



SUPERINTENDÊNCIA DE ADMINISTRAÇÃO
GERÊNCIA DE FINANÇAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS
MAIO/2022

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS MAIO 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 maio 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:

	mai/22	abr/22	Var.%	Até maio/2022	% Part.
Contribuições	179.649.847,06	179.765.809,64	-0,06%	882.770.575,30	81,10%
Serviços	9.202.884,58	9.130.174,17	0,80%	38.393.728,26	3,53%
Financeiras	38.166.352,18	28.564.294,23	33,62%	154.814.740,10	14,22%
Transferências	-	-	0,00%	-	0,00%
Valorização e Ganhos de Ativos	209.464,62	-	100,00%	272.007,78	0,02%
Outras VPA's	610.214,19	4.221.717,40	-85,55%	12.190.853,95	1,12%
Totais	227.838.762,63	221.681.995,44	2,78%	1.088.441.905,39	100,00%

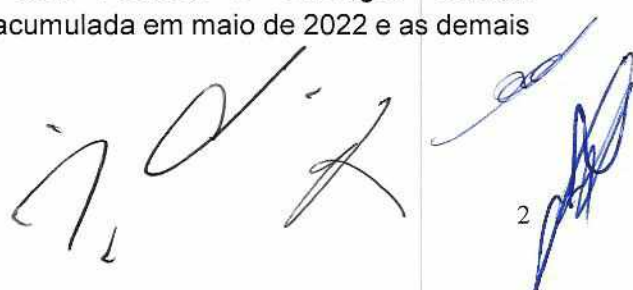
A receita de contribuição corresponde a 81,10% da receita total acumulada em maio de 2022 e as demais respondem por 18,90%.

1.2 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

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

Variações Patrimoniais Diminutivas	mai/22	abr/22	Var.%	Até maio/2022	% Part.
Pessoal e Encargos	87.676.920,54	87.508.481,62	0,19%	444.793.223,55	52,35%
Uso de Bens e Serviços	78.346.977,55	68.298.420,77	14,71%	332.363.765,24	39,12%
Financeiras	246.071,03	217.319,55	13,23%	962.779,21	0,11%
Transferências	5.281.705,50	5.285.114,80	-0,06%	25.953.454,90	3,05%
Desvalorização e Perdas de Ativos	8.876.438,43	8.925.818,22	-0,55%	44.937.958,44	5,29%
Outras VPD's	66.293,11	1.144,00	5.694,85%	697.020,25	0,08%
Totais	180.494.406,16	170.236.298,96	6,03%	849.708.201,59	100,00%

As Variações Patrimoniais Diminutivas com Pessoal e Encargos Sociais representaram no período 52,35% da despesa total acumulada em maio de 2022 e as demais respondem por 47,65%.



1.3 – RESULTADO

Os resultados contábil e orçamentário apresentaram superávits acumulados até o mês respectivamente em R\$ 238.733.703,80 e R\$ 198.224.205,32.

RESULTADO CONTÁBIL E ORÇAMENTÁRIO - SUPERÁVITS ACUMULADOS	Até maio/2022	Resultados	(%)
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - (VPAs)	1.088.441.905,39		100%
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - (VPDs)	849.708.201,59		78,07%
a RESULTADO PATRIMONIAL (VPAs - VPDs)		238.733.703,80	21,93%
TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA	1.084.559.923,48		100%
TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA	886.335.718,16		81,72%
b DÉFICIT/SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO (Receitas - Despesas)		198.224.205,32	18,28%
c DIFERENÇA ENTRE RESULTADO PATRIMONIAL E ORÇAMENTÁRIO (a-b)		40.509.498,48	3,72%
d VPD's QUE NÃO AFETAM AS DESPESAS		45.634.978,69	
3.6.1 - DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	44.920.338,56		
3.6.2 - REAVALIAÇÃO	-		
3.6.3 - PERDAS COM ALIENAÇÃO	17.619,88		
3.9.9.1.1 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	697.020,25		
e VPA's QUE NÃO AFETAM AS RECEITAS		3.881.981,91	
4.9.9.1.1 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	3.881.981,91		
f ALTERAÇÕES FINANCEIRAS NO IMOBILIZADO		82.262.495,26	
1.2.3.1 - BENS MÓVEIS	5.055.390,72		
1.2.3.2 - BENS IMÓVEIS	77.207.104,54		
g RESULTADO DA MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL (d-e-f)		-40.509.498,48	

O Resultado Contábil acumulado do período é positivo e representa 21,93% do total das VPA's, o que demonstra que do montante das variações patrimoniais aumentativa do período 78,07% foram consumidas com as variações patrimoniais diminutivas.

