



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

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS**  
**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS**  
**OUTUBRO/2022**

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

72



## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS OUTUBRO 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 outubro 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:

	out/22	set/22	Var. %	Até outubro/2022	% Part.
Contribuições	191.189.132,87	194.001.642,73	-1,45%	1.822.292.117,69	78,77%
Serviços	26.922.094,88	12.407.288,50	116,99%	112.076.870,89	4,84%
Financeiras	37.624.363,92	41.356.486,63	-9,02%	352.561.390,78	15,24%
Transferências	-	-	0,00%	-	0,00%
Valorização e Ganhos de Ativos	41.932,25	418.985,98	-89,99%	735.561,94	0,03%
Outras VPA's	1.954.826,05	5.140.987,51	-61,98%	25.740.084,69	1,11%
<b>Totais</b>	<b>257.732.349,97</b>	<b>253.325.391,35</b>	<b>1,74%</b>	<b>2.313.406.025,99</b>	<b>100,00%</b>

A receita de contribuição corresponde a 78,77% da receita total acumulada em outubro de 2022 e as demais respondem por 21,23%.

### 1.2 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

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

Variações Patrimoniais Diminutivas	out/22	set/22	Var. %	Até outubro/2022	% Part.
Pessoal e Encargos	91.211.835,61	89.822.493,69	1,55%	890.621.627,92	46,86%
Uso de Bens e Serviços	109.239.061,56	125.805.632,51	-13,17%	858.543.749,53	45,17%
Financeiras	301.413,68	285.582,64	5,54%	2.362.312,86	0,12%
Transferências	5.606.720,80	5.695.196,64	-1,55%	53.544.352,82	2,82%
Desvalorização e Perdas de Ativos	9.358.839,03	9.275.449,04	0,90%	91.118.697,64	4,79%
Outras VPD's	237.459,58	2.222.748,78	-89,32%	4.351.387,06	0,23%
<b>Totais</b>	<b>215.955.330,26</b>	<b>233.107.103,30</b>	<b>-7,36%</b>	<b>1.900.542.127,83</b>	<b>100,00%</b>

As Variações Patrimoniais Diminutivas com Pessoal e Encargos Sociais representaram no período 46,86% da despesa total acumulada em outubro de 2022 e as demais respondem por 53,14%.

### 1.3 – RESULTADO

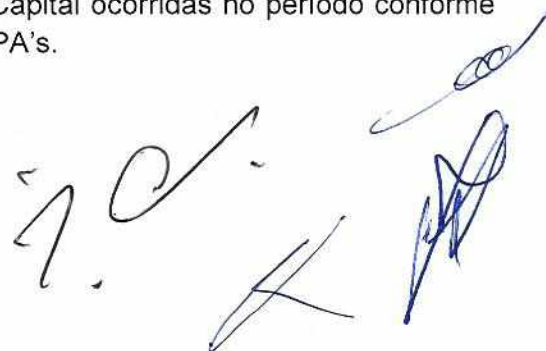
Os resultados contábil e orçamentário apresentaram superávits acumulados até o mês respectivamente em R\$ 412.863.898,16 e R\$ 306.433.601,20.

RESULTADO CONTÁBIL E ORÇAMENTÁRIO - SUPERÁVITS ACUMULADOS	Até setembro/2022	Resultados	(%)
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - (VPAs)	2.313.406.025,99		100%
TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - (VPDs)	1.900.542.127,83		82,15%
<b>a RESULTADO PATRIMONIAL (VPAs - VPDs)</b>		<b>412.863.898,16</b>	<b>17,85%</b>
TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA	2.307.034.313,93		100%
TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA	2.000.600.712,73		86,72%
<b>b DÉFICIT/SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO (Receitas - Despesas)</b>		<b>306.433.601,20</b>	<b>13,28%</b>
<b>c DIFERENÇA ENTRE RESULTADO PATRIMONIAL E ORÇAMENTÁRIO (a-b)</b>		<b>106.430.296,96</b>	<b>4,60%</b>
<b>d VPD's QUE NÃO AFETAM AS DESPESAS</b>		<b>95.470.084,70</b>	
3.6.1 - DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	91.096.270,46		
3.6.2 - REAVLIAÇÃO	-		
3.6.3 - PERDAS COM ALIENAÇÃO	22.427,18		
3.9.9.1.1 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	4.351.387,06		
<b>e VPA's QUE NÃO AFETAM AS RECEITAS</b>		<b>6.371.712,06</b>	
4.9.9.1.1 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	6.371.712,06		
<b>f ALTERAÇÕES FINANCEIRAS NO IMOBILIZADO</b>		<b>195.528.669,60</b>	
1.2.3.1 - BENS MÓVEIS	18.438.368,72		
1.2.3.2 - BENS IMÓVEIS	177.090.300,88		
<b>g RESULTADO DA MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL (d-e-f)</b>		<b>-106.430.296,96</b>	

O Resultado Contábil acumulado do período é positivo e representa 17,85% do total das VPA's, o que demonstra que do montante das variações patrimoniais aumentativa do período 82,15% foram consumidas com as variações patrimoniais diminutivas.

