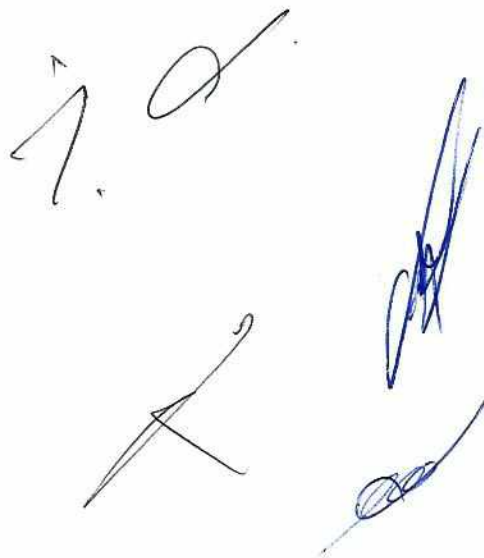


SUPERINTENDÊNCIA DE ADMINISTRAÇÃO
GERÊNCIA DE FINANÇAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS
ABRIL/2022

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



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS ABRIL 2022

Em cumprimento às disposições legais e regulamentares, conforme disposto no artigo 48 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 abril de 2022.

Compõem este relatório os seguintes Demonstrativos Contábeis e Orçamentários:

- Balancete de Verificação;
- Balancete Financeiro;
- Demonstrativo dos Atos Potenciais;
- Demonstrativo da Execução Orçamentária;
- Demonstrativo das Receitas e Despesas por Atividade/Modalidade
- 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) que aprovaram as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, 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

1.1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

As Variações Patrimoniais Aumentativas (VPA's) no mês apresentam a seguinte composição:

Variações Patrimoniais Aumentativas	abr/22	mar/22	Var.%	Até abril/2022	% Part.
Contribuições	179.765.809,64	180.582.114,30	-0,45%	703.120.728,24	81,70%
Serviços	9.130.174,17	8.151.334,78	12,01%	29.190.843,68	3,39%
Financeiras	28.564.294,23	33.244.273,75	-14,08%	116.648.387,92	13,55%
Transferências	-	-	0,00%	-	0,00%
Valorização e Ganhos de Ativos	-	62.543,16	-100,00%	62.543,16	0,01%
Outras VPA's	4.221.717,40	4.363.359,64	-3,25%	11.580.639,76	1,35%
Totais	221.681.995,44	226.403.625,63	-2,09%	860.603.142,76	100,00%

A receita de contribuição corresponde a 81,70% da receita total acumulada em abril de 2022 e as demais respondem por 18,30%.

1.2 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

As Variações Patrimoniais Diminutivas (VPD's) no mês apresentam a seguinte composição:

Variações Patrimoniais Diminutivas	abr/22	mar/22	Var.%	Até abril/2022	% Part.
Pessoal e Encargos	87.508.481,62	87.199.539,09	0,35%	357.116.303,01	53,36%
Uso de Bens e Serviços	68.298.420,77	69.186.330,86	-1,28%	254.016.787,69	37,96%
Financeiras	217.319,55	212.433,81	2,30%	716.708,18	0,11%
Transferências	5.285.114,80	5.309.114,16	-0,45%	20.671.749,40	3,09%
Desvalorização e Perdas de Ativos	8.925.818,22	9.035.091,16	-1,21%	36.061.520,01	5,39%
Outras VPD's	1.144,00	586.894,28	-99,81%	630.727,14	0,09%
Totais	170.236.298,96	171.529.403,36	-0,75%	669.213.795,43	100,00%

As Variações Patrimoniais Diminutivas com Pessoal e Encargos Sociais representaram no período 53,36% da despesa total acumulada em abril de 2022 e as demais respondem por 46,64%.

1.3 – RESULTADO

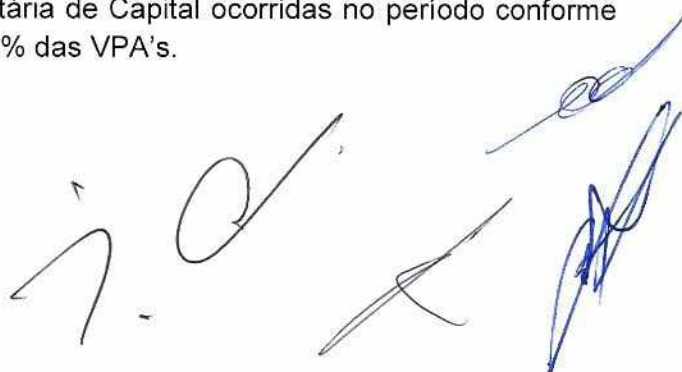
Os resultados contábil e orçamentário apresentaram superávits acumulados até o mês respectivamente em R\$ 191.389.347,33 e R\$ 163.442.001,09.

RESULTADO CONTÁBIL E ORÇAMENTÁRIO - SUPERÁVITS ACUMULADOS	Até abril/2022	Resultados	(%)
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - (VPAs)	860.603.142,76		100%
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - (VPDs)	669.213.795,43		77,76%
a RESULTADO PATRIMONIAL (VPAs - VPDs)		191.389.347,33	22,24%
TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA	856.988.098,85		100%
TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA	693.546.097,76		80,93%
b DÉFICIT/SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO (Receitas - Despesas)		163.442.001,09	19,07%
c DIFERENÇA ENTRE RESULTADO PATRIMONIAL E ORÇAMENTÁRIO (a-b)		27.947.346,24	3,25%
d VPD's QUE NÃO AFETAM AS DESPESAS		36.692.247,15	
3.6.1 - DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	36.061.520,01		
3.6.2 - REAVALIAÇÃO	-		
3.6.3 - PERDAS COM ALIENAÇÃO	-		
3.9.9.1.1 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	630.727,14		
e VPA's QUE NÃO AFETAM AS RECEITAS		3.615.043,91	
4.9.9.1.1 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	3.615.043,91		
f ALTERAÇÕES FINANCEIRAS NO IMOBILIZADO		61.024.549,48	
1.2.3.1 - BENS MÓVEIS	3.852.986,16		
1.2.3.2 - BENS IMÓVEIS	57.171.563,32		
g RESULTADO DA MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL (d-e-f)		-27.947.346,24	

O Resultado Contábil acumulado do período é positivo e representa 22,24% do total das VPA's, o que demonstra que do montante das variações patrimoniais aumentativa do período 77,76% foram consumidas com as variações patrimoniais diminutivas.

