

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO EXERCÍCIO - 2023

		INFORME DO MÊS			ACUMULADO ATÉ O MÊS		
		Orçado	Realizado	Variações	Orçado	Realizado	Variações
<b>CUSTEIO</b>	Receitas	19.461.693	19.994.461	532.769	97.151.619	98.317.054	1.165.435
	Despesas	(18.737.973)	(20.398.545)	(1.660.572)	(91.700.979)	(93.200.227)	(1.499.247)
	<b>Resultado</b>	<b>723.720</b>	<b>(404.083)</b>	<b>(1.127.803)</b>	<b>5.450.640</b>	<b>5.116.827</b>	<b>(333.813)</b>
<b>RESTAURANTES</b>	Receitas	4.540.147	4.402.960	(137.187)	20.058.437	19.195.378	(863.059)
	Despesas	(4.732.994)	(4.937.548)	(204.554)	(22.049.389)	(22.512.418)	(463.029)
	<b>Resultado</b>	<b>(192.847)</b>	<b>(534.588)</b>	<b>(341.741)</b>	<b>(1.990.952)</b>	<b>(3.317.039)</b>	<b>(1.326.088)</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL (Orçamento Corrente)</b>	Receitas	24.001.839	24.397.421	395.582	117.210.056	117.512.432	302.376
	Despesas	(23.470.967)	(25.336.093)	(1.865.126)	(113.750.368)	(115.712.645)	(1.962.276)
	<b>Resultado</b>	<b>530.873</b>	<b>(938.671)</b>	<b>(1.469.544)</b>	<b>3.459.688</b>	<b>1.799.788</b>	<b>(1.659.900)</b>

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	4.888.717	5.580.332	691.615	(17.059.809)	(15.753.587)	1.306.222	(12.171.092)	(10.173.255)	1.997.837
ASSESSORIA DE PLANEJAMENTO	-	-	-	(3.455.723)	(3.005.866)	449.857	(3.455.723)	(3.005.866)	449.857
CONSELHOS	-	938	938	(947.008)	(1.190.961)	(243.953)	(947.008)	(1.190.023)	(243.015)
CULTURAL	3.622.325	3.571.314	(51.011)	(4.159.088)	(4.212.900)	(53.813)	(536.763)	(641.587)	(104.824)
ESPORTES AQUÁTICOS E INDIVIDUAIS	1.431.469	1.405.481	(25.988)	(9.799.883)	(10.854.928)	(1.055.044)	(8.368.415)	(9.449.447)	(1.081.032)
ESPORTES ASSOCIATIVOS	1.203.212	1.240.705	37.493	(2.291.475)	(2.063.751)	227.724	(1.088.263)	(823.046)	265.217
ESPORTES COLETIVOS E RAQUETES	3.708.685	3.898.881	190.196	(10.967.632)	(11.596.366)	(628.734)	(7.258.947)	(7.697.485)	(438.538)
FINANCEIRA	1.755.000	1.768.226	13.226	(6.039.404)	(5.622.196)	417.208	(4.284.404)	(3.853.969)	430.434
JURÍDICA	-	5.437	5.437	(1.793.116)	(1.750.111)	43.005	(1.793.116)	(1.744.674)	48.442
MARKETING INSTITUCIONAL	88.727	88.496	(231)	(433.452)	(267.649)	165.803	(344.725)	(179.153)	165.572
OPERAÇÕES	127.500	180.339	52.839	(11.397.379)	(12.231.453)	(834.074)	(11.269.879)	(12.051.113)	(781.234)
PATRIMÔNIO	-	236	236	(10.587.741)	(13.491.183)	(2.903.442)	(10.587.741)	(13.490.947)	(2.903.206)
PRESIDÊNCIA	72.948.744	72.218.983	(729.761)	(3.233.368)	(2.488.043)	745.325	69.715.376	69.730.940	15.563
RELAÇÕES ESPORTIVAS	5.867.631	6.840.945	973.315	(5.510.942)	(4.946.768)	564.173	356.689	1.894.177	1.537.488
SOCIAL	1.509.610	1.516.742	7.131	(4.024.960)	(3.724.466)	300.494	(2.515.350)	(2.207.725)	307.625
RESTAURANTES	20.058.437	19.195.378	(863.059)	(22.049.389)	(22.512.418)	(463.029)	(1.990.952)	(3.317.039)	(1.326.088)
<b>TOTAIS</b>	<b>117.210.056</b>	<b>117.512.432</b>	<b>302.376</b>	<b>(113.750.368)</b>	<b>(115.712.645)</b>	<b>(1.962.276)</b>	<b>3.459.688</b>	<b>1.799.788</b>	<b>(1.659.900)</b>