O Resultado Orçamentário do período é positivo e representa 18,28% do total das Receitas Orçamentárias o que demonstra que do montante das Receitas Orçamentárias 81,72% 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 3,72% 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:
	31/05/2022	30/04/2022
Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo	3.894.547.573,26	3.852.280.561,29
Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	251.546.658,51	244.293.506,12
Superávit Financeiro	3.643.000.914,75	3.607.987.055,17

1.3.2 – RESULTADO ECONÔMICO

Apuração da Posição Econômica	No mês	Até o mês
Mais		
Receita Total até o mês	227.571.824,63	1.084.559.923,48
Outras Variações (Credor)	266.938,00	3.881.981,91
TOTAL	227.838.762,63	1.088.441.905,39
Menos		
Despesas Corrente até o mês	171.551.674,62	804.073.222,90
Outras Variações (Devedor)	8.942.731,54	45.634.978,69
TOTAL	180.494.406,16	849.708.201,59
Superavit Econômico	47.344.356,47	238.733.703,80

1.3.3 – MOVIMENTAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO

Movimentação do Ativo Imobilizado		
IMOBILIZADO	No mês	Até o mês
Ativo Imobilizado no exercício anterior		4.221.811.035,61
1.2.3.1.1. Equipamentos e Mobiliários em Geral	348.818,10	424.463.894,84
1.2.3.1.2. Veículos	-74.607,00	19.895.572,17
1.2.3.1.3. Bens Móveis Diversos	0,00	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	20.035.541,22	465.038.844,56
1.2.3.2.3. Edificações	0,00	2.582.679.681,34
1.2.3.2.4. Benfeitoria	-37.213,97	1.153.632,71
1.2.3.1.9. Depreciação Acumulação Bens Móveis (-)	-2.335.939,23	-327.575.250,39
1.2.3.2.9. Depreciação Acumulação Bens Imóveis (-)	-5.606.102,23	-301.635.955,52
Redução / Aumento do Ativo Imobilizado	12.330.496,89	4.234.141.532,50
TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO ATUAL		4.234.141.532,50



Na conta 1.2.3.1.2.– Veículos, o valor de R\$ 74.607,00 refere-se à: Venda de veículos no valor de R\$ 229.607,00, Resoluções 276 e 280 de 2021 e 285, 287 e 293 de 2022, e uma aquisição no valor de R\$ 155.000,00, referente a uma caminhonete furgão para a UO-Sesc Itaquera.

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:

$$\frac{\text{Caixa e Equivalentes de Caixa}}{\text{Despesas Correntes no Mês}} = \frac{3.500.344.969,12}{171.551.674,62} = 20,40$$

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:

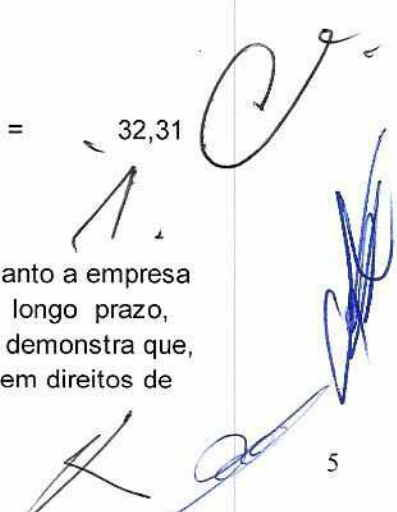
$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{3.809.708.144,63}{251.546.658,51} = 15,15$$

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

c) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

$$\frac{\text{Ativo Circulante + Ativo Não Circulante}}{\text{Passivo Circulante + Passivo Não Circulante}} = \frac{8.128.689.105,76}{251.546.658,51} = 32,31$$