O Resultado Orçamentário no período é positivo e representa 19,07% do total das Receitas Orçamentárias o que demonstra que do montante das Receitas Orçamentárias 80,93% foram consumidas com as Despesas Orçamentárias.

A diferença entre os Resultados Patrimonial e o Orçamentário, refere-se as Variações Extraorçamentárias e as Despesas Orçamentária de Capital ocorridas no período conforme quadro acima. Esta diferença representa 3,25% das VPA's.



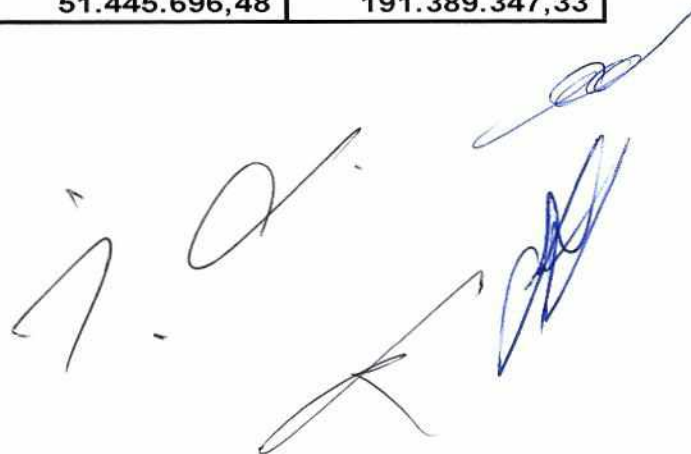
1.3.1 - SUPERÁVIT FINANCEIRO ACUMULADO

O superávit financeiro é apurado por meio da equação: (Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo) – (Passivo Circulante + Passivo Não Circulante).

TÍTULO	SALDO EM:	SALDO EM:
	30/04/2022	31/03/2022
Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo	3.852.280.561,29	3.802.942.407,36
Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	244.293.506,12	235.496.424,04
Superávit Financeiro	3.607.987.055,17	3.567.445.983,32

1.3.2 – RESULTADO ECONÔMICO

Apuração da Posição Econômica	No mês	Até o mês
Mais		
Receita até o mês	220.806.545,94	856.988.098,85
Outras Variações (Credor)	875.449,50	3.615.043,91
TOTAL	221.681.995,44	860.603.142,76
Menos		
Despesas até o mês	161.309.336,74	632.521.548,28
Outras Variações (Devedor)	8.926.962,22	36.692.247,15
TOTAL	170.236.298,96	669.213.795,43
Superavit Econômico	51.445.696,48	191.389.347,33



1.3.3 – MOVIMENTAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO

Movimentação do Ativo Imobilizado		
IMOBILIZADO	No mês	Até o mês
Ativo Imobilizado no exercício anterior		4.210.906.410,98
1.2.3.1.1. Equipamentos e Mobiliários em Geral	956.242,98	424.115.076,74
1.2.3.1.2. Veículos	0,00	19.970.179,17
1.2.3.1.3. Bens Móveis Diversos	855.500,00	31.492.290,33
1.2.3.2.1. Terrenos	0,00	1.338.628.822,46
1.2.3.2.2. Construção em Curso	18.018.699,87	445.003.303,34
1.2.3.2.3. Edificações	0,00	2.582.679.681,34
1.2.3.2.4. Benfeitoria	-37.213,97	1.190.846,68
1.2.3.1.9. Depreciação Acumulação Bens Móveis (-)	-3.282.502,02	-325.239.311,16
1.2.3.2.9. Depreciação Acumulação Bens Imóveis (-)	-5.606.102,23	-296.029.853,29
Redução / Aumento do Ativo Imobilizado	10.904.624,63	4.221.811.035,61
TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO ATUAL		4.221.811.035,61

Na conta 1.2.3.2.4 – Benfeitoria o valor de R\$ 37.213,97 refere-se à amortização das benfeitorias no imóvel onde encontra-se a Unidade Centro de Pesquisa e Formação – CPF.

2. ÍNDICES FINANCEIROS

a) ÍNDICE DE RESERVA TÉCNICA:

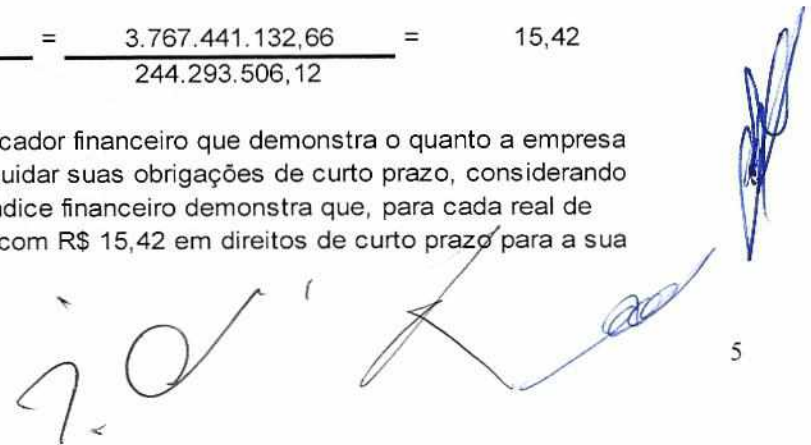
$$\frac{\text{Caixa e Equivalentes de Caixa}}{\text{Despesas Correntes no Mês}} = \frac{3.457.025.423,46}{161.309.336,74} = 21,43$$

Este indicador considera a despesa corrente do mês e o total da disponibilidade efetiva para demonstrar por quantos meses as disponibilidades líquidas cobrem a manutenção das atividades.

b) ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE:

$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{3.767.441.132,66}{244.293.506,12} = 15,42$$

O índice de liquidez corrente é um indicador financeiro que demonstra o quanto a empresa possui de recursos disponíveis para liquidar suas obrigações de curto prazo, considerando apenas direitos de curto prazo. Este índice financeiro demonstra que, para cada real de dívida a curto prazo, o Regional conta com R\$ 15,42 em direitos de curto prazo para a sua cobertura.



c) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

$$\frac{\text{Ativo Circulante + Ativo Não Circulante}}{\text{Passivo Circulante + Passivo Não Circulante}} = \frac{8.074.061.596,90}{244.293.506,12} = 33,05$$

O índice de liquidez geral é um indicador financeiro que demonstra o quanto a empresa possui de recursos disponíveis para liquidar suas obrigações em um longo prazo, considerando todo Ativo e Passivo da Instituição. Este índice financeiro demonstra que, para cada real de dívida a longo prazo, o Regional conta com R\$ 33,05 em direitos de longo prazo para a sua cobertura.

d) GRAU DE IMOBILIZAÇÃO:

$$\frac{\text{Investimento + Imobilizado + Intangível}}{\text{Patrimônio Líquido + Superávit ou Déficit acumulado até o mês}} = \frac{4.221.811.035,61}{7.638.408.743,45} = 0,55$$

O índice de grau de imobilização é um indicador financeiro que demonstra o quanto a empresa possui de recursos próprios aplicados em imobilizações. A interpretação acima demonstra que para cada R\$1,00 de recurso próprio, o Regional imobilizou R\$ 0,55.

e) ÍNDICE DE ENCARGOS PATRONAIS:

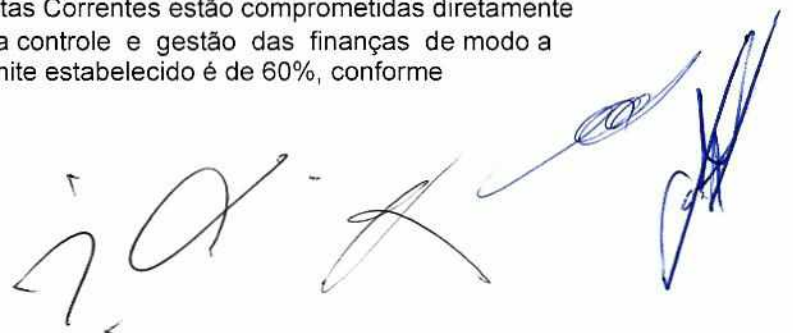
$$\frac{\text{Encargos Patronais}}{\text{Remuneração a Pessoal + Outras VPD's - Pessoal e Encargos}} = \frac{19.393.305,01}{255.059.417,07} = 7,60\%$$

O índice de encargos patronais demonstra se a relação das despesas de encargos sociais sobre às despesas de remuneração encontra-se dentro do parâmetro de 40% adotado pelo Conselho Fiscal da Administração Nacional do Sesc.

f) LIMITE DESPESA PESSOAL:

$$\frac{\text{Remuneração a Pessoal + Encargos Patronais}}{\text{Receita Corrente}} = \frac{264.288.694,95}{856.925.555,69} = 30,84\%$$

O indicador demonstra o quanto as Receitas Correntes estão comprometidas diretamente com recursos humanos da instituição para controle e gestão das finanças de modo a garantir equilíbrio financeiro. O atual limite estabelecido é de 60%, conforme CT/C/DN nº 1.780/2021



Em atenção a Circular CF/OF/248/21, esclarecemos que o Regional São Paulo impetrou o Mandado de Segurança nº 0004023-32.2002.403.6100 – FGTS para obter a declaração de inexistência da contribuição adicional de 10% (demissão sem justa causa) e 0,5% (adicional de alíquota).

Tais valores não são mais devidos, uma vez que o adicional de 0,5% atingiu seu prazo de vigência e o adicional de 10% foi extinto pela Lei 13.932/19, remanescendo, entretanto, a ação judicial para reaver os valores pagos tidos como indevidos e depositados judicialmente no curso do processo.

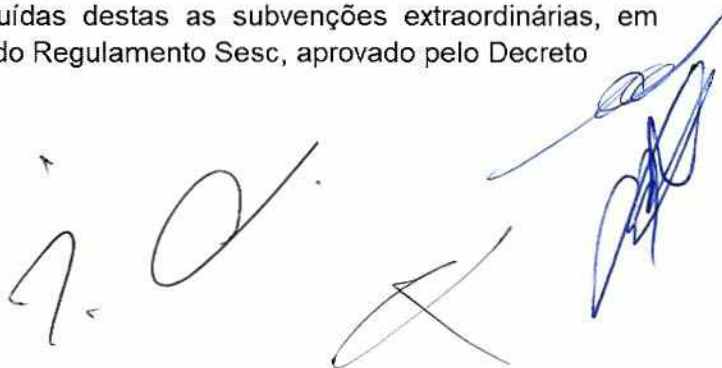
Assim, atualmente, o único encargo que recai sobre a folha de pagamento desse Departamento Regional é o valor recolhido a título de FGTS - Fundo de Garantia do Tempo de Serviços, sendo que a importância até abril de 2022 foi de R\$ 19.393.305,01.

g) LIMITE DE DESPESA DO PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO:

DESPESAS DO PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO
ATÉ 04/2022

ITENS	EM R\$	%
Custeio do Programa 06 - Administração	145.409.115,99	
Contribuições Confederativa e Federativas	-20.671.749,40	
Comissão da Receita Federal do Brasil	-14.062.414,55	
TOTAL DESPESAS CUSTEIO PROGRAMA 06 - ADMINISTRAÇÃO	110.674.952,04	12,92%
Receitas Correntes Arrecadadas (-)	856.925.555,69	100,00%

Este indicador visa atender ao previsto no Art. 14 Codeco - Na elaboração orçamentária, o total das despesas correntes do Programa Administração, deduzidas as despesas com contribuições e comissão devida ao órgão arrecadador, não poderá ultrapassar 25% das receitas correntes previstas, excluídas destas as subvenções extraordinárias, em conformidade ao disposto no art. 39 do Regulamento Sesc, aprovado pelo Decreto número 61.836/1967.



