



SUPERINTENDÊNCIA DE ADMINISTRAÇÃO
GERÊNCIA DE FINANÇAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAS
NOVEMBRO/2018

à d.

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS NOVEMBRO 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 30 de novembro de 2018.

Compõem este relatório os seguintes Demonstrativos Contábeis e Orçamentários:

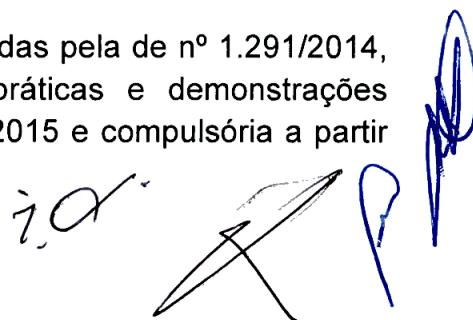
- Balancete Financeiro;
- Balancete de Verificação;
- Demonstrativo dos Atos Potenciais;
- Demonstrativo da Execução Orçamentária;
- Certidão de Regularidade Profissional (Contabilista)
- Demonstrativo da Conta 1.1.1.1.1 – Caixa;
- Demonstrativo dos Saldos Bancários;

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\$ 168.599.438,45 no mês de novembro/18, apresentando a seguinte composição:

Variações Patrimoniais Aumentativas	out/18	nov/18	Var.%	Até novembro/18	% Part.
Contribuições	134.299.887,21	137.766.836,45	2,58%	1.530.877.781,03	82,05%
Serviços	14.212.147,26	15.647.386,33	10,10%	160.647.822,64	8,61%
Financeiras	14.854.085,75	13.454.728,57	-9,42%	156.879.801,77	8,41%
Outras	434.116,90	810.715,60	86,75%	6.090.961,31	0,33%
Outras VPA's Corrente	1.367.149,97	919.771,50	-32,72%	11.311.792,02	0,61%
Totais	165.167.387,09	168.599.438,45	2,08%	1.865.808.158,77	100,0%

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

- Valorização e Ganhos de Ativos no valor de R\$ 1.323.520.679,86
- Outras VPA's no valor de R\$ 683.768.915,14

A receita de contribuição corresponde a 82,05% da receita orçamentária total acumulada em novembro/18 e as demais respondem por 17,95%.

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

As variações patrimoniais diminutivas totalizam R\$ 170.779.288,47 no mês de novembro/18, apresentando a seguinte composição:

Variações Patrimoniais Diminutivas	out/18	nov/18	Var.%	Até novembro/18	% Part.
Pessoal e Encargos	78.981.633,01	78.151.434,60	-1,05%	827.418.308,71	46,10%
Uso de Bens e Serviços	93.556.983,54	88.020.015,53	-5,92%	918.333.871,25	51,17%
Financeiras	427.732,68	557.493,35	30,34%	3.716.190,60	0,21%
Transferências	3.948.416,68	4.050.344,99	2,58%	45.213.005,43	2,52%
Totais	176.914.765,91	170.779.288,47	-3,47%	1.794.681.375,99	100%

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

- Desvalorização e Perdas de Ativos no valor de R\$ 381.851.866,31
- Outras VPD's no valor de R\$ 1.309.893,52

Analisando o comportamento das variações patrimoniais diminutivas no mês em relação ao mês anterior, ocorreu um decréscimo de 3,47% correspondente em reais a R\$ 6.135.477,44.

Os encargos patronais acumulados até novembro/18 corresponderam a 33,46% das variações patrimoniais diminutivas de pessoal conforme demonstrado a seguir:

RUBRICA	NOMENCLATURA		R\$ 1,00
3.1.1.1	A	Remuneração a Pessoal	497.119.095,44
3.1.2.1	B	Encargos Patronais	168.136.276,36
3.1.9.1	C	Outras VPD's - Pessoal e Encargos	5.354.052,12
			670.609.423,92

$$\frac{B}{A + C} = \frac{168.136.276,36}{502.473.147,56} = 33,46\%$$

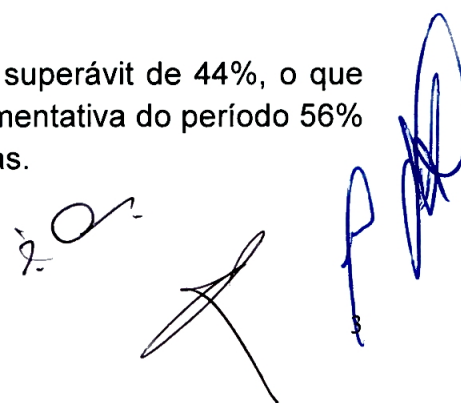
RESULTADO

O resultado operacional do mês de novembro/18 foi positivo na importância de R\$ 666.571.753,49 conforme a composição abaixo:

Nomenclatura	Em Outubro/18	Em Novembro/18	Até Novembro/18	(%)
Variações Patrimoniais Aumentativas	165.394.333,83	845.463.917,71	3.873.097.753,77	100%
Variações Patrimoniais Diminutivas	185.223.855,70	178.892.164,22	2.177.843.135,82	56%
Resultado Operacional	19.829.521,87	666.571.753,49	1.695.254.617,95	44%

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.

O resultado operacional do período apresentou um superávit de 44%, o que demonstra que do montante das variações patrimoniais aumentativa do período 56% foram consumidas com as variações patrimoniais diminutivas.



2. ÍNDICES FINANCEIROS

a) ÍNDICE DE DESPESAS CORRENTES:

$$\frac{\text{Disponibilidades Efetivas}}{\text{Despesas Correntes no Mês}} = \frac{2.687.645.946,63}{170.779.288,47} = 15,74$$

b) ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

$$\frac{\text{Disponibilidades Efetivas}}{\text{Exigível Imediato}} = \frac{2.687.645.946,63}{387.216.253,00} = 6,94$$

c) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

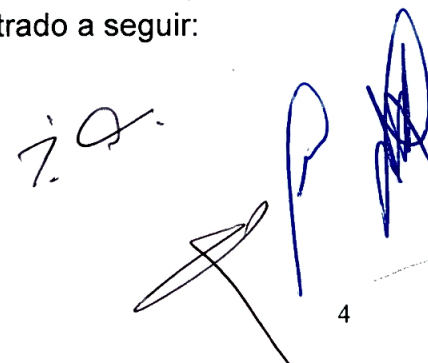
$$\frac{\text{Ativo Circulante - (Valores em Apuração + Despesas Antecipadas)}}{\text{Passivo Circulante - (Valores em Apuração + Receitas Antecipadas)}} = \frac{2.956.681.085,10}{461.172.103,01} = 6,41$$

d) ÍNDICE DE LIQUIDEZ MEDIATA:

$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{2.985.701.714,98}{469.503.814,24} = 6,36$$

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 novembro/18 foi de R\$ 2.300.429.693,63, conforme demonstrado a seguir:



TÍTULO	SALDO EM:	SALDO EM:
	31/10/2018	30/11/2018
Disponibilidades Efetivas	1.426.793.348,43	2.687.645.946,63
Exigível Imediato	1.045.254.674,62	387.216.253,00
Superávit Financeiro	381.538.673,81	2.300.429.693,63

O significativo aumento do superávit financeiro apurado em novembro/2018 em relação a outubro/2018 decorreu da reclassificação do INSS Cota Patronal registrado em Disponibilidades Vinculadas para Disponibilidades Efetivas e pela baixa da provisão registrada no grupo do Exigível Imediato.

4. ANÁLISE DE CONTAS

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

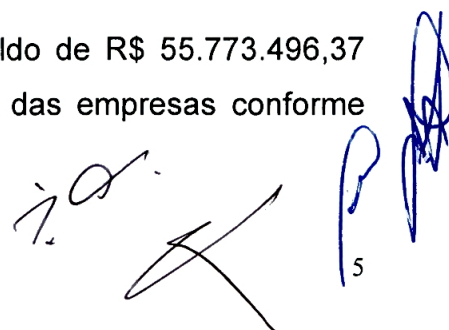
1.1.1.1.2 / 1.1.1.1.3 - BANCOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS

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

Com o trânsito em julgado da ação do INSS Cota Patronal no dia 16/10/18, o Regional reclassificou em novembro/18 o montante de R\$1.275.853.800,81 provisionados no grupo de contas Disponibilidades Vinculadas para o grupo de contas Disponibilidades Efetivas.