EXERCÍCIO 2023

MOVIMENTAÇÃO DOS FUNDOS		Saldo Inicial Contábil	Entradas	Saídas	Saldo Atual Contábil
FUNDO DE EMERGÊNCIA	Meses anteriores		141.064	-	
	Mês		37.097	-	
	<b>Acumulado</b>	3.942.323	178.161	-	4.120.484
FUNDO DE INVESTIMENTOS	<b>Disponibilidade</b>	54.386.164			61.199.304
	<b>Adiant.fornec.</b>	464.624			243.139
	<b>Tx transf/edital</b>	10.902.859			9.779.222
	Mês		2.896.766	(1.407.032)	
	<b>Acumulado</b>	65.753.648	15.265.723	(9.797.706)	71.221.665
LIE - LEI INCENTIVO AO ESPORTE	Mês		80.009	(721.397)	
	<b>Acumulado</b>	18.211.234	749.317	(2.570.897)	16.389.655

**POSIÇÃO FINANCEIRA - 31 MAIO/2023**

Capacidade de "Cobertura" das Disponibilidades	Dezembro/2022	Maio/2023	Maio/2022	Mai./23 - Mai./22
<b>1. Total Disponibilidade - Ativo Circulante</b>	<b>99.420.406</b>	<b>122.303.742</b>	<b>125.358.421</b>	<b>(3.054.679)</b>
<b>2. Composição da Disponibilidade Financeira comprometida</b>	<b>76.640.720</b>	<b>88.178.423</b>	<b>81.746.321</b>	<b>6.432.102</b>
2.1 - Fundo de Emergência	3.942.323	4.120.484	3.729.229	391.255
2.2 - Fundo Especial - Investimento	54.386.164	61.199.304	53.187.323	8.011.981
2.3 - Programas de Incentivo ao Esporte (LIE / CBC)	18.211.234	16.389.655	21.020.865	(4.631.210)
2.4 - Outros Adiantamentos a Serem Apropriados (Não Associados)	100.999	3.387.100	1.129.943	2.257.157
2.5 - 13º Salário a Desembolsar		3.081.880	2.678.961	402.919
<b>3. Saldo Capital de Giro Operacional (1 - 2)</b>	<b>22.779.686</b>	<b>34.125.319</b>	<b>43.612.100</b>	<b>(9.486.781)</b>
<b>4. Composição do saldo de capital de giro operacional</b>	<b>22.779.686</b>	<b>34.125.319</b>	<b>43.612.100</b>	<b>(9.486.781)</b>
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	34.125.319	31.441.657	2.683.662
<b>5. Adiantamento Associados - Passivo Circulante</b>	<b>10.238.008</b>	<b>24.937.783</b>	<b>25.703.538</b>	<b>(765.755)</b>
5.1 - Exercício Seguinte	10.238.008			0
5.2 - Exercício Corrente - meses seguintes		24.937.783	25.703.538	(765.755)
<b>6. Posição de Caixa - Capital de Giro Operacional: (3 - 5)</b>	<b>12.541.678</b>	<b>9.187.536</b>	<b>17.908.562</b>	<b>(8.721.026)</b>
<b>7. Resultado Operacional - Custeio e Restaurantes</b>	<b>4.142.734</b>	<b>1.799.788</b>	<b>10.481.299</b>	<b>(8.681.511)</b>

