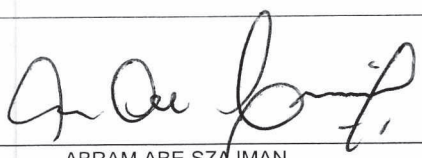
CPF 144.494.888-14

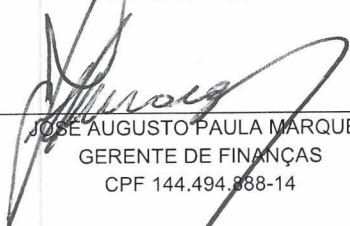
**BALANCETE FINANCEIRO MENSAL**

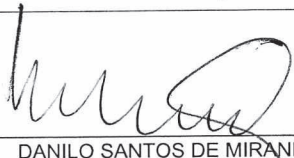
| <b>CÓDIGO</b>    | <b>INGRESSOS</b>                                 | <b>28/02/2019</b>       | <b>31/03/2019</b>       |
|------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 6.1.1            | RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS                | 296.645.091,26          | 433.927.862,26          |
| 6.1.2            | RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS                | 36.390.105,94           | 52.879.954,72           |
| 6.1.3            | RECEITAS DE OUTROS SERVIÇOS                      | 1.194.306,47            | 1.829.114,45            |
| 6.1.4            | RECEITAS FINANCEIRAS                             | 29.090.820,17           | 42.671.879,27           |
| 6.1.9            | OUTRAS RECEITAS CORRENTES                        | 7.984.235,32            | 8.669.210,01            |
|                  | <b>RECEITAS CORRENTES (A)</b>                    | <b>371.304.559,16</b>   | <b>539.978.020,71</b>   |
| 6.2.9            | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                       | 7.917,00                | 9.928,00                |
|                  | <b>RECEITAS DE CAPITAL (B)</b>                   | <b>7.917,00</b>         | <b>9.928,00</b>         |
|                  | <b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (C=A+B)</b>            | <b>371.312.476,16</b>   | <b>539.987.948,71</b>   |
| 4.9.9.1.1.01.002 | INCORPORAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE                 | 70.061,89               | 74.327,51               |
| 4.9.9.1.1.01.006 | BAIXA DE DESPESAS DE EXERC ANTERIORES            | 417.090,50              | 3.766.395,89            |
|                  | <b>EXTRAORÇAMENTÁRIAS CREDORAS</b>               | <b>487.152,39</b>       | <b>3.840.723,40</b>     |
| 2.1.1            | EXIGÍVEL IMEDIATO                                | 11.973.145,46           | 11.896.387,59           |
| 2.1.2            | EXIGÍVEL MEDIATO                                 | 0,00                    | 0,00                    |
|                  | <b>VARIAÇÕES PARA MAIS NO PASSIVO</b>            | <b>11.973.145,46</b>    | <b>11.896.387,59</b>    |
| 1.1.2            | REALIZÁVEL                                       | 88.141.444,22           | 102.191.298,96          |
|                  | <b>VARIAÇÕES PARA MENOS NO ATIVO</b>             | <b>88.141.444,22</b>    | <b>102.191.298,96</b>   |
| 1.1.1            | DISPONÍVEL                                       | 2.726.179.944,27        | 2.726.179.944,27        |
|                  | <b>SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>2.726.179.944,27</b> | <b>2.726.179.944,27</b> |
|                  | <b>TOTAL GERAL:</b>                              | <b>3.198.094.162,50</b> | <b>3.384.096.302,93</b> |

