



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

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

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



## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS MENSAIS MAIO 2023

Em cumprimento às disposições legais e regulamentares, conforme disposto no artigo 47 do Código de Contabilidade e Orçamento (CODECO), e atendimento à gestão, submetemos à apreciação da administração superior, o resumo das Demonstrações Contábeis, Financeiras e Orçamentárias, desta Entidade, levantadas em 31 de maio de 2023.

Compõem este relatório os seguintes Demonstrativos Contábeis e Orçamentários:

- Balancete de Verificação;
- Balancete Financeiro;
- Demonstrativo dos Atos Potenciais;
- Demonstrativo da Execução Orçamentária;
- Demonstrativo das Receitas e Despesas por Atividade/Modalidade
- Certidão de Habilitação 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.

IDW



## 1- RESULTADO DO PERÍODO

### 1.1 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

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

| Variações Patrimoniais Aumentativas | mai/23                | abr/23                | Var.%        | Até maio/2023           | % Part.        |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-------------------------|----------------|
| Contribuições                       | 205.857.905,49        | 205.735.409,41        | 0,06%        | 1.013.451.162,37        | 77,67%         |
| Serviços                            | 16.174.203,81         | 16.281.595,81         | -0,66%       | 82.333.342,75           | 6,31%          |
| Financeiras                         | 47.596.032,38         | 34.395.942,11         | 38,38%       | 197.810.344,07          | 15,16%         |
| Transferências                      | -                     | -                     | 0,00%        | -                       | 0,00%          |
| Valorização e Ganhos de Ativos      | -                     | -                     | 0,00%        | 573.542,78              | 0,04%          |
| Outras VPA's                        | 2.493.405,57          | 2.080.898,89          | 19,82%       | 10.656.519,27           | 0,82%          |
| <b>Totais</b>                       | <b>272.121.547,25</b> | <b>258.493.846,22</b> | <b>5,27%</b> | <b>1.304.824.911,24</b> | <b>100,00%</b> |

A receita de contribuição corresponde a 77,67% da receita total acumulada em maio de 2023 e as demais respondem por 22,33%.

### 1.2 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

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

| Variações Patrimoniais Diminutivas | mai/23                | abr/23                | Var.%        | Até maio/2023           | % Part.        |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-------------------------|----------------|
| Pessoal e Encargos                 | 98.175.267,04         | 98.061.668,71         | 0,12%        | 486.372.056,54          | 45,64%         |
| Uso de Bens e Serviços             | 107.616.699,71        | 106.291.468,01        | 1,25%        | 502.572.459,74          | 47,16%         |
| Financeiras                        | 381.318,53            | 372.511,35            | 2,36%        | 1.843.276,73            | 0,17%          |
| Transferências                     | 6.052.057,74          | 6.048.400,54          | 0,06%        | 29.792.147,51           | 2,80%          |
| Desvalorização e Perdas de Ativos  | 7.728.564,01          | 7.730.244,96          | -0,02%       | 43.553.554,80           | 4,09%          |
| Outras VPD's                       | 34.554,64             | 3.326,98              | 938,62%      | 1.537.454,39            | 0,14%          |
| <b>Totais</b>                      | <b>219.988.461,67</b> | <b>218.507.620,55</b> | <b>0,68%</b> | <b>1.065.670.949,71</b> | <b>100,00%</b> |

As Variações Patrimoniais Diminutivas com Pessoal e Encargos Sociais representaram no período 45,64% da despesa total acumulada em maio de 2023 e as demais respondem por 54,36%.





### 1.3 – RESULTADO

Os resultados contábil e orçamentário apresentaram superávits acumulados até o mês respectivamente em R\$ 239.153.961,53 e R\$ 54.946.908,68.

| RESULTADO CONTÁBIL E ORÇAMENTÁRIO - SUPERÁVITS ACUMULADOS           | Até maio/2023    | Resultados             | (%)           |
|---|------------------|------------------------|---------------|
| TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - (VPAs)              | 1.304.824.911,24 |                        | 100%          |
| TOTAL DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - (VPDs)               | 1.065.670.949,71 |                        | 81,67%        |
| <b>a RESULTADO PATRIMONIAL (VPAs - VPDs)</b>                        |                  | <b>239.153.961,53</b>  | <b>18,33%</b> |
| TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA RECEITA                           | 1.304.273.616,10 |                        | 100%          |
| TOTAL DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA                           | 1.249.326.707,42 |                        | 95,79%        |
| <b>b DÉFICIT/SUPERÁVIT ORÇAMENTÁRIO (Receitas - Despesas)</b>       |                  | <b>54.946.908,68</b>   | <b>4,21%</b>  |
| <b>c DIFERENÇA ENTRE RESULTADO PATRIMONIAL E ORÇAMENTÁRIO (a-b)</b> |                  | <b>184.207.052,85</b>  | <b>14,12%</b> |
| <b>d VPD's QUE NÃO AFETAM AS DESPESAS</b>                           |                  | <b>45.091.009,19</b>   |               |
| 3.6.1 - DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO                         | 43.553.554,80    |                        |               |
| 3.6.2 - DESVALORIZAÇÃO DE ATIVOS                                    | 0,00             |                        |               |
| 3.6.3 - PERDAS COM ALIENAÇÃO  | 0,00             |                        |               |
| 3.9.9.1.1 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS               | 1.537.454,39     |                        |               |
| <b>e VPA's QUE NÃO AFETAM AS RECEITAS</b>                           |                  | <b>551.295,14</b>      |               |
| 4.6.2 - VALORIZAÇÃO DE ATIVOS                                       | 0,00             |                        |               |
| 4.9.9.1.1 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS              | 551.295,14       |                        |               |
| <b>f ALTERAÇÕES FINANCEIRAS NO IMOBILIZADO</b>                      |                  | <b>228.746.766,90</b>  |               |
| 1.2.3.1 - BENS MÓVEIS   | 33.069.036,53    |                        |               |
| 1.2.3.2 - BENS IMÓVEIS  | 195.677.730,37   |                        |               |
| <b>g RESULTADO DA MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL (d-e-f)</b>              |                  | <b>-184.207.052,85</b> |               |

O Resultado Contábil acumulado do período é positivo e representa 18,33% do total das VPA's, o que demonstra que do montante das variações patrimoniais aumentativa do período 81,67% foram consumidas com as variações patrimoniais diminutivas.

