



SUPERINTENDÊNCIA DE ADMINISTRAÇÃO
GERÊNCIA DE FINANÇAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAS
MARÇO/2022 *J.D.*

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS MARÇO 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 31 de março 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	mar/22	fev/22	Var.%	Até março/2022	% Part.
Contribuições	180.582.114,30	180.566.222,22	0,01%	523.354.918,60	81,91%
Serviços	8.151.334,78	6.559.433,70	24,27%	20.060.669,51	3,14%
Financeiras	33.244.273,75	28.379.544,52	17,14%	88.084.093,69	13,79%
Transferências	-	-	0,00%	-	0,00%
Valorização e Ganhos de Ativos	62.543,16	-	100,00%	62.543,16	0,01%
Outras VPA's	4.363.359,64	1.581.716,32	175,86%	7.358.922,36	1,15%
Totais	226.403.625,63	217.086.916,76	4,29%	638.921.147,32	100,00%

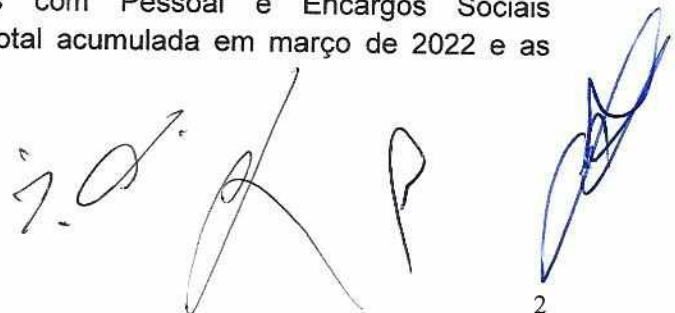
A receita de contribuição corresponde a 81,91% da receita total acumulada em março de 2022 e as demais respondem por 18,09%.

1.2 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

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

Variações Patrimoniais Diminutivas	mar/22	fev/22	Var.%	Até março/2022	% Part.
Pessoal e Encargos	87.199.539,09	87.526.202,05	-0,37%	269.607.821,39	54,03%
Uso de Bens e Serviços	69.186.330,86	63.765.150,36	8,50%	185.718.366,92	37,22%
Financeiras	212.433,81	160.672,48	32,22%	499.388,63	0,10%
Transferências	5.309.114,16	5.308.646,94	0,01%	15.386.634,60	3,08%
Desvalorização e Perdas de Ativos	9.035.091,16	9.039.402,41	-0,05%	27.135.701,79	5,44%
Outras VPD's	586.894,28	2.555,91	22.862,24%	629.583,14	0,13%
Totais	171.529.403,36	165.802.630,15	3,45%	498.977.496,47	100,00%

As Variações Patrimoniais Diminutivas com Pessoal e Encargos Sociais representaram no período 54,03% da despesa total acumulada em março de 2022 e as demais respondem por 45,97%.



1.3 – RESULTADO

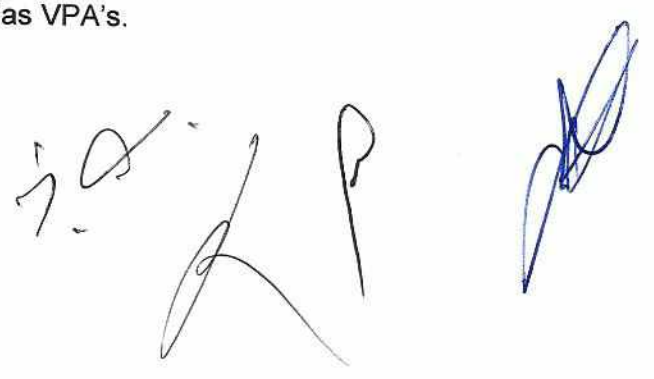
Os resultados contábil e orçamentário apresentaram superávits acumulados até o mês respectivamente em R\$ 139.943.650,85 e R\$ 122.919.164,74.

RESULTADO CONTÁBIL E ORÇAMENTÁRIO - SUPERÁVITS ACUMULADOS	Até março/2022	Resultados	(%)
TOTAL DAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - (VPAs)	638.921.147,32		100%
TOTAL DAS VARIÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - (VPDs)	498.977.496,47		78,10%
a RESULTADO PATRIMONIAL (VPAs - VPDs)		139.943.650,85	21,90%
TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA	636.181.552,91		100%
TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA	513.262.388,17		80,68%
b DÉFICIT/SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO (Receitas - Despesas)		122.919.164,74	19,32%
c DIFERENÇA ENTRE RESULTADO PATRIMONIAL E ORÇAMENTÁRIO (a-b)		17.024.486,11	2,66%
d VPD's QUE NÃO AFETAM AS DESPESAS		27.765.284,93	
3.6.1 - DEPRECIACÃO, AMORTIZACÃO E EXAUSTÃO	27.135.701,79		
3.6.2 - REAVALIACÃO	-		
3.6.3 - PERDAS COM ALIENACÃO	-		
3.9.9.1.1 - OUTRAS VARIACÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	629.583,14		
e VPA's QUE NÃO AFETAM AS RECEITAS		2.739.594,41	
4.9.9.1.1 - OUTRAS VARIACÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.739.594,41		
f ALTERACÕES FINANCEIRAS NO IMOBILIZADO		42.050.176,63	
1.2.3.1 - BENS MÓVEIS	2.897.313,18		
1.2.3.2 - BENS IMÓVEIS	39.152.863,45		
g RESULTADO DA MOVIMENTACÃO PATRIMONIAL (d-e-f)		-17.024.486,11	