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\$ 32,31 em direitos de longo prazo para a sua cobertura.



d) GRAU DE IMOBILIZAÇÃO:

$$\frac{\text{Investimento + Imobilizado + Intangível}}{\text{Patrimônio Líquido + Superávit ou Déficit acumulado até o mês}} = \frac{4.234.141.532,50}{7.638.408.743,45} = 0,55$$

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:

$$\frac{\text{Encargos Patronais}}{\text{Remuneração a Pessoal + Outras VPD's - Pessoal e Encargos}} = \frac{24.170.133,88}{317.313.080,90} = 7,62\%$$

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:

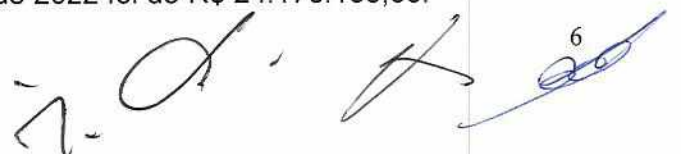
$$\frac{\text{Remuneração a Pessoal + Encargos Patronais}}{\text{Receita Corrente}} = \frac{330.272.358,80}{1.084.287.915,70} = 30,46\%$$

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 maio de 2022 foi de R\$ 24.170.133,88.



g) LIMITE DE DESPESA DO PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO:**DESPESAS DO PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO
ATÉ 05/2022**

ITENS	EM R\$	%
Custeio do Programa 06 - Administração	182.904.762,76	
Contribuições Confederativa e Federativas	-25.953.454,90	
Comissão da Receita Federal do Brasil	-17.655.411,49	
TOTAL DESPESAS CUSTEIO PROGRAMA 06 -	139.295.896,37	12,85%
Receitas Correntes Arrecadadas (-)	1.084.287.915,70	100,00%

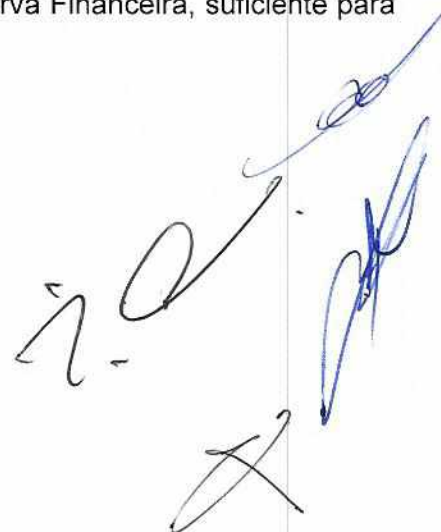
Este indicador visa atender ao previsto no Art. 14 Codeco - Na elaboração orçamentária, o total das despesas correntes do Programa Administração, deduzidas as despesas com contribuições e comissão devida ao órgão arrecadador, não poderá ultrapassar 25% das receitas correntes previstas, excluídas destas 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\$ 3.500.344.969,12

Com a sentença do processo nº 2005.61.00.10803-0(Quota Patronal) favorável ao Sesc, as Disponibilidades Efetivas aumentaram, atingindo R\$ 3.500.344.969,12 em maio de 2022. Deste montante, R\$ 3.321.785.751,56 refere-se a Reserva Financeira, suficiente para gastos normais futuros de até 19 meses e 10 dias.



RESERVA FINANCEIRA

Mês	Despesas Correntes	Disponível Líquido	Reserva Financeira			
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
mai/22	171.551.674,62	3.321.785.751,56	19	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 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

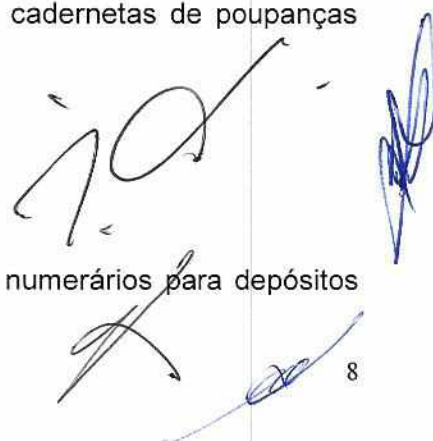
O Demonstrativo “Conciliação Bancária”, anexo, detalha os controles bancários e evidencia a consistência dos saldos bancários com os saldos contábeis.

