



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

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAS**  
**JANEIRO/2023**

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

2 d.

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS JANEIRO 2023

Em cumprimento às disposições legais e regulamentares, conforme disposto no artigo 47 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 janeiro de 2023.

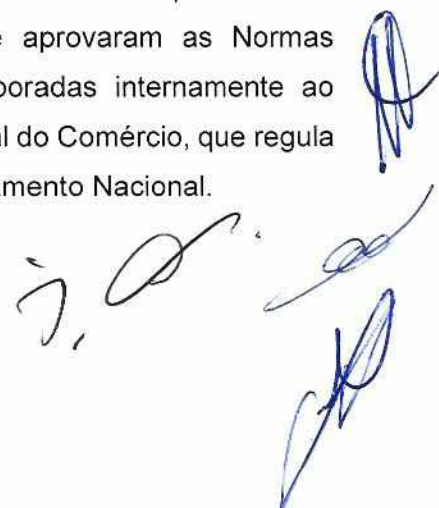
Compõem este relatório os seguintes Demonstrativos Contábeis e Orçamentários:

- 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	No Mês	Até o Mês/2023	% Part.
Contribuições	197.503.518,00	197.503.518,00	76,57%
Serviços	17.886.570,46	17.886.570,46	6,93%
Financeiras	41.089.988,97	41.089.988,97	15,93%
Transferências	-	-	0,00%
Valorização e Ganhos de Ativos	-	-	0,00%
Outras VPA's	1.455.939,28	1.455.939,28	0,56%
Totais	257.936.016,71	257.936.016,71	100,00%

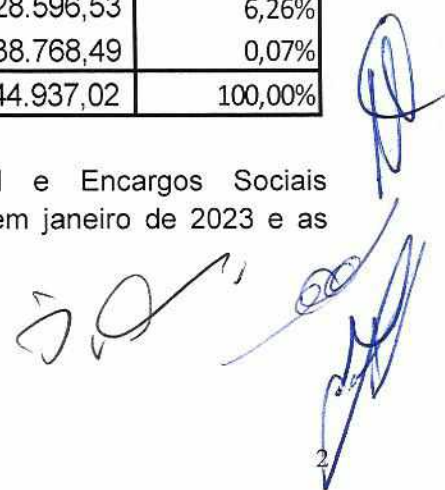
A receita de contribuição corresponde a 76,57% da receita total acumulada em janeiro de 2023 e as demais respondem por 23,43%.

### 1.2 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

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

Variações Patrimoniais Diminutivas	No Mês	Até o Mês/2023	% Part.
Pessoal e Encargos	98.275.078,24	98.275.078,24	47,95%
Uso de Bens e Serviços	87.552.712,05	87.552.712,05	42,72%
Financeiras	344.196,63	344.196,63	0,17%
Transferências	5.805.585,08	5.805.585,08	2,83%
Desvalorização e Perdas de Ativos	12.828.596,53	12.828.596,53	6,26%
Outras VPD's	138.768,49	138.768,49	0,07%
Totais	204.944.937,02	204.944.937,02	100,00%

As Variações Patrimoniais Diminutivas com Pessoal e Encargos Sociais representaram no período 47,95% da despesa total acumulada em janeiro de 2023 e as demais respondem por 52,05%.





### 1.3 – RESULTADO

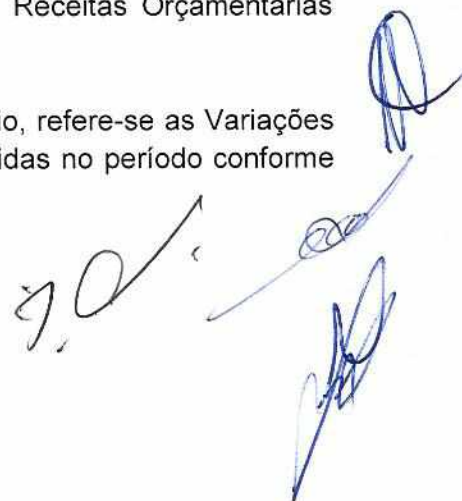
Os resultados contábil e orçamentário apresentaram superávits acumulados até o mês respectivamente em R\$ 52.991.079,69 e R\$ 48.379.703,25.

RESULTADO CONTÁBIL E ORÇAMENTÁRIO - SUPERÁVITS ACUMULADOS	Até janeiro/2023	Resultados	(%)
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - (VPAs)	257.936.016,71		100%
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - (VPDs)	204.944.937,02		79,46%
<b>a RESULTADO PATRIMONIAL (VPAs - VPDs)</b>		<b>52.991.079,69</b>	<b>20,54%</b>
TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA	257.853.107,27		100%
TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA	209.473.404,02		81,24%
<b>b DÉFICIT/SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO (Receitas - Despesas)</b>		<b>48.379.703,25</b>	<b>18,76%</b>
<b>c DIFERENÇA ENTRE RESULTADO PATRIMONIAL E ORÇAMENTÁRIO (a-b)</b>		<b>4.611.376,44</b>	<b>1,79%</b>
<b>d VPD's QUE NÃO AFETAM AS DESPESAS</b>		<b>12.967.365,02</b>	
3.6.1 - DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	12.828.596,53		
3.6.2 - DESVALORIZAÇÃO DE ATIVOS	-		
3.6.3 - PERDAS COM ALIENAÇÃO	-		
3.9.9.1.1 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	138.768,49		
<b>e VPA's QUE NÃO AFETAM AS RECEITAS</b>		<b>82.909,44</b>	
4.6.2 - VALORIZAÇÃO DE ATIVOS	-		
4.9.9.1.1 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	82.909,44		
<b>f ALTERAÇÕES FINANCEIRAS NO IMOBILIZADO</b>		<b>17.495.832,02</b>	
1.2.3.1 - BENS MÓVEIS	2.395.353,58		
1.2.3.2 - BENS IMÓVEIS	15.100.478,44		
<b>g RESULTADO DA MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL (d-e-f)</b>		<b>-4.611.376,44</b>	

O Resultado Contábil acumulado do período é positivo e representa 20,54% do total das VPA's, o que demonstra que do montante das variações patrimoniais aumentativa do período 79,46% foram consumidas com as variações patrimoniais diminutivas.