O Resultado Contábil acumulado do período é positivo e representa 21,90% do total das VPA's, o que demonstra que do montante das variações patrimoniais aumentativa do período 78,10% foram consumidas com as variações patrimoniais diminutivas.

O Resultado Orçamentário no período é positivo e representa 19,32% do total das Receitas Orçamentárias o que demonstra que do montante das Receitas Orçamentárias 80,68% 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 2,66% das VPA's.



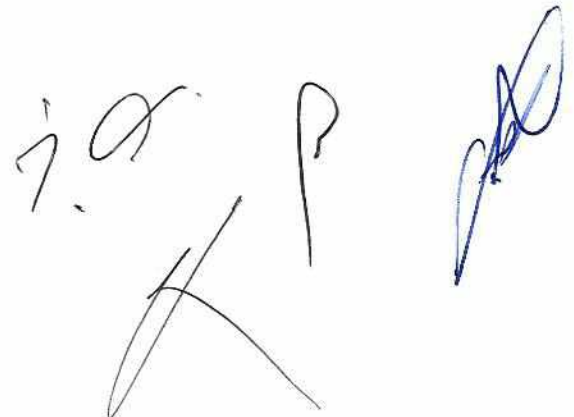
1.3.1 - SUPERÁVIT FINANCEIRO ACUMULADO

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:
	31/03/2022	28/02/2022
Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo	3.802.942.407,36	3.754.936.952,29
Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	235.496.424,04	230.511.163,44
Superávit Financeiro	3.567.445.983,32	3.524.425.788,85

1.3.2 – RESULTADO ECONÔMICO

Apuração da Posição Econômica	No mês	Até o mês
Mais		
Receita até o mês	223.733.695,28	636.181.552,91
Outras Variações (Credor)	2.607.387,19	2.739.594,41
TOTAL	226.341.082,47	638.921.147,32
Menos		
Despesas até o mês	161.907.417,92	471.212.211,54
Outras Variações (Devedor)	9.621.985,44	27.765.284,93
TOTAL	171.529.403,36	498.977.496,47
Superavit Econômico	54.811.679,11	139.943.650,85

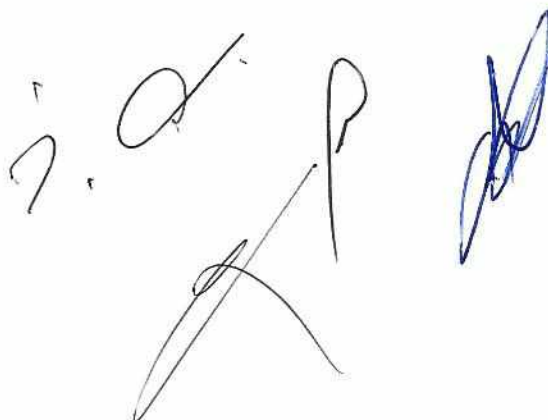


1.3.3 – MOVIMENTAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO

Movimentação do Ativo Imobilizado		
IMOBILIZADO	No mês	Até o mês
Ativo Imobilizado no exercício anterior		4.202.628.978,48
1.2.3.1.1. Equipamentos e Mobiliários em Geral	-721.644,69	423.158.833,76
1.2.3.1.2. Veículos	0,00	19.970.179,17
1.2.3.1.3. Bens Móveis Diversos	361.980,00	30.636.790,33
1.2.3.2.1. Terrenos	0,00	1.338.628.822,46
1.2.3.2.2. Construção em Curso	16.142.018,87	426.984.603,47
1.2.3.2.3. Edificações	0,00	2.582.679.681,34
1.2.3.2.4. Benfeitoria	-37.213,97	1.228.060,65
1.2.3.1.9. Depreciação Acumulação Bens Móveis (-)	-1.861.605,48	-321.956.809,14
1.2.3.2.9. Depreciação Acumulação Bens Imóveis (-)	-5.606.102,23	-290.423.751,06
Redução / Aumento do Ativo Imobilizado	8.277.432,50	4.210.906.410,98
TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO ATUAL		4.210.906.410,98

Na conta 1.2.3.1.1 – Equipamentos e Mobiliários em Geral, o valor de R\$ 721.644,69 refere-se a diferença entre as aquisições no mês de março, correspondente ao valor de R\$ 855.653,75 e as baixas no mês no valor de R\$1.577.298,44 conforme Resoluções nº. 240 de 28/01/2020, 270 de 31/08/2021, 276 de 26/10/2021, 280 de 30/11/2021 e 285 de 25/01/2022.