3 - ANÁLISE DE CONTAS

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

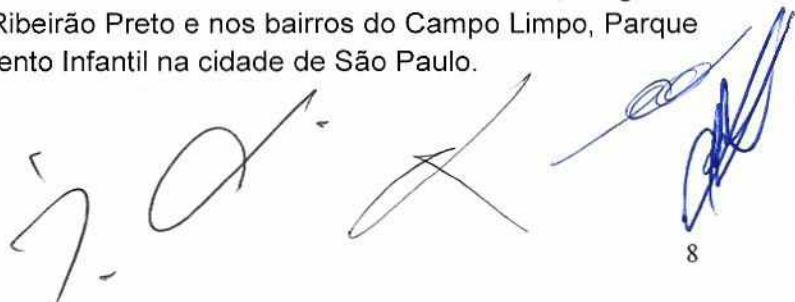
1.1.1.1 – DISPONIBILIDADES EFETIVAS: R\$ 3.457.025.423,46

Com a sentença do processo nº 2005.61.00.10803-0(Quota Patronal) favorável ao Sesc, as Disponibilidades Efetivas aumentaram, atingindo R\$ 3.457.025.423,46 em abril de 2022. Deste montante, R\$ 3.284.103.907,48 refere-se a Reserva Financeira, suficiente para gastos normais futuros de até 20 meses e 10 dias.

RESERVA FINANCEIRA

Mês	Despesas Correntes	Disponível Líquido	Reserva Financeira			
abr/21	113.020.903,84	2.882.177.963,95	25	M	15	D
mai/21	120.119.773,65	2.907.401.509,91	24	M	6	D
jun/21	130.080.801,60	2.948.913.238,07	22	M	20	D
jul/21	124.258.355,26	2.990.339.451,31	24	M	1	D
ago/21	131.850.195,39	3.022.827.985,00	22	M	27	D
set/21	133.588.216,94	3.059.143.337,50	22	M	26	D
out/21	139.493.876,12	3.090.935.475,90	22	M	4	D
nov/21	140.222.029,02	2.947.459.337,80	21	M	0	D
dez/21	153.294.314,73	2.996.841.838,86	19	M	16	D
jan/22	152.544.121,79	3.158.718.542,09	20	M	21	D
fev/22	156.760.671,83	3.201.110.065,72	20	M	12	D
mar/22	161.907.417,92	3.246.848.550,99	19	M	1	D
abr/22	161.309.336,74	3.284.103.907,48	20	M	10	D

Entretanto, esclarecemos que as Reservas Financeiras são, prioritariamente, utilizadas para a política de investimentos do Departamento Regional, principalmente na expansão e reforma de sua rede física, que contempla, dentre outras, a continuidade das obras na Unidade de Bertiooga, 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\$ 53.544.658,06 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\$ 68.121,00 refere-se às transferências de numerários para depósitos bancários, por meio de carro forte.

Os numerários são recolhidos pelo carro forte nas 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.

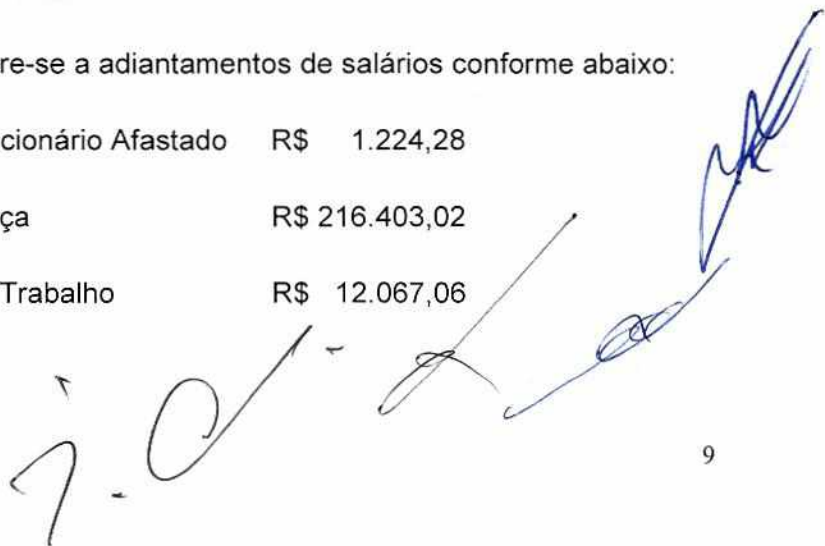
1.1.2.1.2 – ARRECADAÇÃO COMPULSÓRIA

O saldo de R\$ 162.206.582,08 é referente ao registro de apropriação da arrecadação do mês de abril de 2022 a ser repassada pela Receita Federal do Brasil em maio de 2022. 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.

1.1.2.5.2 – ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS

O saldo de R\$ 229.694,36 refere-se a adiantamentos de salários conforme abaixo:

a) Adiantamento Salários Funcionário Afastado	R\$ 1.224,28
b) Adiantamento Auxílio-doença	R\$ 216.403,02
c) Adiantamento Acidente de Trabalho	R\$ 12.067,06



1.1.2.8.2 - DEPÓSITOS EM GARANTIA:

O saldo de R\$ 31.888.236,14 refere-se a depósitos judiciais conforme abaixo:

- a) Processos Trabalhistas: R\$ 1.473.883,64
- b) Processos Judiciais: R\$ 29.639.900,45
- c) Processos de Embargos: R\$ 774.452,05

1.2.1.3.1 – DÉBITOS DIVERSOS:

O saldo de R\$ 84.839.123,78 refere-se a valores que serão realizados a longo prazo, conforme abaixo:

- a) Fundo Previdencial Patrocinadora: R\$ 84.159.036,58
- b) Arrecadação processo Sest/Senat: R\$ 680.087,20

2.1.1.1.1 – SALÁRIOS A PAGAR

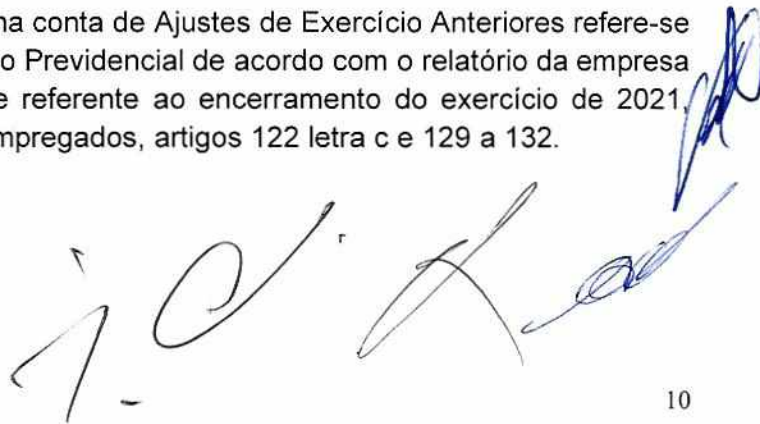
O saldo de R\$ 11.206,98 refere-se a valores de rescisões contratuais a pagar.