O Resultado Orçamentário do período é positivo e representa 18,76% do total das Receitas Orçamentárias o que demonstra que do montante das Receitas Orçamentárias 81,24% 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 1,79% das VPA's.



### 1.3.1 – POSIÇÃO ECONÔMICA

Apuração da Posição Econômica	No mês	Até o mês
<b>Mais</b>		
Receita Total até o mês	257.853.107,27	257.853.107,27
Outras Variações (Credor)	82.909,44	82.909,44
<b>TOTAL</b>	<b>257.936.016,71</b>	<b>257.936.016,71</b>
<b>Menos</b>		
Despesas Corrente até o mês	191.977.572,00	191.977.572,00
Outras Variações (Devedor)	12.967.365,02	12.967.365,02
<b>TOTAL</b>	<b>204.944.937,02</b>	<b>204.944.937,02</b>
<b>Superavit Econômico</b>	<b>52.991.079,69</b>	<b>52.991.079,69</b>

### 1.3.2 – POSIÇÃO FINANCEIRA

Apuração da Posição Financeira	No mês	Até o mês
<b>Mais</b>		
Receita Realizada até o mês	257.853.107,27	257.853.107,27
Outras Variações Financeiras (Credor)	82.909,44	82.909,44
<b>TOTAL</b>	<b>257.936.016,71</b>	<b>257.936.016,71</b>
<b>Menos</b>		
Despesas Realizadas até o mês	209.473.404,02	209.473.404,02
Outras Variações Financeiras (Devedor)	23.309,72	23.309,72
<b>TOTAL</b>	<b>209.496.713,74</b>	<b>209.496.713,74</b>
<b>Superavit Financeiro</b>	<b>48.439.302,97</b>	<b>48.439.302,97</b>

### 1.3.3 - SUPERÁVIT FINANCEIRO ACUMULADO

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

TÍTULO	SALDO EM:	SALDO EM:
	31/01/2023	31/12/2022
Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo	4.267.599.296,85	4.213.249.361,01
Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	252.031.593,47	246.120.960,60
<b>Superávit Financeiro</b>	<b>4.015.567.703,38</b>	<b>3.967.128.400,41</b>



### 1.3.4 – MOVIMENTAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO

Movimentação do Ativo Imobilizado		
IMOBILIZADO	No mês	Até o mês
<b>Ativo Imobilizado no exercício anterior</b>		<b>9.820.356.376,74</b>
1.2.3.1.1. Equipamentos e Mobiliários em Geral	715.711,10	434.448.994,98
1.2.3.1.2. Veículos	0,00	22.956.105,56
1.2.3.1.3. Bens Móveis Diversos	0,00	31.836.250,33
1.2.3.2.1. Terrenos	0,00	1.660.787.600,08
1.2.3.2.2. Construção em Curso	15.100.478,44	424.386.929,34
1.2.3.2.3. Edificações	0,00	7.615.352.282,63
1.2.3.2.4. Benfeitoria	-58.116,24	2.590.809,71
1.2.3.1.9. Depreciação Acumulada de Bens Móveis (-)	-1.470.863,77	-342.492.886,22
1.2.3.2.9. Depreciação Acumulada de Bens Imóveis (-)	-18.920.728,03	-34.143.228,17
<b>Redução / Aumento do Ativo Imobilizado</b>	<b>- 4.633.518,50</b>	<b>9.815.722.858,24</b>
<b>TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO ATUAL</b>		<b>9.815.722.858,24</b>

Na conta 1.2.3.2.4 – Benfeitoria, o valor de R\$ 58.116,24 refere-se às amortizações das benfeitorias nos imóveis onde encontram-se as Unidades:

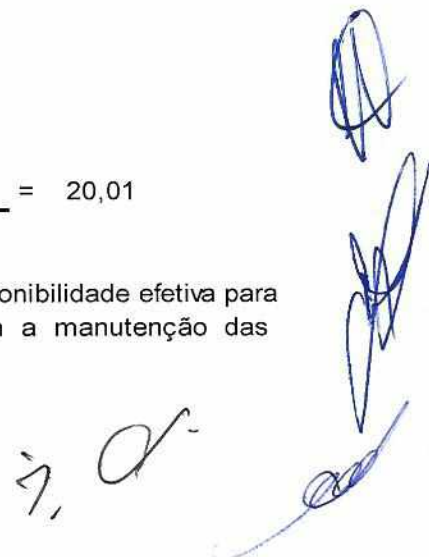
- Centro de Pesquisa e Formação – CPF: R\$ 37.213,97,
- Sesc Osasco: R\$ 20.902,27

## 2. ÍNDICES FINANCEIROS

### a) ÍNDICE DE RESERVA TÉCNICA:

$$\frac{\text{Caixa e Equivalentes de Caixa}}{\text{Despesas Correntes no Mês}} = \frac{3.840.517.314,24}{191.977.572,00} = 20,01$$

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 IMEDIATA:**

$$\frac{\text{Disponibilidades Efetivas}}{\text{Exigível Imediato}} = \frac{3.840.517.314,24}{169.289.043,56} = 22,69$$

O índice de liquidez imediata é um indicador financeiro que demonstra o quanto a empresa possui de recursos disponíveis para liquidar suas obrigações imediatas, considerando apenas as obrigações exigíveis imediatas. Este índice financeiro demonstra que, para cada real de compromisso imediato, o Regional dispõe de R\$ 22,69 de pronta utilização.

