



SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

Administração Regional no Estado de São Paulo

**SUPERINTENDÊNCIA DE ADMINISTRAÇÃO**

**GERÊNCIA DE FINANÇAS**

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

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

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS OUTUBRO 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 outubro de 2019.

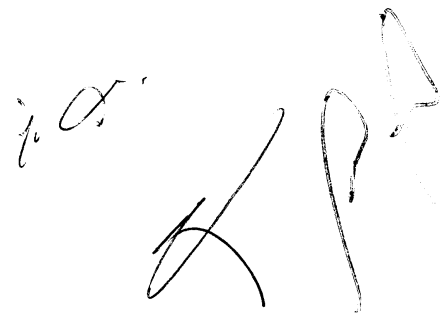
Compõem este relatório os seguintes Demonstrativos Contábeis e Orçamentários:

- 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\$ 1.819.320.762,46 no mês de outubro de 2019, apresentando a seguinte composição:

Variações Patrimoniais Aumentativas	set/19	out/19	Var.%	Até outubro/19	% Part.
Contribuições	151.281.023,20	147.349.710,55	-2,60%	1.475.832.121,22	81,12%
Serviços	17.176.770,06	20.585.836,41	19,85%	175.578.933,22	9,65%
Financeiras	12.503.249,24	13.225.223,60	5,77%	142.169.175,89	7,81%
Transferências	8.000,00	8.000,00	0,00%	32.000,00	0,00%
Valorização e Ganhos de Ativos	80.895,00	-	-100,00%	249.455,51	0,01%
Outras VPA's	875.734,04	1.810.995,90	106,80%	25.459.076,62	1,40%
Totais	181.925.671,54	182.979.766,46	0,58%	1.819.320.762,46	100,00%

A receita de contribuição corresponde a 81,12% da receita total acumulada em outubro de 2019 e as demais respondem por 18,88%.

### VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

As variações patrimoniais diminutivas totalizam R\$ 1.788.969.786,51 no mês de outubro de 2019, apresentando a seguinte composição:

Variações Patrimoniais Diminutivas	set/19	out/19	Var.%	Até outubro/19	% Part.
Pessoal e Encargos	76.197.245,08	76.294.470,47	0,13%	730.333.347,62	40,82%
Uso de Bens e Serviços	92.421.661,13	106.743.860,86	15,50%	919.917.160,39	51,42%
Financeiras	354.018,70	797.382,22	125,24%	5.314.238,58	0,30%
Transferências	4.447.662,08	4.332.081,49	-2,60%	43.389.464,37	2,43%
Desvalorização e Perdas de Ativos	9.030.579,91	9.037.044,12	0,07%	86.316.176,73	4,82%
Outras VPD's	11.958,67	188.483,71	1.476,13%	3.699.398,82	0,21%

As variações patrimoniais diminutivas com Pessoal e Encargos Sociais representaram no período 40,82% da despesa total acumulada em outubro de 2019 e as demais respondem por 59,18%.



2

Os encargos sociais, em relação às demais variações patrimoniais diminutivas de pessoal, foram de 11,85%, 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	496.555.052,54
3.1.2.1	B	Encargos Patronais	59.482.365,07
3.1.9.1	C	Outras VPD's - Pessoal e Encargos	5.476.544,64
			561.513.962,25

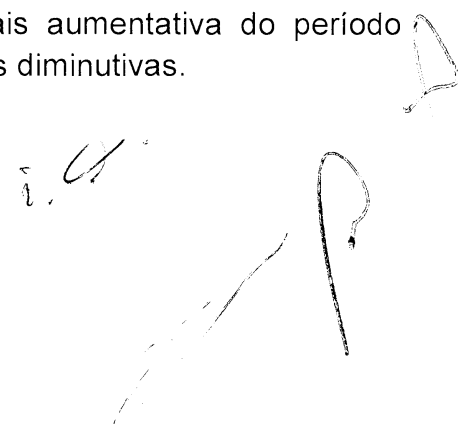
B	=	59.482.365,07	=	11,85%
A + C		502.031.597,18		

### RESULTADO

O resultado operacional do mês de outubro de 2019 foi negativo na importância de R\$ 14.413.556,41 conforme a composição abaixo:

Nomenclatura	Em Setembro/19	Em Outubro/19	Até Outubro/19	(%)
Variações Patrimoniais Aumentativas	181.925.671,54	182.979.766,46	1.819.320.762,46	100,00%
Variações Patrimoniais Diminutivas	182.463.125,57	197.393.322,87	1.788.969.786,51	98,33%
Resultado Operacional	- 537.454,03	- 14.413.556,41	30.350.975,95	1,67%

O resultado operacional do período apresentou um superávit de 1,67%, o que demonstra que do montante das variações patrimoniais aumentativa do período 98,33% foram consumidas com as variações patrimoniais diminutivas.