2.3.1.1.1 – SUPERVÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS

O saldo de R\$ 7.638.408.743,45 refere-se ao saldos das contas, conforme abaixo:

- a) Superávit Acumulado: R\$ 7.641.985.338,75
- b) Ajustes de Exercício Anterior: R\$ - 3.576.595,30

O valor de R\$ 3.576.595,30 lançado na conta de Ajustes de Exercício Anteriores refere-se a ajuste de reavaliação atuarial do Fundo Previdencial de acordo com o relatório da empresa Múltipla que administra o fundo. Ajuste referente ao encerramento do exercício de 2021 conforme NBCTSP 15 – Benefícios a Empregados, artigos 122 letra c e 129 a 132.



4 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

A conta 3.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas apresentou no mês de abril de 2022 um saldo de R\$ 630.727,14, conforme passamos a relatar abaixo:

a) Baixa de Receita de Exercícios Anteriores:	R\$	3.848,94
b) Baixa no Ativo Circulante:	R\$	1.669,48
c) Provisões para Riscos Trabalhistas:	R\$	81.967,44
d) Provisões para Riscos Cíveis	R\$	479.406,90
e) Perdas Involuntárias com Almoxarifado:	R\$	38.709,92
f) Baixa no Ativo não Circulante:	R\$	8.411,74
g) Perdas Involuntárias com Bens Móveis:	R\$	3.175,88
h) Exploração de Equipamentos e Mobiliário em Geral:	R\$	13.536,84

Observações.:

- item "h" conta de registro não financeiro da baixa do valor contábil do ativo conforme estrutura sistêmica e padrão de registro do CODECO 2012;

5 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

A conta 4.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas apresentou em abril de 2022 o saldo de R\$ 3.615.043,91, conforme abaixo relatado:

a) Incorporação no Ativo Circulante:	R\$	56.457,76
b) Baixa no Passivo Circulante:	R\$	100,00
c) Baixa de Despesas de Exerc. Anteriores:	R\$	101.091,47
d) Exploração de Equipamentos e Mobiliário em Geral:	R\$	13.536,84
e) Reversão de Provisões Cíveis:	R\$	2.139.338,85
f) Reversão de Provisões Trabalhistas:	R\$	88.448,99
g) Incorporação no Ativo Não Circulante:	R\$	1.216.070,00

Observações.:

- item "d" conta de registro financeiro do valor de venda do ativo menos o valor de ganho registrado em conta orçamentária, conforme estrutura sistêmica e padrão de registro do CODECO 2012.

6 - REALIZAÇÕES ALÉM DAS DOTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

DESPESAS

Elencamos abaixo os grupos de despesas que ficaram acima das dotações previstas para o mês de abril de 2022.

- Remuneração de Pessoal	R\$	423.696,12
- Contribuições Confederativa e Federativas	R\$	516.241,30

A despesa com Remuneração de Pessoal ficou acima das dotações em decorrência de novas contratações e concessões de promoções.

As despesas com Contribuições Confederativa e Federativas referem-se às arrecadações realizadas a maior do valor estimado, ficando assim acima das dotações.

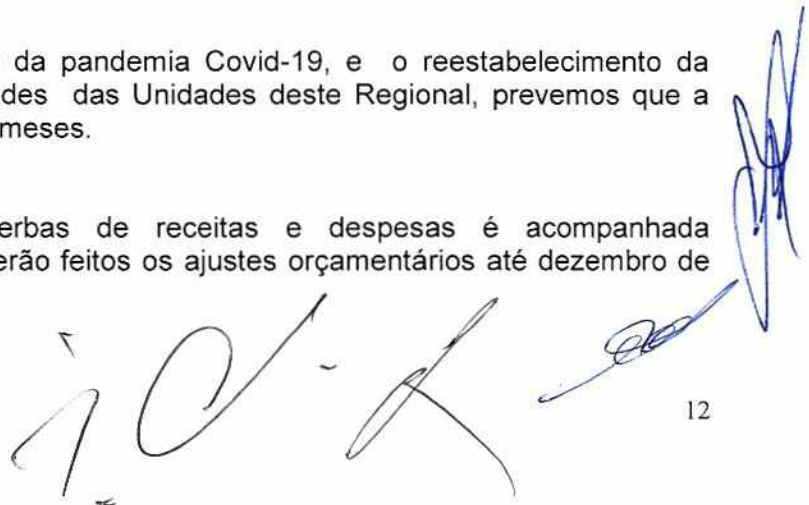
RECEITAS

Elencamos abaixo os grupos de receitas que ficaram abaixo das dotações previstas para o mês de abril de 2022.

- Serviços Educacionais	R\$	32.183,03
- Serviços de Saúde	R\$	9.203,38
- Outros Serviços	R\$	124.267,52

Com o avanço da flexibilização da pandemia Covid-19, e o reestabelecimento da capacidade plena de todas as atividades das Unidades deste Regional, prevemos que a receita superará a meta nos próximos meses.

A realização mensal das verbas de receitas e despesas é acompanhada criteriosamente e, caso necessário, serão feitos os ajustes orçamentários até dezembro de 2022, nos termos dos regulamentos.