**c) ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE:**

$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{4.200.759.842,72}{252.031.593,47} = 16,67$$

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\$ 16,67 em direitos de curto prazo para a sua cobertura.

**d) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:**

$$\frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Ativo Não Circulante}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}} = \frac{14.083.322.155,09}{252.031.593,47} = 55,88$$

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\$ 55,88 em direitos de longo prazo para a sua cobertura.

**e) GRAU DE IMOBILIZAÇÃO:**

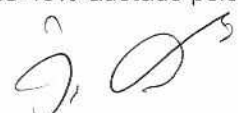
$$\frac{\text{Investimento} + \text{Imobilizado} + \text{Intangível}}{\text{Patrimônio Líquido} + \text{Superávit ou Déficit acumulado até o mês}} = \frac{9.815.722.858,24}{13.778.299.481,93} = 0,71$$

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\$ 0,71.

**f) ÍNDICE DE ENCARGOS PATRONAIS:**

$$\frac{\text{Encargos Patronais}}{\text{Remuneração a Pessoal} + \text{Outras VPD's - Pessoal e Encargos}} = \frac{5.259.380,36}{71.434.210,24} = 7,36\%$$

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.





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 janeiro de 2023 foi de R\$ 5.259.380,36.

**g) LIMITE DE DESPESA DO PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO:**

DESPESAS DO PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO  
ATÉ 01/2023

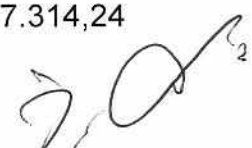
ITENS	EM R\$	%
Custeio do Programa 06 - Administração	43.331.317,36	
Contribuições Confederativa e Federativas	-5.805.585,08	
Comissão da Receita Federal do Brasil	-3.949.377,60	
<b>TOTAL DESPESAS CUSTEIO PROGRAMA 06 -</b>	<b>33.576.354,68</b>	<b>13,02%</b>
Receitas Correntes Arrecadadas (-)	257.853.107,27	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 artigo 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\$ 3.840.517.314,24





Com a sentença do processo nº 2005.61.00.10803-0(Quota Patronal) favorável ao Sesc, as Disponibilidades Efetivas aumentaram, atingindo R\$ 3.840.517.314,24 em janeiro de 2023. Deste montante, R\$ 3.671.228.270,68 refere-se a Reserva Financeira, suficiente para gastos normais futuros de até 19 meses e 03 dias.

### RESERVA FINANCEIRA

Mês	Despesas Correntes	Disponível Líquido	Reserva Financeira			
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	20	M	1	D
abr/22	161.309.336,74	3.284.103.907,48	20	M	10	D
mai/22	171.551.674,62	3.321.785.751,56	19	M	10	D
jun/22	182.019.103,93	3.353.284.864,30	18	M	12	D
jul/22	184.379.213,62	3.382.663.161,67	18	M	10	D
ago/22	206.632.565,55	3.393.517.835,40	16	M	12	D
set/22	221.608.905,48	3.398.751.521,30	15	M	10	D
out/22	206.359.031,65	3.430.820.286,67	16	M	18	D
nov/22	208.533.007,60	3.441.349.569,22	16	M	15	D
dez/22	205.075.882,03	3.489.457.188,44	17	M	0	D
jan/23	192.004.416,43	3.671.228.270,68	19	M	3	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 nas Unidades de Bertioga, Taubaté, Santos, Ribeirão Preto, Registro e Florêncio de Abreu e a construção do Sesc nas cidades de Franca, Osasco, Marília, Limeira e na cidade de São Paulo as unidades de Casa Verde, Parque Dom Pedro II e Centro de Desenvolvimento Infantil, além dos projetos de construção de novas Unidades em São Bernardo do Campo, Pirituba, Campo Limpo e São Miguel Paulista.

#### 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\$ 61.742.429,36 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\$ 89.010,00 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\$ 197.503.518,00 é referente ao registro de apropriação da arrecadação do mês de janeiro de 2023 a ser repassada pela Receita Federal do Brasil em fevereiro de 2023. 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\$ 274.300,36 refere-se a adiantamentos de salários conforme abaixo:

a) Adiantamento Salários Funcionário Afastado	R\$ 1.278,92
b) Adiantamento Auxílio-doença	R\$ 271.941,40
c) Adiantamento Acidente de Trabalho	R\$ 1.080,04

#### 1.1.2.8.2 - DEPÓSITOS EM GARANTIA:

O saldo de R\$ 31.309.746,88 refere-se a depósitos judiciais conforme abaixo:

a) Processos Trabalhistas:	R\$ 1.278.021,71
b) Processos Judiciais:	R\$ 29.662.570,55
c) Processos de Embargos:	R\$ 369.154,62