## 1. ÍNDICES FINANCEIROS

### a) ÍNDICE DE DESPESAS CORRENTES:

$$\frac{\text{Disponibilidades Efetivas}}{\text{Despesas Correntes no Mês}} = \frac{2.766.031.416,18}{188.167.795,04} = 14,70$$

### b) ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:

$$\frac{\text{Disponibilidades Efetivas}}{\text{Exigível Imediato}} = \frac{2.766.031.416,18}{231.486.591,56} = 11,95$$

### c) ÍNDICE DE LIQUIDEZ MEDIATA:

$$\frac{\text{Ativo Circulante - (Valores em Apuração + Despesas Antecipadas)}}{\text{Passivo Circulante - (Valores em Apuração + Receitas Antecipadas)}} = \frac{3.027.046.142,28}{298.191.932,49} = 10,15$$

### d) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{3.069.323.945,15}{305.736.984,10} = 10,04$$

*Handwritten signature and initials.*

## 2. SUPERÁVIT FINANCEIRO ACUMULADO

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

TÍTULO	SALDO EM: 30/09/2019	SALDO EM: 31/10/2019
Disponibilidades Efetivas	2.781.670.977,28	2.766.031.416,18
Exigível Imediato	223.390.245,73	231.486.591,56
Superávit Financeiro	2.558.280.731,55	2.534.544.824,62

## 3. ANÁLISE DE CONTAS

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

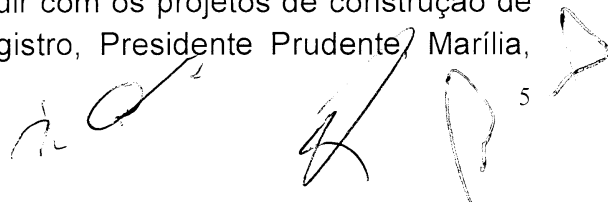
1.1.1.1 – DISPONIBILIDADES EFETIVAS: R\$ 2.766.031.416,18

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, os valores referentes ao INSS, quota patronal e MEI – Micro Empreendedor Individual, foram provisionados. Com o trânsito em julgado dessa ação em 16 de outubro de 2018, o montante de R\$1.275.853.800,81, provisionado no grupo de contas “Disponibilidades Vinculadas”, foi reclassificado no grupo de contas “Disponibilidades Efetivas”.

Com esta sentença favorável ao Sesc as Disponibilidades Efetivas aumentaram, atingindo R\$ 2.766.031.416,18 em outubro de 2019.

As Reservas Financeiras são fundamentais para a política de investimentos do Departamento Regional, principalmente na expansão e reforma de sua rede física, que contempla, dentre outras, a finalização das obras da Unidade de Guarulhos, continuidade das obras na Unidade de Bertioga e início da construção do Sesc na cidade de Franca, bem como prosseguir com os projetos de construção de novas Unidades nas cidades de Osasco, Registro, Presidente Prudente, Marília,



Limeira, Ribeirão Preto e nos bairros do Campo Limpo, Parque Dom Pedro II e Centro de Desenvolvimento Infantil na cidade de São Paulo.

#### 1.1.1.1.2 / 1.1.1.1.3 - BANCOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS

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

##### 1.1.1.2.1 – DISPONIBILIDADES VINCULADAS

O saldo de R\$ 48.197.887,55 é referente às contas de cadernetas de poupanças retidos das empresas conforme estabelecido em contrato.

##### 1.1.1.3.1 – NUMERÁRIO EM TRÂNSITO

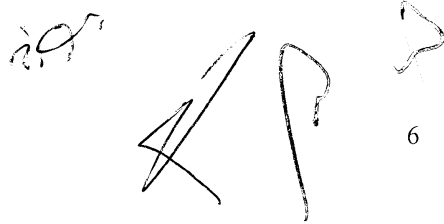
O valor de R\$ 153.101,16 refere-se às transferências de numerários para depósitos bancários, por meio de carro forte.

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\$ 153.013.225,12 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\$ 152.333.137,92 referente ao registro de apropriação da arrecadação do mês de outubro de 2019 a ser repassada pela Receita Federal do Brasil em novembro de 2019. O valor oficial da arrecadação é recebido após o fechamento do mês, por este motivo a contabilização é realizada pelo valor estimado calculado pelo valor duodecimal conforme a dotação orçamentária.



