

INFORME ECONÔMICO FINANCEIRO POSIÇÃO ABRIL 2023 (VALORES EM REAIS)

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO EXERCÍCIO - 2023

		INFORME DO MÊS			ACUMULADO ATÉ O MÊS		
		Orçado	Realizado	Variações	Orçado	Realizado	Variações
CUSTEIO	Receitas	19.440.095	20.074.299	634.205	77.689.926	78.322.593	632.666
	Despesas	(18.572.129)	(18.916.012)	(343.883)	(72.963.006)	(72.801.682)	161.324
	Resultado	867.966	1.158.287	290.321	4.726.920	5.520.910	793.991
RESTAURANTES	Receitas	3.895.628	3.839.761	(55.867)	15.518.291	14.792.418	(725.872)
	Despesas	(4.340.137)	(4.819.800)	(479.663)	(17.316.395)	(17.574.870)	(258.475)
	Resultado	(444.509)	(980.039)	(535.530)	(1.798.104)	(2.782.451)	(984.347)
RESULTADO OPERACIONAL (Orçamento Corrente)	Receitas	23.335.722	23.914.060	578.338	93.208.217	93.115.011	(93.206)
	Despesas	(22.912.265)	(23.735.812)	(823.546)	(90.279.402)	(90.376.552)	(97.150)
	Resultado	423.457	178.248	(245.209)	2.928.815	2.738.459	(190.357)

VISÃO POR DIRETORIA DE ÁREA

DIRETORIAS	RECEITAS ACUMULADO ATÉ O MÊS			DESPESAS ACUMULADO ATÉ O MÊS			RESULTADO ACUMULADO ATÉ O MÊS		
	Orçado	Realizado	Variações	Orçado	Realizado	Variações	Orçado	Realizado	Variações
ADMINISTRATIVA	1.382.071	1.455.657	73.586	(6.006.373)	(4.860.400)	1.145.973	(4.624.302)	(3.404.744)	1.219.559
ASSESSORIA DE PLANEJAMENTO	-	-	-	(2.770.781)	(2.356.177)	414.604	(2.770.781)	(2.356.177)	414.604
COMUNICAÇÃO	20.000	33.481	13.481	(984.532)	(965.543)	18.988	(964.532)	(932.062)	32.470
CONSELHOS	-	908	908	(655.644)	(610.200)	45.445	(655.644)	(609.292)	46.353
CULTURAL	2.913.412	2.808.024	(105.387)	(3.300.444)	(3.239.692)	60.752	(387.032)	(431.667)	(44.635)
ESPORTES AQUÁTICOS E INDIVIDUAIS	1.162.708	1.119.660	(43.048)	(7.764.168)	(8.271.830)	(507.663)	(6.601.460)	(7.152.171)	(550.711)
ESPORTES COLETIVOS	586.167	373.333	(212.834)	(6.255.607)	(6.869.211)	(613.603)	(5.669.440)	(6.495.877)	(826.437)
FINANCEIRA	1.404.000	1.372.805	(31.195)	(3.367.239)	(3.138.703)	228.535	(1.963.239)	(1.765.898)	197.341
JURÍDICA	-	4.239	4.239	(1.577.778)	(1.479.330)	98.448	(1.577.778)	(1.475.091)	102.686
MARKETING	72.545	57.189	(15.356)	(332.459)	(203.071)	129.388	(259.914)	(145.882)	114.032
OPERAÇÕES	2.568.569	3.007.585	439.016	(15.291.251)	(15.958.954)	(667.703)	(12.722.682)	(12.951.369)	(228.687)
PATRIMÔNIO	-	189	189	(8.315.291)	(10.622.682)	(2.307.391)	(8.315.291)	(10.622.493)	(2.307.202)
PRESIDÊNCIA	58.400.554	57.964.739	(435.815)	(2.962.683)	(2.416.180)	546.503	55.437.871	55.548.559	110.688
RELAÇÕES ESPORTIVAS	7.659.403	8.921.852	1.262.449	(7.667.477)	(6.867.013)	800.464	(8.074)	2.054.839	2.062.913
RELAÇÕES SOCIAIS	231.501	184.478	(47.023)	(942.696)	(804.472)	138.224	(711.195)	(619.994)	91.201
SOCIAL	1.288.996	1.018.406	(270.590)	(3.254.318)	(2.820.863)	433.455	(1.965.322)	(1.802.457)	162.865
SUPRIMENTOS	-	47	47	(1.514.265)	(1.317.360)	196.904	(1.514.265)	(1.317.313)	196.951
RESTAURANTES	15.518.291	14.792.418	(725.872)	(17.316.395)	(17.574.870)	(258.475)	(1.798.104)	(2.782.451)	(984.347)
TOTAIS	93.208.217	93.115.011	(93.206)	(90.279.402)	(90.376.552)	(97.150)	2.928.815	2.738.459	(190.357)