#### 1.2.1.3.1 – DÉBITOS DIVERSOS:

O saldo de R\$ 66.839.123,78 refere-se a valores que serão realizados a longo prazo, conforme abaixo:

a) Fundo Previdencial Patrocinadora:	R\$ 66.159.036,58
b) Arrecadação Sest/Senat – Processo:	R\$ 680.087,20

#### 2.3.1.1.1 – SUPERVÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS

O saldo de R\$ 13.778.299.481,93 refere-se aos saldos das contas, conforme abaixo:

a) Superávit Acumulado:	R\$ 8.515.702.888,55
b) Reserva de Reavaliação:	R\$ 5.262.596.593,38

#### 4 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

A conta 3.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas apresentou no mês de janeiro de 2023 um saldo de R\$ 138.768,49, conforme passamos a relatar abaixo:

a) Baixa de Receita de Exercícios Anteriores:	R\$ 448,16
b) Baixa no Ativo Circulante:	R\$ 11.205,18
c) Perdas Involuntárias com Almoxarifado:	R\$ 9.297,43
d) Ajuste Perdas C/ Crédito de Liq. Duvidosa:	R\$ 2.358,95
e) Perdas Involuntárias com Bens Móveis:	R\$ 115.458,77



## 5 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

A conta 4.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas apresentou em janeiro de 2023 o saldo de R\$ 82.909,44, conforme abaixo relatado:

a) Incorporação no Ativo Circulante:	R\$	9.718,15
b) Baixa de Despesas de Exerc. Anteriores:	R\$	72.863,08
c) Reversão de Ajuste P/ Cred. Liq. Duvidosa	R\$	328,21

## 6 - REALIZAÇÕES ALÉM DAS DOTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

### DESPESAS

Elencamos abaixo os grupos de despesas que ficaram acima das dotações previstas para o mês de janeiro de 2023.

- Outras Despesas de Pessoal e Encargos	R\$	2.482.446,52
- Uso de Material de Consumo	R\$	1.294.864,24

As Outras Despesas de Pessoal e Encargos ficaram acima das dotações em decorrência de pagamento de multa rescisória (FGTS) devido a aposentadoria de diversos funcionários por tempo de serviço nas várias Unidades do Regional.

As despesas com Uso de Material de Consumo ultrapassaram os valores inicialmente previstos devido ao aumento de aquisições de gêneros alimentícios no pós pandemia do Covid 19, para atender a demanda nos restaurantes das Unidades do Regional.

### RECEITAS

Elencamos abaixo os grupos de receitas que ficaram abaixo das dotações previstas para o mês de janeiro de 2023.

- Serviços Educacionais	R\$	109.371,36
- Serviços Culturais	R\$	92.439,45
- Serviços de Lazer	R\$	929.828,79

As Receitas de Serviços Educacionais ficaram abaixo do estimado devido as receitas com cursos, seminários e venda de alguns produtos da Loja Sesc não terem superado a meta estabelecida.

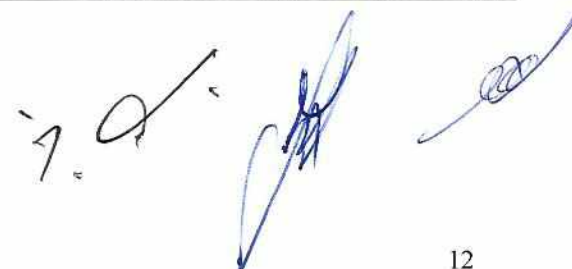
As Receitas de Serviços Culturais ficaram abaixo do estimado devido as receitas com espetáculos teatrais e musicais não terem superado a meta estabelecida.

As Receitas de Serviços de Lazer ficaram abaixo do estimado devido as receitas com cursos físico esportivos e turismo social não terem superado a meta estabelecida.

A realização mensal das verbas de receitas e despesas é acompanhada criteriosamente e, caso necessário, serão feitos os ajustes orçamentários até julho de 2023, 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)	(-)	9.887.195.830,87
b	1.2	Ativo Não Circulante (saldo final)	(+)	9.882.562.312,37
c	3.6.1.1.1	Depreciação, Amortização e Exaustão	(+)	12.828.596,53
d	3.6.2.1.1	Desvalorização de Ativos	(+)	-
e	3.6.3.1.1	Perdas com Alienação	(+)	-
f	-	Varição Patrimonial (b+c+d+e-a)	=	8.195.078,03
g	5.2.1	Total dos Investimentos (despesa de Capital)	(-)	17.495.832,02
h	5.2.2	Total de Inversões Financeiras (despesa de Capital)	(-)	-
i	4.9.9.1.1.02	O. VPA's Incorporação no Ativo Não Circulante (extraorçamentária)	(-)	-
j	3.9.9.1.1.02	O. VPD's Baixa no Ativo Não Circulante (extraorçamentária)	(+)	115.458,77
k	4.6.2.1.1	Valorização de Ativo (Reavaliação)	(-)	-
<b>Patrimônio Líquido</b>				
l	2.3	Reserva de reavaliação(saldo inicial)	(+)	5.271.781.888,60
m	2.3	Reserva de reavaliação(saldo final)	(-)	5.262.596.593,38
n	2.3	Ajuste	(+)	-
o	-	Despesa Capital e Movimentação Extraorçamentária (-g-h-i+j-k+l-m+n) =	-	8.195.078,03
<b>Resultado (f+o) = 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 janeiro de 2023.