6

#### 1.1.2.8.2 - DEPÓSITOS EM GARANTIA:

O saldo de R\$ 22.627.197,99 refere-se a depósitos judiciais conforme abaixo:

- a) Processos Trabalhistas: R\$ 1.527.819,90
- b) Processos Judiciais: R\$ 19.052.646,61
- c) Processos de Embargos: R\$ 2.046.731,48

#### 4. OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

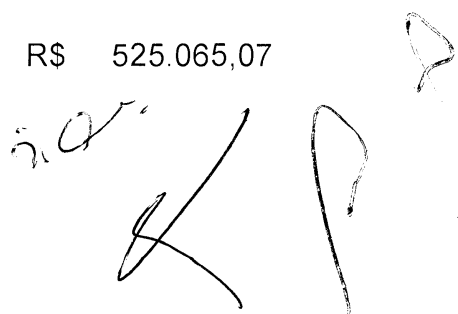
A conta 3.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas apresentou no mês de outubro de 2019 um saldo de R\$ 3.699.398,82, conforme passamos a relatar abaixo:

- A) Baixa no Ativo Circulante: R\$ 9.976,84
- B) Baixa de Receita de Exercícios Anteriores: R\$ 3.016.911,70
- C) Baixa no Ativo não Circulante: R\$ 672.510,28

#### 5. OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

A conta 4.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas apresentou em outubro de 2019 o saldo de R\$ 5.537.639,78, conforme abaixo relatado:

- A) Incorporação no Ativo Circulante: R\$ 308.463,50
- B) Baixa no Passivo Circulante: R\$ 2.500,00
- C) Baixa de Despesas de Exercícios Anteriores: R\$ 4.701.611,21
- D) Incorporação no Ativo não Circulante: R\$ 525.065,07





## 6. REALIZAÇÕES ALÉM DAS DOTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

### DESPESAS

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

- Benefícios a Pessoal	R\$	433.463,35
- Outras Despesas de Pessoal e Encargos	R\$	7,92
- Serviços de Terceiros - PJ	R\$	9.595.190,13

As despesas com Benefícios a Pessoal e Outras Despesas de Pessoal e Encargos realizadas acima das dotações orçamentárias são decorrentes de regularizações contábeis realizadas no mês.

Enfatizamos que no acumulado o saldo é positivo em R\$ 6.288.862,86.

As despesas de Serviços de Terceiros – PJ, acima das dotações referem-se as realizações de exposições, espetáculos e diversos outros eventos.

### RECEITAS

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

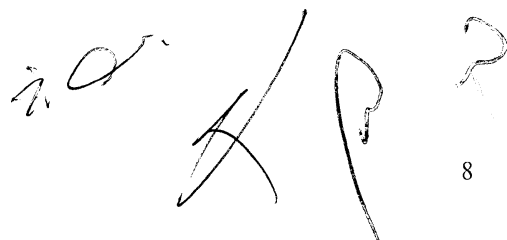
- Contribuição Para o Sesc	R\$	4.983.427,37
- Serviços de Educacionais	R\$	13.921,64

Constata-se que o principal motivo para a não realização das receitas decorre da arrecadação compulsória em R\$ 4.983.427,37.

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 o 13º salário ocorre somente em dezembro.

As demais receitas de prestações de serviços com total de R\$ 13.921,64 não realizados em outubro de 2019, representam 0,00009% de R\$ 162.500.000,00 previstos nessas receitas para o período.

Essa variação negativa de 0,00009% é aceitável considerando os períodos de sazonalidades entre altas e baixas temporadas.





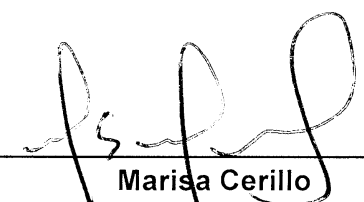
A realização mensal das verbas de receitas e despesas é acompanhada criteriosamente e, caso necessário, serão feitos os ajustes orçamentários até dezembro de 2019, nos termos dos regulamentos.