O Resultado Orçamentário do período é positivo e representa 13,28% do total das Receitas Orçamentárias o que demonstra que do montante das Receitas Orçamentárias 86,72% 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 4,60% 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:
	31/10/2022	30/09/2022
Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo	4.045.058.828,13	4.011.061.427,98
Passivo Circulante + Passivo Não Circulante	293.939.194,55	289.902.281,91
Superávit Financeiro	3.751.119.633,58	3.721.159.146,07

### 1.3.2 – RESULTADO ECONÔMICO

Apuração da Posição Econômica	No mês	Até o mês
<b>Mais</b>		
Receita Total até o mês	257.526.558,95	2.307.034.313,93
Outras Variações (Credor)	205.791,02	6.371.712,06
<b>TOTAL</b>	<b>257.732.349,97</b>	<b>2.313.406.025,99</b>
<b>Menos</b>		
Despesas Corrente até o mês	206.359.031,65	1.805.072.043,13
Outras Variações (Devedor)	9.596.298,61	95.470.084,70
<b>TOTAL</b>	<b>215.955.330,26</b>	<b>1.900.542.127,83</b>
<b>Superavit Econômico</b>	<b>41.777.019,71</b>	<b>412.863.898,16</b>

### 1.3.3 – MOVIMENTAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO

Movimentação do Ativo Imobilizado		
IMOBILIZADO	No mês	Até o mês
<b>Ativo Imobilizado no exercício anterior</b>		<b>4.288.336.475,83</b>
1.2.3.1.1. Equipamentos e Mobiliários em Geral	1.970.751,12	426.713.082,17
1.2.3.1.2. Veículos	-34.433,33	23.378.185,56
1.2.3.1.3. Bens Móveis Diversos	190.000,00	31.832.290,33
1.2.3.2.1. Terrenos	0,00	1.338.628.822,46
1.2.3.2.2. Construção em Curso	18.628.497,20	373.645.992,23
1.2.3.2.3. Edificações	0,00	2.773.127.778,20
1.2.3.2.4. Benfeitoria	-37.213,97	967.562,86
1.2.3.1.9. Depreciação Acumulação Bens Móveis (-)	-2.703.577,62	-336.191.183,23
1.2.3.2.9. Depreciação Acumulação Bens Imóveis (-)	-6.197.491,20	-331.949.522,55
<b>Redução / Aumento do Ativo Imobilizado</b>	<b>11.816.532,20</b>	<b>4.300.153.008,03</b>
<b>TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO ATUAL</b>		<b>4.300.153.008,03</b>

Na conta 1.2.3.1.2 – Veículos o valor de R\$ 34.433,33 refere-se à:

- Compras no período	(+) R\$ 24.356,67
- Baixa por venda – DCA 26-01416/2022 de 25/10/2022	(-) R\$ 57.790,00
	(-) R\$ 34.433,33

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:

$$\frac{\text{Caixa e Equivalentes de Caixa}}{\text{Despesas Correntes no Mês}} = \frac{3.647.730.741,09}{206.359.031,65} = 17,68$$

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:

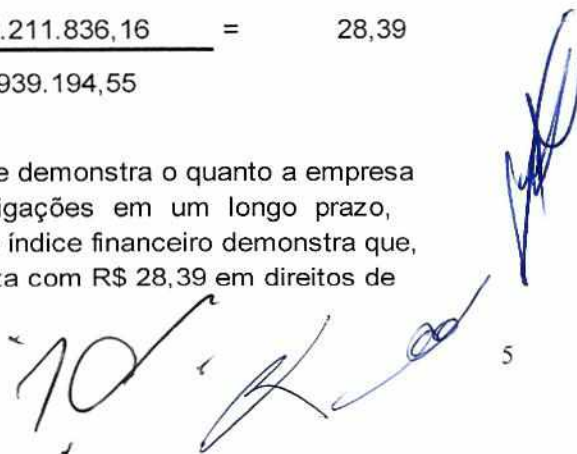
$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{3.960.219.399,50}{293.939.194,55} = 13,47$$

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\$ 13,47 em direitos de curto prazo para a sua cobertura.

### c) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:

$$\frac{\text{Ativo Circulante + Ativo Não Circulante}}{\text{Passivo Circulante + Passivo Não Circulante}} = \frac{8.345.211.836,16}{293.939.194,55} = 28,39$$

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\$ 28,39 em direitos de longo prazo para a sua cobertura.



**d) GRAU DE IMOBILIZAÇÃO:**

$$\frac{\text{Investimento + Imobilizado + Intangível}}{\text{Patrimônio Líquido + Superávit ou Déficit acumulado até o mês}} = \frac{4.300.153.008,03}{7.638.408.743,45} = 0,56$$

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\$ 0,56.