7 - CONFERÊNCIA DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL E DESPESAS DE CAPITAL

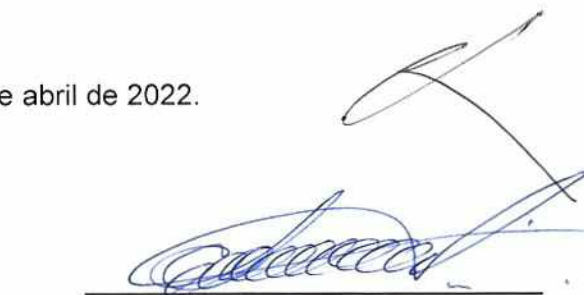
CONFERÊNCIA DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL (ATIVO) X REALIZAÇÃO DE DESPESAS DE CAPITAL (DEO) + EXTRAORÇAMENTÁRIA			
Item Conta	Descrição	Op	R\$
a 1.2	Ativo Não Circulante (saldo inicial)	(-)	4.284.073.084,53
b 1.2	Ativo Não Circulante (saldo final)	(+)	4.306.650.464,24
c 3.6.1.1.1	Depreciação, Amortização e Exaustão	(+)	36.061.520,01
d 3.6.3.1.1	Perdas com Alienação	(+)	-
e -	Variação Patrimonial (b+c+d-a)	=	58.638.899,72
f 5.2.1	Total dos Investimentos (despesa de Capital)	(-)	61.024.549,48
g 5.2.2	Total de Inversões Financeiras (despesa de Capital)	(-)	-
h 4.9.9.1.1.02	O. VPA's Incorporação no Ativo Não Circulante (extraorçamentária)	(-)	1.216.070,00
i 3.9.9.1.1.02	O. VPD's Baixa no Ativo Não Circulante (extraorçamentária)	(+)	25.124,46
j 4.6.2.1.1	Valorização de Ativo (Reavaliação)	(-)	-
k 2.3	Patrimônio Líquido	(+)	3.576.595,30
l -	Despesa Capital e Movimentação Extraorçamentária (-f-g-h-j+i+k)	= -	58.638.899,72
	Resultado (e+l) = 0	-	0,00

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

São Paulo, 30 de abril de 2022.



José Augusto Paula Marques
Gerente de Finanças
CPF 144.494.888-14



Vagner Carvalho dos Santos
Contador CRC 1SP253935-/O6
C.P.F: 100.224.018-22
Rua Maria Lazzari, 185
CEP: 08140-170-São Paulo – SP



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		ABRIL/2022
1	ATIVO	8.074.091.596,90
1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.767.441.132,66
1.1.1	DISPONÍVEL	3.510.638.202,52
1.1.1.1	DISPONIBILIDADES EFETIVAS	3.457.025.423,46
1.1.1.1.1	CAIXA	433.355,66
1.1.1.1.2	BANCOS - C/MOVIMENTO	1.115.154,52
1.1.1.1.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.455.476.913,28
1.1.1.2	DISPONIBILIDADES VINCULADAS	53.544.658,06
1.1.1.2.1	BANCOS - C/VINCULADA	53.544.658,06
1.1.1.3	DISPONIBILIDADES EM TRÂNSITO	68.121,00
1.1.1.3.1	NUMERÁRIO EM TRÂNSITO	68.121,00
1.1.2	REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	256.802.930,14
1.1.2.1	RECEITAS A RECEBER	168.513.184,31
1.1.2.1.2	AN-C/ARRECAÇÃO COMPULSÓRIA	162.206.582,08
1.1.2.1.6	RECEITAS DE SERVIÇOS A RECEBER	6.284.396,11
1.1.2.1.9	OUTRAS RECEITAS A RECEBER	22.206,12
1.1.2.4	DÉBITOS CONTRATUAIS	288.720,73
1.1.2.4.2	APLICAÇÕES CONTRATUAIS	288.720,73
1.1.2.5	DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	5.753.906,26
1.1.2.5.1	ADIANTAMENTOS PARA FÉRIAS	1.225.105,24
1.1.2.5.2	ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS	229.694,36
1.1.2.5.3	ADIANTAMENTOS DO 13º SALÁRIO	4.262.424,11
1.1.2.5.4	ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS	36.682,55
1.1.2.6	VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	30.252.443,52
1.1.2.6.2	ALMOXARIFADO	25.574.336,28
1.1.2.6.3	MATERIAIS EM TRÂNSITO	312.467,81
1.1.2.6.9	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	4.365.639,43
1.1.2.7	DÉBITOS DIVERSOS	6.637.263,43
1.1.2.7.1	DÉBITOS DE SERVIDORES	1.052.917,95
1.1.2.7.2	SALÁRIO FAMÍLIA	395,29
1.1.2.7.3	SALÁRIO MATERNIDADE	168.990,82
1.1.2.7.9	OUTROS DÉBITOS DIVERSOS	5.414.959,37
1.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	32.729.443,01
1.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	795.976,85
1.1.2.8.2	DEPÓSITOS EM GARANTIA	31.888.236,14
1.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	45.230,02
1.1.2.9	DESPESAS ANTECIPADAS	12.627.968,88
1.1.2.9.1	PRÊMIOS DE SEGURO	1.290.023,94
1.1.2.9.2	ASSINATURAS DE PUBLICAÇÕES	85.308,06
1.1.2.9.9	OUTRAS DESPESAS ANTECIPADAS	11.252.636,88

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		ABRIL/2022
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.306.650.464,24
1.2.1	REALIZÁVEL À LONGO PRAZO	84.839.428,63
1.2.1.2	TÍTULOS	304,85
1.2.1.2.9	TÍTULOS DIVERSOS	304,85
1.2.1.3	DÉBITOS DIVERSOS	84.839.123,78
1.2.1.3.1	DÉBITOS DIVERSOS	84.839.123,78
1.2.3	IMOBILIZADO	4.221.811.035,61
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	150.338.235,08
1.2.3.1.1	EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS EM GERAL	424.115.076,74
1.2.3.1.2	VEÍCULOS	19.970.179,17
1.2.3.1.3	BENS MÓVEIS DIVERSOS	31.492.290,33
1.2.3.1.9	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS (-)	- 325.239.311,16
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	4.071.472.800,53
1.2.3.2.1	TERRENOS	1.338.628.822,46
1.2.3.2.2	CONSTRUÇÕES EM CURSO	445.003.303,34
1.2.3.2.3	EDIFICAÇÕES	2.582.679.681,34
1.2.3.2.4	BENFEITORIAS	1.190.846,68
1.2.3.2.9	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS (-)	- 296.029.853,29
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	669.213.795,43
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	357.116.303,01
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	244.895.389,94
3.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	244.895.389,94
3.1.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	244.895.389,94
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	19.393.305,01
3.1.2.1	ENCARGOS PATRONAIS	19.393.305,01
3.1.2.1.1	ENCARGOS PATRONAIS	19.393.305,01
3.1.3	BENEFÍCIO A PESSOAL	82.663.580,93
3.1.3.1	BENEFÍCIO A PESSOAL	82.663.580,93
3.1.3.1.1	BENEFÍCIOS A PESSOAL	82.663.580,93
3.1.9	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	10.164.027,13
3.1.9.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	10.164.027,13
3.1.9.1.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	10.164.027,13
3.3	USO DE BENS E SERVIÇOS	254.016.787,69
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	41.902.461,81
3.3.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	41.902.461,81
3.3.1.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	41.902.461,81
3.3.2	SERVIÇOS	212.114.325,88
3.3.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	2.825.255,62
3.3.2.1.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	2.825.255,62
3.3.2.2	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	209.289.070,26