(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	Maio/2023	Maio/2022	Mai./23 - Mai./22
<b>8. Ativo Circulante</b>	119.809.489	143.224.064	145.129.811	(1.905.747)
<b>9. Passivo Circulante</b>	62.072.034	78.127.116	81.734.670	3.607.554
<b>10. Índice de Liquidez Corrente = 8 / 9</b>	1,93	1,83	1,78	0,06
<b>11. Capital de Giro Líquido = 8 - 9</b>	<b>57.737.455</b>	<b>65.096.948</b>	<b>63.395.141</b>	<b>1.701.807</b>

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

## BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE MAIO DE 2023 E DE 2022 (VALORES EM REAIS)

ATIVO	Mai/23	Mai/22
<b>CIRCULANTE</b>	<b>143.224.064</b>	<b>145.129.811</b>
<b>CAIXA e EQUIVALENTES de CAIXA</b>	<b>122.303.742</b>	<b>125.358.421</b>
* Caixa e Bancos	182.580	157.959
* Aplicações Financeiras - outras	40.411.719	35.092.602
* Aplicações Financeiras - Reserva Fundo de Emergência	4.120.484	3.729.229
* Aplicações Financeiras - Reserva Fundo de Investimentos	61.199.304	53.187.323
* Aplicações Financeiras - Fundo Recomposição Capital Giro	-	12.170.443
* Bancos / Aplicações Fin - Lei Incentivo Esporte / CBC	16.389.655	21.020.865
<b>Realizável a Curto Prazo</b>	<b>20.920.322</b>	<b>19.771.390</b>
* Contribuições Sociais e Jardim de Infância a Receber	2.456.737	2.861.448
* PECLD Perdas Estimadas de Créditos Liquidação Duvidosa	(1.287.163)	(1.451.367)
* Taxas de Transferências e Editais a Receber (INVEST)	9.779.222	10.343.727
* Adiantamentos Fornecedores (INVEST)	243.139	698.929
* Adiantamentos Adm / Outros Fornecedores / Funcionários	1.367.585	1.310.894
* Outras Contas a Receber	5.921.187	3.277.693
* Estoque dos Almoxxarifados Central / Lanch Restaurantes	1.801.203	1.959.719
* Despesas antecipadas	638.412	770.347
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>574.524.783</b>	<b>556.407.070</b>
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	<b>6.419.590</b>	<b>6.473.068</b>
* Depósitos Recursais / Judiciais	6.419.590	6.473.068
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>568.105.193</b>	<b>549.934.002</b>
* Imobilizado	568.105.193	549.934.002
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>717.748.847</b>	<b>701.536.881</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>	<b>78.127.116</b>	<b>81.734.670</b>
* Fornecedores	7.335.991	7.007.593
* Pessoal / Obrigações Trabalhistas / Provisões	17.078.704	14.872.804
* Provisões para Contingências Passivas	6.077.977	7.327.613
* Contas a Pagar Diversos / Obrigações Fiscais	2.919.906	4.672.314
* Adiantamentos Associados - Receb Antecip Exerc Corrente	24.937.783	25.703.538
* Outros Adiantamentos - Recebimento Antecipado	3.387.100	1.129.943
* Lei Incentivo Esporte / CBC (em Bcos / Aplics)	16.389.655	21.020.865
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.176.059</b>	<b>2.626.873</b>
* Provisões para Contingências Passivas	1.176.059	2.626.873
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>638.445.672</b>	<b>617.175.338</b>
* Superávit no Exercício	11.909.108	20.730.478
* Patrimônio Social	626.536.564	596.444.860
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>717.748.847</b>	<b>701.536.881</b>

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