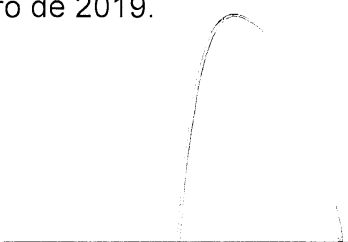
## 7. CONFERÊNCIA DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL E DESPESAS DE CAPITAL

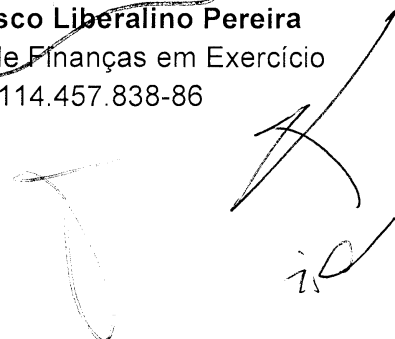
CONFERÊNCIA DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL (ATIVO) X REALIZAÇÃO DE DESPESAS DE CAPITAL (DEO) + EXTRAORÇAMENTÁRIA				
Item	Conta	Descrição	Op	R\$
a	1.2	Ativo Não Circulante (saldo inicial)	(-)	3.870.998.007,60
b	1.2	Ativo Não Circulante (saldo final)	(+)	3.935.740.714,03
c	3.6.1.1.1	Depreciação, Amortização e Exaustão	(+)	86.316.176,73
d	-	Varição Patrimonial (b+c-a)	=	151.058.883,16
e	5.2.1	Total dos Investimentos (despesa de Capital)	(-)	151.206.328,37
f	5.2.2	Total de Inversões Financeiras (despesa de Capital)	(-)	-
g	4.9.9.1.1.02	O. VPA's Incorporação no Ativo Não Circulante (extraorçamentária)	(-)	525.065,07
h	3.9.9.1.1.02	O. VPD's Baixa no Ativo Não Circulante (extraorçamentária)	(+)	672.510,28
i	4.6.2.1.1	Valorização de Ativo (Reavaliação)	(-)	-
j	-	Despesa Capital e Movimentação Extraorçamentária (-e-f-g+h-i)	=	- 151.058.883,16
<b>Resultado (d+j) = 0</b>				<b>0,00</b>

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

São Paulo, 31 de outubro de 2019.

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

  
**Francisco Liberalino Pereira**  
 Gerente de Finanças em Exercício  
 CPF 114.457.838-86

  
 ic

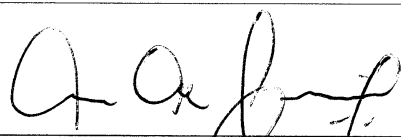
**BALANCETE FINANCEIRO MENSAL**

CÓDIGO	INGRESSOS	30/09/2019	31/10/2019
6.1.1	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.328.482.410,67	1.475.832.121,22
6.1.2	RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	149.351.576,07	169.268.075,36
6.1.3	RECEITAS DE OUTROS SERVIÇOS	5.641.520,74	6.310.857,86
6.1.4	RECEITAS FINANCEIRAS	128.943.952,29	142.169.175,89
6.1.6	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS S/FINS LUCRATIVOS	24.000,00	32.000,00
6.1.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	18.145.056,68	19.921.436,84
	<b>RECEITAS CORRENTES (A)</b>	<b>1.630.588.516,45</b>	<b>1.813.533.667,17</b>
6.2.9	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	249.455,51	249.455,51
	<b>RECEITAS DE CAPITAL (B)</b>	<b>249.455,51</b>	<b>249.455,51</b>
	<b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (C=A+B)</b>	<b>1.630.837.971,96</b>	<b>1.813.783.122,68</b>
4.9.9.1.1.01.002	INCORPORAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	288.848,12	308.463,50
4.9.9.1.1.01.004	BAIXA NO PASSIVO CIRCULANTE	0,00	2.500,00
4.9.9.1.1.01.006	BAIXA DE DESPESAS DE EXERC ANTERIORES	4.689.112,85	4.701.611,21
	<b>EXTRAORÇAMENTÁRIAS CREDORAS</b>	<b>4.977.960,97</b>	<b>5.012.574,71</b>
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	33.344.399,46	41.440.745,29
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	0,00	0,00
	<b>VARIAÇÕES PARA MAIS NO PASSIVO</b>	<b>33.344.399,46</b>	<b>41.440.745,29</b>
1.1.2	REALIZÁVEL	88.653.410,38	87.753.841,49
	<b>VARIAÇÕES PARA MENOS NO ATIVO</b>	<b>88.653.410,38</b>	<b>87.753.841,49</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>4.483.993.687,04</b>	<b>4.674.170.228,44</b>