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		ABRIL/2022
3.3.2.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	209.289.070,26
3.4	FINANCEIRAS	716.708,18
3.4.9	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	716.708,18
3.4.9.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	716.708,18
3.4.9.1.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	716.708,18
3.5	TRANSFERÊNCIAS	20.671.749,40
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	20.671.749,40
3.5.3.1	TRANSF. A INST.PRIV. S/FINS LUCRATIVOS - CONTRIBUIÇÕES	20.671.749,40
3.5.3.1.3	CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVA E FEDERATIVAS	20.671.749,40
3.6	DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS	36.061.520,01
3.6.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	36.061.520,01
3.6.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	36.061.520,01
3.6.1.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	36.061.520,01
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	630.727,14
3.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	630.727,14
3.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	630.727,14
3.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	630.727,14
	TOTAL DO ATIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	8.743.305.392,33

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

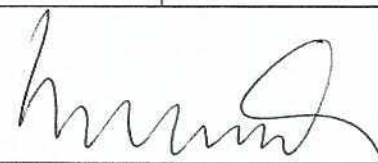
CODIGO	TITULOS	VALORES
		ABRIL/2022
2	PASSIVO	7.882.702.249,57
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	244.293.506,12
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	172.921.515,98
2.1.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	111.005.044,60
2.1.1.1.1	SALÁRIOS A PAGAR	11.206,98
2.1.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES A RECOLHER	15.875.108,56
2.1.1.1.4	PROVISÃO PARA FÉRIAS	76.277.297,06
2.1.1.1.5	PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO	18.698.125,87
2.1.1.1.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	143.306,13
2.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	5.403.913,83
2.1.1.2.1	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	5.403.913,83
2.1.1.3	CRÉDITOS A LIQUIDAR	56.512.557,55
2.1.1.3.1	CONTAS A PAGAR	30.037.158,61
2.1.1.3.6	OUTROS CRÉDITOS POR PROVISÕES	25.264.373,88
2.1.1.3.9	OUTROS CRÉDITOS A LIQUIDAR	1.211.025,06
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	71.371.990,14
2.1.2.2	CRÉDITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL	8.013.005,15
2.1.2.2.1	AN - C/MOVIMENTO	8.013.005,15
2.1.2.4	CRÉDITOS CONTRATUAIS	55.089.001,37
2.1.2.4.1	OBRIGAÇÕES POR CONVÊNIOS	11.912,57
2.1.2.4.2	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	398.297,10
2.1.2.4.9	OUTROS CRÉDITOS CONTRATUAIS	54.678.791,70
2.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	6.975.037,09
2.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	6.975.037,09
2.1.2.9	RECEITAS ANTECIPADAS	1.294.946,53
2.1.2.9.1	RECEITAS RECEBIDAS A APROPRIAR	1.294.946,53
2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.638.408.743,45
2.3.1	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.638.408.743,45
2.3.1.1	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	7.638.408.743,45
2.3.1.1.1	SUPERÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS	7.638.408.743,45
4	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	860.603.142,76
4.2	CONTRIBUIÇÕES	703.120.728,24
4.2.1	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	703.120.728,24
4.2.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	703.120.728,24
4.2.1.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	703.120.728,24
4.3	SERVIÇOS	29.190.843,68
4.3.3	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	29.190.843,68
4.3.3.1	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	29.129.755,18
4.3.3.1.1	SERVIÇOS EDUCACIONAIS	437.167,54
4.3.3.1.2	SERVIÇOS DE SAÚDE	17.930.328,23

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		ABRIL/2022
4.3.3.1.3	SERVIÇOS CULTURAIS	4.384.413,50
4.3.3.1.4	SERVIÇOS DE LAZER	5.592.982,11
4.3.3.1.9	OUTROS SERVIÇOS	784.863,80
4.3.3.2	OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS	61.088,50
4.3.3.2.1	OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS	61.088,50
4.4	FINANCEIRAS	116.648.387,92
4.4.5	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	115.269.830,84
4.4.5.1	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	115.269.830,84
4.4.5.1.1	REMUN.DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	115.269.830,84
4.4.9	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	1.378.557,08
4.4.9.1	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	1.378.557,08
4.4.9.1.1	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	1.378.557,08
4.6	VALORIZAÇÃO E GANHOS DE ATIVOS	62.543,16
4.6.3	GANHOS COM ALIENAÇÃO	62.543,16
4.6.3.1	GANHOS COM ALIENAÇÃO	62.543,16
4.6.3.1.1	GANHOS COM ALIENAÇÃO	62.543,16
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	11.580.639,76
4.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	11.580.639,76
4.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	11.580.639,76
4.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	3.615.043,91
4.9.9.1.2	DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	7.965.595,85
TOTAL DO PASSIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA		8.743.305.392,33