Permanecem em Disponibilidades Vinculadas o saldo de R\$ 55.773.496,37 referente as contas de cadernetas de poupanças retidos das empresas conforme estabelecidos em contratos.



5

1.1.1.3.1 – NUMERÁRIO EM TRÂNSITO

O valor de R\$ 140.807,45 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 – ARRECAÇÃO 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 novembro/18 a ser repassada pela Receita Federal do Brasil em dezembro de 2018.

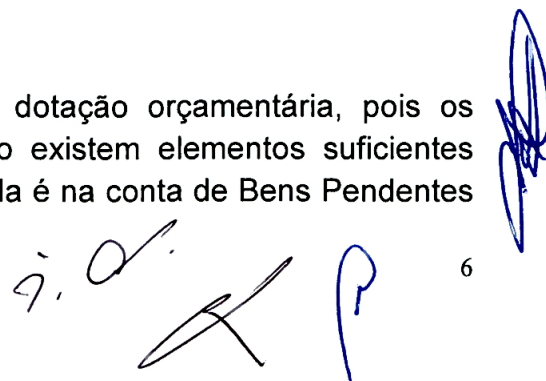
1.1.2.8.2 - DEPÓSITOS EM GARANTIA:

O saldo de R\$ 21.279.025,32 refere-se a depósitos judiciais conforme abaixo:

- a) Processos Trabalhistas R\$ 1.432.754,95
- b) Processos Judiciais R\$ 17.473.517,45
- 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 apresentou no mês de novembro/18 um saldo de R\$ 1.309.893,52, conforme passamos a relatar abaixo:

- A) Baixa no Ativo Circulante: R\$ 16.575,05;
- 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\$ 1.153.936,72

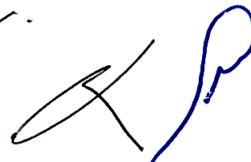
6. OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

A conta 4.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas apresentou em novembro/18 o saldo de R\$ 683.768.915,14, conforme abaixo relatado:

- A) Incorporação no Ativo Circulante: R\$ 256.141,92;
- B) Baixa no Passivo Circulante: R\$ 453.037,06;
- C) Baixa de Despesas de Exercícios Anteriores: R\$ 680.186.478,80.

Deste valor, R\$ 676.775.521,49 refere-se à provisão do INSS Cota Patronal acumulada até dezembro/17, baixada em novembro/18, em decorrência da ação deste processo ter transitado em julgado no dia 16/10/18, relatado no item 4 – Análise de Contas, desta Nota Explicativa.

Esclarecemos que os valores provisionados neste exercício serão baixados em dezembro/18 no encerramento do Balanço.

J. O.




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 novembro/18.

Uso de Material de Consumo:	R\$ 2.404.224,52
Outras Despesas Financeiras:	R\$ 57.493,35

As despesas com Uso de Material de Consumo e Outras Despesas financeiras 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 novembro/18.

Contribuições:	R\$ 11.045.677,63
Serviços Educacionais:	R\$ 2.980,70
Serviços Culturais:	R\$ 323.334,09
Serviços de Lazer:	R\$ 461.512,76
Remun. Depósitos Bancários:	R\$ 848.747,83

Constata-se que a não realização da receita de contribuição é o principal motivo para a não realização das receitas. Esta receita foi contabilizada por estimativa duodecimal por falta da informação oficial na data do fechamento deste Balancete.

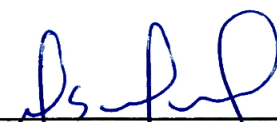
A metodologia de cálculo duodecimal considera que 1/12 avos da receita de contribuição realiza-se todos os meses, sendo que na prática ocorre somente em Dezembro na sua totalidade.