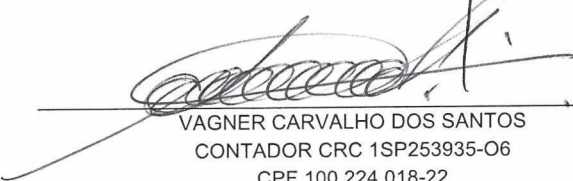
**BALANCETE FINANCEIRO MENSAL**

| CÓDIGO           | DISPÊNDIOS   | 28/02/2019              | 31/03/2019              |
|------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 5.1.1            | PESSOAL E ENCARGOS   | 143.603.830,11          | 212.422.574,54          |
| 5.1.2            | USO DE BENS E SERVIÇOS   | 162.794.307,18          | 253.502.318,62          |
| 5.1.4            | DESPEAS FINANCEIRAS  | 1.098.710,12            | 1.703.470,78            |
| 5.1.5            | TRANSFERÊNCIAS INST.PRIVADAS S/FINS LUCRATIVOS-<br>CONTRIBUIÇÕES | 8.721.365,68            | 12.757.479,15           |
|                  | <b>DESPEAS CORRENTES (D)</b>                                     | <b>316.218.213,09</b>   | <b>480.385.843,09</b>   |
| 5.2.1            | INVESTIMENTOS  | 31.026.279,74           | 48.763.377,84           |
|                  | <b>DESPEAS DE CAPITAL (E)</b>                                    | <b>31.026.279,74</b>    | <b>48.763.377,84</b>    |
|                  | <b>DESPEAS ORÇAMENTARIAS (F=D+E)</b>                             | <b>347.244.492,83</b>   | <b>529.149.220,93</b>   |
| 3.9.9.1.1.01.004 | BAIXA DE RECEITA DE EXERC. ANTERIORES                            | 2.876.278,66            | 2.877.092,62            |
| 3.9.9.1.1.01.005 | BAIXA NO ATIVO CIRCULANTE  | 1.671,35                | 2.756,64                |
|                  | <b>EXTRAORÇAMENTÁRIAS DEVEDORAS</b>                              | <b>2.877.950,01</b>     | <b>2.879.849,26</b>     |
| 1.1.2            | REALIZÁVEL   | 0,00                    | 0,00                    |
|                  | <b>VARIAÇÕES PARA MAIS NO ATIVO</b>                              | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| 2.1.1            | EXIGIVEL IMEDIATO  | 0,00                    | 0,00                    |
| 2.1.2            | EXIGIVEL MEDIATO   | 559.554,48              | 2.848.272,06            |
|                  | <b>VARIAÇÕES PARA MENOS NO PASSIVO</b>                           | <b>559.554,48</b>       | <b>2.848.272,06</b>     |
| 1.1.1            | DISPONÍVEL   | 2.847.412.165,18        | 2.849.218.960,68        |
|                  | <b>SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO</b>                          | <b>2.847.412.165,18</b> | <b>2.849.218.960,68</b> |
|                  | <b>TOTAL GERAL:</b>  | <b>3.198.094.162,50</b> | <b>3.384.096.302,93</b> |