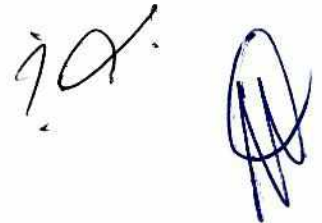
---

**José Augusto Paula Marques**  
Gerente de Finanças  
CPF 144.494.888-14



---

**Wagner 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
		JANEIRO/2023
<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>14.083.322.155,09</b>
<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.200.759.842,72</b>
<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>3.902.348.753,60</b>
<b>1.1.1.1</b>	<b>DISPONIBILIDADES EFETIVAS</b>	<b>3.840.517.314,24</b>
1.1.1.1.1	CAIXA	478.157,20
1.1.1.1.2	BANCOS - C/MOVIMENTO	950.549,48
1.1.1.1.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.839.088.607,56
<b>1.1.1.2</b>	<b>DISPONIBILIDADES VINCULADAS</b>	<b>61.742.429,36</b>
1.1.1.2.1	BANCOS - C/VINCULADA	61.742.429,36
<b>1.1.1.3</b>	<b>DISPONIBILIDADES EM TRÂNSITO</b>	<b>89.010,00</b>
1.1.1.3.1	NUMERÁRIO EM TRÂNSITO	89.010,00
<b>1.1.2</b>	<b>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</b>	<b>298.411.089,12</b>
<b>1.1.2.1</b>	<b>RECEITAS A RECEBER</b>	<b>207.989.094,22</b>
1.1.2.1.2	AN-C/ARRECADAÇÃO COMPULSÓRIA	197.503.518,00
1.1.2.1.6	RECEITAS DE SERVIÇOS A RECEBER	10.482.325,04
1.1.2.1.9	OUTRAS RECEITAS A RECEBER	3.251,18
<b>1.1.2.2</b>	<b>DÉBITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL</b>	<b>7.500,00</b>
1.1.2.2.2	AN-C/APLICAÇÃO EM PROJETOS ESPECIAIS	7.500,00
<b>1.1.2.4</b>	<b>DÉBITOS CONTRATUAIS</b>	<b>315.534,54</b>
1.1.2.4.2	APLICAÇÕES CONTRATUAIS	315.534,54
<b>1.1.2.5</b>	<b>DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS</b>	<b>3.045.035,25</b>
1.1.2.5.1	ADIANTAMENTOS PARA FÉRIAS	578.977,34
1.1.2.5.2	ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS	274.300,36
1.1.2.5.3	ADIANTAMENTOS DO 13º SALÁRIO	2.067.236,50
1.1.2.5.4	ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS	101.367,75
1.1.2.5.9	OUTROS DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	23.153,30
<b>1.1.2.6</b>	<b>VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO</b>	<b>32.243.844,20</b>
1.1.2.6.2	ALMOXARIFADO	28.003.088,30
1.1.2.6.3	MATERIAIS EM TRÂNSITO	326.836,21
1.1.2.6.9	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	3.913.919,69
<b>1.1.2.7</b>	<b>DÉBITOS DIVERSOS</b>	<b>6.614.270,31</b>
1.1.2.7.1	DÉBITOS DE SERVIDORES	965.474,09
1.1.2.7.2	SALÁRIO FAMÍLIA	2.018,27
1.1.2.7.3	SALÁRIO MATERNIDADE	244.159,88
1.1.2.7.9	OUTROS DÉBITOS DIVERSOS	5.402.618,07
<b>1.1.2.8</b>	<b>VALORES EM APURAÇÃO</b>	<b>31.582.099,95</b>
1.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	181.880,10
1.1.2.8.2	DEPÓSITOS EM GARANTIA	31.309.746,88
1.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	90.472,97
<b>1.1.2.9</b>	<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	<b>16.613.710,65</b>

**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**

CODIGO	TITULOS	VALORES
		JANEIRO/2023
1.1.2.9.1	PRÊMIOS DE SEGURO	467.545,07
1.1.2.9.2	ASSINATURAS DE PUBLICAÇÕES	14.064,91
1.1.2.9.9	OUTRAS DESPESAS ANTECIPADAS	16.132.100,67
<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>9.882.562.312,37</b>
<b>1.2.1</b>	<b>REALIZÁVEL À LONGO PRAZO</b>	<b>66.839.454,13</b>
<b>1.2.1.2</b>	<b>TÍTULOS</b>	<b>330,35</b>
1.2.1.2.9	TÍTULOS DIVERSOS	330,35
<b>1.2.1.3</b>	<b>DÉBITOS DIVERSOS</b>	<b>66.839.123,78</b>
1.2.1.3.1	DÉBITOS DIVERSOS	66.839.123,78
<b>1.2.3</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>9.815.722.858,24</b>
<b>1.2.3.1</b>	<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>146.748.464,65</b>
1.2.3.1.1	EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS EM GERAL	434.448.994,98
1.2.3.1.2	VEÍCULOS	22.956.105,56
1.2.3.1.3	BENS MÓVEIS DIVERSOS	31.836.250,33
1.2.3.1.9	DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS (-)	- 342.492.886,22
<b>1.2.3.2</b>	<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>9.668.974.393,59</b>
1.2.3.2.1	TERRENOS	1.660.787.600,08
1.2.3.2.2	CONSTRUÇÕES EM CURSO	424.386.929,34
1.2.3.2.3	EDIFICAÇÕES	7.615.352.282,63
1.2.3.2.4	BENFEITORIAS	2.590.809,71
1.2.3.2.9	DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS (-)	- 34.143.228,17
<b>3</b>	<b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</b>	<b>204.944.937,02</b>
<b>3.1</b>	<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>98.275.078,24</b>
<b>3.1.1</b>	<b>REMUNERAÇÃO A PESSOAL</b>	<b>66.451.763,72</b>
<b>3.1.1.1</b>	<b>REMUNERAÇÃO A PESSOAL</b>	<b>66.451.763,72</b>
3.1.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	66.451.763,72
<b>3.1.2</b>	<b>ENCARGOS PATRONAIS</b>	<b>5.259.380,36</b>
<b>3.1.2.1</b>	<b>ENCARGOS PATRONAIS</b>	<b>5.259.380,36</b>
3.1.2.1.1	ENCARGOS PATRONAIS	5.259.380,36
<b>3.1.3</b>	<b>BENEFÍCIO A PESSOAL</b>	<b>21.581.487,64</b>
<b>3.1.3.1</b>	<b>BENEFÍCIO A PESSOAL</b>	<b>21.581.487,64</b>
3.1.3.1.1	BENEFÍCIOS A PESSOAL	21.581.487,64
<b>3.1.9</b>	<b>OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>4.982.446,52</b>
<b>3.1.9.1</b>	<b>OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>4.982.446,52</b>
3.1.9.1.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	4.982.446,52
<b>3.3</b>	<b>USO DE BENS E SERVIÇOS</b>	<b>87.552.712,05</b>
<b>3.3.1</b>	<b>USO DE MATERIAL DE CONSUMO</b>	<b>18.711.530,91</b>
<b>3.3.1.1</b>	<b>USO DE MATERIAL DE CONSUMO</b>	<b>18.711.530,91</b>
3.3.1.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	18.711.530,91
<b>3.3.2</b>	<b>SERVIÇOS</b>	<b>68.841.181,14</b>