A realização mensal dessas verbas de receitas e despesas é acompanhada criteriosamente e, caso necessário, serão feitos os ajustes orçamentários em Dezembro/2018, nos termos dos regulamentos.



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


São Paulo, 30 de novembro 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

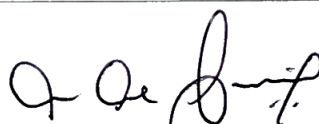


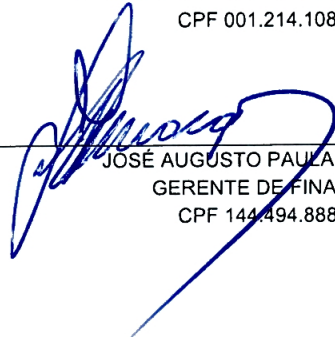
BALANCETE FINANCEIRO MENSAL

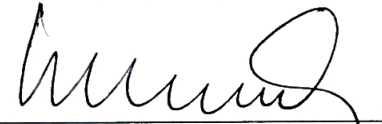
CÓDIGO	INGRESSOS	31/10/2018	30/11/2018
6.1.1	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.393.110.944,58	1.530.877.781,03
6.1.2	RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	150.280.682,02	166.738.783,95
6.1.3	RECEITAS DE OUTROS SERVIÇOS	7.207.561,16	8.029.448,76
6.1.4	RECEITAS FINANCEIRAS	143.425.073,20	156.879.801,77
6.1.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.184.459,36	3.282.343,26
	RECEITAS CORRENTES (A)	1.697.208.720,32	1.865.808.158,77
6.2.9	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	485.576,58	488.459,12
	RECEITAS DE CAPITAL (B)	485.576,58	488.459,12
	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (C=A+B)	1.697.694.296,90	1.866.296.617,89
4.9.9.1.1.01.002	INCORPORAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	241.359,67	256.141,92
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	3.339.664,33	680.186.478,80
	EXTRAORÇAMENTÁRIAS CREDORAS	4.034.061,06	680.895.657,78
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	151.767.014,04	0,00
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	0,00	0,00
	VARIAÇÕES PARA MAIS NO PASSIVO	151.767.014,04	0,00
1.1.2	REALIZÁVEL	92.184.878,62	77.818.281,15
	VARIAÇÕES PARA MENOS NO ATIVO	92.184.878,62	77.818.281,15
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:	4.550.625.713,55	5.229.956.019,75


BALANCETE FINANCEIRO MENSAL

CÓDIGO	DISPÊNDIOS	31/10/2018	30/11/2018
5.1.1	PESSOAL E ENCARGOS	749.266.874,11	827.418.308,71
5.1.2	USO DE BENS E SERVIÇOS	830.313.855,72	918.333.871,25
5.1.4	DESPESAS FINANCEIRAS	3.158.697,25	3.716.190,60
5.1.5	TRANSFERÊNCIAS INST.PRIVADAS S/FINS LUCRATIVOS- CONTRIBUIÇÕES	41.162.660,44	45.213.005,43
	DESPESAS CORRENTES (D)	1.623.902.087,52	1.794.681.375,99
5.2.1	INVESTIMENTOS	160.566.233,57	179.188.569,16
5.2.2	INVERSÕES FINANCEIRAS	4.830.279,03	4.830.279,03
	DESPESAS DE CAPITAL (E)	165.396.512,60	184.018.848,19
	DESPESAS ORÇAMENTARIAS (F=D+E)	1.789.298.600,12	1.978.700.224,18
3.9.9.1.1.01.004	BAIXA DE RECEITA DE EXERC. ANTERIORES	139.320,19	139.320,19
3.9.9.1.1.01.005	BAIXA NO ATIVO CIRCULANTE	15.950,63	16.575,05
3.9.9.1.1.01.006	INCORPORAÇÃO NO PASSIVO CIRCULANTE	61,56	61,56
	EXTRAORÇAMENTÁRIAS DEVEDORAS	155.332,38	155.956,80
1.1.2	REALIZÁVEL	0,00	0,00
	VARIAÇÕES PARA MAIS NO ATIVO	0,00	0,00
2.1.1	EXIGIVEL IMEDIATO	0,00	506.271.407,58
2.1.2	EXIGIVEL MEDIATO	3.444.694,08	1.268.180,74
	VARIAÇÕES PARA MENOS NO PASSIVO	3.444.694,08	507.539.588,32
1.1.1	DISPONÍVEL	2.757.727.086,97	2.743.560.250,45
	SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO	2.757.727.086,97	2.743.560.250,45
	TOTAL GERAL:	4.550.625.713,55	5.229.956.019,75