O Resultado Orçamentário do período é positivo e representa 4,21% do total das Receitas Orçamentárias o que demonstra que do montante das Receitas Orçamentárias 95,79% 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 14,12% das VPA's.



### 1.3.1 – POSIÇÃO ECONÔMICA

| Apuração da Posição Econômica | No mês                | Até o mês               |
|-------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>Mais</b>                   |                       |                         |
| Receita Total até o mês       | 272.119.993,12        | 1.304.273.616,10        |
| Outras Variações (Credor)     | 1.554,13              | 551.295,14              |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>272.121.547,25</b> | <b>1.304.824.911,24</b> |
| <b>Menos</b>                  |                       |                         |
| Despesas Corrente até o mês   | 212.225.343,02        | 1.020.579.940,52        |
| Outras Variações (Devedor)    | 7.763.118,65          | 45.091.009,19           |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>219.988.461,67</b> | <b>1.065.670.949,71</b> |
| <b>Superavit Econômico</b>    | <b>52.133.085,58</b>  | <b>239.153.961,53</b>   |

### 1.3.2 – POSIÇÃO FINANCEIRA

| Apuração da Posição Financeira         | No mês                | Até o mês               |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>Mais</b>                            |                       |                         |
| Receita Realizada até o mês            | 272.119.993,12        | 1.304.273.616,10        |
| Outras Variações Financeiras (Credor)  | 1.554,13              | 410.182,34              |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>272.121.547,25</b> | <b>1.304.683.798,44</b> |
| <b>Menos</b>                           |                       |                         |
| Despesas Realizadas até o mês          | 237.305.973,90        | 1.249.326.707,42        |
| Outras Variações Financeiras (Devedor) | 1.751,53              | 1.008.963,16            |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>237.307.725,43</b> | <b>1.250.335.670,58</b> |
| <b>Superavit Financeiro</b>            | <b>34.813.821,82</b>  | <b>54.348.127,86</b>    |

### 1.3.3 - SUPERÁVIT FINANCEIRO ACUMULADO

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

| TÍTULO                                      | SALDO EM:<br>31/05/2023 | SALDO EM:<br>30/04/2023 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Ativo Circulante + Realizável a Longo Prazo | 4.315.450.625,39        | 4.274.143.485,34        |
| Passivo Circulante + Passivo Não Circulante | 293.974.097,12          | 287.480.778,89          |
| <b>Superávit Financeiro</b>                 | <b>4.021.476.528,27</b> | <b>3.986.662.706,45</b> |





### 1.3.4 – MOVIMENTAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO

| Movimentação do Ativo Imobilizado                    |                |                         |
|--|----------------|-------------------------|
| IMOBILIZADO  | No mês         | Até o mês               |
| Ativo Imobilizado no exercício anterior              |                | 9.820.356.376,74        |
| 1.2.3.1.1. Equipamentos e Mobiliários em Geral       | 7.028.488,03   | 27.347.808,52           |
| 1.2.3.1.2. Veículos                                  | -2.470,00      | -769.890,00             |
| 1.2.3.1.3. Bens Móveis Diversos                      | 0,00           | 0,00                    |
| 1.2.3.2.1. Terrenos                                  | 0,00           | 86.426.765,75           |
| 1.2.3.2.2. Construção em Curso                       | 15.088.200,26  | 82.210.050,37           |
| 1.2.3.2.3. Edificações                               | 0,00           | 27.040.734,25           |
| 1.2.3.2.4. Benfeitoria                               | -58.116,24     | -290.581,20             |
| 1.2.3.1.9. Depreciação Acumulada de Bens Móveis (-)  | -273.039,80    | -9.354.197,02           |
| 1.2.3.2.9. Depreciação Acumulada de Bens Imóveis (-) | -13.659.358,07 | -73.805.497,17          |
| Redução / Aumento do Ativo Imobilizado               | 8.123.704,18   | 138.805.193,50          |
| <b>TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO ATUAL</b>              |                | <b>9.959.161.570,24</b> |

Na conta 1.2.3.1.2 – Veículos o valor de R\$ 2.470,00 refere-se à:

- Baixa por inutilização – DCA 26-00648/2023 de 30/05/2023 (-) R\$ 2.470,00

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

- Centro de Pesquisa e Formação – CPF: (-) R\$ 37.213,97  
 - Sesc Osasco: (-) R\$ 20.902,27  
 (-) R\$ 58.116,24

## 2. ÍNDICES FINANCEIROS

### a) ÍNDICE DE RESERVA TÉCNICA:

$$\frac{\text{Caixa e Equivalentes de Caixa}}{\text{Despesas Correntes no Mês}} = \frac{3.889.745.192,26}{212.225.343,02} = 18,33$$

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.

IDJ

**b) ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA:**

$$\frac{\text{Disponibilidades Efetivas}}{\text{Exigível Imediato}} = \frac{3.889.745.192,26}{208.083.803,82} = 18,69$$

O índice de liquidez imediata é um indicador financeiro que demonstra o quanto a empresa possui de recursos disponíveis para liquidar suas obrigações imediatas, considerando apenas as obrigações exigíveis imediatas. Este índice financeiro demonstra que, para cada real de compromisso imediato, o Regional dispõe de R\$ 18,69 de pronta utilização.

**c) ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE:**

$$\frac{\text{Ativo Circulante}}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{4.248.611.171,26}{293.974.097,12} = 14,45$$

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\$ 14,45 em direitos de curto prazo para a sua cobertura.

**d) ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL:**

$$\frac{\text{Ativo Circulante + Ativo Não Circulante}}{\text{Passivo Circulante + Passivo Não Circulante}} = \frac{14.274.612.195,63}{293.974.097,12} = 48,56$$

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\$ 48,56 em direitos de longo prazo para a sua cobertura.

**e) GRAU DE IMOBILIZAÇÃO:**

$$\frac{\text{Investimento + Imobilizado + Intangível}}{\text{Patrimônio Líquido + Superávit ou Déficit acumulado até o mês}} = \frac{9.959.161.570,24}{13.741.484.136,98} = 0,72$$

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\$ 0,72.

IDJ





## f) ÍNDICE DE ENCARGOS PATRONAIS:

$$\frac{\text{Encargos Patronais}}{\text{Remuneração a Pessoal + Outras VPD's - Pessoal e Encargos}} = \frac{26.479.419,68}{347.964.468,37} = 7,61\%$$

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 maio de 2023 foi de R\$ 26.479.419,68.