1.1.1.2.1 – DISPONIBILIDADES VINCULADAS

O saldo de R\$ 54.513.926,79 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\$ 51.496,00 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 maio de 2022 a ser repassada pela Receita Federal do Brasil em junho 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

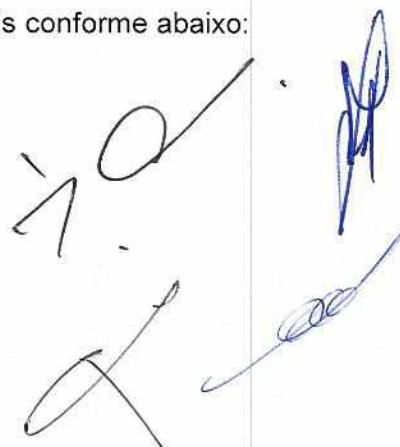
O saldo de R\$ 312.907,17 refere-se a adiantamentos de salários conforme abaixo:

a) Adiantamento Salários Funcionário Afastado	R\$ 1.278,92
b) Adiantamento Auxílio-doença	R\$ 296.789,99
c) Adiantamento Acidente de Trabalho	R\$ 14.838,26

1.1.2.8.2 - DEPÓSITOS EM GARANTIA:

O saldo de R\$ 31.899.761,57 refere-se a depósitos judiciais conforme abaixo:

a) Processos Trabalhistas:	R\$ 1.475.409,07
b) Processos Judiciais:	R\$ 29.649.900,45
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\$ 4.549,01 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 aos saldos das contas, conforme abaixo:

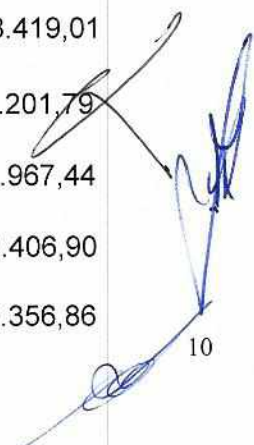
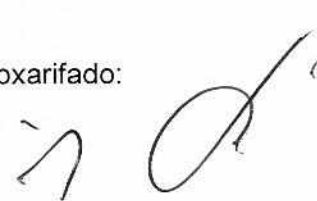
- a) Superávit Acumulado: R\$ 7.641.985.338,75
- b) Ajustes de Exercício Anterior: R\$ - 3.576.595,30

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 maio de 2022 um saldo de R\$ 697.020,25, conforme passamos a relatar abaixo:

- a) Baixa de Receita de Exercícios Anteriores: R\$ 28.419,01
- b) Baixa no Ativo Circulante: R\$ 2.201,79
- c) Provisões para Riscos Trabalhistas: R\$ 81.967,44
- d) Provisões para Riscos Cíveis: R\$ 479.406,90
- e) Perdas Involuntárias com Almoxarifado: R\$ 42.356,86



f) Baixa no Ativo não Circulante:	R\$	8.411,74
g) Perdas Involuntárias com Bens Móveis:	R\$	10.704,29
h) Exploração de veículos (Não F- Orç)	R\$	4,00
i) Exploração de Equipamentos e Mobiliário em Geral:	R\$	43.548,22

Observações.:

- item "i" 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 maio de 2022 o saldo de R\$ 3.881.981,91, conforme abaixo relatado:

a) Incorporação no Ativo Circulante:	R\$	61.902,71
b) Baixa no Passivo Circulante:	R\$	100,00
c) Baixa de Despesas de Exerc. Anteriores:	R\$	303.699,49
d) Exploração de veículos (F-Orç)	R\$	4,00
e) Exploração de Equipamentos e Mobiliário em Geral:	R\$	43.548,22
f) Reversão de Provisões Cíveis:	R\$	2.139.338,85
g) Reversão de Provisões Trabalhistas:	R\$	110.785,31
h) Incorporação no Ativo Não Circulante:	R\$	1.222.603,33

Observações.:

- item "e" 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 maio de 2022.