**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**

CODIGO	TITULOS	VALORES
		JANEIRO/2023
3.3.2.1	<b>SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF</b>	<b>555.410,13</b>
3.3.2.1.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	555.410,13
3.3.2.2	<b>SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ</b>	<b>68.285.771,01</b>
3.3.2.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	68.285.771,01
3.4	<b>FINANCEIRAS</b>	<b>344.196,63</b>
3.4.9	<b>OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS</b>	<b>344.196,63</b>
3.4.9.1	<b>OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS</b>	<b>344.196,63</b>
3.4.9.1.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	344.196,63
3.5	<b>TRANSFERÊNCIAS</b>	<b>5.805.585,08</b>
3.5.3	<b>TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS</b>	<b>5.805.585,08</b>
3.5.3.1	<b>TRANSF. A INST.PRIV. S/FINS LUCRATIVOS - CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>5.805.585,08</b>
3.5.3.1.3	CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVA E FEDERATIVAS	5.805.585,08
3.6	<b>DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS</b>	<b>12.828.596,53</b>
3.6.1	<b>DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO</b>	<b>12.828.596,53</b>
3.6.1.1	<b>DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO</b>	<b>12.828.596,53</b>
3.6.1.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	12.828.596,53
3.9	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>138.768,49</b>
3.9.9	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>138.768,49</b>
3.9.9.1	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>	<b>138.768,49</b>
3.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	138.768,49
	<b>TOTAL DO ATIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</b>	<b>14.288.267.092,11</b>

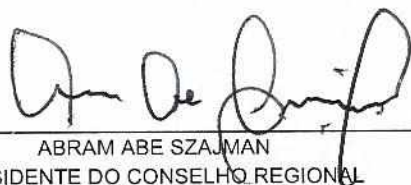


## BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		JANEIRO/2023
2	<b>PASSIVO</b>	<b>14.030.331.075,40</b>
2.1	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>252.031.593,47</b>
2.1.1	<b>EXIGÍVEL IMEDIATO</b>	<b>169.289.043,56</b>
2.1.1.1	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>99.989.252,13</b>
2.1.1.1.1	SALÁRIOS A PAGAR	24.384,46
2.1.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES A RECOLHER	16.718.477,32
2.1.1.1.4	PROVISÃO PARA FÉRIAS	78.065.648,97
2.1.1.1.5	PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO	5.043.190,70
2.1.1.1.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	137.550,68
2.1.1.2	<b>RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>6.302.384,09</b>
2.1.1.2.1	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	6.302.384,09
2.1.1.3	<b>CRÉDITOS A LIQUIDAR</b>	<b>62.997.407,34</b>
2.1.1.3.1	CONTAS A PAGAR	36.656.144,16
2.1.1.3.6	OUTROS CRÉDITOS POR PROVISÕES	25.376.633,17
2.1.1.3.9	OUTROS CRÉDITOS A LIQUIDAR	964.630,01
2.1.2	<b>EXIGÍVEL MEDIATO</b>	<b>82.742.549,91</b>
2.1.2.2	<b>CRÉDITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL</b>	<b>9.734.185,91</b>
2.1.2.2.1	AN - C/MOVIMENTO	9.734.185,91
2.1.2.4	<b>CRÉDITOS CONTRATUAIS</b>	<b>63.491.687,42</b>
2.1.2.4.2	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	398.297,10
2.1.2.4.9	OUTROS CRÉDITOS CONTRATUAIS	63.093.390,32
2.1.2.8	<b>VALORES EM APURAÇÃO</b>	<b>7.043.466,13</b>
2.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	1.382,14
2.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	7.042.083,99
2.1.2.9	<b>RECEITAS ANTECIPADAS</b>	<b>2.473.210,45</b>
2.1.2.9.1	RECEITAS RECEBIDAS A APROPRIAR	2.473.210,45
2.3	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>13.778.299.481,93</b>
2.3.1	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>13.778.299.481,93</b>
2.3.1.1	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>13.778.299.481,93</b>
2.3.1.1.1	SUPERÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS	13.778.299.481,93
4	<b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b>	<b>257.936.016,71</b>
4.2	<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>197.503.518,00</b>
4.2.1	<b>CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS</b>	<b>197.503.518,00</b>
4.2.1.1	<b>CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC</b>	<b>197.503.518,00</b>
4.2.1.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	197.503.518,00
4.3	<b>SERVIÇOS</b>	<b>17.886.570,46</b>
4.3.3	<b>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>	<b>17.886.570,46</b>
4.3.3.1	<b>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>	<b>17.845.882,07</b>
4.3.3.1.1	SERVIÇOS EDUCACIONAIS	172.689,06
4.3.3.1.2	SERVIÇOS DE SAÚDE	11.704.257,12