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

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		NOVEMBRO/2018
1	ATIVO	6.750.786.312,09
1.1	ATIVO CIRCULANTE	2.985.701.714,98
1.1.1	DISPONÍVEL	2.743.560.250,45
1.1.1.1	DISPONIBILIDADES EFETIVAS	2.687.645.946,63
1.1.1.1.1	CAIXA	486.580,99
1.1.1.1.2	BANCOS - C/MOVIMENTO	1.875.276,88
1.1.1.1.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.685.284.088,76
1.1.1.2	DISPONIBILIDADES VINCULADAS	55.773.496,37
1.1.1.2.1	BANCOS - C/VINCULADA	55.773.496,37
1.1.1.3	DISPONIBILIDADES EM TRÂNSITO	140.807,45
1.1.1.3.1	NUMERÁRIO EM TRÂNSITO	140.807,45
1.1.2	REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	242.141.464,53
1.1.2.1	RECEITAS A RECEBER	145.618.498,28
1.1.2.1.2	AN-C/ARRECADAÇÃO COMPULSÓRIA	134.986.916,23
1.1.2.1.6	RECEITAS DE SERVIÇOS A RECEBER	10.590.653,77
1.1.2.1.9	OUTRAS RECEITAS A RECEBER	40.928,28
1.1.2.2	DÉBITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL	40.320,89
1.1.2.2.2	AN-C/APLICAÇÃO EM PROJETOS ESPECIAIS	40.320,89
1.1.2.3	DÉBITOS DAS ADM. REGIONAIS	33.196,89
1.1.2.3.4	DÉBITOS ENTRE REGIONAIS	33.196,89
1.1.2.4	DÉBITOS CONTRATUAIS	306.368,80
1.1.2.4.2	APLICAÇÕES CONTRATUAIS	306.368,80
1.1.2.5	DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	23.861.929,26
1.1.2.5.1	ADIANTAMENTOS PARA FÉRIAS	2.743.683,32
1.1.2.5.2	ADIANTAMENTOS DE SÁLARIOS	387.417,08
1.1.2.5.3	ADIANTAMENTOS DO 13º SALÁRIO	20.457.508,87
1.1.2.5.4	ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS	193.889,29
1.1.2.5.9	OUTROS DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	79.430,70
1.1.2.6	VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	36.037.781,38
1.1.2.6.2	ALMOXARIFADO	24.923.663,21
1.1.2.6.3	MATERIAIS EM TRÂNSITO	517.947,93
1.1.2.6.9	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	10.596.170,24
1.1.2.7	DÉBITOS DIVERSOS	7.222.739,15
1.1.2.7.1	DÉBITOS DE SERVIDORES	1.022.034,29
1.1.2.7.2	SALÁRIO FAMÍLIA	319,98
1.1.2.7.3	SALÁRIO MATERNIDADE	227.250,78
1.1.2.7.9	OUTROS DÉBITOS DIVERSOS	5.973.134,10
1.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	28.168.677,62
1.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	6.871.358,82
1.1.2.8.2	DEPÓSITOS EM GARANTIA	21.279.025,32