EXERCÍCIO 2023

MOVIMENTAÇÃO DOS FUNDOS		Saldo Inicial Contábil	Entradas	Saídas	Saldo Atual Contábil
FUNDO DE EMERGÊNCIA	Meses anteriores		108.248	-	
	Mês		32.816	-	
	Acumulado	3.942.323	141.064	-	4.083.387
FUNDO DE INVESTIMENTOS	Disponibilidade	54.386.164			59.810.415
	Adiant.fornec.	464.624			37.134
	Tx transf/edital	10.902.859			9.884.382
	Mês		3.456.714	(2.187.806)	
	Acumulado	65.753.648	12.368.957	(8.390.674)	69.731.931
	Mês		135.982	(1.306.334)	
LIE - LEI INCENTIVO AO ESPORTE	Acumulado	18.211.234	669.308	(1.849.499)	17.031.043

POSIÇÃO FINANCEIRA - 30 ABRIL/2023

Capacidade de "Cobertura" das Disponibilidades	Dezembro/2022	Abril/2023	Abril/2022	Abr./23 - Abr./22
1. Total Disponibilidade - Ativo Circulante	99.420.406	124.875.265	127.212.801	(2.337.536)
2. Composição da Disponibilidade Financeira comprometida	76.640.720	86.678.271	81.708.010	4.970.261
2.1 - Fundo de Emergência	3.942.323	4.083.387	3.696.516	386.871
2.2 - Fundo Especial - Investimento	54.386.164	59.810.415	53.074.080	6.736.335
2.3 - Programas de Incentivo ao Esporte (LIE / CBC)	18.211.234	17.031.043	21.725.316	(4.694.273)
2.4 - Outros Adiantamentos a Serem Apropriados (Não Associados)	100.999	3.283.158	1.184.700	2.098.458
2.5 - 13º Salário a Desembolsar		2.470.268	2.027.398	442.870
3. Saldo Capital de Giro Operacional (1 - 2)	22.779.686	38.196.994	45.504.791	(7.307.797)
4. Composição do saldo de capital de giro operacional	22.779.686	38.196.994	45.504.791	(7.307.797)
4.1 - Fundo de Recomposição do Déficit de Caixa	12.170.443		12.170.443	(12.170.443)
4.2 - Saldo Capital de Giro Operacional - Custeio e Restaurantes	10.609.243	38.196.994	33.334.348	4.862.646
5. Adiantamento Associados - Passivo Circulante	10.238.008	27.851.220	29.184.249	(1.333.029)
5.1 - Exercício Seguinte	10.238.008			0
5.2 - Exercício Corrente - meses seguintes		27.851.220	29.184.249	(1.333.029)
6. Posição de Caixa - Capital de Giro Operacional: (3 - 5)	12.541.678	10.345.774	16.320.542	(5.974.768)
7. Resultado Operacional - Custeio e Restaurantes	4.142.734	2.738.459	10.175.903	(7.437.444)

(4.2) Saldo Capital de Giro Operacional: Saldo das Disponibilidades (Caixa, Bancos e Aplicações) após deduzidos os Fundos de Emergência, Especial (Investimento) e Recomposição do Déficit de Caixa, Outros Adiantamentos - Não Associados e o Saldo do Orçamento LIE, apurado pelo Regime de Caixa.

(5.1) Recebimentos Antecipados de Associados de Contribuições Sociais e Taxas - Exercício Seguinte, ou seja: recebimento em 2022 referente a receita a ser realizada em 2023.

(5.2) Recebimentos Antecipados de Associados de Contribuições Sociais e Taxas - Exercício Corrente - Meses Seguintes dentro do próprio Exercício.