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:

$$\frac{\text{Caixa e Equivalentes de Caixa}}{\text{Despesas Correntes no Mês}} = \frac{3.411.579.572,32}{161.907.417,92} = 21,07$$

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:

$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{3.718.102.978,73}{235.496.424,04} = 15,79$$

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\$ 15,79 em direitos de curto prazo para a sua cobertura.

c) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

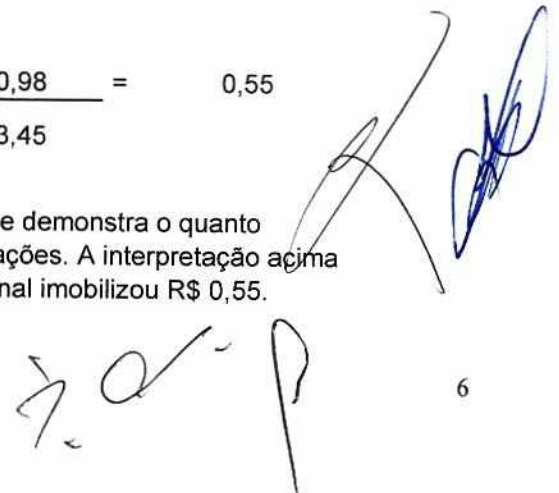
$$\frac{\text{Ativo Circulante} + \text{Ativo Não Circulante}}{\text{Passivo Circulante} + \text{Passivo Não Circulante}} = \frac{8.013.848.818,34}{235.496.424,04} = 34,03$$

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\$ 34,03 em direitos de longo prazo para a sua cobertura.

d) GRAU DE IMOBILIZAÇÃO:

$$\frac{\text{Investimento} + \text{Imobilizado} + \text{Intangível}}{\text{Patrimônio Líquido} + \text{Superávit ou Déficit acumulado até o mês}} = \frac{4.210.906.410,98}{7.638.408.743,45} = 0,55$$

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:

$$\frac{\text{Encargos Patronais}}{\text{Remuneração a Pessoal + Outras VPD's - Pessoal e Encargos}} = \frac{14.536.043,77}{193.466.018,60} = 7,51\%$$

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:

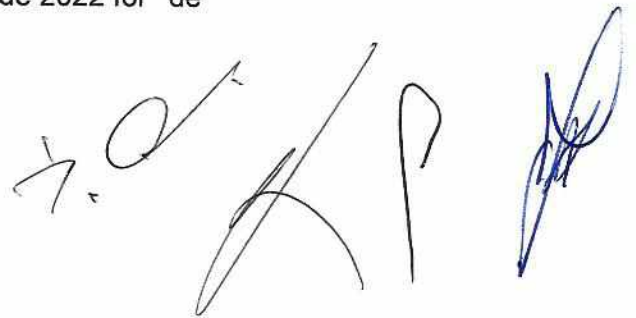
$$\frac{\text{Remuneração a Pessoal + Encargos Patronais}}{\text{Receita Corrente}} = \frac{198.174.404,26}{636.119.009,75} = 31,15\%$$

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 inexigibilidade 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 março de 2022 foi de R\$ 14.536.043,77.



g) LIMITE DESPESA PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO:DESPESAS DO PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO
ATÉ 03/2022

ITENS	EM R\$	%
Custeio do Programa 06 - Administração	108.170.312,50	
Contribuições Confederativa e Federativas	-15.386.634,50	
Comissão da Receita Federal do Brasil	-10.467.098,36	
TOTAL DESPESAS CUSTEIO PROGRAMA 06 - ADMINISTRAÇÃO	82.316.579,64	12,94%
Receitas Correntes Arrecadadas (-)	636.119.009,75	100,00%

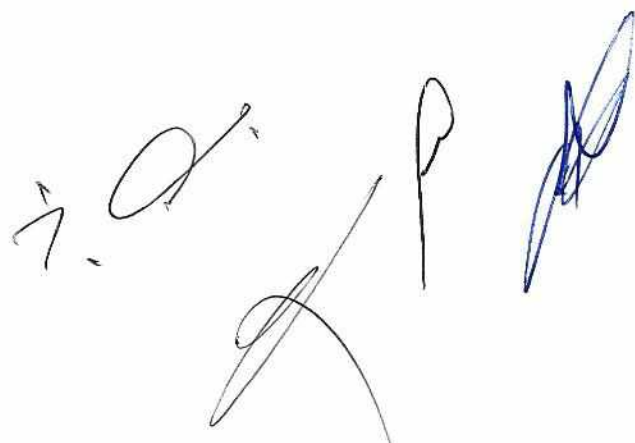
Este indicador visa atender ao previsto no Art. 14 Codeco - Na elaboração orçamentária, o total das despesas correntes do Programa Administração, deduzidas as despesas com contribuições e comissão devida ao órgão arrecadador, não poderá ultrapassar 25% das receitas correntes previstas, excluídas destas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

4 - ANÁLISE DE CONTAS

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

1.1.1.1 – DISPONIBILIDADES EFETIVAS: R\$ 3.411.579.572,32

Com a sentença do processo nº 2005.61.00.10803-0(Quota Patronal) favorável ao Sesc, as Disponibilidades Efetivas aumentaram, atingindo R\$ 3.411.579.572,32 em março de 2022. Deste montante, R\$ 3.228.106.690,86 refere-se a Reserva Financeira, suficiente para gastos normais futuros de até 19 meses e 3 dias.