**e) ÍNDICE DE ENCARGOS PATRONAIS:**

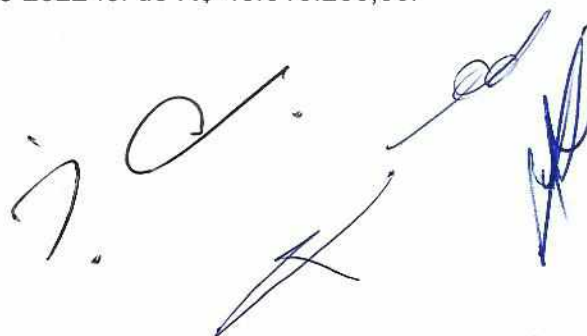
$$\frac{\text{Encargos Patronais}}{\text{Remuneração a Pessoal + Outras VPD's - Pessoal e Encargos}} = \frac{48.510.208,06}{629.212.900,58} = 7,71\%$$

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 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 outubro de 2022 foi de R\$ 48.510.208,08.



**f) LIMITE DE DESPESA DO PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO:**DESPESAS DO PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO  
ATÉ 10/2022

ITENS	EM R\$	%
Custeio do Programa 06 - Administração	378.525.979,68	
Contribuições Confederativa e Federativas	-53.544.352,82	
Comissão da Receita Federal do Brasil	-36.424.729,80	
<b>TOTAL DESPESAS CUSTEIO PROGRAMA 06 - ADMINISTRAÇÃO</b>	288.556.897,06	12,51%
Receitas Correntes Arrecadadas (-)	2.306.298.751,99	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\$ 3.647.730.741,09

Com a sentença do processo nº 2005.61.00.10803-0(Quota Patronal) favorável ao Sesc, as Disponibilidades Efetivas aumentaram, atingindo R\$ 3.647.730.741,09 em outubro de 2022. Deste montante, R\$ 3.430.820.286,67 refere-se a Reserva Financeira, suficiente para gastos normais futuros de até 16 meses e 18 dias.





**RESERVA FINANCEIRA**

<b>Mês</b>	<b>Despesas Correntes</b>	<b>Disponível Líquido</b>	<b>Reserva Financeira</b>			
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	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

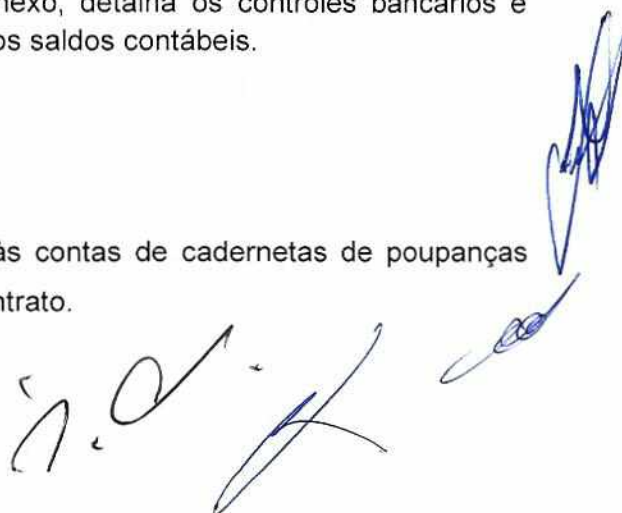
Entretanto, esclarecemos que as Reservas Financeiras são, prioritariamente, utilizadas para a política de investimentos do Departamento Regional, principalmente na expansão e reforma de sua rede física, que contempla, dentre outras, a continuidade das obras na Unidade de Bertioga, construção do Sesc 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\$ 58.902.075,54 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\$ 20.000,00 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 outubro de 2022 a ser repassada pela Receita Federal do Brasil em novembro 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\$ 253.446,32 refere-se a adiantamentos de salários conforme abaixo:

a) Adiantamento Salários Funcionário Afastado	R\$ 8.874,32
b) Adiantamento Auxílio-doença	R\$ 234.105,29
c) Adiantamento Acidente de Trabalho	R\$ 10.466,71

### 1.1.2.8.2 - DEPÓSITOS EM GARANTIA:

O saldo de R\$ 31.350.053,45 refere-se a depósitos judiciais conforme abaixo:

a) Processos Trabalhistas:	R\$ 1.257.369,09
b) Processos Judiciais:	R\$ 29.653.999,75
c) Processos de Embargos:	R\$ 438.684,61

#### 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

#### 2.3.1.1.1 – 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 outubro de 2022 um saldo de R\$ 4.351.387,06, conforme passamos a relatar abaixo:

a) Baixa de Receita de Exercícios Anteriores:	R\$ 244.324,07
b) Baixa no Ativo Circulante:	R\$ 19.534,27
c) Provisões para Riscos Trabalhistas:	R\$ 464.623,84
d) Provisões para Riscos Cíveis	R\$ 2.179.747,26
e) Perdas Involuntárias com Almojarifado:	R\$ 43.485,29
f) Baixa no Ativo não Circulante:	R\$ 921.161,56
g) Perdas Involuntárias com Bens Móveis:	R\$ 392.596,94



h) Exploração de veículos (NF)	R\$	31.556,37
i) Exploração de Equipamentos e Mobiliário em Geral:	R\$	54.357,46