  
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

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

**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**

| CODIGO         | TITULOS                                  | VALORES                 |
|----------------|--|-------------------------|
|                |  | MARÇO/2019              |
| <b>1</b>       | <b>ATIVO</b>                             | <b>6.985.747.359,45</b> |
| <b>1.1</b>     | <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                  | <b>3.089.723.043,47</b> |
| <b>1.1.1</b>   | <b>DISPONÍVEL</b>                        | <b>2.849.218.960,68</b> |
| <b>1.1.1.1</b> | <b>DISPONIBILIDADES EFETIVAS</b>         | <b>2.797.297.510,98</b> |
| 1.1.1.1.1      | CAIXA                                    | 470.781,46              |
| 1.1.1.1.2      | BANCOS - C/MOVIMENTO                     | 1.313.024,36            |
| 1.1.1.1.3      | APLICAÇÕES FINANCEIRAS                   | 2.795.513.705,16        |
| <b>1.1.1.2</b> | <b>DISPONIBILIDADES VINCULADAS</b>       | <b>51.580.469,80</b>    |
| 1.1.1.2.1      | BANCOS - C/VINCULADA                     | 51.580.469,80           |
| <b>1.1.1.3</b> | <b>DISPONIBILIDADES EM TRÂNSITO</b>      | <b>340.979,90</b>       |
| 1.1.1.3.1      | NUMERÁRIO EM TRÂNSITO                    | 340.979,90              |
| <b>1.1.2</b>   | <b>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</b>          | <b>240.504.082,79</b>   |
| <b>1.1.2.1</b> | <b>RECEITAS A RECEBER</b>                | <b>149.545.165,77</b>   |
| 1.1.2.1.2      | AN-C/ARRECADAÇÃO COMPULSÓRIA             | 137.962.858,20          |
| 1.1.2.1.6      | RECEITAS DE SERVIÇOS A RECEBER           | 11.540.591,32           |
| 1.1.2.1.9      | OUTRAS RECEITAS A RECEBER                | 41.716,25               |
| <b>1.1.2.2</b> | <b>DÉBITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL</b> | <b>41.368,75</b>        |
| 1.1.2.2.2      | AN-C/APLICAÇÃO EM PROJETOS ESPECIAIS     | 41.368,75               |
| <b>1.1.2.3</b> | <b>DÉBITOS DAS ADM. REGIONAIS</b>        | <b>8.596,45</b>         |
| 1.1.2.3.4      | DÉBITOS ENTRE REGIONAIS                  | 8.596,45                |
| <b>1.1.2.4</b> | <b>DÉBITOS CONTRATUAIS</b>               | <b>232.410,67</b>       |
| 1.1.2.4.2      | APLICAÇÕES CONTRATUAIS                   | 232.410,67              |
| <b>1.1.2.5</b> | <b>DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS</b>       | <b>5.490.510,70</b>     |
| 1.1.2.5.1      | ADIANTAMENTOS PARA FÉRIAS                | 1.815.456,89            |
| 1.1.2.5.2      | ADIANTAMENTOS DE SÁLARIOS                | 405.302,50              |
| 1.1.2.5.3      | ADIANTAMENTOS DO 13º SALÁRIO             | 3.050.768,13            |
| 1.1.2.5.4      | ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS              | 205.631,48              |
| 1.1.2.5.9      | OUTROS DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS       | 13.351,70               |
| <b>1.1.2.6</b> | <b>VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO</b>  | <b>31.662.112,81</b>    |
| 1.1.2.6.2      | ALMOXARIFADO                             | 23.942.912,69           |
| 1.1.2.6.3      | MATERIAIS EM TRÂNSITO                    | 146.919,60              |
| 1.1.2.6.9      | OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO  | 7.572.280,52            |
| <b>1.1.2.7</b> | <b>DÉBITOS DIVERSOS</b>                  | <b>7.397.405,35</b>     |
| 1.1.2.7.1      | DÉBITOS DE SERVIDORES                    | 1.164.094,73            |
| 1.1.2.7.2      | SALÁRIO FAMÍLIA                          | 270,82                  |
| 1.1.2.7.3      | SALÁRIO MATERNIDADE                      | 212.171,84              |
| 1.1.2.7.9      | OUTROS DÉBITOS DIVERSOS                  | 6.020.867,96            |
| <b>1.1.2.8</b> | <b>VALORES EM APURAÇÃO</b>               | <b>25.418.905,71</b>    |
| 1.1.2.8.1      | VALORES EM TRANSIÇÃO                     | 3.033.409,91            |
| 1.1.2.8.2      | DEPÓSITOS EM GARANTIA                    | 21.957.143,43           |