RESERVA FINANCEIRA

Mês	Despesas Correntes	Disponível Líquido	Reserva Financeira			
fev/21	119.522.558,14	2.824.181.651,81	23	M	18	D
mar/21	134.493.228,82	2.840.236.256,24	21	M	3	D
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	3.182.080.930,13	20	M	2	D
mar/22	161.907.417,92	3.228.106.690,86	19	M	3	D

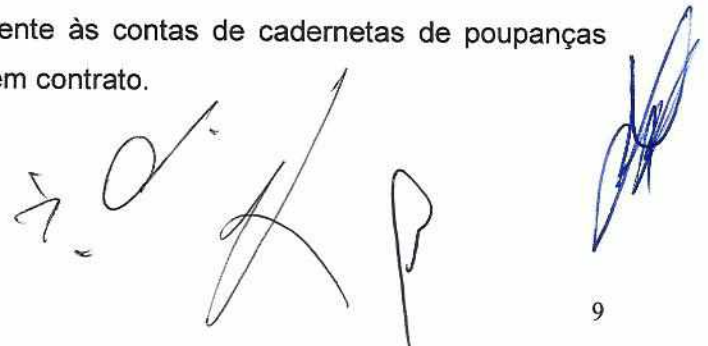
Entretanto, esclarecemos que as Reservas Financeiras são, prioritariamente, utilizadas para a política de investimentos do Departamento Regional, principalmente na expansão e reforma de sua rede física, que contempla, dentre outras, a continuidade das obras na Unidade de Bertioga, construção do Sesc 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\$ 51.986.352,58 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\$ 37.190,00 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 março de 2022 a ser repassada pela Receita Federal do Brasil em abril 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

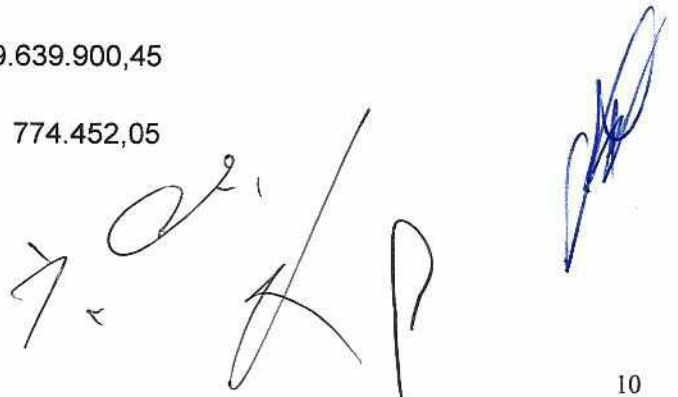
O saldo de R\$ 232.684,25 refere-se a adiantamentos de salários conforme abaixo:

- | | |
|---|----------------|
| a) Adiantamento Salários Funcionário Afastado | R\$ 1.278,92 |
| b) Adiantamento Auxílio-doença | R\$ 215.623,77 |
| c) Adiantamento Acidente de Trabalho | R\$ 15.781,56 |

1.1.2.8.2 - DEPÓSITOS EM GARANTIA:

O saldo de R\$ 31.876.921,82 refere-se a depósitos judiciais conforme abaixo:

- | | |
|----------------------------|-------------------|
| a) Processos Trabalhistas: | R\$ 1.462.569,32 |
| 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\$ 20.076,57 refere-se a valores de rescisões contratuais a pagar.

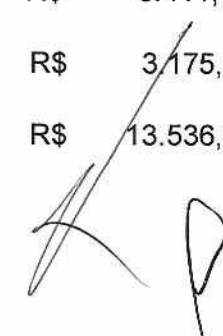
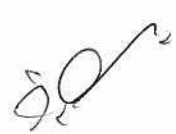
2.3.1.1.1 – SUPERVÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS

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.

OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

A conta 3.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas apresentou no mês de março de 2022 um saldo de R\$ 629.583,14, conforme passamos a relatar abaixo:

- | | |
|--|----------------|
| a) Baixa de Receita de Exercícios Anteriores: | R\$ 3.679,96 |
| b) Baixa no Ativo Circulante: | R\$ 1.223,66 |
| c) Provisões para Riscos Trabalhistas: | R\$ 81.967,44 |
| d) Provisões para Riscos Cíveis | R\$ 479.406,90 |
| e) Perdas Involuntárias com Almoxarifado: | R\$ 38.180,72 |
| 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;

OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

A conta 4.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas apresentou em março de 2022 o saldo de R\$ 2.379.594,41, conforme abaixo relatado:

a) Incorporação no Ativo Circulante:	R\$	45.470,86
b) Baixa no Passivo Circulante:	R\$	100,00
c) Baixa de Despesas de Exerc. Anteriores:	R\$	95.573,32
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\$	85.574,54
g) Incorporação no Ativo Circulante:	R\$	360.000,00

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.