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



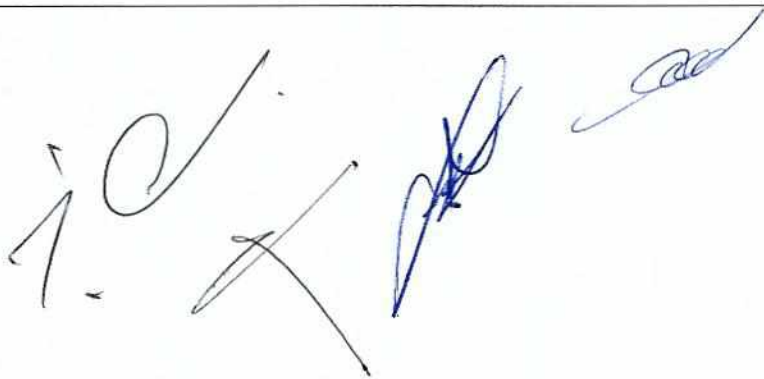
JOSÉ AUGUSTO PAULA MARQUES
 GERENTE DE FINANÇAS
 CPF 144.494.888-14



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

BALANCETE FINANCEIRO MENSAL

CÓDIGO	INGRESSOS	31/03/2022	30/04/2022
6.1.1	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	523.354.918,60	703.120.728,24
6.1.2	RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	20.015.843,03	29.129.755,18
6.1.3	RECEITAS DE OUTROS SERVIÇOS	44.826,48	61.088,50
6.1.4	RECEITAS FINANCEIRAS	88.084.093,69	116.648.387,92
6.1.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.619.327,95	7.965.595,85
	RECEITAS CORRENTES (A)	636.119.009,75	856.925.555,69
6.2.9	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	62.543,16	62.543,16
	RECEITAS DE CAPITAL (B)	62.543,16	62.543,16
	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (C=A+B)	636.181.552,91	856.988.098,85
4.9.9.1.1.01.002	INCORPORAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	45.470,86	56.457,76
4.9.9.1.1.01.004	BAIXA NO PASSIVO CIRCULANTE	100,00	100,00
4.9.9.1.1.01.006	BAIXA DE DESPESAS DE EXERC ANTERIORES	95.573,32	101.091,47
4.9.9.1.1.01.008	EXPLORAÇÃO DE EQUIP. E MOBILIÁRIO	13.536,84	13.536,84
4.9.9.1.1.01.009	REVERSÃO DE PROVISÕES CÍVEIS	2.139.338,85	2.139.338,85
4.9.9.1.1.01.010	REVERSÃO DE PROVISÕES TRABALHISTAS	85.574,54	88.448,99
	EXTRAORÇAMENTÁRIAS CREDORAS	2.379.594,41	2.398.973,91
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	12.916.206,44	21.106.701,09
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	11.451.783,03	12.058.370,46
	VARIAÇÕES PARA MAIS NO PASSIVO	24.367.989,47	33.165.071,55
1.1.2	REALIZÁVEL	117.383.249,19	115.080.182,88
	VARIAÇÕES PARA MENOS NO ATIVO	117.383.249,19	115.080.182,88
1.1.1	DISPONÍVEL	3.197.157.575,77	3.197.157.575,77
	SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO ANTERIOR	3.197.157.575,77	3.197.157.575,77
	TOTAL GERAL:	3.977.469.961,75	4.204.789.902,96



BALANCETE FINANCEIRO MENSAL

CÓDIGO	DISPÊNDIOS	31/03/2022	30/04/2022
5.1.1	PESSOAL E ENCARGOS	269.607.821,39	357.116.303,01
5.1.2	USO DE BENS E SERVIÇOS	185.718.366,92	254.016.787,69
5.1.4	DESPEAS FINANCEIRAS	499.388,63	716.708,18
5.1.5	TRANSFERÊNCIAS INST.PRIVADAS S/FINS LUCRATIVOS- CONTRIBUIÇÕES	15.386.634,60	20.671.749,40
	DESPEAS CORRENTES (D)	471.212.211,54	632.521.548,28
5.2.1	INVESTIMENTOS	42.050.176,63	61.024.549,48
	DESPEAS DE CAPITAL (E)	42.050.176,63	61.024.549,48
	DESPEAS ORÇAMENTARIAS (F=D+E)	513.262.388,17	693.546.097,76
3.9.9.1.1.01.004	BAIXA DE RECEITA DE EXERC. ANTERIORES	3.679,96	3.848,94
3.9.9.1.1.01.005	BAIXA NO ATIVO CIRCULANTE	1.223,66	1.669,48
3.9.9.1.1.01.009	PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	81.967,44	81.967,44
3.9.9.1.1.01.011	PROVISÕES PARA RISCOS CÍVEIS	479.406,90	479.406,90
3.9.9.1.1.01.013	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM ALMOXARIFADO	38.180,72	38.709,92
	EXTRAORÇAMENTÁRIAS DEVEDORAS	604.458,68	605.602,68
1.1.2	REALIZÁVEL	0,00	0,00
	VARIAÇÕES PARA MAIS NO ATIVO	0,00	0,00
2.1.1	EXIGIVEL IMEDIATO	0,00	0,00
2.1.2	EXIGIVEL MEDIATO	0,00	0,00
	VARIAÇÕES PARA MENOS NO PASSIVO	0,00	0,00
1.1.1	DISPONÍVEL	3.463.603.114,90	3.510.638.202,52
	SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO	3.463.603.114,90	3.510.638.202,52
	TOTAL GERAL:	3.977.469.961,75	4.204.789.902,96


ABRAM ABÉ 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 144.494.888-14


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

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

Data: 06/05/2022

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

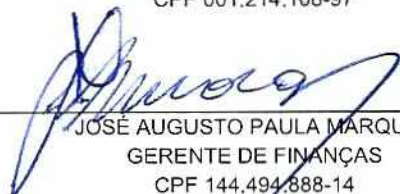
CNPJ: 03.667.884/0001-20

Demonstrativo dos Atos Potenciais

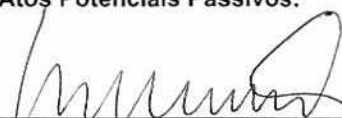
CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	30/04/2022
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
7.1.1.1.1	SEGUROS CONTRATADOS	2.463.087.215,72
7.1.1.1.3	BENS EM COMODATO CEDIDOS	818.767,80
7.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	1.107.405.333,14
		Total: 3.571.311.316,66
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	2.861.187.105,31
		Total: 2.861.187.105,31
		Total dos Atos Potencias Ativo: 6.432.498.421,97
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS		
8.1.1.1.1	CONTRATOS	2.349.492.408,94
8.1.1.1.2	BENS EM COMODATO RECEBIDOS	45.932.093,00
8.1.1.1.3	DEMANDAS JUDICIAIS	25.264.373,88
8.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	440.498.229,49
		Total: 2.861.187.105,31
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
8.1.2	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	3.571.311.316,66
		Total: 3.571.311.316,66

Total dos Atos Potenciais Passivos: 6.432.498.421,97


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