**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**

CODIGO	TITULOS	VALORES
		JANEIRO/2023
4.3.3.1.3	SERVIÇOS CULTURAIS	2.039.095,30
4.3.3.1.4	SERVIÇOS DE LAZER	3.014.527,29
4.3.3.1.9	OUTROS SERVIÇOS	915.313,30
<b>4.3.3.2</b>	<b>OUTRAS VPA´s DE SERVIÇOS</b>	<b>40.688,39</b>
4.3.3.2.1	OUTRAS VPA´s DE SERVIÇOS	40.688,39
<b>4.4</b>	<b>FINANCEIRAS</b>	<b>41.089.988,97</b>
<b>4.4.5</b>	<b>REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS</b>	<b>40.362.019,12</b>
<b>4.4.5.1</b>	<b>REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS</b>	<b>40.362.019,12</b>
4.4.5.1.1	REMUN.DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	40.362.019,12
<b>4.4.9</b>	<b>OUTRAS VPA´s - FINANCEIRAS</b>	<b>727.969,85</b>
<b>4.4.9.1</b>	<b>OUTRAS VPA´s - FINANCEIRAS</b>	<b>727.969,85</b>
4.4.9.1.1	OUTRAS VPA´s - FINANCEIRAS	727.969,85
<b>4.9</b>	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>1.455.939,28</b>
<b>4.9.9</b>	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>1.455.939,28</b>
<b>4.9.9.1</b>	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>1.455.939,28</b>
4.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	82.909,44
4.9.9.1.2	DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	1.373.029,84
<b>TOTAL DO PASSIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b>		<b>14.288.267.092,11</b>



ABRAM ABE SZAMAN  
 PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL  
 CPF 001.214.108-97



LUIZ DEOCLECIO MASSARO GALINA  
 DIRETOR DO DR EM EXERCÍCIO  
 CPF 186.667.448-04



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**

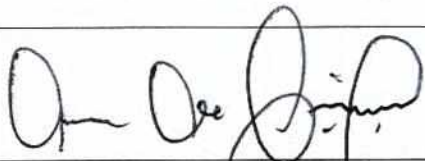
<b>CÓDIGO</b>	<b>INGRESSOS</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/01/2023</b>
6.1.1	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	2.388.462.949,22	197.503.518,00
6.1.2	RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	124.098.616,04	17.845.882,07
6.1.3	RECEITAS DE OUTROS SERVIÇOS	12.726.128,92	40.688,39
6.1.4	RECEITAS FINANCEIRAS	433.713.064,40	41.089.988,97
6.1.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	24.631.570,16	1.373.029,84
	<b>RECEITAS CORRENTES (A)</b>	<b>2.983.632.328,74</b>	<b>257.853.107,27</b>
6.2.9	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.263.608,77	0,00
	<b>RECEITAS DE CAPITAL (B)</b>	<b>1.263.608,77</b>	<b>0,00</b>
	<b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (C=A+B)</b>	<b>2.984.895.937,51</b>	<b>257.853.107,27</b>
4.9.9.1.1.01.002	INCORPORAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	19.016.239,66	9.718,15
4.9.9.1.1.01.004	BAIXA NO PASSIVO CIRCULANTE	100,00	0,00
4.9.9.1.1.01.006	BAIXA DE DESPESAS DE EXERC ANTERIORES	549.270,01	72.863,08
4.9.9.1.1.01.007	EXPLORAÇÃO DE VEÍCULOS (F)	31.565,37	0,00
4.9.9.1.1.01.008	EXPLORAÇÃO DE EQUIP. E MOBILIÁRIO	60.456,98	0,00
4.9.9.1.1.01.009	REVERSÃO DE PROVISÕES CÍVEIS	3.512.886,73	0,00
4.9.9.1.1.01.010	REVERSÃO DE PROVISÕES TRABALHISTAS	272.410,09	0,00
4.9.9.1.1.01.013	REVERSÃO DE AJUSTE P/ CRED LIQ DUVIDOSA	21.019,04	328,21
	<b>EXTRAORÇAMENTÁRIAS CREDORAS</b>	<b>23.463.947,88</b>	<b>82.909,44</b>
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	21.700.482,86	0,00
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	13.292.043,17	10.136.887,06
	<b>VARIAÇÕES PARA MAIS NO PASSIVO</b>	<b>34.992.526,03</b>	<b>10.136.887,06</b>
1.1.2	REALIZÁVEL	0,00	123.885.353,02
	<b>VARIAÇÕES PARA MENOS NO ATIVO</b>	<b>0,00</b>	<b>123.885.353,02</b>
1.1.1	DISPONÍVEL	3.197.157.575,77	3.724.113.464,74
	<b>SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>3.197.157.575,77</b>	<b>3.724.113.464,74</b>
	<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>6.240.509.987,19</b>	<b>4.116.071.721,53</b>








