

INFORME ECONÔMICO FINANCEIRO POSIÇÃO JUNHO 2023 (VALORES EM REAIS)

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO EXERCÍCIO - 2023

		INFORME DO MÊS			ACUMULADO ATÉ O MÊS		
		Orçado	Realizado	Variações	Orçado	Realizado	Variações
CUSTEIO	Receitas	23.293.975	22.605.197	(688.778)	120.445.594	120.922.251	476.657
	Despesas	(22.700.250)	(21.230.708)	1.469.542	(114.401.229)	(114.430.935)	(29.706)
	Resultado	593.725	1.374.489	780.763	6.044.365	6.491.316	446.951
RESTAURANTES	Receitas	5.187.810	4.674.636	(513.173)	25.246.247	23.870.015	(1.376.232)
	Despesas	(5.258.899)	(4.951.407)	307.492	(27.308.288)	(27.463.825)	(155.537)
	Resultado	(71.089)	(276.770)	(205.681)	(2.062.041)	(3.593.810)	(1.531.769)
RESULTADO OPERACIONAL (Orçamento Corrente)	Receitas	28.481.785	27.279.833	(1.201.951)	145.691.841	144.792.266	(899.576)
	Despesas	(27.959.149)	(26.182.115)	1.777.034	(141.709.517)	(141.894.759)	(185.243)
	Resultado	522.636	1.097.718	575.082	3.982.324	2.897.506	(1.084.818)

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	5.882.598	6.750.684	868.086	(20.638.539)	(18.765.056)	1.873.483	(14.755.941)	(12.014.372)	2.741.569
ASSESSORIA DE PLANEJAMENTO	-	-	-	(4.137.286)	(3.602.161)	535.125	(4.137.286)	(3.602.161)	535.125
CONSELHOS	-	1.032	1.032	(1.032.921)	(1.305.595)	(272.674)	(1.032.921)	(1.304.563)	(271.642)
CULTURAL	4.355.239	4.319.081	(36.157)	(5.114.039)	(5.081.476)	32.563	(758.800)	(762.395)	(3.594)
ESPORTES AQUÁTICOS E INDIVIDUAIS	1.700.229	1.664.543	(35.686)	(12.076.799)	(13.562.522)	(1.485.723)	(10.376.570)	(11.897.979)	(1.521.410)
ESPORTES ASSOCIATIVOS	1.477.612	1.481.089	3.477	(2.855.095)	(2.595.942)	259.153	(1.377.483)	(1.114.853)	262.630
ESPORTES COLETIVOS E RAQUETES	4.530.393	5.138.220	607.827	(13.566.682)	(14.191.011)	(624.329)	(9.036.289)	(9.052.791)	(16.503)
FINANCEIRA	2.106.000	2.069.201	(36.799)	(7.247.161)	(6.747.342)	499.819	(5.141.161)	(4.678.141)	463.020
JURÍDICA	-	5.917	5.917	(2.151.740)	(2.124.504)	27.235	(2.151.740)	(2.118.587)	33.153
MARKETING INSTITUCIONAL	131.909	244.496	112.587	(515.401)	(365.957)	149.444	(383.492)	(121.461)	262.031
OPERAÇÕES	153.000	212.732	59.732	(13.650.430)	(14.787.435)	(1.137.005)	(13.497.430)	(14.574.703)	(1.077.273)
PATRIMÔNIO	-	236	236	(13.048.667)	(16.210.262)	(3.161.595)	(13.048.667)	(16.210.026)	(3.161.359)
PRESIDÊNCIA	87.468.012	86.532.913	(935.100)	(3.866.420)	(2.922.388)	944.032	83.601.592	83.610.525	8.932
RELAÇÕES ESPORTIVAS	7.139.852	8.212.927	1.073.076	(6.632.271)	(6.125.976)	506.295	507.581	2.086.952	1.579.371
SOCIAL	5.500.750	4.289.179	(1.211.571)	(7.867.778)	(6.043.306)	1.824.472	(2.367.028)	(1.754.127)	612.901
RESTAURANTES	25.246.247	23.870.015	(1.376.232)	(27.308.288)	(27.463.825)	(155.537)	(2.062.041)	(3.593.810)	(1.531.769)
TOTAIS	145.691.841	144.792.266	(899.576)	(141.709.517)	(141.894.759)	(185.243)	3.982.324	2.897.506	(1.084.818)

EXERCÍCIO 2023

MOVIMENTAÇÃO DOS FUNDOS		Saldo Inicial Contábil	Entradas	Saídas	Saldo Atual Contábil
FUNDO DE EMERGÊNCIA	Meses anteriores		178.161	-	
	Mês		30.688	-	
	Acumulado	3.942.323	208.849	-	4.151.172
FUNDO DE INVESTIMENTOS	Disponibilidade	54.386.164			62.917.098
	Adiant. fornec.	464.624			179.964
	Tx transf/edital	10.902.859			10.740.079
	Mês		3.835.098	(1.219.622)	
	Acumulado	65.753.648	19.100.821	(11.017.328)	73.837.141
LIE - LEI INCENTIVO AO ESPORTE	Mês		532.111	(591.149)	
	Acumulado	18.211.234	1.281.429	(3.162.046)	16.330.617