4 - REALIZAÇÕES ALÉM DAS DOTAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS DESPESAS

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

- Outras Despesas de Pessoal e Encargos	R\$	244.194,10
- Serviços de Terceiros - PJ	R\$	723.357,02
- Contribuições Confederativa e Federativas	R\$	540.240,66

A despesa Outras Despesas de Pessoal e Encargos continua acima das dotações em decorrência das rescisões contratuais de funcionários que se aposentaram.

As despesas de Serviços de terceiros - PJ, acima das dotações referem-se às realizações crescentes de atividades no período.

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

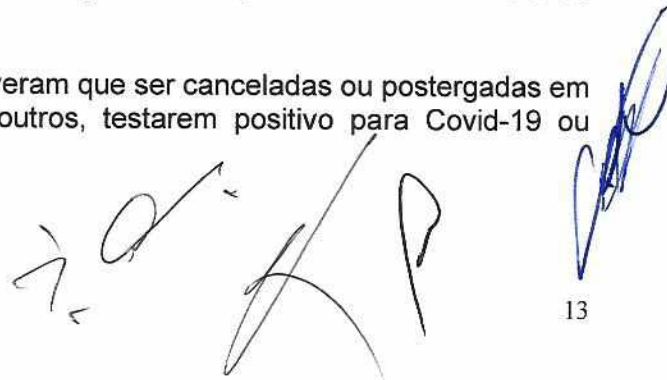
RECEITAS

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

- Serviços Educacionais	R\$	11.171,23
- Serviços de Saúde	R\$	619.914,74
- Outros Serviços	R\$	42.934,72
- Outras Receitas Correntes	R\$	327.360,88

De acordo com orientações do Ministério da Saúde, e tendo em vista a evolução da pandemia Covid-19 agravada pelo aumento dos casos de síndrome gripal, seguindo as regras de isolamento indicadas e devido a constatação do grande número de contaminação de funcionários das Unidades deste Regional, em março de 2022, manteve-se a escala de trabalho e home office.

Da mesma forma, algumas atividades tiveram que ser canceladas ou postergadas em decorrência de artistas, funcionários, dentre outros, testarem positivo para Covid-19 ou Influenza.



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.

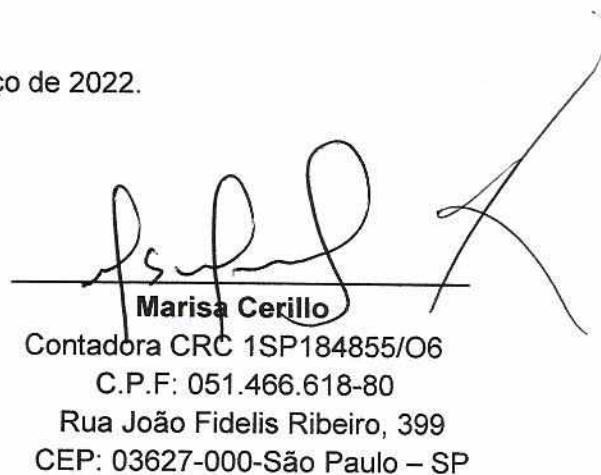
5 -CONFERÊNCIA DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL E DESPESAS DE CAPITAL

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)	(+)	4.295.745.839,61
c 3.6.1.1.1	Depreciação, Amortização e Exaustão	(+)	27.135.701,79
d 3.6.3.1.1	Perdas com Alienação	(+)	-
e -	Varição Patrimonial (b+c+d-a)	=	38.808.456,87
f 5.2.1	Total dos Investimentos (despesa de Capital)	(-)	42.050.176,63
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)	(-)	360.000,00
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+)	=	38.808.456,87
	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, 31 de março de 2022.


José Augusto Paula Marques
 Gerente de Finanças
 CPF 144.494.888-14


Marisa Cerillo
 Contadora CRC 1SP184855/O6
 C.P.F: 051.466.618-80
 Rua João Fidelis Ribeiro, 399
 CEP: 03627-000-São Paulo – SP



BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		MARÇO/2022
1	ATIVO	8.013.848.818,34
1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.718.102.978,73
1.1.1	DISPONÍVEL	3.463.603.114,90
1.1.1.1	DISPONIBILIDADES EFETIVAS	3.411.579.572,32
1.1.1.1.1	CAIXA	457.067,30
1.1.1.1.2	BANCOS - C/MOVIMENTO	1.011.806,57
1.1.1.1.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.410.110.698,45
1.1.1.2	DISPONIBILIDADES VINCULADAS	51.986.352,58
1.1.1.2.1	BANCOS - C/VINCULADA	51.986.352,58
1.1.1.3	DISPONIBILIDADES EM TRÂNSITO	37.190,00
1.1.1.3.1	NUMERÁRIO EM TRÂNSITO	37.190,00
1.1.2	REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	254.499.863,83
1.1.2.1	RECEITAS A RECEBER	167.706.659,07
1.1.2.1.2	AN-C/ARRECADADAÇÃO COMPULSÓRIA	162.206.582,08
1.1.2.1.6	RECEITAS DE SERVIÇOS A RECEBER	5.477.815,70
1.1.2.1.9	OUTRAS RECEITAS A RECEBER	22.261,29
1.1.2.4	DÉBITOS CONTRATUAIS	282.501,73
1.1.2.4.2	APLICAÇÕES CONTRATUAIS	282.501,73
1.1.2.5	DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	5.184.120,14
1.1.2.5.1	ADIANTAMENTOS PARA FÉRIAS	1.440.594,88
1.1.2.5.2	ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS	232.684,25
1.1.2.5.3	ADIANTAMENTOS DO 13º SALÁRIO	3.477.958,36
1.1.2.5.4	ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS	32.882,65
1.1.2.6	VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	30.251.954,22
1.1.2.6.2	ALMOXARIFADO	25.648.989,75
1.1.2.6.3	MATERIAIS EM TRÂNSITO	267.513,19
1.1.2.6.9	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	4.335.451,28
1.1.2.7	DÉBITOS DIVERSOS	6.512.203,88
1.1.2.7.1	DÉBITOS DE SERVIDORES	941.123,90
1.1.2.7.2	SALÁRIO FAMÍLIA	395,29
1.1.2.7.3	SALÁRIO MATERNIDADE	168.473,12
1.1.2.7.9	OUTROS DÉBITOS DIVERSOS	5.402.211,57
1.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	32.055.840,20
1.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	133.494,13
1.1.2.8.2	DEPÓSITOS EM GARANTIA	31.876.921,82
1.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	45.424,25
1.1.2.9	DESPESAS ANTECIPADAS	12.506.584,59
1.1.2.9.1	PRÊMIOS DE SEGURO	1.450.220,88
1.1.2.9.2	ASSINATURAS DE PUBLICAÇÕES	72.283,93
1.1.2.9.9	OUTRAS DESPESAS ANTECIPADAS	10.984.079,78

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		MARÇO/2022
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.295.745.839,61
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	4.210.906.410,98
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	151.808.994,12
1.2.3.1.1	EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS EM GERAL	423.158.833,76
1.2.3.1.2	VEÍCULOS	19.970.179,17
1.2.3.1.3	BENS MÓVEIS DIVERSOS	30.636.790,33
1.2.3.1.9	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS (-)	- 321.956.809,14
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	4.059.097.416,86
1.2.3.2.1	TERRENOS	1.338.628.822,46
1.2.3.2.2	CONSTRUÇÕES EM CURSO	426.984.603,47
1.2.3.2.3	EDIFICAÇÕES	2.582.679.681,34
1.2.3.2.4	BENFEITORIAS	1.228.060,65
1.2.3.2.9	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS (-)	- 290.423.751,06
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	498.977.496,47
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	269.607.821,39
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	183.638.360,49
3.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	183.638.360,49
3.1.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	183.638.360,49
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	14.536.043,77
3.1.2.1	ENCARGOS PATRONAIS	14.536.043,77
3.1.2.1.1	ENCARGOS PATRONAIS	14.536.043,77
3.1.3	BENEFÍCIO A PESSOAL	61.605.759,02
3.1.3.1	BENEFÍCIO A PESSOAL	61.605.759,02
3.1.3.1.1	BENEFÍCIOS A PESSOAL	61.605.759,02
3.1.9	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	9.827.658,11
3.1.9.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	9.827.658,11
3.1.9.1.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	9.827.658,11
3.3	USO DE BENS E SERVIÇOS	185.718.366,92
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	29.945.652,81
3.3.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	29.945.652,81
3.3.1.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	29.945.652,81
3.3.2	SERVIÇOS	155.772.714,11
3.3.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	1.748.712,86
3.3.2.1.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	1.748.712,86
3.3.2.2	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	154.024.001,25

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

Data: 08/04/2022

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		MARÇO/2022
3.3.2.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	154.024.001,25
3.4	FINANCEIRAS	499.388,63
3.4.9	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	499.388,63
3.4.9.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	499.388,63
3.4.9.1.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	499.388,63
3.5	TRANSFERÊNCIAS	15.386.634,60
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	15.386.634,60
3.5.3.1	TRANSF. A INST.PRIV. S/FINS LUCRATIVOS - CONTRIBUIÇÕES	15.386.634,60
3.5.3.1.3	CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVA E FEDERATIVAS	15.386.634,60
3.6	DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS	27.135.701,79
3.6.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	27.135.701,79
3.6.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	27.135.701,79
3.6.1.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	27.135.701,79
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	629.583,14
3.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	629.583,14
3.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	629.583,14
3.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	629.583,14
	TOTAL DO ATIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	8.512.826.314,81

SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

Data: 08/04/2022

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

019

CODIGO	TITULOS	VALORES
		MARÇO/2022
2	PASSIVO	7.873.905.167,49
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	235.496.424,04
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	164.731.021,33
2.1.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	103.969.919,98
2.1.1.1.1	SALÁRIOS A PAGAR	20.076,57
2.1.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES A RECOLHER	15.922.908,78
2.1.1.1.4	PROVISÃO PARA FÉRIAS	74.032.182,52
2.1.1.1.5	PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO	13.900.092,40
2.1.1.1.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	94.659,71
2.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	5.550.446,83
2.1.1.2.1	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	5.550.446,83
2.1.1.3	CRÉDITOS A LIQUIDAR	55.210.654,52
2.1.1.3.1	CONTAS A PAGAR	28.485.237,99
2.1.1.3.6	OUTROS CRÉDITOS POR PROVISÕES	25.449.510,99
2.1.1.3.9	OUTROS CRÉDITOS A LIQUIDAR	1.275.905,54
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	70.765.402,71
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	54.190.916,92
2.1.2.4.2	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	398.297,10
2.1.2.4.9	OUTROS CRÉDITOS CONTRATUAIS	53.792.619,82
2.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	6.939.137,67
2.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	6.939.137,67
2.1.2.9	RECEITAS ANTECIPADAS	1.622.342,97
2.1.2.9.1	RECEITAS RECEBIDAS A APROPRIAR	1.622.342,97
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	638.921.147,32
4.2	CONTRIBUIÇÕES	523.354.918,60
4.2.1	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	523.354.918,60
4.2.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	523.354.918,60
4.2.1.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	523.354.918,60
4.3	SERVIÇOS	20.060.669,51
4.3.3	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	20.060.669,51
4.3.3.1	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	20.015.843,03
4.3.3.1.1	SERVIÇOS EDUCACIONAIS	336.077,90
4.3.3.1.2	SERVIÇOS DE SAÚDE	12.380.113,78
4.3.3.1.3	SERVIÇOS CULTURAIS	2.795.712,00

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

Data: 08/04/2022

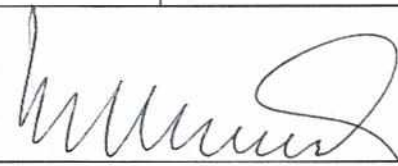
BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

020

CODIGO	TITULOS	VALORES
		MARÇO/2022
4.3.3.1.4	SERVIÇOS DE LAZER	3.897.039,95
4.3.3.1.9	OUTROS SERVIÇOS	606.899,40
4.3.3.2	OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS	44.826,48
4.3.3.2.1	OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS	44.826,48
4.4	FINANCEIRAS	88.084.093,69
4.4.5	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	87.512.689,88
4.4.5.1	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	87.512.689,88
4.4.5.1.1	REMUN.DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	87.512.689,88
4.4.9	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	571.403,81
4.4.9.1	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	571.403,81
4.4.9.1.1	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	571.403,81
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	7.358.922,36
4.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	7.358.922,36
4.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	7.358.922,36
4.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	2.739.594,41
4.9.9.1.2	DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	4.619.327,95
TOTAL DO PASSIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA		8.512.826.314,81



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



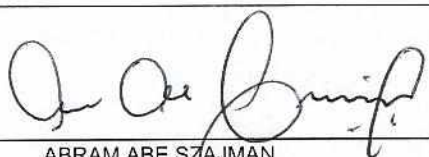
MARISA CERILLO
 CONTADORA CRC 1SP184855/0-6
 CPF 051.466.618-80
 RUA JOÃO FIDÉLIS RIBEIRO, 399 - SÃO PAULO - SP

BALANCETE FINANCEIRO MENSAL


CÓDIGO	INGRESSOS	28/02/2022	31/03/2022
6.1.1	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	342.772.804,30	523.354.918,60
6.1.2	RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	11.885.217,76	20.015.843,03
6.1.3	RECEITAS DE OUTROS SERVIÇOS	24.116,97	44.826,48
6.1.4	RECEITAS FINANCEIRAS	54.839.819,94	88.084.093,69
6.1.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.863.355,50	4.619.327,95
	RECEITAS CORRENTES (A)	412.385.314,47	636.119.009,75
6.2.9	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	62.543,16
	RECEITAS DE CAPITAL (B)	0,00	62.543,16
	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (C=A+B)	412.385.314,47	636.181.552,91
4.9.9.1.1.01.002	INCORPORAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	20.524,44	45.470,86
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	67.419,77	95.573,32
4.9.9.1.1.01.008	EXPLORAÇÃO DE EQUIP. E MOBILIÁRIO	0,00	13.536,84
4.9.9.1.1.01.009	REVERSÃO DE PROVISÕES CÍVEIS	0,00	2.139.338,85
4.9.9.1.1.01.010	REVERSÃO DE PROVISÕES TRABALHISTAS	44.163,01	85.574,54
	EXTRAORÇAMENTÁRIAS CREDORAS	132.207,22	2.379.594,41
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	8.913.307,51	12.916.206,44
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	10.469.421,36	11.451.783,03
	VARIAÇÕES PARA MAIS NO PASSIVO	19.382.728,87	24.367.989,47
1.1.2	REALIZÁVEL	117.954.278,23	117.383.249,19
	VARIAÇÕES PARA MENOS NO ATIVO	117.954.278,23	117.383.249,19
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:	3.747.012.104,56	3.977.469.961,75