*i.o.*  
*[Handwritten signature]*  
*P*

**BALANCETE FINANCEIRO MENSAL**


CÓDIGO	DISPÊNDIOS	30/09/2019	31/10/2019
5.1.1	PESSOAL E ENCARGOS	654.038.877,15	730.333.347,62
5.1.2	USO DE BENS E SERVIÇOS	813.173.299,53	919.917.160,39
5.1.4	DESPESAS FINANCEIRAS	4.516.856,36	5.314.238,58
5.1.5	TRANSFERÊNCIAS INST.PRIVADAS S/FINS LUCRATIVOS- CONTRIBUIÇÕES	39.057.382,88	43.389.464,37
	<b>DESPESAS CORRENTES (D)</b>	<b>1.510.786.415,92</b>	<b>1.698.954.210,96</b>
5.2.1	INVESTIMENTOS	135.456.890,72	151.206.328,37
	<b>DESPESAS DE CAPITAL (E)</b>	<b>135.456.890,72</b>	<b>151.206.328,37</b>
	<b>DESPESAS ORÇAMENTARIAS (F=D+E)</b>	<b>1.646.243.306,64</b>	<b>1.850.160.539,33</b>
3.9.9.1.1.01.004	BAIXA DE RECEITA DE EXERC. ANTERIORES	3.016.911,70	3.016.911,70
3.9.9.1.1.01.005	BAIXA NO ATIVO CIRCULANTE	9.114,02	9.976,84
	<b>EXTRAORÇAMENTÁRIAS DEVEDORAS</b>	<b>3.026.025,72</b>	<b>3.026.888,54</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	6.893.853,51	6.600.395,68
	<b>VARIAÇÕES PARA MENOS NO PASSIVO</b>	<b>6.893.853,51</b>	<b>6.600.395,68</b>
1.1.1	DISPONÍVEL	2.827.830.501,17	2.814.382.404,89
	<b>SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO</b>	<b>2.827.830.501,17</b>	<b>2.814.382.404,89</b>
	<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>4.483.993.687,04</b>	<b>4.674.170.228,44</b>



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



FRANCISCO LIBERALINO PEREIRA  
GERENTE DE FINANÇAS EM EXERCÍCIO  
CPF 114.457.838-86



MARISA CERILLO  
CONTADORA CRC TSP184855/0-6  
CPF 051.466.618-80  
RUA JOÃO FIDÉLIS RIBEIRO, 399 - SÃO PAULO - SP

**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**

CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2019
<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>7.005.064.659,18</b>
<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.069.323.945,15</b>
<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>2.814.382.404,89</b>
<b>1.1.1.1</b>	<b>DISPONIBILIDADES EFETIVAS</b>	<b>2.766.031.416,18</b>
1.1.1.1.1	CAIXA	533.885,15
1.1.1.1.2	BANCOS - C/MOVIMENTO	1.199.089,56
1.1.1.1.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.764.298.441,47
<b>1.1.1.2</b>	<b>DISPONIBILIDADES VINCULADAS</b>	<b>48.197.887,55</b>
1.1.1.2.1	BANCOS - C/VINCULADA	48.197.887,55
<b>1.1.1.3</b>	<b>DISPONIBILIDADES EM TRÂNSITO</b>	<b>153.101,16</b>
1.1.1.3.1	NUMERÁRIO EM TRÂNSITO	153.101,16
<b>1.1.2</b>	<b>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</b>	<b>254.941.540,26</b>
<b>1.1.2.1</b>	<b>RECEITAS A RECEBER</b>	<b>164.699.426,75</b>
1.1.2.1.2	AN-C/ARRECADAÇÃO COMPULSÓRIA	153.013.225,12
1.1.2.1.6	RECEITAS DE SERVIÇOS A RECEBER	11.673.308,50
1.1.2.1.9	OUTRAS RECEITAS A RECEBER	12.893,13
<b>1.1.2.2</b>	<b>DÉBITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL</b>	<b>26.588,87</b>
1.1.2.2.2	AN-C/APLICAÇÃO EM PROJETOS ESPECIAIS	26.588,87
<b>1.1.2.3</b>	<b>DÉBITOS DAS ADM. REGIONAIS</b>	<b>8.378,48</b>
1.1.2.3.4	DÉBITOS ENTRE REGIONAIS	8.378,48
<b>1.1.2.4</b>	<b>DÉBITOS CONTRATUAIS</b>	<b>102.855,09</b>
1.1.2.4.2	APLICAÇÕES CONTRATUAIS	102.855,09
<b>1.1.2.5</b>	<b>DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS</b>	<b>9.409.006,68</b>
1.1.2.5.1	ADIANTAMENTOS PARA FÉRIAS	980.454,26
1.1.2.5.2	ADIANTAMENTOS DE SÁLARIOS	30.846,28
1.1.2.5.3	ADIANTAMENTOS DO 13º SALÁRIO	8.187.984,18
1.1.2.5.4	ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS	150.791,96
1.1.2.5.9	OUTROS DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	58.930,00
<b>1.1.2.6</b>	<b>VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO</b>	<b>32.612.707,27</b>
1.1.2.6.2	ALMOXARIFADO	24.674.680,32
1.1.2.6.3	MATERIAIS EM TRÂNSITO	358.104,21
1.1.2.6.9	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	7.579.922,74
<b>1.1.2.7</b>	<b>DÉBITOS DIVERSOS</b>	<b>5.804.774,25</b>
1.1.2.7.1	DÉBITOS DE SERVIDORES	138.031,10
1.1.2.7.2	SALÁRIO FAMILÍA	177,74
1.1.2.7.3	SALÁRIO MATERNIDADE	200.056,89
1.1.2.7.9	OUTROS DÉBITOS DIVERSOS	5.466.508,52
<b>1.1.2.8</b>	<b>VALORES EM APURAÇÃO</b>	<b>25.853.832,16</b>
1.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	2.796.977,48
1.1.2.8.2	DEPÓSITOS EM GARANTIA	22.627.197,99