- Remuneração de Pessoal	R\$	373.501,65
- Serviços de Terceiros - PJ	R\$	7.630.697,00
- Contribuições Confederativa e Federativas	R\$	512.832,00

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

As despesas com Serviços de Terceiros – PJ, ultrapassou os valores inicialmente previstos devido ao incremento das atividades artísticas no pós pandemia da Covid-19, tais valores serão suplementados no retificativo orçamentário 2022.

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 maio de 2022.

- Serviços de Lazer	R\$	42.773,90
- Outros Serviços	R\$	172.585,72
- Outras Receitas Correntes	R\$	1.740.057,14

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)	(+)	4.318.980.961,13
c 3.6.1.1.1	Depreciação, Amortização e Exaustão	(+)	44.920.338,56
d 3.6.3.1.1	Perdas com Alienação	(+)	17.619,88
e -	Varição Patrimonial (b+c+d-a)	=	79.845.835,04
f 5.2.1	Total dos Investimentos (despesa de Capital)	(-)	82.262.495,26
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)	(-)	1.222.603,33
i 3.9.9.1.1.02	O. VPD's Baixa no Ativo Não Circulante (extraorçamentária)	(+)	62.668,25
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+)	=	79.845.835,04
	Resultado (e+l) = 0		-

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

São Paulo, 31 de maio 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



SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

015

Data: 07/06/2022

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		MAIO/2022
1	ATIVO	8.128.689.105,76
1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.809.708.144,63
1.1.1	DISPONÍVEL	3.554.910.391,91
1.1.1.1	DISPONIBILIDADES EFETIVAS	3.500.344.969,12
1.1.1.1.1	CAIXA	436.720,77
1.1.1.1.2	BANCOS - C/MOVIMENTO	1.241.083,52
1.1.1.1.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.498.667.164,83
1.1.1.2	DISPONIBILIDADES VINCULADAS	54.513.926,79
1.1.1.2.1	BANCOS - C/VINCULADA	54.513.926,79
1.1.1.3	DISPONIBILIDADES EM TRÂNSITO	51.496,00
1.1.1.3.1	NUMERÁRIO EM TRÂNSITO	51.496,00
1.1.2	REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	254.797.752,72
1.1.2.1	RECEITAS A RECEBER	168.702.035,37
1.1.2.1.2	AN-C/ARRECAÇÃO COMPULSÓRIA	162.206.582,08
1.1.2.1.6	RECEITAS DE SERVIÇOS A RECEBER	6.473.247,17
1.1.2.1.9	OUTRAS RECEITAS A RECEBER	22.206,12
1.1.2.4	DÉBITOS CONTRATUAIS	359.999,51
1.1.2.4.2	APLICAÇÕES CONTRATUAIS	359.999,51
1.1.2.5	DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	6.275.227,55
1.1.2.5.1	ADIANTAMENTOS PARA FÉRIAS	513.209,47
1.1.2.5.2	ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS	312.907,17
1.1.2.5.3	ADIANTAMENTOS DO 13º SALÁRIO	5.394.521,39
1.1.2.5.4	ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS	54.589,52
1.1.2.6	VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	30.180.893,07
1.1.2.6.2	ALMOXARIFADO	25.172.586,25
1.1.2.6.3	MATERIAIS EM TRÂNSITO	491.169,40
1.1.2.6.9	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	4.517.137,42
1.1.2.7	DÉBITOS DIVERSOS	6.690.655,04
1.1.2.7.1	DÉBITOS DE SERVIDORES	1.079.519,12
1.1.2.7.2	SALÁRIO FAMÍLIA	395,29
1.1.2.7.3	SALÁRIO MATERNIDADE	199.837,98
1.1.2.7.9	OUTROS DÉBITOS DIVERSOS	5.410.902,65
1.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	32.821.500,82
1.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	875.663,94
1.1.2.8.2	DEPÓSITOS EM GARANTIA	31.899.761,57
1.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	46.075,31
1.1.2.9	DESPESAS ANTECIPADAS	9.767.441,36
1.1.2.9.1	PRÊMIOS DE SEGURO	1.263.814,44
1.1.2.9.2	ASSINATURAS DE PUBLICAÇÕES	103.778,52
1.1.2.9.9	OUTRAS DESPESAS ANTECIPADAS	8.399.848,40