| CODIGO         | TITULOS                                   | VALORES                 |
|----------------|---|-------------------------|
|                |   | MARÇO/2019              |
| 1.1.2.8.9      | OUTROS VALORES EM APURAÇÃO                | 428.352,37              |
| <b>1.1.2.9</b> | <b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>               | <b>20.707.606,58</b>    |
| 1.1.2.9.1      | PRÊMIOS DE SEGURO                         | 2.062.352,83            |
| 1.1.2.9.2      | ASSINATURAS DE PUBLICAÇÕES                | 76.702,67               |
| 1.1.2.9.3      | DESPESAS CONTRATUAIS ANTECIPADAS          | 138,58                  |
| 1.1.2.9.9      | OUTRAS DESPESAS ANTECIPADAS               | 18.568.412,50           |
| <b>1.2</b>     | <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>               | <b>3.896.024.315,98</b> |
| <b>1.2.1</b>   | <b>REALIZÁVEL À LONGO PRAZO</b>           | <b>91.988.841,11</b>    |
| <b>1.2.1.2</b> | <b>TÍTULOS</b>                            | <b>200,75</b>           |
| 1.2.1.2.9      | TÍTULOS DIVERSOS                          | 200,75                  |
| <b>1.2.1.3</b> | <b>DÉBITOS DIVERSOS</b>                   | <b>91.988.640,36</b>    |
| 1.2.1.3.1      | DÉBITOS DIVERSOS                          | 91.988.640,36           |
| <b>1.2.3</b>   | <b>IMOBILIZADO</b>                        | <b>3.804.035.474,87</b> |
| <b>1.2.3.1</b> | <b>BENS MÓVEIS</b>                        | <b>186.904.025,28</b>   |
| 1.2.3.1.1      | EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS EM GERAL       | 358.207.419,70          |
| 1.2.3.1.2      | VEÍCULOS                                  | 20.345.997,28           |
| 1.2.3.1.3      | BENS MÓVEIS DIVERSOS                      | 24.142.992,83           |
| 1.2.3.1.9      | DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS (-)  | - 215.792.384,53        |
| <b>1.2.3.2</b> | <b>BENS IMÓVEIS</b>                       | <b>3.617.131.449,59</b> |
| 1.2.3.2.1      | TERRENOS                                  | 1.162.524.685,00        |
| 1.2.3.2.2      | CONSTRUÇÕES EM CURSO                      | 384.004.958,48          |
| 1.2.3.2.3      | EDIFICAÇÕES                               | 2.162.639.997,15        |
| 1.2.3.2.4      | BENFEITORIAS                              | 2.679.405,45            |
| 1.2.3.2.9      | DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS (-) | - 94.717.596,49         |
| <b>3</b>       | <b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</b>    | <b>507.375.929,62</b>   |
| <b>3.1</b>     | <b>PESSOAL E ENCARGOS</b>                 | <b>212.422.574,54</b>   |
| <b>3.1.1</b>   | <b>REMUNERAÇÃO A PESSOAL</b>              | <b>145.902.116,19</b>   |
| <b>3.1.1.1</b> | <b>REMUNERAÇÃO A PESSOAL</b>              | <b>145.902.116,19</b>   |
| 3.1.1.1.1      | REMUNERAÇÃO A PESSOAL                     | 145.902.116,19          |
| <b>3.1.2</b>   | <b>ENCARGOS PATRONAIS</b>                 | <b>18.593.531,15</b>    |
| <b>3.1.2.1</b> | <b>ENCARGOS PATRONAIS</b>                 | <b>18.593.531,15</b>    |
| 3.1.2.1.1      | ENCARGOS PATRONAIS                        | 18.593.531,15           |
| <b>3.1.3</b>   | <b>BENEFÍCIO A PESSOAL</b>                | <b>45.953.859,90</b>    |
| <b>3.1.3.1</b> | <b>BENEFÍCIO A PESSOAL</b>                | <b>45.953.859,90</b>    |
| 3.1.3.1.1      | BENEFÍCIOS A PESSOAL                      | 45.953.859,90           |
| <b>3.1.9</b>   | <b>OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS</b>  | <b>1.973.067,30</b>     |
| <b>3.1.9.1</b> | <b>OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS</b>  | <b>1.973.067,30</b>     |
| 3.1.9.1.1      | OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS         | 1.973.067,30            |
| <b>3.3</b>     | <b>USO DE BENS E SERVIÇOS</b>             | <b>253.502.318,62</b>   |
| <b>3.3.1</b>   | <b>USO DE MATERIAL DE CONSUMO</b>         | <b>50.138.010,30</b>    |