## g) LIMITE DE DESPESA DO PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO:

DESPESAS DO PROGRAMA ADMINISTRAÇÃO  
ATÉ 05/2023

| ITENS                                       | EM R\$                | %             |
|---|-----------------------|---------------|
| Custeio do Programa 06 - Administração      | 209.098.016,12        |               |
| Contribuições Confederativa e Federativas   | -29.792.147,51        |               |
| Comissão da Receita Federal do Brasil       | -20.266.767,00        |               |
| <b>TOTAL DESPESAS CUSTEIO PROGRAMA 06 -</b> | <b>159.039.101,61</b> | <b>12,20%</b> |
| Receitas Correntes Arrecadadas (-)          | 1.303.700.073,32      | 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\$ 3.889.745.192,26

Com a sentença do processo nº 2005.61.00.10803-0(Quota Patronal) favorável ao Sesc, as Disponibilidades Efetivas aumentaram, atingindo R\$ 3.889.745.192,26 em maio de 2023. Deste montante, R\$ 3.681.661.388,44 refere-se a Reserva Financeira, suficiente para gastos normais futuros de até 17 meses e 10 dias.

#### RESERVA FINANCEIRA

| Mês    | Despesas Correntes | Disponível Líquido | Reserva Financeira |   |    |   |
|--------|--------------------|--------------------|--------------------|---|----|---|
| mai/22 | 171.551.674,62     | 3.321.785.751,56   | 19                 | M | 10 | D |
| jun/22 | 182.019.103,93     | 3.353.284.864,30   | 18                 | M | 12 | D |
| jul/22 | 184.379.213,62     | 3.382.663.161,67   | 18                 | M | 10 | D |
| ago/22 | 206.632.565,55     | 3.393.517.835,40   | 16                 | M | 12 | D |
| set/22 | 221.608.905,48     | 3.398.751.521,30   | 15                 | M | 10 | D |
| out/22 | 206.359.031,65     | 3.430.820.286,67   | 16                 | M | 18 | D |
| nov/22 | 208.533.007,60     | 3.441.349.569,22   | 16                 | M | 15 | D |
| dez/22 | 205.075.882,03     | 3.489.457.188,44   | 17                 | M | 0  | D |
| jan/23 | 191.977.572,00     | 3.671.228.270,68   | 19                 | M | 3  | D |
| fev/23 | 199.470.048,46     | 3.663.450.971,95   | 18                 | M | 10 | D |
| mar/23 | 206.132.928,43     | 3.705.687.857,18   | 17                 | M | 29 | D |
| abr/23 | 210.774.048,61     | 3.711.960.873,48   | 17                 | M | 18 | D |
| mai/23 | 212.225.343,02     | 3.681.661.388,44   | 17                 | 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 nas Unidades de Bertioga, Taubaté, Santos, Ribeirão Preto, Registro e Florêncio de Abreu e a construção do Sesc nas cidades de Franca, Osasco, Marília, Limeira e na cidade de São Paulo as unidades de Casa Verde, Parque Dom Pedro II e Centro de Desenvolvimento Infantil, além dos projetos de construção de novas Unidades em São Bernardo do Campo, Pirituba, Campo Limpo e São Miguel Paulista.



### 1.1.1.1.2 / 1.1.1.1.3 - BANCOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS

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

#### 1.1.1.2.1 – DISPONIBILIDADES VINCULADAS

O saldo de R\$ 63.304.231,68 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\$ 27.848,00 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\$ 195.273.864,55 é referente ao registro de apropriação da arrecadação do mês de maio de 2023 a ser repassada pela Receita Federal do Brasil em junho de 2023. O valor oficial da arrecadação é recebido após o fechamento do mês, por este motivo a contabilização é realizada considerando o valor médio dos últimos três meses arrecadados, conforme artigo 19, § 2º do Codeco.

(D)

#### 1.1.2.5.2 – ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS

O saldo de R\$ 407.033,98 refere-se a adiantamentos de salários conforme abaixo:

|  |                |
|--|----------------|
| a) Adiantamento Salários Funcionário Afastado: | R\$ 1.278,92   |
| b) Adiantamento Auxílio-doença:                | R\$ 404.329,46 |
| c) Adiantamento Acidente de Trabalho:          | R\$ 1.425,60   |



#### 1.1.2.8.2 - DEPÓSITOS EM GARANTIA:

O saldo de R\$ 31.376.923,56 refere-se a depósitos judiciais conforme abaixo:

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| a) Processos Trabalhistas: | R\$ 1.420.213,79  |
| b) Processos Judiciais:    | R\$ 29.566.362,04 |
| c) Processos de Embargos:  | R\$ 390.347,73    |

#### 1.2.1.3.1 – DÉBITOS DIVERSOS:

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

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

#### 2.3.1.1.1 – SUPERVÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS

O saldo de R\$ 13.741.484.136,98 refere-se aos saldos das contas, conforme abaixo:

|                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| a) Superávit Acumulado:    | R\$ 8.515.702.888,55 |
| b) Reserva de Reavaliação: | R\$ 5.225.781.248,43 |

### 4 - OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS

A conta 3.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Diminutivas apresentou no mês de maio de 2023 um saldo de R\$ 1.537.454,39, conforme passamos a relatar abaixo:

|   |                |
|---|----------------|
| a) Baixa de Receita de Exercícios Anteriores: | R\$ 1.218,82   |
| b) Baixa no Ativo Circulante:                 | R\$ 15.224,13  |
| c) Provisões para Riscos Trabalhistas:        | R\$ 438.738,70 |
| d) Provisões para Riscos Cíveis:              | R\$ 533.963,89 |
| e) Perdas Involuntárias com Almojarifado:     | R\$ 13.158,61  |





|  |     |            |
|--|-----|------------|
| f) Ajuste Perdas C/ Crédito de Liq. Duvidosa:        | R\$ | 6.659,01   |
| g) Baixa no Ativo Não Circulante:                    | R\$ | 394.936,56 |
| h) Perdas Involuntárias com Bens Móveis:             | R\$ | 133.151,67 |
| i) Exploração de Veículos (NF):                      | R\$ | 14,00      |
| j) Exploração de Equipamentos e Mobiliário em Geral: | R\$ | 389,00     |

## 5 – OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS

A conta 4.9.9.1.1 – Outras Variações Patrimoniais Aumentativas apresentou em maio de 2023 o saldo de R\$ 551.295,14, conforme abaixo relatado:

|  |     |            |
|--|-----|------------|
| a) Incorporação no Ativo Circulante:                 | R\$ | 272.529,69 |
| b) Baixa de Despesas de Exerc. Anteriores:           | R\$ | 127.707,47 |
| c) Exploração de Veículos (F):                       | R\$ | 14,00      |
| d) Exploração de Equipamentos e Mobiliário em Geral: | R\$ | 389,00     |
| e) Reversão de Provisões Trabalhistas:               | R\$ | 9.213,97   |
| f) Reversão de Ajuste P/ Cred. Liq. Duvidosa:        | R\$ | 328,21     |
| g) Incorporação no Ativo Não Circulante:             | R\$ | 141.112,80 |

## 6 – REALIZAÇÕES ALÉM DAS DOTAÇÕES ORÇAMENTARIAS

IDW

### DESPESAS

Elencamos abaixo o grupo de despesa que ficou acima das dotações no mês de maio de 2023.