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		MAIO/2022
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.318.980.961,13
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	4.234.141.532,50
1.2.3.1	BENS MÓVEIS	148.276.506,95
1.2.3.1.1	EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS EM GERAL	424.463.894,84
1.2.3.1.2	VEÍCULOS	19.895.572,17
1.2.3.1.3	BENS MÓVEIS DIVERSOS	31.492.290,33
1.2.3.1.9	DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS (-)	- 327.575.250,39
1.2.3.2	BENS IMÓVEIS	4.085.865.025,55
1.2.3.2.1	TERRENOS	1.338.628.822,46
1.2.3.2.2	CONSTRUÇÕES EM CURSO	465.038.844,56
1.2.3.2.3	EDIFICAÇÕES	2.582.679.681,34
1.2.3.2.4	BENFEITÓRIAS	1.153.632,71
1.2.3.2.9	DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS (-)	- 301.635.955,52
3	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	849.708.201,59
3.1	PESSOAL E ENCARGOS	444.793.223,55
3.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	306.102.224,92
3.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	306.102.224,92
3.1.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	306.102.224,92
3.1.2	ENCARGOS PATRONAIS	24.170.133,88
3.1.2.1	ENCARGOS PATRONAIS	24.170.133,88
3.1.2.1.1	ENCARGOS PATRONAIS	24.170.133,88
3.1.3	BENEFÍCIO A PESSOAL	103.310.008,77
3.1.3.1	BENEFÍCIO A PESSOAL	103.310.008,77
3.1.3.1.1	BENEFÍCIOS A PESSOAL	103.310.008,77
3.1.9	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	11.210.855,98
3.1.9.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	11.210.855,98
3.1.9.1.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	11.210.855,98
3.3	USO DE BENS E SERVIÇOS	332.363.765,24
3.3.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	55.962.876,09
3.3.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	55.962.876,09
3.3.1.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	55.962.876,09
3.3.2	SERVIÇOS	276.400.889,15
3.3.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	3.664.455,22
3.3.2.1.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	3.664.455,22
3.3.2.2	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	272.736.433,93

Handwritten signature and initials in blue ink.

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		MAIO/2022
3.3.2.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	272.736.433,93
3.4	FINANCEIRAS	962.779,21
3.4.9	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	962.779,21
3.4.9.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	962.779,21
3.4.9.1.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	962.779,21
3.5	TRANSFERÊNCIAS	25.953.454,90
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	25.953.454,90
3.5.3.1	TRANSF. A INST.PRIV. S/FINS LUCRATIVOS - CONTRIBUIÇÕES	25.953.454,90
3.5.3.1.3	CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVA E FEDERATIVAS	25.953.454,90
3.6	DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS	44.937.958,44
3.6.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	44.920.338,56
3.6.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	44.920.338,56
3.6.1.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	44.920.338,56
3.6.3	PERDAS COM ALIENAÇÃO	17.619,88
3.6.3.1	PERDAS COM ALIENAÇÃO	17.619,88
3.6.3.1.1	PERDAS COM ALIENAÇÃO	17.619,88
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	697.020,25
3.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	697.020,25
3.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	697.020,25
3.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	697.020,25
	TOTAL DO ATIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	8.978.397.307,35

BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

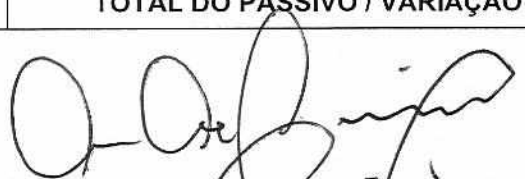
CODIGO	TITULOS	VALORES
		MAIO/2022
2	PASSIVO	7.889.955.401,96
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	251.546.658,51
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	178.559.217,56
2.1.1.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	116.434.553,97
2.1.1.1.1	SALÁRIOS A PAGAR	4.549,01
2.1.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES A RECOLHER	15.896.742,49
2.1.1.1.4	PROVISÃO PARA FÉRIAS	76.870.822,20
2.1.1.1.5	PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO	23.435.103,12
2.1.1.1.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	227.337,15
2.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	5.642.759,49
2.1.1.2.1	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	5.642.759,49
2.1.1.3	CRÉDITOS A LIQUIDAR	56.481.904,10
2.1.1.3.1	CONTAS A PAGAR	30.422.364,48
2.1.1.3.6	OUTROS CRÉDITOS POR PROVISÕES	24.839.440,34
2.1.1.3.9	OUTROS CRÉDITOS A LIQUIDAR	1.220.099,28
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	72.987.440,95
2.1.2.2	CRÉDITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL	7.956.741,15
2.1.2.2.1	AN - C/MOVIMENTO	7.956.741,15
2.1.2.4	CRÉDITOS CONTRATUAIS	56.105.952,36
2.1.2.4.1	OBRIGAÇÕES POR CONVÊNIOS	11.852,62
2.1.2.4.2	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	398.297,10
2.1.2.4.9	OUTROS CRÉDITOS CONTRATUAIS	55.695.802,64
2.1.2.8	VALORES EM APURAÇÃO	7.208.362,85
2.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	208,26
2.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	7.208.154,59
2.1.2.9	RECEITAS ANTECIPADAS	1.716.384,59
2.1.2.9.1	RECEITAS RECEBIDAS A APROPRIAR	1.716.384,59
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	1.088.441.905,39
4.2	CONTRIBUIÇÕES	882.770.575,30
4.2.1	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	882.770.575,30
4.2.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	882.770.575,30
4.2.1.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	882.770.575,30
4.3	SERVIÇOS	38.393.728,26
4.3.3	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	38.393.728,26
4.3.3.1	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	38.315.358,46
4.3.3.1.1	SERVIÇOS EDUCACIONAIS	604.004,46

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

019
 Data: 07/06/2022


BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		MAIO/2022
4.3.3.1.2	SERVIÇOS DE SAÚDE	23.899.492,62
4.3.3.1.3	SERVIÇOS CULTURAIS	5.695.758,50
4.3.3.1.4	SERVIÇOS DE LAZER	7.201.592,88
4.3.3.1.9	OUTROS SERVIÇOS	914.510,00
4.3.3.2	OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS	78.369,80
4.3.3.2.1	OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS	78.369,80
4.4	FINANCEIRAS	154.814.740,10
4.4.5	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	153.331.233,43
4.4.5.1	REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	153.331.233,43
4.4.5.1.1	REMUN.DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	153.331.233,43
4.4.9	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	1.483.506,67
4.4.9.1	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	1.483.506,67
4.4.9.1.1	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	1.483.506,67
4.6	VALORIZAÇÃO E GANHOS DE ATIVOS	272.007,78
4.6.3	GANHOS COM ALIENAÇÃO	272.007,78
4.6.3.1	GANHOS COM ALIENAÇÃO	272.007,78
4.6.3.1.1	GANHOS COM ALIENAÇÃO	272.007,78
4.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	12.190.853,95
4.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	12.190.853,95
4.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	12.190.853,95
4.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	3.881.981,91
4.9.9.1.2	DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	8.308.872,04
	TOTAL DO PASSIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	8.978.397.307,35


 ABRAM ABE SZAJMAN
 PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL
 CPF 001.214.108-97