**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**

| CODIGO    | TITULOS   | VALORES                 |
|-----------|---|-------------------------|
|           |   | MARÇO/2019              |
| 3.3.1.1   | <b>USO DE MATERIAL DE CONSUMO</b>                             | <b>50.138.010,30</b>    |
| 3.3.1.1.1 | USO DE MATERIAL DE CONSUMO                                    | 50.138.010,30           |
| 3.3.2     | <b>SERVIÇOS</b>   | <b>203.364.308,32</b>   |
| 3.3.2.1   | <b>SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF</b>                             | <b>6.869.138,04</b>     |
| 3.3.2.1.1 | SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF                                    | 6.869.138,04            |
| 3.3.2.2   | <b>SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ</b>                             | <b>196.495.170,28</b>   |
| 3.3.2.2.1 | SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ                                    | 196.495.170,28          |
| 3.4       | <b>FINANCEIRAS</b>  | <b>1.703.470,78</b>     |
| 3.4.9     | <b>OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS</b>                             | <b>1.703.470,78</b>     |
| 3.4.9.1   | <b>OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS</b>                             | <b>1.703.470,78</b>     |
| 3.4.9.1.1 | OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS                                    | 1.703.470,78            |
| 3.5       | <b>TRANSFERÊNCIAS</b>   | <b>12.757.479,15</b>    |
| 3.5.3     | <b>TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS</b>                 | <b>12.757.479,15</b>    |
| 3.5.3.1   | <b>TRANSF. A INST.PRIV. S/FINS LUCRATIVOS - CONTRIBUIÇÕES</b> | <b>12.757.479,15</b>    |
| 3.5.3.1.3 | CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVA E FEDERATIVAS                     | 12.757.479,15           |
| 3.6       | <b>DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS</b>                      | <b>24.049.644,65</b>    |
| 3.6.1     | <b>DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO</b>                     | <b>24.049.644,65</b>    |
| 3.6.1.1   | <b>DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO</b>                     | <b>24.049.644,65</b>    |
| 3.6.1.1.1 | DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO                            | 24.049.644,65           |
| 3.9       | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>              | <b>2.940.441,88</b>     |
| 3.9.9     | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>              | <b>2.940.441,88</b>     |
| 3.9.9.1   | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>              | <b>2.940.441,88</b>     |
| 3.9.9.1.1 | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                     | 2.940.441,88            |
|           | <b>TOTAL DO ATIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</b>       | <b>7.493.123.289,07</b> |

**SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO**  
**ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO**

**015**

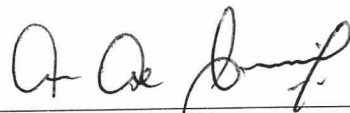
Data: 09/04/2019

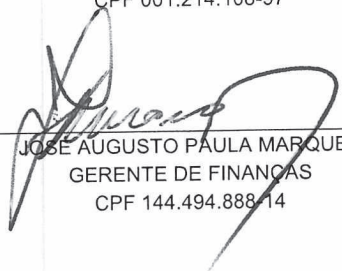
**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**