- Terrenos R\$ 36.426.765,75

As despesas com Terrenos, ficaram acima das dotações em decorrência das aquisições dos seguintes imóveis:



SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO

Administração Regional no Estado de São Paulo

- Imóvel localizado na Rua Major Diogo, nº 337, no valor de R\$ 3.467.500,00, aprovado pela Resolução Sesc – nº 323/2023 de 31/01/2023 e Deliberação Sesc – nº 19/2023 de 12/04/2023 (Sesc Anexo TBC). Sendo R\$ 3.023.149,93 referente a Terreno e R\$ 444.350,07 em Edificações

- Imóvel localizado na Rua Coronel Xavier de Toledo, nº 131 – Edifício João Brícola, no valor de R\$ 71.500.000,00, aprovado pela Resolução Sesc - nº 329/2023 de 28/03/2023 e Deliberação Sesc nº 20/2023 de 12/04/2023 ( Sesc São Paulo). Sendo R\$ 44.903.615,82 referente a Terreno e R\$ 26.596.384,18 em Edificações.

## 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   | R\$                   |
| a   | 1.2          | Ativo Não Circulante (saldo inicial)                                  | (-) 9.887.195.830,87  |
| b   | 1.2          | Ativo Não Circulante (saldo final)                                    | (+) 10.026.001.024,37 |
| c   | 3.6.1.1.1    | Depreciação, Amortização e Exaustão                                   | (+) 43.553.554,80     |
| d   | 3.6.2.1.1    | Desvalorização de Ativos  | (+) -                 |
| e   | 3.6.3.1.1    | Perdas com Alienação  | (+) -                 |
| f   | -            | Variação Patrimonial (b+c+d+e-a)                                      | = 182.358.748,30      |
| g   | 5.2.1        | Total dos Investimentos (despesa de Capital)                          | (-) 115.279.266,90    |
| h   | 5.2.2        | Total de Inversões Financeiras (despesa de Capital)                   | (-) 113.467.500,00    |
| i   | 4.9.9.1.1.02 | O. VPA's Incorporação no Ativo Não Circulante (extraorçamentária)     | (-) 141.112,80        |
| j   | 3.9.9.1.1.02 | O. VPD's Baixa no Ativo Não Circulante (extraorçamentária)            | (+) 528.491,23        |
| k   | 4.6.2.1.1    | Valorização de Ativo (Reavaliação)                                    | (-) -                 |
| <b>Patrimônio Líquido</b>   |              |   |                       |
| l   | 2.3          | Reserva de reavaliação(saldo inicial)                                 | (+) 5.271.781.888,60  |
| m   | 2.3          | Reserva de reavaliação(saldo final)                                   | (-) 5.225.781.248,43  |
| n   | 2.3          | Ajuste  | (+) -                 |
| o   | -            | Despesa Capital e Movimentação Extraorçamentária (-g-h-i+j-k+l-m+n) = | - 182.358.748,30      |
| <b>Resultado (f+o) = 0</b>  |              |   | -                     |

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

São Paulo, 31 de maio de 2023.

  
**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

## ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

## BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

| CODIGO    | TITULOS                                  | VALORES                  |
|-----------|--|--------------------------|
|           |  | MAIO/2023                |
| 1         | <b>ATIVO</b>                             | <b>14.274.612.195,63</b> |
| 1.1       | <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                  | <b>4.248.611.171,26</b>  |
| 1.1.1     | <b>DISPONÍVEL</b>                        | <b>3.953.077.271,94</b>  |
| 1.1.1.1   | <b>DISPONIBILIDADES EFETIVAS</b>         | <b>3.889.745.192,26</b>  |
| 1.1.1.1.1 | CAIXA                                    | 461.448,82               |
| 1.1.1.1.2 | BANCOS - C/MOVIMENTO                     | 1.364.389,34             |
| 1.1.1.1.3 | APLICAÇÕES FINANCEIRAS                   | 3.887.919.354,10         |
| 1.1.1.2   | <b>DISPONIBILIDADES VINCULADAS</b>       | <b>63.304.231,68</b>     |
| 1.1.1.2.1 | BANCOS - C/VINCULADA                     | 63.304.231,68            |
| 1.1.1.3   | <b>DISPONIBILIDADES EM TRÂNSITO</b>      | <b>27.848,00</b>         |
| 1.1.1.3.1 | NUMERÁRIO EM TRÂNSITO                    | 27.848,00                |
| 1.1.2     | <b>REALIZÁVEL A CURTO PRAZO</b>          | <b>295.533.899,32</b>    |
| 1.1.2.1   | <b>RECEITAS A RECEBER</b>                | <b>206.112.964,93</b>    |
| 1.1.2.1.2 | AN-C/ARRECAÇÃO COMPULSÓRIA               | 195.273.864,55           |
| 1.1.2.1.6 | RECEITAS DE SERVIÇOS A RECEBER           | 10.821.427,11            |
| 1.1.2.1.9 | OUTRAS RECEITAS A RECEBER                | 17.673,27                |
| 1.1.2.2   | <b>DÉBITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL</b> | <b>39.630,82</b>         |
| 1.1.2.2.2 | AN-C/APLICAÇÃO EM PROJETOS ESPECIAIS     | 39.630,82                |
| 1.1.2.3   | <b>DÉBITOS DAS ADM. REGIONAIS</b>        | <b>35.174,03</b>         |
| 1.1.2.3.4 | DÉBITOS ENTRE REGIONAIS                  | 35.174,03                |
| 1.1.2.4   | <b>DÉBITOS CONTRATUAIS</b>               | <b>269.447,85</b>        |
| 1.1.2.4.2 | APLICAÇÕES CONTRATUAIS                   | 269.447,85               |
| 1.1.2.5   | <b>DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS</b>       | <b>7.200.407,65</b>      |
| 1.1.2.5.1 | ADIANTAMENTOS PARA FÉRIAS                | 935.269,54               |
| 1.1.2.5.2 | ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS                | 407.033,98               |
| 1.1.2.5.3 | ADIANTAMENTOS DO 13º SALÁRIO             | 5.745.704,59             |
| 1.1.2.5.4 | ADIANTAMENTOS PARA DESPESAS              | 109.899,54               |
| 1.1.2.5.9 | OUTROS DEVEDORES POR ADIANTAMENTOS       | 2.500,00                 |
| 1.1.2.6   | <b>VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO</b>  | <b>30.458.004,43</b>     |
| 1.1.2.6.2 | ALMOXARIFADO                             | 26.513.299,24            |
| 1.1.2.6.3 | MATERIAIS EM TRÂNSITO                    | 23.345,13                |
| 1.1.2.6.9 | OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS E DE CONSUMO  | 3.921.360,06             |
| 1.1.2.7   | <b>DÉBITOS DIVERSOS</b>                  | <b>6.673.601,19</b>      |
| 1.1.2.7.1 | DÉBITOS DE SERVIDORES                    | 1.015.024,01             |
| 1.1.2.7.2 | SALÁRIO FAMÍLIA                          | 957,12                   |
| 1.1.2.7.3 | SALÁRIO MATERNIDADE                      | 231.384,90               |
| 1.1.2.7.9 | OUTROS DÉBITOS DIVERSOS                  | 5.426.235,16             |
| 1.1.2.8   | <b>VALORES EM APURAÇÃO</b>               | <b>32.300.109,66</b>     |
| 1.1.2.8.1 | VALORES EM TRANSIÇÃO                     | 880.044,93               |
| 1.1.2.8.2 | DEPÓSITOS EM GARANTIA                    | 31.376.923,56            |



## ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

## BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

| CODIGO         | TITULOS                                  | VALORES                  |
|----------------|--|--------------------------|
|                |  | MAIO/2023                |
| 1.1.2.8.9      | OUTROS VALORES EM APURAÇÃO               | 43.141,17                |
| <b>1.1.2.9</b> | <b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>              | <b>12.444.558,76</b>     |
| 1.1.2.9.1      | PRÊMIOS DE SEGURO                        | 1.456.722,23             |
| 1.1.2.9.2      | ASSINATURAS DE PUBLICAÇÕES               | 71.031,19                |
| 1.1.2.9.9      | OUTRAS DESPESAS ANTECIPADAS              | 10.916.805,34            |
| <b>1.2</b>     | <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>              | <b>10.026.001.024,37</b> |
| <b>1.2.1</b>   | <b>REALIZÁVEL À LONGO PRAZO</b>          | <b>66.839.454,13</b>     |
| <b>1.2.1.2</b> | <b>TÍTULOS</b>                           | <b>330,35</b>            |
| 1.2.1.2.9      | TÍTULOS DIVERSOS                         | 330,35                   |
| <b>1.2.1.3</b> | <b>DÉBITOS DIVERSOS</b>                  | <b>66.839.123,78</b>     |
| 1.2.1.3.1      | DÉBITOS DIVERSOS                         | 66.839.123,78            |
| <b>1.2.3</b>   | <b>IMOBILIZADO</b>                       | <b>9.959.161.570,24</b>  |
| <b>1.2.3.1</b> | <b>BENS MÓVEIS</b>                       | <b>164.727.338,82</b>    |
| 1.2.3.1.1      | EQUIPAMENTOS E MOBILIÁRIOS EM GERAL      | 461.081.092,40           |
| 1.2.3.1.2      | VEÍCULOS                                 | 22.186.215,56            |
| 1.2.3.1.3      | BENS MÓVEIS DIVERSOS                     | 31.836.250,33            |
| 1.2.3.1.9      | DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS MÓVEIS (-)  | - 350.376.219,47         |
| <b>1.2.3.2</b> | <b>BENS IMÓVEIS</b>                      | <b>9.794.434.231,42</b>  |
| 1.2.3.2.1      | TERRENOS                                 | 1.747.214.365,83         |
| 1.2.3.2.2      | CONSTRUÇÕES EM CURSO                     | 491.496.501,27           |
| 1.2.3.2.3      | EDIFICAÇÕES                              | 7.642.393.016,88         |
| 1.2.3.2.4      | BENFEITORIAS                             | 2.358.344,75             |
| 1.2.3.2.9      | DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS IMÓVEIS (-) | - 89.027.997,31          |
| <b>3</b>       | <b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</b>   | <b>1.065.670.949,71</b>  |
| <b>3.1</b>     | <b>PESSOAL E ENCARGOS</b>                | <b>486.372.056,54</b>    |
| <b>3.1.1</b>   | <b>REMUNERAÇÃO A PESSOAL</b>             | <b>334.713.671,08</b>    |
| <b>3.1.1.1</b> | <b>REMUNERAÇÃO A PESSOAL</b>             | <b>334.713.671,08</b>    |
| 3.1.1.1.1      | REMUNERAÇÃO A PESSOAL                    | 334.713.671,08           |
| <b>3.1.2</b>   | <b>ENCARGOS PATRONAIS</b>                | <b>26.479.419,68</b>     |
| <b>3.1.2.1</b> | <b>ENCARGOS PATRONAIS</b>                | <b>26.479.419,68</b>     |
| 3.1.2.1.1      | ENCARGOS PATRONAIS                       | 26.479.419,68            |
| <b>3.1.3</b>   | <b>BENEFÍCIO A PESSOAL</b>               | <b>111.928.168,49</b>    |
| <b>3.1.3.1</b> | <b>BENEFÍCIO A PESSOAL</b>               | <b>111.928.168,49</b>    |
| 3.1.3.1.1      | BENEFÍCIOS A PESSOAL                     | 111.928.168,49           |
| <b>3.1.9</b>   | <b>OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS</b> | <b>13.250.797,29</b>     |
| <b>3.1.9.1</b> | <b>OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS</b> | <b>13.250.797,29</b>     |
| 3.1.9.1.1      | OUTRAS VPD's - PESSOAL E ENCARGOS        | 13.250.797,29            |
| <b>3.3</b>     | <b>USO DE BENS E SERVIÇOS</b>            | <b>502.572.459,74</b>    |
| <b>3.3.1</b>   | <b>USO DE MATERIAL DE CONSUMO</b>        | <b>97.459.868,91</b>     |
| <b>3.3.1.1</b> | <b>USO DE MATERIAL DE CONSUMO</b>        | <b>97.459.868,91</b>     |

## ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

## BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

| CODIGO    | TITULOS   | VALORES                  |
|-----------|---|--------------------------|
|           |   | MAIO/2023                |
| 3.3.1.1.1 | USO DE MATERIAL DE CONSUMO                                    | 97.459.868,91            |
| 3.3.2     | <b>SERVIÇOS</b>   | <b>405.112.590,83</b>    |
| 3.3.2.1   | <b>SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF</b>                             | <b>3.358.734,36</b>      |
| 3.3.2.1.1 | SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF                                    | 3.358.734,36             |
| 3.3.2.2   | <b>SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ</b>                             | <b>401.753.856,47</b>    |
| 3.3.2.2.1 | SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ                                    | 401.753.856,47           |
| 3.4       | <b>FINANCEIRAS</b>  | <b>1.843.276,73</b>      |
| 3.4.9     | <b>OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS</b>                             | <b>1.843.276,73</b>      |
| 3.4.9.1   | <b>OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS</b>                             | <b>1.843.276,73</b>      |
| 3.4.9.1.1 | OUTRAS VPD's - FINANCEIRAS                                    | 1.843.276,73             |
| 3.5       | <b>TRANSFERÊNCIAS</b>   | <b>29.792.147,51</b>     |
| 3.5.3     | <b>TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS</b>                 | <b>29.792.147,51</b>     |
| 3.5.3.1   | <b>TRANSF. A INST.PRIV. S/FINS LUCRATIVOS - CONTRIBUIÇÕES</b> | <b>29.792.147,51</b>     |
| 3.5.3.1.3 | CONTRIBUIÇÕES CONFEDERATIVA E FEDERATIVAS                     | 29.792.147,51            |
| 3.6       | <b>DESVALORIZAÇÃO E PERDAS DE ATIVOS</b>                      | <b>43.553.554,80</b>     |
| 3.6.1     | <b>DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO</b>                     | <b>43.553.554,80</b>     |
| 3.6.1.1   | <b>DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO</b>                     | <b>43.553.554,80</b>     |
| 3.6.1.1.1 | DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO                            | 43.553.554,80            |
| 3.9       | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>              | <b>1.537.454,39</b>      |
| 3.9.9     | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>              | <b>1.537.454,39</b>      |
| 3.9.9.1   | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>              | <b>1.537.454,39</b>      |
| 3.9.9.1.1 | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                     | 1.537.454,39             |
|           | <b>TOTAL DO ATIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA</b>       | <b>15.340.283.145,34</b> |

IDV

## ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

## BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

| CODIGO    | TITULOS                                   | VALORES                  |
|-----------|---|--------------------------|
|           |   | MAIO/2023                |
| 2         | <b>PASSIVO</b>                            | <b>14.035.458.234,10</b> |
| 2.1       | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                 | <b>293.974.097,12</b>    |
| 2.1.1     | <b>EXIGÍVEL IMEDIATO</b>                  | <b>208.083.803,82</b>    |
| 2.1.1.1   | <b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</b>            | <b>128.257.856,47</b>    |
| 2.1.1.1.1 | SALÁRIOS A PAGAR                          | 2.825,44                 |
| 2.1.1.1.2 | RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES A RECOLHER         | 17.718.757,84            |
| 2.1.1.1.4 | PROVISÃO PARA FÉRIAS                      | 84.624.384,26            |
| 2.1.1.1.5 | PROVISÃO PARA 13º SALÁRIO                 | 25.741.243,18            |
| 2.1.1.1.9 | OUTRAS OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS            | 170.645,75               |
| 2.1.1.2   | <b>RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>     | <b>6.808.218,42</b>      |
| 2.1.1.2.1 | RETENÇÕES E OBRIGAÇÕES FISCAIS            | 6.808.218,42             |
| 2.1.1.3   | <b>CRÉDITOS A LIQUIDAR</b>                | <b>73.017.728,93</b>     |
| 2.1.1.3.1 | CONTAS A PAGAR                            | 45.286.809,53            |
| 2.1.1.3.6 | OUTROS CRÉDITOS POR PROVISÕES             | 26.256.661,11            |
| 2.1.1.3.9 | OUTROS CRÉDITOS A LIQUIDAR                | 1.474.258,29             |
| 2.1.2     | <b>EXIGÍVEL MEDIATO</b>                   | <b>85.890.293,30</b>     |
| 2.1.2.2   | <b>CRÉDITOS DA ADMINISTRAÇÃO NACIONAL</b> | <b>9.646.528,91</b>      |
| 2.1.2.2.1 | AN - C/MOVIMENTO                          | 9.646.528,91             |
| 2.1.2.4   | <b>CRÉDITOS CONTRATUAIS</b>               | <b>65.754.048,53</b>     |
| 2.1.2.4.2 | OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS                    | 398.297,10               |
| 2.1.2.4.9 | OUTROS CRÉDITOS CONTRATUAIS               | 65.355.751,43            |
| 2.1.2.8   | <b>VALORES EM APURAÇÃO</b>                | <b>7.159.620,91</b>      |
| 2.1.2.8.1 | VALORES EM TRANSIÇÃO                      | 416,52                   |
| 2.1.2.8.9 | OUTROS VALORES EM APURAÇÃO                | 7.159.204,39             |
| 2.1.2.9   | <b>RECEITAS ANTECIPADAS</b>               | <b>3.330.094,95</b>      |
| 2.1.2.9.1 | RECEITAS RECEBIDAS A APROPRIAR            | 3.330.094,95             |
| 2.3       | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 | <b>13.741.484.136,98</b> |
| 2.3.1     | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 | <b>13.741.484.136,98</b> |
| 2.3.1.1   | <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                 | <b>13.741.484.136,98</b> |
| 2.3.1.1.1 | SUPERÁVITS / DÉFICITS ACUMULADOS          | 13.741.484.136,98        |
| 4         | <b>VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b>   | <b>1.304.824.911,24</b>  |
| 4.2       | <b>CONTRIBUIÇÕES</b>                      | <b>1.013.451.162,37</b>  |
| 4.2.1     | <b>CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS</b>              | <b>1.013.451.162,37</b>  |
| 4.2.1.1   | <b>CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC</b>           | <b>1.013.451.162,37</b>  |
| 4.2.1.1.1 | CONTRIBUIÇÃO PARA O SESC                  | 1.013.451.162,37         |
| 4.3       | <b>SERVIÇOS</b>                           | <b>82.333.342,75</b>     |
| 4.3.3     | <b>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>              | <b>82.333.342,75</b>     |
| 4.3.3.1   | <b>PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS</b>              | <b>82.193.173,67</b>     |
| 4.3.3.1.1 | SERVIÇOS EDUCACIONAIS                     | 974.195,09               |
| 4.3.3.1.2 | SERVIÇOS DE SAÚDE                         | 53.101.802,13            |



## ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO

## BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

| CODIGO         | TITULOS  | VALORES                  |
|----------------|--|--------------------------|
|                |  | MAIO/2023                |
| 4.3.3.1.3      | SERVIÇOS CULTURAIS   | 10.588.756,35            |
| 4.3.3.1.4      | SERVIÇOS DE LAZER  | 14.753.872,40            |
| 4.3.3.1.9      | OUTROS SERVIÇOS  | 2.774.547,70             |
| <b>4.3.3.2</b> | <b>OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS</b>                            | <b>140.169,08</b>        |
| 4.3.3.2.1      | OUTRAS VPA's DE SERVIÇOS                                   | 140.169,08               |
| 4.4            | <b>FINANCEIRAS</b>   | <b>197.810.344,07</b>    |
| 4.4.5          | <b>REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS</b>      | <b>196.376.083,26</b>    |
| 4.4.5.1        | <b>REMUN. DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS</b>      | <b>196.376.083,26</b>    |
| 4.4.5.1.1      | REMUN.DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLIC.FINANCEIRAS              | 196.376.083,26           |
| 4.4.9          | <b>OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS</b>                          | <b>1.434.260,81</b>      |
| 4.4.9.1        | <b>OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS</b>                          | <b>1.434.260,81</b>      |
| 4.4.9.1.1      | OUTRAS VPA's - FINANCEIRAS                                 | 1.434.260,81             |
| 4.6            | <b>VALORIZAÇÃO E GANHOS DE ATIVOS</b>                      | <b>573.542,78</b>        |
| 4.6.3          | <b>GANHOS COM ALIENAÇÃO</b>                                | <b>573.542,78</b>        |
| 4.6.3.1        | <b>GANHOS COM ALIENAÇÃO</b>                                | <b>573.542,78</b>        |
| 4.6.3.1.1      | GANHOS COM ALIENAÇÃO                                       | 573.542,78               |
| 4.9            | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>          | <b>10.656.519,27</b>     |
| 4.9.9          | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>          | <b>10.656.519,27</b>     |
| 4.9.9.1        | <b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>          | <b>10.656.519,27</b>     |
| 4.9.9.1.1      | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                 | 551.295,14               |
| 4.9.9.1.2      | DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                 | 10.105.224,13            |
|                | <b>TOTAL DO PASSIVO / VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA</b> | <b>15.340.283.145,34</b> |

*Ivo Dall'Acqua Júnior*

IVO DALL'ACQUA JÚNIOR  
PRESIDENTE DO CR EM EXERCÍCIO  
CPF 747.240.708-97

*Jose Augusto Paula Marques*

JOSE AUGUSTO PAULA MARQUES  
GERENTE DE FINANÇAS  
CPF 144.494.888-14

*Daniilo Santos de Miranda*

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

*Vagner Carvalho dos Santos*

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  | 30/04/2023              | 31/05/2023              |
|------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 6.1.1            | RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS                | 807.593.256,88          | 1.013.451.162,37        |
| 6.1.2            | RECEITAS DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS                | 66.039.612,98           | 82.193.173,67           |
| 6.1.3            | RECEITAS DE OUTROS SERVIÇOS                      | 119.525,96              | 140.169,08              |
| 6.1.4            | RECEITAS FINANCEIRAS                             | 150.214.311,69          | 197.810.344,07          |
| 6.1.9            | OUTRAS RECEITAS CORRENTES                        | 7.613.372,69            | 10.105.224,13           |
|                  | <b>RECEITAS CORRENTES (A)</b>                    | <b>1.031.580.080,20</b> | <b>1.303.700.073,32</b> |
| 6.2.9            | OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                       | 573.542,78              | 573.542,78              |
|                  | <b>RECEITAS DE CAPITAL (B)</b>                   | <b>573.542,78</b>       | <b>573.542,78</b>       |
|                  | <b>RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS (C=A+B)</b>            | <b>1.032.153.622,98</b> | <b>1.304.273.616,10</b> |
| 4.9.9.1.1.01.002 | INCORPORAÇÃO NO ATIVO CIRCULANTE                 | 271.848,57              | 272.529,69              |
| 4.9.9.1.1.01.006 | BAIXA DE DESPESAS DE EXERC ANTERIORES            | 126.834,46              | 127.707,47              |
| 4.9.9.1.1.01.007 | EXPLORAÇÃO DE VEÍCULOS (F)                       | 14,00                   | 14,00                   |
| 4.9.9.1.1.01.008 | EXPLORAÇÃO DE EQUIP. E MOBILIÁRIO                | 389,00                  | 389,00                  |
| 4.9.9.1.1.01.010 | REVERSÃO DE PROVISÕES TRABALHISTAS               | 9.213,97                | 9.213,97                |
| 4.9.9.1.1.01.013 | REVERSÃO DE AJUSTE P/ CRED LIQ DUVIDOSA          | 328,21                  | 328,21                  |
|                  | <b>EXTRAORÇAMENTÁRIAS CREDORAS</b>               | <b>408.628,21</b>       | <b>410.182,34</b>       |
| 2.1.1            | EXIGÍVEL IMEDIATO                                | 29.313.492,87           | 34.568.506,07           |
| 2.1.2            | EXIGÍVEL MEDIATO                                 | 12.046.325,42           | 13.284.630,45           |
|                  | <b>VARIAÇÕES PARA MAIS NO PASSIVO</b>            | <b>41.359.818,29</b>    | <b>47.853.136,52</b>    |
| 1.1.2            | REALIZÁVEL                                       | 129.782.075,03          | 126.762.542,82          |
|                  | <b>VARIAÇÕES PARA MENOS NO ATIVO</b>             | <b>129.782.075,03</b>   | <b>126.762.542,82</b>   |
| 1.1.1            | DISPONÍVEL                                       | 3.724.113.464,74        | 3.724.113.464,74        |
|                  | <b>SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>3.724.113.464,74</b> | <b>3.724.113.464,74</b> |
|                  | <b>TOTAL GERAL:</b>                              | <b>4.927.817.609,25</b> | <b>5.203.412.942,52</b> |