24

**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**

CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2019
1.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	429.656,69
<b>1.1.2.9</b>	<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	<b>16.423.970,71</b>
1.1.2.9.1	PRÊMIOS DE SEGURO	834.699,89
1.1.2.9.2	ASSINATURAS DE PUBLICAÇÕES	351.740,71
1.1.2.9.9	OUTRAS DESPESAS ANTECIPADAS	15.237.530,11
<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.935.740.714,03</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>3.843.751.872,92</b>
<b>1.2.3.1</b>	<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>194.387.089,38</b>
1.2.3.1.1	EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS EM GERAL	380.219.461,80
1.2.3.1.2	VEÍCULOS	20.300.087,28
1.2.3.1.3	BENS MÓVEIS DIVERSOS	29.270.510,33
1.2.3.1.9	DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS (-)	- 235.402.970,03
<b>1.2.3.2</b>	<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>3.649.364.783,54</b>
1.2.3.2.1	TERRENOS	1.169.750.056,62
1.2.3.2.2	CONSTRUÇÕES EM CURSO	238.314.783,37
1.2.3.2.3	EDIFICAÇÕES	2.369.735.096,86
1.2.3.2.4	BENFEITORIAS	2.307.265,78
1.2.3.2.9	DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS (-)	- 130.742.419,09
<b>3</b>	<b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</b>	<b>1.788.969.786,51</b>
<b>3.1</b>	<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>730.333.347,62</b>
<b>3.1.1</b>	<b>REMUNERAÇÃO A PESSOAL</b>	<b>496.555.052,54</b>
<b>3.1.1.1</b>	<b>REMUNERAÇÃO A PESSOAL</b>	<b>496.555.052,54</b>
3.1.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	496.555.052,54
<b>3.1.2</b>	<b>ENCARGOS PATRONAIS</b>	<b>59.482.365,07</b>
<b>3.1.2.1</b>	<b>ENCARGOS PATRONAIS</b>	<b>59.482.365,07</b>
3.1.2.1.1	ENCARGOS PATRONAIS	59.482.365,07
<b>3.1.3</b>	<b>BENEFÍCIO A PESSOAL</b>	<b>168.819.385,37</b>
<b>3.1.3.1</b>	<b>BENEFÍCIO A PESSOAL</b>	<b>168.819.385,37</b>
3.1.3.1.1	BENEFÍCIOS A PESSOAL	168.819.385,37
<b>3.1.9</b>	<b>OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>5.476.544,64</b>
<b>3.1.9.1</b>	<b>OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>5.476.544,64</b>
3.1.9.1.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	5.476.544,64
<b>3.3</b>	<b>USO DE BENS E SERVIÇOS</b>	<b>919.917.160,39</b>
<b>3.3.1</b>	<b>USO DE MATERIAL DE CONSUMO</b>	<b>167.722.903,33</b>
<b>3.3.1.1</b>	<b>USO DE MATERIAL DE CONSUMO</b>	<b>167.722.903,33</b>

## BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2019
3.3.1.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	167.722.903,33
<b>3.3.2</b>	<b>SERVIÇOS</b>	<b>752.194.257,06</b>
<b>3.3.2.1</b>	<b>SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF</b>	<b>23.273.303,51</b>
3.3.2.1.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	23.273.303,51
<b>3.3.2.2</b>	<b>SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ</b>	<b>728.920.953,55</b>
3.3.2.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	728.920.953,55
<b>3.4</b>	<b>FINANCEIRAS</b>	<b>5.314.238,58</b>
<b>3.4.9</b>	<b>OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS</b>	<b>5.314.238,58</b>
<b>3.4.9.1</b>	<b>OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS</b>	<b>5.314.238,58</b>
3.4.9.1.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	5.314.238,58
<b>3.5</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS</b>	<b>43.389.464,37</b>
<b>3.5.3</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS</b>	<b>43.389.464,37</b>
<b>3.5.3.1</b>	<b>TRANSF. A INST.PRIV. S/FINS LUCRATIVOS - CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>43.389.464,37</b>
3.5.3.1.3	CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVA E FEDERATIVAS	43.389.464,37
<b>3.6</b>	<b>DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS</b>	<b>86.316.176,73</b>
<b>3.6.1</b>	<b>DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO</b>	<b>86.316.176,73</b>
<b>3.6.1.1</b>	<b>DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO</b>	<b>86.316.176,73</b>
3.6.1.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	86.316.176,73
<b>3.9</b>	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>3.699.398,82</b>
<b>3.9.9</b>	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>3.699.398,82</b>
<b>3.9.9.1</b>	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>3.699.398,82</b>
3.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	3.699.398,82
	<b>TOTAL DO ATIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</b>	<b>8.794.034.445,69</b>

**SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO**

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

Data: 13/11/2019

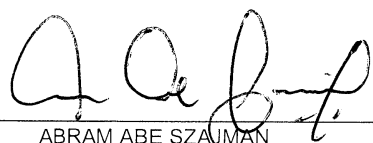
**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**

CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2019
2	<b>PASSIVO</b>	<b>6.974.713.683,23</b>
2.1	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>305.736.984,10</b>
2.1.1	<b>EXIGÍVEL IMEDIATO</b>	<b>231.486.591,56</b>
2.1.1.1	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>115.048.316,82</b>
2.1.1.1.1	SALÁRIOS A PAGAR	82.132,01
2.1.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES A RECOLHER	12.199.622,17
2.1.1.1.4	PROVISÃO PARA FÉRIAS	62.806.465,32
2.1.1.1.5	PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO	39.880.001,93
2.1.1.1.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	80.095,39
2.1.1.2	<b>RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>5.589.441,50</b>
2.1.1.2.1	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	5.589.441,50
2.1.1.3	<b>CRÉDITOS A LIQUIDAR</b>	<b>110.848.833,24</b>
2.1.1.3.1	CONTAS A PAGAR	46.661.558,78
2.1.1.3.6	OUTROS CRÉDITOS POR PROVISÕES	62.976.638,52
2.1.1.3.9	OUTROS CRÉDITOS A LIQUIDAR	1.210.635,94
2.1.2	<b>EXIGÍVEL MEDIATO</b>	<b>74.250.392,54</b>
2.1.2.2	<b>CRÉDITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL</b>	<b>7.245.964,96</b>
2.1.2.2.1	AN - C/MOVIMENTO	7.245.964,96
2.1.2.3	<b>CRÉDITOS DAS ADM. REGIONAIS</b>	<b>18.256,53</b>
2.1.2.3.4	CRÉDITOS ENTRE REGIONAIS	18.256,53
2.1.2.4	<b>CRÉDITOS CONTRATUAIS</b>	<b>59.441.119,44</b>
2.1.2.4.2	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	9.126.384,28
2.1.2.4.9	OUTROS CRÉDITOS CONTRATUAIS	50.314.735,16
2.1.2.8	<b>VALORES EM APURAÇÃO</b>	<b>874.371,38</b>
2.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	874.371,38
2.1.2.9	<b>RECEITAS ANTECIPADAS</b>	<b>6.670.680,23</b>
2.1.2.9.1	RECEITAS RECEBIDAS A APROPRIAR	6.670.680,23
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>1.819.320.762,46</b>
4.2	<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>1.475.832.121,22</b>
4.2.1	<b>CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS</b>	<b>1.475.832.121,22</b>
4.2.1.1	<b>CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC</b>	<b>1.475.832.121,22</b>
4.2.1.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	1.475.832.121,22
4.3	<b>SERVIÇOS</b>	<b>175.578.933,22</b>
4.3.3	<b>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>	<b>175.578.933,22</b>
4.3.3.1	<b>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>	<b>169.268.075,36</b>
4.3.3.1.1	SERVIÇOS EDUCACIONAIS	2.347.381,15