 DANILLO 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

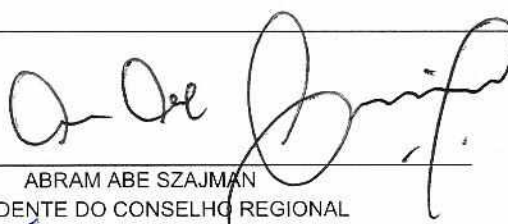
BALANCETE FINANCEIRO MENSAL


CÓDIGO	INGRESSOS	30/04/2022	31/05/2022
6.1.1	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	703.120.728,24	882.770.575,30
6.1.2	RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	29.129.755,18	38.315.358,46
6.1.3	RECEITAS DE OUTROS SERVIÇOS	61.088,50	78.369,80
6.1.4	RECEITAS FINANCEIRAS	116.648.387,92	154.814.740,10
6.1.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	7.965.595,85	8.308.872,04
	RECEITAS CORRENTES (A)	856.925.555,69	1.084.287.915,70
6.2.9	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	62.543,16	272.007,78
	RECEITAS DE CAPITAL (B)	62.543,16	272.007,78
	RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (C=A+B)	856.988.098,85	1.084.559.923,48
4.9.9.1.1.01.002	INCORPORAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	56.457,76	61.902,71
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	101.091,47	303.699,49
4.9.9.1.1.01.007	EXPLORAÇÃO DE VEÍCULOS (F- ORÇ)	0,00	4,00
4.9.9.1.1.01.008	EXPLORAÇÃO DE EQUIP. E MOBILIÁRIO	13.536,84	43.548,22
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	88.448,99	110.785,31
	EXTRAORÇAMENTÁRIAS CREDORAS	2.398.973,91	2.659.378,58
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	21.106.701,09	26.744.402,67
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	12.058.370,46	13.673.821,27
	VARIAÇÕES PARA MAIS NO PASSIVO	33.165.071,55	40.418.223,94
1.1.2	REALIZÁVEL	115.080.182,88	117.085.360,30
	VARIAÇÕES PARA MENOS NO ATIVO	115.080.182,88	117.085.360,30
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:	4.204.789.902,96	4.441.880.462,07




BALANCETE FINANCEIRO MENSAL

CÓDIGO	DISPÊNDIOS	30/04/2022	31/05/2022
5.1.1	PESSOAL E ENCARGOS	357.116.303,01	444.793.223,55
5.1.2	USO DE BENS E SERVIÇOS	254.016.787,69	332.363.765,24
5.1.4	DESPESAS FINANCEIRAS	716.708,18	962.779,21
5.1.5	TRANSFERÊNCIAS INST.PRIVADAS S/FINS LUCRATIVOS- CONTRIBUIÇÕES	20.671.749,40	25.953.454,90
	DESPESAS CORRENTES (D)	632.521.548,28	804.073.222,90
5.2.1	INVESTIMENTOS	61.024.549,48	82.262.495,26
	DESPESAS DE CAPITAL (E)	61.024.549,48	82.262.495,26
	DESPESAS ORÇAMENTARIAS (F=D+E)	693.546.097,76	886.335.718,16
3.9.9.1.1.01.004	BAIXA DE RECEITA DE EXERC. ANTERIORES	3.848,94	28.419,01
3.9.9.1.1.01.005	BAIXA NO ATIVO CIRCULANTE	1.669,48	2.201,79
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	38.709,92	42.356,86
	EXTRAORÇAMENTÁRIAS DEVEDORAS	605.602,68	634.352,00
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	3.510.638.202,52	3.554.910.391,91
	SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO	3.510.638.202,52	3.554.910.391,91
	TOTAL GERAL:	4.204.789.902,96	4.441.880.462,07






ABRAM ABE SZAJMAN
PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL
CPF 001.214.108-97


JOSE AUGUSTO PAULA MARQUES
GERENTE DE FINANÇAS
CPF 144.494.868-14


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

Demonstrativo dos Atos Potenciais

CONTA CONTÁBIL	DESCRIÇÃO	31/05/2022
	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	1.112.162.209,93
	Total:	3.576.068.193,45
	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	2.851.203.804,79
	Total:	2.851.203.804,79
	Total dos Atos Potenciais Ativo:	6.427.271.998,24
	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	
8.1.1.1.1	CONTRATOS	2.333.271.611,97
8.1.1.1.2	BENS EM COMODATO RECEBIDOS	45.931.503,00
8.1.1.1.3	DEMANDAS JUDICIAIS	24.839.440,34
8.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	447.161.249,48
	Total:	2.851.203.804,79
	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	
8.1.2	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	3.576.068.193,45
	Total:	3.576.068.193,45
	Total dos Atos Potenciais Passivos:	6.427.271.998,24
		
	ABRAM AZE 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	