**BALANCETE FINANCEIRO MENSAL**

CÓDIGO	DISPÊNDIOS	31/12/2022	31/01/2023
5.1.1	PESSOAL E ENCARGOS	1.074.743.330,23	98.275.078,24
5.1.2	USO DE BENS E SERVIÇOS	1.070.825.000,30	87.552.712,05
5.1.4	DESPESAS FINANCEIRAS	2.947.171,89	344.196,63
5.1.5	TRANSFERÊNCIAS INST.PRIVADAS S/FINS LUCRATIVOS- CONTRIBUIÇÕES	70.165.430,34	5.805.585,08
	<b>DESPESAS CORRENTES (D)</b>	<b>2.218.680.932,76</b>	<b>191.977.572,00</b>
5.2.1	INVESTIMENTOS	243.745.290,01	17.495.832,02
	<b>DESPESAS DE CAPITAL (E)</b>	<b>243.745.290,01</b>	<b>17.495.832,02</b>
	<b>DESPESAS ORÇAMENTARIAS (F=D+E)</b>	<b>2.462.426.222,77</b>	<b>209.473.404,02</b>
3.9.9.1.1.01.004	BAIXA DE RECEITA DE EXERC. ANTERIORES	244.674,97	448,16
3.9.9.1.1.01.005	BAIXA NO ATIVO CIRCULANTE	22.858,95	11.205,18
3.9.9.1.1.01.009	PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	578.815,71	0,00
3.9.9.1.1.01.011	PROVISÕES PARA RISCOS CÍVEIS	2.664.986,56	0,00
3.9.9.1.1.01.013	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM ALMOXARIFADO	45.634,37	9.297,43
3.9.9.1.1.01.015	AJUSTES PERDAS C/CREDITOS LIQ. DUVIDOSA	0,00	2.358,95
	<b>EXTRAORÇAMENTÁRIAS DEVEDORAS</b>	<b>3.556.970,56</b>	<b>23.309,72</b>
1.1.2	REALIZÁVEL	50.413.329,12	0,00
	<b>VARIAÇÕES PARA MAIS NO ATIVO</b>	<b>50.413.329,12</b>	<b>0,00</b>
2.1.1	EXIGIVEL IMEDIATO	0,00	4.226.254,19
2.1.2	EXIGIVEL MEDIATO	0,00	0,00
	<b>VARIAÇÕES PARA MENOS NO PASSIVO</b>	<b>0,00</b>	<b>4.226.254,19</b>
1.1.1	DISPONÍVEL	3.724.113.464,74	3.902.348.753,60
	<b>SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO</b>	<b>3.724.113.464,74</b>	<b>3.902.348.753,60</b>
	<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>6.240.509.987,19</b>	<b>4.116.071.721,53</b>

  
ABRAM ABE SZAJMAN  
PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL  
CPF 001.214.108-97

  
JOSÉ AUGUSTO PAULA MARQUES  
GERENTE DE FINANÇAS  
CPF 144.494.888-14

  
LUIZ DEOCLECIO MASSARO GALINA  
DIRETOR DO DRE EM EXERCÍCIO  
CPF 186.667.448-04

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

CNPJ: 03.667.884/0001-20

Data: 09/02/2023

002

**Demonstrativo dos Atos Potenciais**

CONTA CONTÁBIL      DESCRIÇÃO      31/01/2023

**ATOS POTENCIAIS ATIVOS**

7.1.1.1.1	SEGUROS CONTRATADOS	2.465.739.160,79
7.1.1.1.3	BENS EM COMODATO CEDIDOS	1.007.983,25
7.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	1.330.757.491,98

**Total: 3.797.504.636,02**

**ATOS POTENCIAIS PASSIVOS**

7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	3.290.539.321,70
-------	--------------------------	------------------

**Total: 3.290.539.321,70**

**Total dos Atos Potencias Ativo: 7.088.043.957,72**

**ATOS POTENCIAIS PASSIVOS**

8.1.1.1.1	CONTRATOS	2.716.572.736,53
8.1.1.1.2	BENS EM COMODATO RECEBIDOS	46.002.004,37
8.1.1.1.3	DEMANDAS JUDICIAIS	25.376.633,17
8.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	502.587.947,63

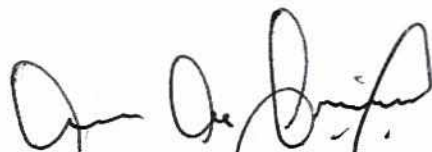
**Total: 3.290.539.321,70**

**ATOS POTENCIAIS ATIVOS**

8.1.2	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	3.797.504.636,02
-------	------------------------	------------------

**Total: 3.797.504.636,02**

**Total dos Atos Potencias Passivos: 7.088.043.957,72**



ABRAM ABE SZAJMAN  
PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL  
CPF 001.214.108-97



JOSÉ AUGUSTO PAULA MARQUES  
GERENTE DE FINANÇAS  
CPF 144.494.888-14



LUIZ DEOCLECIO MASSARO GALINA  
DIRETOR DO DR EM EXERCÍCIO  
CPF 186.667.448-04



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