## Observações.:

- Itens "h - i" contas de registros não financeiros das baixas dos valores contábeis 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 outubro de 2022 o saldo de R\$ 6.371.712,06, conforme abaixo relatado:

a) Incorporação no Ativo Circulante:	R\$	928.058,65
b) Baixa no Passivo Circulante:	R\$	100,00
c) Baixa de Despesas de Exerc. Anteriores:	R\$	331.432,38
d) Exploração de veículos (F)	R\$	31.556,37
e) Exploração de Equipamentos e Mobiliário em Geral:	R\$	54.357,46
f) Reversão de Provisões Cíveis:	R\$	3.322.833,31
g) Reversão de Provisões Trabalhistas:	R\$	217.726,09
h) Incorporação no Ativo Não Circulante:	R\$	1.485.647,80

## Observações.:

- itens "d - e" contas de registros financeiros dos valores de vendas do ativo menos os valores de ganhos registrados em contas orçamentárias, 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 outubro de 2022.

- Uso de Material de Consumo	R\$	830.048,74
- Serviços de Terceiros – PJ	R\$	14.218.728,15

A despesa com Uso de Material de Consumo superou o valor do duodécimo devido a compra de novos materiais culturais e educativos para utilização nas Unidades Operacionais.

A despesa com Serviços de Terceiros – PJ ficou a maior que o previsto, devido à realização de grandes eventos culturais neste mês de outubro, como exemplo podemos citar o "Sesc Jazz" e a "Mostra Internacional de Cinema de SP".

### RECEITAS

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

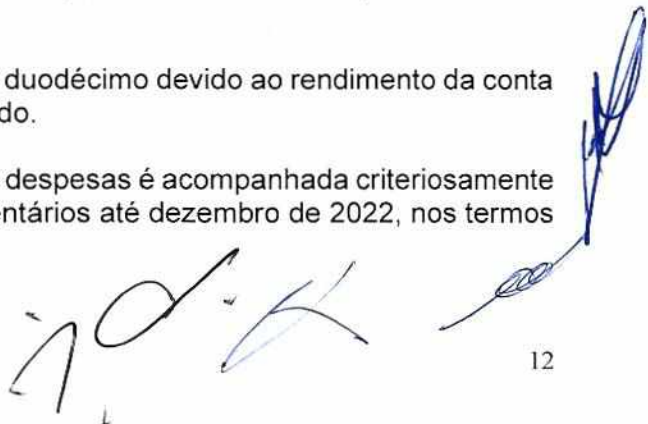
- Contribuição Para o Sesc	R\$	3.630.845,13
- Serviços Educacionais	R\$	3.730,54
- Outras Receitas Correntes	R\$	334.298,30

Quando do recebimento da 13ª parcela da Arrecadação Compulsória, a Receita de Contribuição Para o Sesc superará a meta estabelecida para o exercício.

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

As Outras Receitas Correntes não alcançou o duodécimo devido ao rendimento da conta do Fundo Previdencial ter ficado abaixo do esperado.

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)	(+)	4.384.992.436,66
c	3.6.1.1.1	Depreciação, Amortização e Exaustão	(+)	91.096.270,46
d	3.6.3.1.1	Perdas com Alienação	(+)	22.427,18
e	-	Varição Patrimonial (b+c+d-a)	=	192.038.049,77
f	5.2.1	Total dos Investimentos (despesa de Capital)	(-)	195.528.669,60
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)	(-)	1.485.647,80
i	3.9.9.1.1.02	O. VPD's Baixa no Ativo Não Circulante (extraorçamentária)	(+)	1.399.672,33
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+)	=	192.038.049,77
		<b>Resultado (e+l) = 0</b>	-	<b>0,00</b>

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

São Paulo, 31 de outubro de 2022.