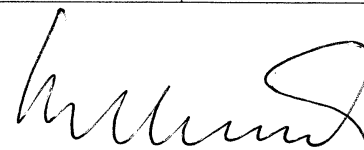


## BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

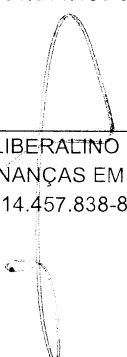
CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2019
4.3.3.1.2	SERVIÇOS DE SAÚDE	105.064.752,12
4.3.3.1.3	SERVIÇOS CULTURAIS	18.875.939,12
4.3.3.1.4	SERVIÇOS DE LAZER	36.089.139,76
4.3.3.1.9	OUTROS SERVIÇOS	6.890.863,21
<b>4.3.3.2</b>	<b>OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS</b>	<b>6.310.857,86</b>
4.3.3.2.1	OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS	6.310.857,86
<b>4.4</b>	<b>FINANCEIRAS</b>	<b>142.169.175,89</b>
<b>4.4.5</b>	<b>REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS</b>	<b>141.429.489,93</b>
<b>4.4.5.1</b>	<b>REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS</b>	<b>141.429.489,93</b>
4.4.5.1.1	REMUN.DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	141.429.489,93
<b>4.4.9</b>	<b>OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS</b>	<b>739.685,96</b>
<b>4.4.9.1</b>	<b>OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS</b>	<b>739.685,96</b>
4.4.9.1.1	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	739.685,96
<b>4.5</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS</b>	<b>32.000,00</b>
<b>4.5.3</b>	<b>TRANSFERÊNCIAS DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS</b>	<b>32.000,00</b>
<b>4.5.3.3</b>	<b>O.TRANSF.DAS INST.PRIV.S/FINS LUCRATIVOS</b>	<b>32.000,00</b>
4.5.3.3.1	O.TRANSF.DAS INSTITUIÇÕES PRIVADAS S/FINS LUCRATIVOS	32.000,00
<b>4.6</b>	<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS DE ATIVOS</b>	<b>249.455,51</b>
<b>4.6.3</b>	<b>GANHOS COM ALIENAÇÃO</b>	<b>249.455,51</b>
<b>4.6.3.1</b>	<b>GANHOS COM ALIENAÇÃO</b>	<b>249.455,51</b>
4.6.3.1.1	GANHOS COM ALIENAÇÃO	249.455,51
<b>4.9</b>	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>25.459.076,62</b>
<b>4.9.9</b>	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>25.459.076,62</b>
<b>4.9.9.1</b>	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>25.459.076,62</b>
4.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	5.537.639,78
4.9.9.1.2	DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	19.921.436,84
<b>TOTAL DO PASSIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b>		<b>8.794.034.445,69</b>



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



FRANCISCO LIBERALINO PEREIRA  
GERENTE DE FINANÇAS EM EXERCÍCIO  
CPF 114.457.838-86



MARISA CERILLO  
CONTADORA CRC SP184855/0-6  
CPF 051.466.618-80  
RUA JOÃO FIDÉLIS RIBEIRO, 399 - SÃO PAULO - SP

**SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO**

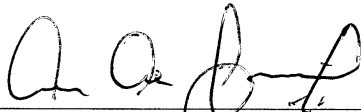
ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

CNPJ: 03.667.884/0001-20

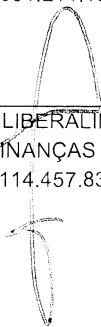
Data: 13/11/2019

**Demonstrativo dos Atos Potenciais**

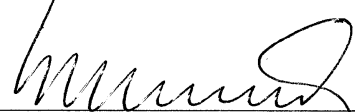
CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	31/10/2019
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		
7.1.1.1.1	SEGUROS CONTRATADOS	1.985.169.113,26
7.1.1.1.3	BENS EM COMODATO CEDIDOS	2.128.770,73
7.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	479.010.942,39
		<b>Total: 2.466.308.826,38</b>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	2.097.959.128,32
		<b>Total: 2.097.959.128,32</b>
		<b>Total dos Atos Potencias Ativo: 4.564.267.954,70</b>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
8.1.1.1.1	CONTRATOS	1.639.878.301,08
8.1.1.1.2	BENS EM COMODATO RECEBIDOS	17.654.897,93
8.1.1.1.3	DEMANDAS JUDICIAIS	62.976.638,52
8.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	377.449.290,79
		<b>Total: 2.097.959.128,32</b>
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		
8.1.2	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	2.466.308.826,38
		<b>Total: 2.466.308.826,38</b>
		<b>Total dos Atos Potenciais Passivos: 4.564.267.954,70</b>



ABRAM ABE SZAJMAN  
PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL  
CPF 001.214.108-97



FRANCISCO LIBERALINO PEREIRA  
GERENTE DE FINANÇAS EM EXERCÍCIO  
CPF 114.457.838-86



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



MARISA CERILLO  
CONTADORA CRC SP184855/0-6  
CPF 051.466.618-80  
RUA JOÃO FIDÉLIS RIBEIRO, 399 - SÃO PAULO - SP