POSIÇÃO FINANCEIRA - 30 JUNHO/2023

Capacidade de "Cobertura" das Disponibilidades	Dezembro/2022	Junho/2023	Junho/2022	Jun./23 - Jun./22
1. Total Disponibilidade - Ativo Circulante	99.420.406	121.896.722	122.359.487	(462.765)
2. Composição da disponibilidade financeira comprometida	76.640.720	90.460.636	83.517.185	6.943.451
2.1 - Fundo de Emergência	3.942.323	4.151.172	3.761.662	389.510
2.2 - Fundo Especial - Investimento	54.386.164	62.917.098	52.680.195	10.236.903
2.3 - Programas de Incentivo ao Esporte (LIE / CBC)	18.211.234	16.330.617	20.678.193	(4.347.576)
2.4 - Outros Adiantamentos a Serem Apropriados (Não Associados)	100.999	3.375.884	3.187.585	188.299
2.5 - 13º Salário a Desembolsar		3.685.865	3.209.550	476.315
3. Saldo Capital de Giro Operacional (1 - 2)	22.779.686	31.436.086	38.842.302	(7.406.216)
4. Composição do saldo de capital de giro operacional	22.779.686	31.436.086	38.842.302	(7.406.216)
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	31.436.086	26.671.859	4.764.227
5. Adiantamento Associados - Passivo Circulante	10.238.008	21.940.608	23.367.338	(1.426.730)
5.1 - Exercício Seguinte	10.238.008			0
5.2 - Exercício Corrente - meses seguintes		21.940.608	23.367.338	(1.426.730)
6. Posição de Caixa - Capital de Giro Operacional: (3 - 5)	12.541.678	9.495.478	15.474.964	(5.979.486)
7. Resultado Operacional - Custeio e Restaurantes	4.142.734	2.897.506	11.286.732	(8.389.226)

(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	Junho/2023	Junho/2022	Jun./23 - Jun./22
8. Ativo Circulante	119.809.489	146.526.999	147.636.716	(1.109.717)
9. Passivo Circulante	62.072.034	77.739.797	81.899.290	4.159.493
10. Índice de Liquidez Corrente = 8 / 9	1,93	1,88	1,80	0,08
11. Capital de Giro Líquido = 8 - 9	57.737.455	68.787.202	65.737.426	3.049.776

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

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

ATIVO	Jun/23	Jun/22
CIRCULANTE	146.526.999	147.636.716
CAIXA e EQUIVALENTES de CAIXA	121.896.722	122.359.487
* Caixa e Bancos	771.730	241.772
* Aplicações Financeiras - outras	37.726.105	32.827.222
* Aplicações Financeiras - Reserva Fundo de Emergência	4.151.172	3.761.662
* Aplicações Financeiras - Reserva Fundo de Investimentos	62.917.098	52.680.195
* Aplicações Financeiras - Fundo Recomposição Capital Giro	-	12.170.443
* Bancos / Aplicações Fin - Lei Incentivo Esporte / CBC	16.330.617	20.678.193
Realizável a Curto Prazo	24.630.277	25.277.229
* Contribuições Sociais e Jardim de Infância a Receber	2.257.716	2.734.500
* PECLD Perdas Estimadas de Créditos Liquidação Duvidosa	(1.164.024)	(1.439.162)
* Taxas de Transferências e Editais a Receber (INVEST)	10.740.079	11.699.758
* Adiantamentos Fornecedores (INVEST)	179.964	1.150.328
* Adiantamentos Adm / Outros Fornecedores / Funcionários	1.711.750	1.625.325
* Outras Contas a Receber	8.391.084	6.625.303
* Estoque dos Almoxxarifados Central / Lanch Restaurantes	2.274.847	2.190.552
* Despesas antecipadas	238.861	690.625
NÃO CIRCULANTE	574.759.590	558.435.590
Realizável a Longo Prazo	6.480.214	6.459.930
* Depósitos Recursais / Judiciais	6.480.214	6.459.930
IMOBILIZADO	568.279.376	551.975.660
* Imobilizado	568.279.376	551.975.660
TOTAL DO ATIVO	721.286.589	706.072.306
PASSIVO		
CIRCULANTE	77.739.797	81.899.290
* Fornecedores	8.642.083	7.516.895
* Pessoal / Obrigações Trabalhistas / Provisões	18.071.815	15.646.592
* Provisões para Contingências Passivas	6.265.364	7.390.811
* Contas a Pagar Diversos / Obrigações Fiscais	3.113.426	4.111.876
* Adiantamentos Associados - Receb Antecip Exerc Corrente	21.940.608	23.367.338
* Outros Adiantamentos - Recebimento Antecipado	3.375.884	3.187.585
* Lei Incentivo Esporte / CBC (em Bcos / Aplics)	16.330.617	20.678.193
NÃO CIRCULANTE	1.176.059	2.626.873
* Provisões para Contingências Passivas	1.176.059	2.626.873
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	642.370.733	621.546.143
* Superávit no Exercício	15.834.170	25.101.283
* Patrimônio Social	626.536.563	596.444.860
TOTAL DO PASSIVO	721.286.589	706.072.306

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