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



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



**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**

CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2022
<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>8.345.211.836,16</b>
<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.960.219.399,50</b>
<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>3.706.652.816,63</b>
<b>1.1.1.1</b>	<b>DISPONIBILIDADES EFETIVAS</b>	<b>3.647.730.741,09</b>
1.1.1.1.1	CAIXA	466.836,55
1.1.1.1.2	BANCOS - C/MOVIMENTO	1.311.912,57
1.1.1.1.3	APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3.645.951.991,97
<b>1.1.1.2</b>	<b>DISPONIBILIDADES VINCULADAS</b>	<b>58.902.075,54</b>
1.1.1.2.1	BANCOS - C/VINCULADA	58.902.075,54
<b>1.1.1.3</b>	<b>DISPONIBILIDADES EM TRÂNSITO</b>	<b>20.000,00</b>
1.1.1.3.1	NUMERÁRIO EM TRÂNSITO	20.000,00
<b>1.1.2</b>	<b>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</b>	<b>253.566.582,87</b>
<b>1.1.2.1</b>	<b>RECEITAS A RECEBER</b>	<b>170.696.680,67</b>
1.1.2.1.2	AN-C/ARRECAÇÃO COMPULSÓRIA	162.206.582,08
1.1.2.1.6	RECEITAS DE SERVIÇOS A RECEBER	8.481.541,54
1.1.2.1.9	OUTRAS RECEITAS A RECEBER	8.557,05
<b>1.1.2.4</b>	<b>DÉBITOS CONTRATUAIS</b>	<b>266.463,55</b>
1.1.2.4.2	APLICAÇÕES CONTRATUAIS	266.463,55
<b>1.1.2.5</b>	<b>DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS</b>	<b>10.249.412,05</b>
1.1.2.5.1	ADIANTAMENTOS PARA FÉRIAS	812.577,91
1.1.2.5.2	ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS	253.446,32
1.1.2.5.3	ADIANTAMENTOS DO 13º SALÁRIO	9.099.515,60
1.1.2.5.4	ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS	80.770,19
1.1.2.5.9	OUTROS DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS	3.102,03
<b>1.1.2.6</b>	<b>VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO</b>	<b>31.706.675,48</b>
1.1.2.6.2	ALMOXARIFADO	26.610.876,66
1.1.2.6.3	MATERIAIS EM TRÂNSITO	214.645,04
1.1.2.6.9	OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO	4.881.153,78
<b>1.1.2.7</b>	<b>DÉBITOS DIVERSOS</b>	<b>6.600.508,72</b>
1.1.2.7.1	DÉBITOS DE SERVIDORES	937.516,19
1.1.2.7.2	SALÁRIO FAMÍLIA	772,36
1.1.2.7.3	SALÁRIO MATERNIDADE	253.202,32
1.1.2.7.9	OUTROS DÉBITOS DIVERSOS	5.409.017,85
<b>1.1.2.8</b>	<b>VALORES EM APURAÇÃO</b>	<b>31.780.089,62</b>
1.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	383.086,92
1.1.2.8.2	DEPÓSITOS EM GARANTIA	31.350.053,45
1.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	46.949,25
<b>1.1.2.9</b>	<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	<b>2.266.752,78</b>
1.1.2.9.1	PRÊMIOS DE SEGURO	508.977,64
1.1.2.9.2	ASSINATURAS DE PUBLICAÇÕES	193.002,69

**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**

CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2022
1.1.2.9.9	OUTRAS DESPESAS ANTECIPADAS	1.564.772,45
1.2	<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>4.384.992.436,66</b>
1.2.1	<b>REALIZÁVEL À LONGO PRAZO</b>	<b>84.839.428,63</b>
1.2.1.2	<b>TÍTULOS</b>	<b>304,85</b>
1.2.1.2.9	TÍTULOS DIVERSOS	304,85
1.2.1.3	<b>DÉBITOS DIVERSOS</b>	<b>84.839.123,78</b>
1.2.1.3.1	DÉBITOS DIVERSOS	84.839.123,78
1.2.3	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>4.300.153.008,03</b>
1.2.3.1	<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>145.732.374,83</b>
1.2.3.1.1	EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS EM GERAL	426.713.082,17
1.2.3.1.2	VEÍCULOS	23.378.185,56
1.2.3.1.3	BENS MÓVEIS DIVERSOS	31.832.290,33
1.2.3.1.9	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS (-)	- 336.191.183,23
1.2.3.2	<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>4.154.420.633,20</b>
1.2.3.2.1	TERRENOS	1.338.628.822,46
1.2.3.2.2	CONSTRUÇÕES EM CURSO	373.645.992,23
1.2.3.2.3	EDIFICAÇÕES	2.773.127.778,20
1.2.3.2.4	BENFEITORIAS	967.562,86
1.2.3.2.9	DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS (-)	- 331.949.522,55
3	<b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</b>	<b>1.900.542.127,83</b>
3.1	<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>890.621.627,92</b>
3.1.1	<b>REMUNERAÇÃO A PESSOAL</b>	<b>612.595.047,81</b>
3.1.1.1	<b>REMUNERAÇÃO A PESSOAL</b>	<b>612.595.047,81</b>
3.1.1.1.1	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	612.595.047,81
3.1.2	<b>ENCARGOS PATRONAIS</b>	<b>48.510.208,08</b>
3.1.2.1	<b>ENCARGOS PATRONAIS</b>	<b>48.510.208,08</b>
3.1.2.1.1	ENCARGOS PATRONAIS	48.510.208,08
3.1.3	<b>BENEFÍCIO A PESSOAL</b>	<b>212.898.519,26</b>
3.1.3.1	<b>BENEFÍCIO A PESSOAL</b>	<b>212.898.519,26</b>
3.1.3.1.1	BENEFÍCIOS A PESSOAL	212.898.519,26
3.1.9	<b>OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>16.617.852,77</b>
3.1.9.1	<b>OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS</b>	<b>16.617.852,77</b>
3.1.9.1.1	OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS	16.617.852,77
3.3	<b>USO DE BENS E SERVIÇOS</b>	<b>858.543.749,53</b>
3.3.1	<b>USO DE MATERIAL DE CONSUMO</b>	<b>141.043.952,21</b>
3.3.1.1	<b>USO DE MATERIAL DE CONSUMO</b>	<b>141.043.952,21</b>
3.3.1.1.1	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	141.043.952,21
3.3.2	<b>SERVIÇOS</b>	<b>717.499.797,32</b>
3.3.2.1	<b>SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF</b>	<b>9.163.227,20</b>
3.3.2.1.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	9.163.227,20



## BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2022
3.3.2.2	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	708.336.570,12
3.3.2.2.1	SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	708.336.570,12
3.4	FINANCEIRAS	2.362.312,86
3.4.9	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	2.362.312,86
3.4.9.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	2.362.312,86
3.4.9.1.1	OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS	2.362.312,86
3.5	TRANSFERÊNCIAS	53.544.352,82
3.5.3	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS	53.544.352,82
3.5.3.1	TRANSF. A INST.PRIV. S/FINS LUCRATIVOS - CONTRIBUIÇÕES	53.544.352,82
3.5.3.1.3	CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVA E FEDERATIVAS	53.544.352,82
3.6	DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS	91.118.697,64
3.6.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	91.096.270,46
3.6.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	91.096.270,46
3.6.1.1.1	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	91.096.270,46
3.6.3	PERDAS COM ALIENAÇÃO	22.427,18
3.6.3.1	PERDAS COM ALIENAÇÃO	22.427,18
3.6.3.1.1	PERDAS COM ALIENAÇÃO	22.427,18
3.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	4.351.387,06
3.9.9	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	4.351.387,06
3.9.9.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	4.351.387,06
3.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	4.351.387,06
	<b>TOTAL DO ATIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</b>	<b>10.245.753.963,99</b>

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

018  
 Data: 09/11/2022

**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**

CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2022
<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>7.932.347.938,00</b>
<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>293.939.194,55</b>
<b>2.1.1</b>	<b>EXIGÍVEL IMEDIATO</b>	<b>216.910.454,42</b>
<b>2.1.1.1</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>	<b>143.647.569,50</b>
2.1.1.1.2	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES A RECOLHER	16.282.248,52
2.1.1.1.4	PROVISÃO PARA FÉRIAS	79.453.571,50
2.1.1.1.5	PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO	47.796.495,66
2.1.1.1.9	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	115.253,82
<b>2.1.1.2</b>	<b>RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>6.792.999,64</b>
2.1.1.2.1	RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS	6.792.999,64
<b>2.1.1.3</b>	<b>CRÉDITOS A LIQUIDAR</b>	<b>66.469.885,28</b>
2.1.1.3.1	CONTAS A PAGAR	39.910.185,44
2.1.1.3.6	OUTROS CRÉDITOS POR PROVISÕES	25.186.090,53
2.1.1.3.9	OUTROS CRÉDITOS A LIQUIDAR	1.373.609,31
<b>2.1.2</b>	<b>EXIGÍVEL MEDIATO</b>	<b>77.028.740,13</b>
<b>2.1.2.2</b>	<b>CRÉDITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL</b>	<b>7.513.563,74</b>
2.1.2.2.1	AN - C/MOVIMENTO	7.513.563,74
<b>2.1.2.4</b>	<b>CRÉDITOS CONTRATUAIS</b>	<b>60.528.456,09</b>
2.1.2.4.1	OBRIGAÇÕES POR CONVÊNIOS	59,05
2.1.2.4.2	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	398.297,10
2.1.2.4.9	OUTROS CRÉDITOS CONTRATUAIS	60.130.099,94
<b>2.1.2.8</b>	<b>VALORES EM APURAÇÃO</b>	<b>6.840.801,97</b>
2.1.2.8.1	VALORES EM TRANSIÇÃO	208,26
2.1.2.8.9	OUTROS VALORES EM APURAÇÃO	6.840.593,71
<b>2.1.2.9</b>	<b>RECEITAS ANTECIPADAS</b>	<b>2.145.918,33</b>
2.1.2.9.1	RECEITAS RECEBIDAS A APROPRIAR	2.145.918,33
<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>7.638.408.743,45</b>
<b>2.3.1</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>7.638.408.743,45</b>
<b>2.3.1.1</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>7.638.408.743,45</b>
2.3.1.1.1	SUPERÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS	7.638.408.743,45
<b>4</b>	<b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b>	<b>2.313.406.025,99</b>
<b>4.2</b>	<b>CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>1.822.292.117,69</b>
<b>4.2.1</b>	<b>CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS</b>	<b>1.822.292.117,69</b>
<b>4.2.1.1</b>	<b>CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC</b>	<b>1.822.292.117,69</b>
4.2.1.1.1	CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC	1.822.292.117,69
<b>4.3</b>	<b>SERVIÇOS</b>	<b>112.076.870,89</b>
<b>4.3.3</b>	<b>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>	<b>112.076.870,89</b>
<b>4.3.3.1</b>	<b>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>	<b>99.397.219,38</b>
4.3.3.1.1	SERVIÇOS EDUCACIONAIS	1.539.532,06
4.3.3.1.2	SERVIÇOS DE SAÚDE	63.065.813,82