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		NOVEMBRO/2018
1.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	18.293,48
1.1.2.9	DESPESAS ANTECIPADAS	851.952,26
1.1.2.9.1	PRÊMIOS DE SEGURO	539.210,69
1.1.2.9.2	ASSINATURAS DE PUBLICAÇÕES	312.741,57
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	3.765.084.597,11
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	3.765.084.405,99
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	176.307.847,97
1.2.3.1.1	EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS EM GERAL	337.059.388,88
1.2.3.1.2	VEÍCULOS	18.806.583,28
1.2.3.1.3	BENS MÓVEIS DIVERSOS	23.751.187,55
1.2.3.1.4	BENS MÓVEIS PEDENTES DE CLASSIFICAÇÃO	527.500,48
1.2.3.1.9	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS (-)	- 203.836.812,22
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	3.588.776.558,02
1.2.3.2.1	TERRENOS	1.162.524.685,00
1.2.3.2.2	CONSTRUÇÕES EM CURSO	340.383.840,72
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	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS (-)	- 76.661.590,57
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	2.177.843.135,82
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	827.418.308,71
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	497.119.095,44
3.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	497.119.095,44
3.1.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	497.119.095,44
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	168.136.276,36
3.1.2.1	ENCARGOS PATRONAIS	168.136.276,36
3.1.2.1.1	ENCARGOS PATRONAIS	168.136.276,36
3.1.3	BENEFÍCIO A PESSOAL	156.808.884,79
3.1.3.1	BENEFÍCIO A PESSOAL	156.808.884,79
3.1.3.1.1	BENEFÍCIOS A PESSOAL	156.808.884,79
3.1.9	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	5.354.052,12
3.1.9.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	5.354.052,12
3.1.9.1.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	5.354.052,12
3.3	USO DE BENS E SERVIÇOS	918.333.871,25
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	165.518.640,38
3.3.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	165.518.640,38
3.3.1.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	165.518.640,38
3.3.2	SERVIÇOS	752.815.230,87

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		NOVEMBRO/2018
3.3.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	26.594.020,87
3.3.2.1.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	26.594.020,87
3.3.2.2	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	726.221.210,00
3.3.2.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	726.221.210,00
3.4	FINANCEIRAS	3.716.190,60
3.4.9	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	3.716.190,60
3.4.9.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	3.716.190,60
3.4.9.1.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	3.716.190,60
3.5	TRANSFERÊNCIAS	45.213.005,43
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	45.213.005,43
3.5.3.1	TRANSF. A INST.PRIV. S/FINS LUCRATIVOS - CONTRIBUIÇÕES	45.213.005,43
3.5.3.1.3	CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVA E FEDERATIVAS	45.213.005,43
3.6	DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS	381.851.866,31
3.6.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	85.320.673,94
3.6.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	85.320.673,94
3.6.1.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	85.320.673,94
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	1.309.893,52
3.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.309.893,52
3.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.309.893,52
3.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.309.893,52
	TOTAL DO ATIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	8.928.629.447,91

9.2

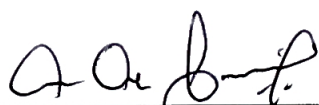


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		NOVEMBRO/2018
2	PASSIVO	5.055.531.694,14
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	469.503.814,24
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	387.216.253,00
2.1.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	125.687.187,09
2.1.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES A RECOLHER	15.459.838,37
2.1.1.1.4	PROVISÃO PARA FÉRIAS	63.112.560,20
2.1.1.1.5	PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO	47.017.320,76
2.1.1.1.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	97.467,76
2.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	4.851.308,63
2.1.1.2.1	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	4.851.308,63
2.1.1.3	CRÉDITOS A LIQUIDAR	256.677.757,28
2.1.1.3.1	CONTAS A PAGAR	44.467.506,97
2.1.1.3.6	OUTROS CRÉDITOS POR PROVISÕES	198.628.826,00
2.1.1.3.9	OUTROS CRÉDITOS A LIQUIDAR	13.581.424,31
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	82.287.561,24
2.1.2.2	CRÉDITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL	6.606.295,15
2.1.2.2.1	AN - C/MOVIMENTO	6.606.295,15
2.1.2.4	CRÉDITOS CONTRATUAIS	67.349.554,86
2.1.2.4.2	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	8.656.338,43
2.1.2.4.9	OUTROS CRÉDITOS CONTRATUAIS	58.693.216,43
2.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	1.364.250,98
2.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	1.364.250,98
2.1.2.9	RECEITAS ANTECIPADAS	6.967.460,25
2.1.2.9.1	RECEITAS RECEBIDAS A APROPRIAR	6.967.460,25
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	3.873.097.753,77
4.2	CONTRIBUIÇÕES	1.530.877.781,03
4.2.1	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.530.877.781,03
4.2.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	1.530.877.781,03
4.2.1.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	1.530.877.781,03
4.3	SERVIÇOS	174.768.232,71
4.3.3	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	174.768.232,71
4.3.3.1	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	166.738.783,95
4.3.3.1.1	SERVIÇOS EDUCACIONAIS	2.326.909,65
4.3.3.1.2	SERVIÇOS DE SAÚDE	103.763.621,23
4.3.3.1.3	SERVIÇOS CULTURAIS	18.238.841,95
4.3.3.1.4	SERVIÇOS DE LAZER	36.318.449,81