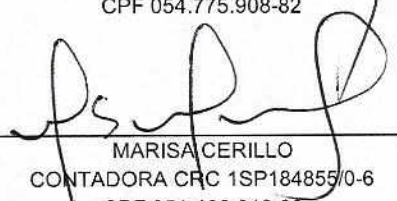
BALANCETE FINANCEIRO MENSAL

CÓDIGO	DISPÊNDIOS	28/02/2022	31/03/2022
5.1.1	PESSOAL E ENCARGOS	182.408.282,30	269.607.821,39
5.1.2	USO DE BENS E SERVIÇOS	116.532.036,06	185.718.366,92
5.1.4	DESPESAS FINANCEIRAS	286.954,82	499.388,63
5.1.5	TRANSFERÊNCIAS INST.PRIVADAS S/FINS LUCRATIVOS- CONTRIBUIÇÕES	10.077.520,44	15.386.634,60
	DESPESAS CORRENTES (D)	309.304.793,62	471.212.211,54
5.2.1	INVESTIMENTOS	25.075.362,20	42.050.176,63
	DESPESAS DE CAPITAL (E)	25.075.362,20	42.050.176,63
	DESPESAS ORÇAMENTARIAS (F=D+E)	334.380.155,82	513.262.388,17
3.9.9.1.1.01.004	BAIXA DE RECEITA DE EXERC. ANTERIORES	3.679,96	3.679,96
3.9.9.1.1.01.005	BAIXA NO ATIVO CIRCULANTE	809,69	1.223,66
3.9.9.1.1.01.009	PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	0,00	81.967,44
3.9.9.1.1.01.011	PROVISÕES PARA RISCOS CÍVEIS	0,00	479.406,90
3.9.9.1.1.01.013	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM ALMOXARIFADO	35.365,52	38.180,72
	EXTRAORÇAMENTÁRIAS DEVEDORAS	39.855,17	604.458,68
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	3.412.592.093,57	3.463.603.114,90
	SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO	3.412.592.093,57	3.463.603.114,90
	TOTAL GERAL:	3.747.012.104,56	3.977.469.961,75


ABRAM ABE SZAJMAN
PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL
CPF 001.214.108-97


JOSÉ AUGUSTO PAULA MARQUES
GERENTE DE FINANÇAS
CPF 144.494.888-14


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


MARISA CERILLO
CONTADORA CRC 1SP184855/0-6
CPF 051.466.618-80
RUA JOÃO FIDÉLIS RIBEIRO, 399 - SÃO PAULO - SP

Demonstrativo dos Atos Potenciais

CONTA CONTÁBIL DESCRIÇÃO 31/03/2022

ATOS POTENCIAIS ATIVOS

7.1.1.1.1	SEGUROS CONTRATADOS	2.324.509.841,48
7.1.1.1.3	BENS EM COMODATO CEDIDOS	956.367,80
7.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	861.195.302,17

Total: 3.186.661.511,45

ATOS POTENCIAIS PASSIVOS

7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	2.886.284.390,44
-------	--------------------------	------------------

Total: 2.886.284.390,44

Total dos Atos Potencias Ativo: 6.072.945.901,89

ATOS POTENCIAIS PASSIVOS

8.1.1.1.1	CONTRATOS	2.380.564.113,87
8.1.1.1.2	BENS EM COMODATO RECEBIDOS	44.632.093,00
8.1.1.1.3	DEMANDAS JUDICIAIS	25.449.510,99
8.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	435.638.672,58


Total: 2.886.284.390,44


ATOS POTENCIAIS ATIVOS

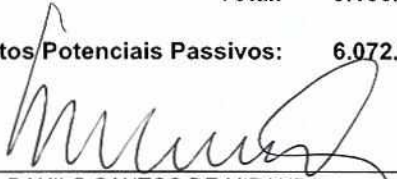
8.1.2	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	3.186.661.511,45
-------	------------------------	------------------


Total: 3.186.661.511,45

Total dos Atos Potenciais Passivos: 6.072.945.901,89


ABRAM ABE SZAJMAN
PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL
CPF 001.214.108-97


JOSÉ AUGUSTO PAULA MARQUES
GERENTE DE FINANÇAS
CPF 144.494.888-14


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


MARISA CERILLO
CONTADORA CRC-1SP184855/0-6
CPF 051.466.618-80

RUA JOÃO FIDÉLIS RIBEIRO, 399 - SÃO PAULO - SP