IDJ

K

A

S

**BALANCETE FINANCEIRO MENSAL**

| CÓDIGO           | DISPÊNDIOS   | 30/04/2023              | 31/05/2023              |
|------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 5.1.1            | PESSOAL E ENCARGOS   | 388.196.789,50          | 486.372.056,54          |
| 5.1.2            | USO DE BENS E SERVIÇOS   | 394.955.760,03          | 502.572.459,74          |
| 5.1.4            | DESPESAS FINANCEIRAS   | 1.461.958,20            | 1.843.276,73            |
| 5.1.5            | TRANSFERÊNCIAS INST.PRIVADAS S/FINS LUCRATIVOS-<br>CONTRIBUIÇÕES | 23.740.089,77           | 29.792.147,51           |
|                  | <b>DESPESAS CORRENTES (D)</b>                                    | <b>808.354.597,50</b>   | <b>1.020.579.940,52</b> |
| 5.2.1            | INVESTIMENTOS  | 90.198.636,02           | 115.279.266,90          |
| 5.2.2            | INVERSÕES FINANCEIRAS  | 113.467.500,00          | 113.467.500,00          |
|                  | <b>DESPESAS DE CAPITAL (E)</b>                                   | <b>203.666.136,02</b>   | <b>228.746.766,90</b>   |
|                  | <b>DESPESAS ORÇAMENTARIAS (F=D+E)</b>                            | <b>1.012.020.733,52</b> | <b>1.249.326.707,42</b> |
| 3.9.9.1.1.01.004 | BAIXA DE RECEITA DE EXERC. ANTERIORES                            | 902,96                  | 1.218,82                |
| 3.9.9.1.1.01.005 | BAIXA NO ATIVO CIRCULANTE  | 14.491,63               | 15.224,13               |
| 3.9.9.1.1.01.009 | PROVISÕES PARA RISCOS TRABALHISTAS                               | 438.738,70              | 438.738,70              |
| 3.9.9.1.1.01.011 | PROVISÕES PARA RISCOS CÍVEIS                                     | 533.963,89              | 533.963,89              |
| 3.9.9.1.1.01.013 | PERDAS INVOLUNTÁRIAS COM ALMOXARIFADO                            | 13.019,42               | 13.158,61               |
| 3.9.9.1.1.01.015 | AJUSTES PERDAS C/CREDITOS LIQ. DUVIDOSA                          | 6.095,03                | 6.659,01                |
|                  | <b>EXTRAORÇAMENTÁRIAS DEVEDORAS</b>                              | <b>1.007.211,63</b>     | <b>1.008.963,16</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   | 3.914.789.664,10        | 3.953.077.271,94        |
|                  | <b>SALDO DO DISPONÍVEL NO EXERCÍCIO</b>                          | <b>3.914.789.664,10</b> | <b>3.953.077.271,94</b> |
|                  | <b>TOTAL GERAL:</b>  | <b>4.927.817.609,25</b> | <b>5.203.412.942,52</b> |

*Ivo Dall'Acqua Júnior*

IVO DALL'ACQUA JÚNIOR  
PRESIDENTE DO CR EM EXERCÍCIO  
CPF 747.240.708-97

*Jose Augusto Paula Marques*

JOSÉ AUGUSTO PAULA MARQUES  
GERENTE DE FINANÇAS  
CPF 144.494.888-14

*Daniilo Santos de Miranda*

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

*Vagner Carvalho dos Santos*

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



**SESC - SERVIÇO SOCIAL DO COMÉRCIO**  
**ADMINISTRAÇÃO REGIONAL NO ESTADO DE SÃO PAULO**  
 CNPJ: 03.667.884/0001-20

**Demonstrativo dos Atos Potenciais**

31/05/2023

| CONTA CONTÁBIL                  | DESCRIÇÃO                       |   |
|---------------------------------|---------------------------------|---|
| <b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>   |                                 |   |
| 7.1.1.1.1                       | SEGUROS CONTRATADOS             | 2.465.739.160,79  |
| 7.1.1.1.3                       | BENS EM CÔMODATO CEDIDOS        | 1.007.983,25  |
| 7.1.1.1.9                       | OUTROS ATOS POTENCIAIS ATIVOS   | 1.300.822.238,94  |
|                                 |                                 | <b>Total: 3.767.569.382,98</b>                          |
| <b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b> |                                 |   |
| 7.1.2                           | ATOS POTENCIAIS PASSIVOS        | 3.099.765.444,94  |
|                                 |                                 | <b>Total: 3.099.765.444,94</b>                          |
|                                 |                                 | <b>Total dos Atos Potencias Ativo: 6.867.334.827,92</b> |
| <b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b> |                                 |   |
| 8.1.1.1.1                       | CONTRATOS                       | 2.497.511.858,33  |
| 8.1.1.1.2                       | BENS EM COMODATO RECEBIDOS      | 46.105.750,21   |
| 8.1.1.1.3                       | DEMANDAS JUDICIAIS              | 26.256.661,11   |
| 8.1.1.1.9                       | OUTROS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS | 529.891.175,29  |
|                                 |                                 | <b>Total: 3.099.765.444,94</b>                          |
| <b>ATOS POTENCIAIS ATIVOS</b>   |                                 |   |
| 8.1.2                           | ATOS POTENCIAIS ATIVOS          | 3.767.569.382,98  |
|                                 |                                 | <b>Total: 3.767.569.382,98</b>                          |

**Total dos Atos Potenciais Passivos: 6.867.334.827,92**

*Ivo Dall'Acqua Júnior*

IVO DALL'ACQUA JÚNIOR  
 PRESIDENTE DO CR EM EXERCÍCIO  
 CPF 747.240.708-97

*Jose Augusto Paula Marques*

JOSÉ AUGUSTO PAULA MARQUES  
 GERENTE DE FINANÇAS  
 CPF 144.494.888-14

*Daniilo Santos de Miranda*

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

*Vagner Carvalho dos Santos*

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