| CODIGO    | TITULOS                                   | VALORES                 |
|-----------|---|-------------------------|
|           |   | MARÇO/2019              |
| 2         | <b>PASSIVO</b>                            | <b>6.948.921.449,15</b> |
| 2.1       | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                 | <b>279.944.750,02</b>   |
| 2.1.1     | <b>EXIGÍVEL IMEDIATO</b>                  | <b>201.942.233,86</b>   |
| 2.1.1.1   | <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>            | <b>82.493.460,79</b>    |
| 2.1.1.1.2 | RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES A RECOLHER         | 11.458.753,25           |
| 2.1.1.1.4 | PROVISÃO PARA FÉRIAS                      | 59.386.271,98           |
| 2.1.1.1.5 | PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO                 | 11.567.990,66           |
| 2.1.1.1.9 | OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS            | 80.444,90               |
| 2.1.1.2   | <b>RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>     | <b>5.330.402,76</b>     |
| 2.1.1.2.1 | RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS            | 5.330.402,76            |
| 2.1.1.3   | <b>CRÉDITOS A LIQUIDAR</b>                | <b>114.118.370,31</b>   |
| 2.1.1.3.1 | CONTAS A PAGAR                            | 52.704.982,68           |
| 2.1.1.3.6 | OUTROS CRÉDITOS POR PROVISÕES             | 59.968.749,82           |
| 2.1.1.3.9 | OUTROS CRÉDITOS A LIQUIDAR                | 1.444.637,81            |
| 2.1.2     | <b>EXIGÍVEL MEDIATO</b>                   | <b>78.002.516,16</b>    |
| 2.1.2.2   | <b>CRÉDITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL</b> | <b>6.630.661,68</b>     |
| 2.1.2.2.1 | AN - C/MOVIMENTO                          | 6.630.661,68            |
| 2.1.2.3   | <b>CRÉDITOS DAS ADM. REGIONAIS</b>        | <b>1.987,39</b>         |
| 2.1.2.3.4 | CRÉDITOS ENTRE REGIONAIS                  | 1.987,39                |
| 2.1.2.4   | <b>CRÉDITOS CONTRATUAIS</b>               | <b>62.316.460,73</b>    |
| 2.1.2.4.2 | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS                    | 8.826.854,28            |
| 2.1.2.4.9 | OUTROS CRÉDITOS CONTRATUAIS               | 53.489.606,45           |
| 2.1.2.8   | <b>VALORES EM APURAÇÃO</b>                | <b>1.361.056,70</b>     |
| 2.1.2.8.9 | OUTROS VALORES EM APURAÇÃO                | 1.361.056,70            |
| 2.1.2.9   | <b>RECEITAS ANTECIPADAS</b>               | <b>7.692.349,66</b>     |
| 2.1.2.9.1 | RECEITAS RECEBIDAS A APROPRIAR            | 7.692.349,66            |
| 2.3       | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 | <b>6.668.976.699,13</b> |
| 2.3.1     | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 | <b>6.668.976.699,13</b> |
| 2.3.1.1   | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 | <b>6.668.976.699,13</b> |
| 2.3.1.1.1 | SUPERÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS          | 6.668.976.699,13        |
| 4         | <b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b>   | <b>544.201.839,92</b>   |
| 4.2       | <b>CONTRIBUIÇÕES</b>                      | <b>433.927.862,26</b>   |
| 4.2.1     | <b>CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS</b>              | <b>433.927.862,26</b>   |
| 4.2.1.1   | <b>CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC</b>           | <b>433.927.862,26</b>   |
| 4.2.1.1.1 | CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC                  | 433.927.862,26          |
| 4.3       | <b>SERVIÇOS</b>                           | <b>54.709.069,17</b>    |
| 4.3.3     | <b>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>              | <b>54.709.069,17</b>    |
| 4.3.3.1   | <b>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>              | <b>52.879.954,72</b>    |
| 4.3.3.1.1 | SERVIÇOS EDUCACIONAIS                     | 703.437,73              |
| 4.3.3.1.2 | SERVIÇOS DE SAÚDE                         | 33.696.012,44           |