(6) Indicador do valor necessário para a recomposição final dos Recebimentos Antecipados de Associados (item 5.1 ou 5.2) frente ao seu equivalente de Caixa no Disponível (item 4.). Caso apresente saldo negativo é considerado déficit de caixa e apresentando saldo positivo é considerado excedente de caixa.

(7) Resultado Operacional Real do Orçamento Corrente - Custeio e Restaurantes, apurado pelo Regime de Competência.

INDICADORES DE DESEMPENHO

Critério: Contábil	Dezembro/2022	Abril/2023	Abril/2022	Abr./23 - Abr./22
8. Ativo Circulante	119.809.489	145.373.326	147.099.026	(1.725.700)
9. Passivo Circulante	62.072.034	80.778.452	84.591.217	3.812.765
10. Índice de Liquidez Corrente = 8 / 9	1,93	1,80	1,74	0,06
11. Capital de Giro Líquido = 8 - 9	57.737.455	64.594.874	62.507.809	2.087.065

(11) Valor de Recomposição do Capital de Giro equivalente ao Índice de Liquidez Corrente = 1,0

BALANÇO PATRIMONIAL EM 30 DE ABRIL DE 2023 E DE 2022 (VALORES EM REAIS)

ATIVO	Abr/23	Abr/22
CIRCULANTE	145.373.326	147.099.026
CAIXA e EQUIVALENTES de CAIXA	124.875.265	127.212.801
* Caixa e Bancos	435.994	339.489
* Aplicações Financeiras - outras	43.514.426	36.206.957
* Aplicações Financeiras - Reserva Fundo de Emergência	4.083.387	3.696.516
* Aplicações Financeiras - Reserva Fundo de Investimentos	59.810.415	53.074.080
* Aplicações Financeiras - Fundo Recomposição Capital Giro	-	12.170.443
* Bancos / Aplicações Fin - Lei Incentivo Esporte / CBC	17.031.043	21.725.316
Realizável a Curto Prazo	20.498.061	19.886.225
* Contribuições Sociais e Jardim de Infância a Receber	2.649.912	2.971.049
* PECLD Perdas Estimadas de Créditos Liquidação Duvidosa	(1.392.964)	(1.421.301)
* Taxas de Transferências e Editais a Receber (INVEST)	9.884.382	10.082.267
* Adiantamentos Fornecedores (INVEST)	37.134	662.325
* Adiantamentos Adm / Outros Fornecedores / Funcionários	921.367	985.002
* Outras Contas a Receber	5.739.931	4.002.188
* Estoque dos Almoxxarifados Central / Lanch Restaurantes	1.848.690	1.787.054
* Despesas antecipadas	809.609	817.641
NÃO CIRCULANTE	574.092.598	554.391.921
Realizável a Longo Prazo	6.325.444	6.419.958
* Depósitos Recursais / Judiciais	6.325.444	6.419.958
* Outras Contas a Receber	-	-
IMOBILIZADO	567.767.154	547.971.963
* Imobilizado	567.767.154	547.971.963
TOTAL DO ATIVO	719.465.924	701.490.947
PASSIVO		
CIRCULANTE	80.778.452	84.591.217
* Fornecedores	7.762.412	6.819.707
* Pessoal / Obrigações Trabalhistas / Provisões	16.084.534	13.293.665
* Provisões para Contingências Passivas	6.018.482	7.262.735
* Contas a Pagar Diversos / Obrigações Fiscais	2.747.603	5.120.845
* Adiantamentos Associados - Receb Antecip Exerc Corrente	27.851.220	29.184.249
* Outros Adiantamentos - Recebimento Antecipado	3.283.158	1.184.700
* Lei Incentivo Esporte / CBC (em Bcos / Aplics)	17.031.043	21.725.316
NÃO CIRCULANTE	1.176.059	2.626.873
* Provisões para Contingências Passivas	1.176.059	2.626.873
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	637.511.413	614.272.857
* Superávit no Exercício	10.974.849	17.827.998
* Patrimônio Social	626.536.564	596.444.859
TOTAL DO PASSIVO	719.465.924	701.490.947

GERVASIO ANGELO TEIXEIRA
Diretor de Área Financeira

EDUARDO J N COUTINHO
Gerente Financeiro
CRC 1SP 224.430/0-6

JOSÉ ALBERTO PIRES SILVA
Contador
CRC 1SP 218.338/0-3