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

019  
 Data: 09/11/2022

**BALANCETE DE VERIFICAÇÃO**

CODIGO	TITULOS	VALORES
		OUTUBRO/2022
4.3.3.1.3	SERVIÇOS CULTURAIS	14.523.635,86
4.3.3.1.4	SERVIÇOS DE LAZER	17.899.860,94
4.3.3.1.9	OUTROS SERVIÇOS	2.368.376,70
<b>4.3.3.2</b>	<b>OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS</b>	<b>12.679.651,51</b>
4.3.3.2.1	OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS	12.679.651,51
<b>4.4</b>	<b>FINANCEIRAS</b>	<b>352.561.390,78</b>
<b>4.4.5</b>	<b>REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS</b>	<b>350.398.142,73</b>
<b>4.4.5.1</b>	<b>REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS</b>	<b>350.398.142,73</b>
4.4.5.1.1	REMUN.DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS	350.398.142,73
<b>4.4.9</b>	<b>OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS</b>	<b>2.163.248,05</b>
<b>4.4.9.1</b>	<b>OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS</b>	<b>2.163.248,05</b>
4.4.9.1.1	OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS	2.163.248,05
<b>4.6</b>	<b>VALORIZAÇÃO E GANHOS DE ATIVOS</b>	<b>735.561,94</b>
<b>4.6.3</b>	<b>GANHOS COM ALIENAÇÃO</b>	<b>735.561,94</b>
<b>4.6.3.1</b>	<b>GANHOS COM ALIENAÇÃO</b>	<b>735.561,94</b>
4.6.3.1.1	GANHOS COM ALIENAÇÃO	735.561,94
<b>4.9</b>	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>25.740.084,69</b>
<b>4.9.9</b>	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>25.740.084,69</b>
<b>4.9.9.1</b>	<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>	<b>25.740.084,69</b>
4.9.9.1.1	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	6.371.712,06
4.9.9.1.2	DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	19.368.372,63
<b>TOTAL DO PASSIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b>		<b>10.245.753.963,99</b>

  
 ABRAM ABE SZAJMAN  
 PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL  
 CPF 001.214.108-97

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

  
 JOSÉ AUGUSTO PAULA MARQUES  
 GERENTE DE FINANÇAS  
 CPF 144.494.888-14

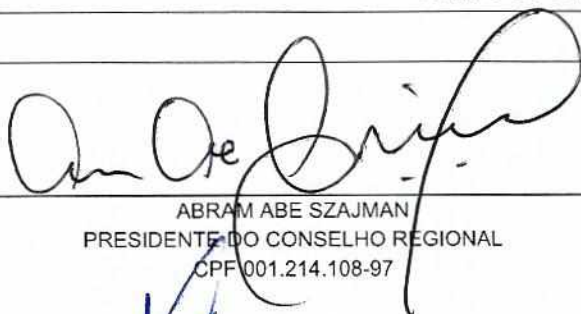
  
 WAGNER CARVALHO DOS SANTOS  
 CONTADOR CRC 1SP253935-06  
 CPF 100.224.018-22  
 RUA MARIA LAZZARI, 185 - SÃO PAULO - SP

**BALANCETE FINANCEIRO MENSAL**

<b>CÓDIGO</b>	<b>INGRESSOS</b>	<b>30/09/2022</b>	<b>31/10/2022</b>
6.1.1	RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	1.631.102.984,82	1.822.292.117,69
6.1.2	RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	84.991.442,84	99.397.219,38
6.1.3	RECEITAS DE OUTROS SERVIÇOS	163.333,17	12.679.651,51
6.1.4	RECEITAS FINANCEIRAS	314.937.026,86	352.561.390,78
6.1.9	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	17.619.337,60	19.368.372,63
	<b>RECEITAS CORRENTES (A)</b>	<b>2.048.814.125,29</b>	<b>2.306.298.751,99</b>
6.2.9	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	693.629,69	735.561,94
	<b>RECEITAS DE CAPITAL (B)</b>	<b>693.629,69</b>	<b>735.561,94</b>
	<b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (C=A+B)</b>	<b>2.049.507.754,98</b>	<b>2.307.034.313,93</b>
4.9.9.1.1.01.002	INCORPORAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE	925.291,98	928.058,65
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	331.432,38	331.432,38
4.9.9.1.1.01.007	EXPLORAÇÃO DE VEÍCULOS (F)	22.887,02	31.556,37
4.9.9.1.1.01.008	EXPLORAÇÃO DE EQUIP. E MOBILIÁRIO	53.602,46	54.357,46
4.9.9.1.1.01.009	REVERSÃO DE PROVISÕES CÍVEIS	3.322.833,31	3.322.833,31
4.9.9.1.1.01.010	REVERSÃO DE PROVISÕES TRABALHISTAS	217.726,09	217.726,09
	<b>EXTRAORÇAMENTÁRIAS CREDORAS</b>	<b>4.873.873,24</b>	<b>4.886.064,26</b>
2.1.1	EXIGÍVEL IMEDIATO	61.284.193,76	65.095.639,53
2.1.2	EXIGÍVEL MEDIATO	17.489.653,58	17.715.120,45
	<b>VARIAÇÕES PARA MAIS NO PASSIVO</b>	<b>78.773.847,34</b>	<b>82.810.759,98</b>
1.1.2	REALIZÁVEL	115.734.975,50	118.316.530,15
	<b>VARIAÇÕES PARA MENOS NO ATIVO</b>	<b>115.734.975,50</b>	<b>118.316.530,15</b>
1.1.1	DISPONÍVEL	3.197.157.575,77	3.197.157.575,77
	<b>SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>3.197.157.575,77</b>	<b>3.197.157.575,77</b>
	<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>5.446.048.026,83</b>	<b>5.710.205.244,09</b>