**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**

| CODIGO   | TITULOS   | VALORES                 |
|--|---|-------------------------|
|  |   | MARÇO/2019              |
| 4.3.3.1.3  | SERVIÇOS CULTURAIS                                    | 5.498.310,44            |
| 4.3.3.1.4  | SERVIÇOS DE LAZER                                     | 9.643.228,51            |
| 4.3.3.1.9  | OUTROS SERVIÇOS                                       | 3.338.965,60            |
| <b>4.3.3.2</b>   | <b>OUTRAS VPA´s DE SERVIÇOS</b>                       | <b>1.829.114,45</b>     |
| 4.3.3.2.1  | OUTRAS VPA´s DE SERVIÇOS                              | 1.829.114,45            |
| <b>4.4</b>   | <b>FINANCEIRAS</b>                                    | <b>42.671.879,27</b>    |
| <b>4.4.5</b>   | <b>REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS</b> | <b>42.323.171,05</b>    |
| <b>4.4.5.1</b>   | <b>REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS</b> | <b>42.323.171,05</b>    |
| 4.4.5.1.1  | REMUN.DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS         | 42.323.171,05           |
| <b>4.4.9</b>   | <b>OUTRAS VPA´s - FINANCEIRAS</b>                     | <b>348.708,22</b>       |
| <b>4.4.9.1</b>   | <b>OUTRAS VPA´s - FINANCEIRAS</b>                     | <b>348.708,22</b>       |
| 4.4.9.1.1  | OUTRAS VPA´s - FINANCEIRAS                            | 348.708,22              |
| <b>4.6</b>   | <b>VALORIZAÇÃO E GANHOS DE ATIVOS</b>                 | <b>9.928,00</b>         |
| <b>4.6.3</b>   | <b>GANHOS COM ALIENAÇÃO</b>                           | <b>9.928,00</b>         |
| <b>4.6.3.1</b>   | <b>GANHOS COM ALIENAÇÃO</b>                           | <b>9.928,00</b>         |
| 4.6.3.1.1  | GANHOS COM ALIENAÇÃO                                  | 9.928,00                |
| <b>4.9</b>   | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>     | <b>12.883.101,22</b>    |
| <b>4.9.9</b>   | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>     | <b>12.883.101,22</b>    |
| <b>4.9.9.1</b>   | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>     | <b>12.883.101,22</b>    |
| 4.9.9.1.1  | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS            | 4.213.891,21            |
| 4.9.9.1.2  | DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS            | 8.669.210,01            |
| <b>TOTAL DO PASSIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b> |   | <b>7.493.123.289,07</b> |

  
 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



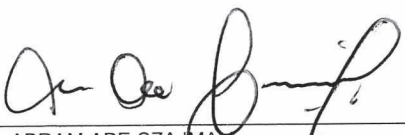
**SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO**  
**ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO**  
CNPJ: 03.667.884/0001-20

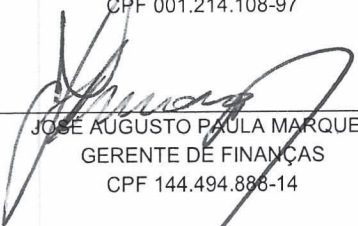
017  
Data: 09/04/2019

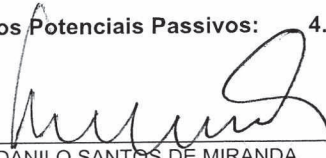
**Demonstrativo dos Atos Potenciais**

| CONTA CONTÁBIL                  | DESCRIÇÃO                       | 31/03/2019  |
|---------------------------------|---------------------------------|---|
| <b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>   |                                 |   |
| 7.1.1.1.1                       | SEGUROS CONTRATADOS             | 1.973.992.541,26  |
| 7.1.1.1.3                       | BENS EM COMODATO CEDIDOS        | 2.128.770,73  |
| 7.1.1.1.9                       | OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS   | 464.593.674,46  |
|                                 |                                 | <b>Total: 2.440.714.986,45</b>                          |
| <b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b> |                                 |   |
| 7.1.2                           | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS        | 2.061.377.474,75  |
|                                 |                                 | <b>Total: 2.061.377.474,75</b>                          |
|                                 |                                 | <b>Total dos Atos Potencias Ativo: 4.502.092.461,20</b> |
| <b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b> |                                 |   |
| 8.1.1.1.1                       | CONTRATOS                       | 1.625.110.560,46  |
| 8.1.1.1.2                       | BENS EM COMODATO RECEBIDOS      | 17.357.816,38   |
| 8.1.1.1.3                       | DEMANDAS JUDICIAIS              | 61.224.643,54   |
| 8.1.1.1.9                       | OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 357.684.454,37  |
|                                 |                                 | <b>Total: 2.061.377.474,75</b>                          |
| <b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>   |                                 |   |
| 8.1.2                           | ATOS POTENCIAIS ATIVOS          | 2.440.714.986,45  |
|                                 |                                 | <b>Total: 2.440.714.986,45</b>                          |

**Total dos Atos Potenciais Passivos: 4.502.092.461,20**

  
ABRAM ABE SZAJMAN  
PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL  
CPF 001.214.108-97

  
JOSÉ AUGUSTO PAULA MARQUES  
GERENTE DE FINANÇAS  
CPF 144.494.886-14

  
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