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

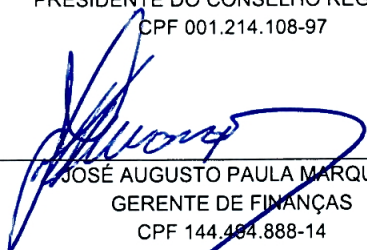
CODIGO	TITULOS	VALORES
		NOVEMBRO/2018
4.3.3.1.9	OUTROS SERVIÇOS	6.090.961,31
4.3.3.2	OUTRAS VPA´s DE SERVIÇOS	8.029.448,76
4.3.3.2.1	OUTRAS VPA´s DE SERVIÇOS	8.029.448,76
4.4	FINANCEIRAS	156.879.801,77
4.4.5	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	155.619.653,07
4.4.5.1	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	155.619.653,07
4.4.5.1.1	REMUN.DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	155.619.653,07
4.4.9	OUTRAS VPA´s - FINANCEIRAS	1.260.148,70
4.4.9.1	OUTRAS VPA´s - FINANCEIRAS	1.260.148,70
4.4.9.1.1	OUTRAS VPA´s - FINANCEIRAS	1.260.148,70
4.6	VALORIZAÇÃO E GANHOS DE ATIVOS	1.323.520.679,86
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	488.459,12
4.6.3.1	GANHOS COM ALIENAÇÃO	488.459,12
4.6.3.1.1	GANHOS COM ALIENAÇÃO	488.459,12
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	687.051.258,40
4.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	687.051.258,40
4.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	687.051.258,40
4.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	683.768.915,14
4.9.9.1.2	DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	3.282.343,26
TOTAL DO PASSIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA		8.928.629.447,91



ABRAM ABE SZAJMAN
 PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL
 CPF 001.214.108-97



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



JOSÉ AUGUSTO PAULA MARQUES
 GERENTE DE FINANÇAS
 CPF 144.484.888-14



MARISA CERILLO
 CONTADORA CRC 1SP/84855/0-6
 CPF 051.466.618-80
 RUA JOÃO FIDÉLIS RIBEIRO, 399 - SÃO PAULO - SP

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

Data: 05/12/2018

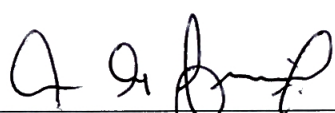
ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO**018**

CNPJ: 03.667.884/0001-20


Demonstrativo dos Atos Potenciais


CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	30/11/2018
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	309.265.444,11
		Total: 2.327.765.712,42
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	2.165.185.021,98
		Total: 2.165.185.021,98
Total dos Atos Potenciais Ativo: 4.492.950.734,40		
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
8.1.1.1.1	CONTRATOS	1.453.166.430,54
8.1.1.1.2	BENS EM COMODATO RECEBIDOS	17.298.841,38
8.1.1.1.3	DEMANDAS JUDICIAIS	346.753.792,06
8.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	347.965.958,00
		Total: 2.165.185.021,98
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
8.1.2	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.327.765.712,42
		Total: 2.327.765.712,42

Total dos Atos Potenciais Passivos: 4.492.950.734,40


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