BALANCETE FINANCEIRO MENSAL

CÓDIGO	DISPÊNDIOS	30/09/2022	31/10/2022
5.1.1	PESSOAL E ENCARGOS	799.409.792,31	890.621.627,92
5.1.2	USO DE BENS E SERVIÇOS	749.304.687,97	858.543.749,53
5.1.4	DESPESAS FINANCEIRAS	2.060.899,18	2.362.312,86
5.1.5	TRANSFERÊNCIAS INST.PRIVADAS S/FINS LUCRATIVOS- CONTRIBUIÇÕES	47.937.632,02	53.544.352,82
	<b>DESPESAS CORRENTES (D)</b>	<b>1.598.713.011,48</b>	<b>1.805.072.043,13</b>
5.2.1	INVESTIMENTOS	174.312.064,61	195.528.669,60
	<b>DESPESAS DE CAPITAL (E)</b>	<b>174.312.064,61</b>	<b>195.528.669,60</b>
	<b>DESPESAS ORÇAMENTARIAS (F=D+E)</b>	<b>1.773.025.076,09</b>	<b>2.000.600.712,73</b>
3.9.9.1.1.01.004	BAIXA DE RECEITA DE EXERC. ANTERIORES	244.324,07	244.324,07
3.9.9.1.1.01.005	BAIXA NO ATIVO CIRCULANTE	18.773,95	19.534,27
3.9.9.1.1.01.009	PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS	464.623,84	464.623,84
3.9.9.1.1.01.011	PROVISÕES PARA RISCOS CÍVEIS	2.179.747,26	2.179.747,26
3.9.9.1.1.01.013	PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM ALMOXARIFADO	41.619,79	43.485,29
	<b>EXTRAORÇAMENTÁRIAS DEVEDORAS</b>	<b>2.949.088,91</b>	<b>2.951.714,73</b>
1.1.2	REALIZÁVEL	0,00	0,00
	<b>VARIAÇÕES PARA MAIS NO ATIVO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.1	EXIGIVEL IMEDIATO	0,00	0,00
2.1.2	EXIGIVEL MEDIATO	0,00	0,00
	<b>VARIAÇÕES PARA MENOS NO PASSIVO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.1	DISPONÍVEL	3.670.073.861,83	3.706.652.816,63
	<b>SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO</b>	<b>3.670.073.861,83</b>	<b>3.706.652.816,63</b>
	<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>5.446.048.026,83</b>	<b>5.710.205.244,09</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

  
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	31/10/2022
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		
7.1.1.1.1	SEGUROS CONTRATADOS	2.465.739.160,79
7.1.1.1.3	BENS EM COMODATO CEDIDOS	933.933,25
7.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	945.659.634,59
		<b>Total: 3.412.332.728,63</b>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
7.1.2	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	3.161.636.428,79
		<b>Total: 3.161.636.428,79</b>
		<b>Total dos Atos Potencias Ativo: 6.573.969.157,42</b>
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>		
8.1.1.1.1	CONTRATOS	2.608.840.792,43
8.1.1.1.2	BENS EM COMODATO RECEBIDOS	46.075.403,00
8.1.1.1.3	DEMANDAS JUDICIAIS	25.186.090,53
8.1.1.1.9	OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	481.534.142,83
		<b>Total: 3.161.636.428,79</b>
<b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>		
8.1.2	ATOS POTENCIAIS ATIVOS	3.412.332.728,63
		<b>Total: 3.412.332.728,63</b>

**Total dos Atos Potenciais Passivos: 6.573.969.157,42**



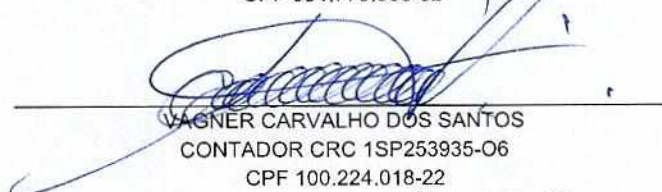
ABRAM ABE SZAJMAN  
PRESIDENTE DO CONSELHO REGIONAL  
CPF 001.214.108-97



JOSÉ AUGUSTO PAULA MARQUES  
GERENTE DE FINANÇAS  
CPF 144.494.888-14



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



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