

# INFORME ECONÔMICO FINANCEIRO POSIÇÃO MARÇO 2023 (VALORES EM REAIS)

## EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO EXERCÍCIO - 2023

		INFORME DO MÊS			ACUMULADO ATÉ O MÊS		
		Orçado	Realizado	Variações	Orçado	Realizado	Variações
<b>CUSTEIO</b>	Receitas	19.647.463	19.615.342	(32.120)	58.249.832	58.248.293	(1.538)
	Despesas	(18.709.117)	(19.884.515)	(1.175.399)	(54.390.878)	(53.885.670)	505.208
	<b>Resultado</b>	<b>938.346</b>	<b>(269.173)</b>	<b>(1.207.519)</b>	<b>3.858.954</b>	<b>4.362.623</b>	<b>503.669</b>
<b>RESTAURANTES</b>	Receitas	4.153.075	4.323.781	170.705	11.622.663	10.952.658	(670.005)
	Despesas	(4.490.901)	(4.645.532)	(154.632)	(12.976.259)	(12.755.070)	221.188
	<b>Resultado</b>	<b>(337.825)</b>	<b>(321.752)</b>	<b>16.074</b>	<b>(1.353.596)</b>	<b>(1.802.413)</b>	<b>(448.817)</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL (Orçamento Corrente)</b>	Receitas	23.800.538	23.939.123	138.585	69.872.495	69.200.951	(671.544)
	Despesas	(23.200.017)	(24.530.048)	(1.330.030)	(67.367.136)	(66.640.740)	726.396
	<b>Resultado</b>	<b>600.521</b>	<b>(590.924)</b>	<b>(1.191.445)</b>	<b>2.505.358</b>	<b>2.560.211</b>	<b>54.852</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	1.032.156	1.094.449	62.293	(4.470.711)	(3.575.585)	895.126	(3.438.555)	(2.481.136)	957.419
ASSESSORIA DE PLANEJAMENTO	-	-	-	(2.096.440)	(1.799.001)	297.438	(2.096.440)	(1.799.001)	297.438
COMUNICAÇÃO	15.000	19.847	4.847	(739.954)	(733.190)	6.765	(724.954)	(713.342)	11.612
CONSELHOS	-	862	862	(501.837)	(278.315)	223.523	(501.837)	(277.453)	224.385
CULTURAL	2.181.743	2.038.785	(142.958)	(2.353.510)	(2.292.046)	61.464	(171.767)	(253.261)	(81.494)
ESPORTES AQUÁTICOS E INDIVIDUAIS	876.743	810.657	(66.086)	(5.627.359)	(6.272.579)	(645.220)	(4.750.616)	(5.461.922)	(711.306)
ESPORTES COLETIVOS	417.792	287.500	(130.292)	(4.688.642)	(5.040.328)	(351.686)	(4.270.850)	(4.752.828)	(481.978)
FINANCEIRA	1.053.000	1.014.946	(38.054)	(2.589.059)	(2.306.233)	282.826	(1.536.059)	(1.291.287)	244.772
JURÍDICA	-	2.499	2.499	(1.183.333)	(1.071.812)	111.521	(1.183.333)	(1.069.314)	114.020
MARKETING	59.364	57.189	(2.175)	(251.427)	(152.437)	98.990	(192.063)	(95.248)	96.815
OPERAÇÕES	1.874.588	2.252.145	377.557	(11.476.478)	(11.891.807)	(415.329)	(9.601.890)	(9.639.662)	(37.772)
PATRIMÔNIO	-	142	142	(6.126.946)	(7.848.847)	(1.721.901)	(6.126.946)	(7.848.705)	(1.721.759)
PRESIDÊNCIA	43.879.352	42.792.225	(1.087.127)	(2.165.730)	(1.753.041)	412.689	41.713.621	41.039.184	(674.438)
RELAÇÕES ESPORTIVAS	5.567.808	6.822.025	1.254.218	(5.630.979)	(5.036.318)	594.661	(63.171)	1.785.708	1.848.878
RELAÇÕES SOCIAIS	192.680	159.577	(33.104)	(686.131)	(621.419)	64.712	(493.451)	(461.843)	31.609
SOCIAL	1.099.606	895.445	(204.161)	(2.668.599)	(2.225.748)	442.850	(1.568.992)	(1.330.303)	238.690
SUPRIMENTOS	-	-	-	(1.133.742)	(986.965)	146.778	(1.133.742)	(986.965)	146.778
RESTAURANTES	11.622.663	10.952.658	(670.005)	(12.976.259)	(12.755.070)	221.188	(1.353.596)	(1.802.413)	(448.817)
<b>TOTAIS</b>	<b>69.872.495</b>	<b>69.200.951</b>	<b>(671.544)</b>	<b>(67.367.136)</b>	<b>(66.640.740)</b>	<b>726.396</b>	<b>2.505.358</b>	<b>2.560.211</b>	<b>54.852</b>

## EXERCÍCIO 2023

MOVIMENTAÇÃO DOS FUNDOS		Saldo Inicial Contábil	Entradas	Saídas	Saldo Atual Contábil
FUNDO DE EMERGÊNCIA	Meses anteriores		67.692	-	
	Mês		40.556	-	
	<b>Acumulado</b>	3.942.323	108.248	-	4.050.571
FUNDO DE INVESTIMENTOS	<b>Disponibilidade</b>	54.386.164			58.253.942
	<b>Adiant.fornec.</b>	464.624			37.134
	<b>Tx transf/edital</b>	10.902.859			10.171.947
	Mês		3.076.344	(2.572.345)	
	<b>Acumulado</b>	65.753.648	8.912.243	(6.202.868)	68.463.023
	Mês		310.687	(243.234)	
LIE - LEI INCENTIVO AO ESPORTE	<b>Acumulado</b>	18.211.234	533.326	(543.165)	18.201.395

**POSIÇÃO FINANCEIRA - 31 MARÇO/2023**

Capacidade de "Cobertura" das Disponibilidades	Dezembro/2022	Março/2023	Março/2022	Mar./23 - Mar./22
<b>1. Total Disponibilidade - Ativo Circulante</b>	<b>99.420.406</b>	<b>124.647.236</b>	<b>127.226.085</b>	<b>(2.578.849)</b>
<b>2. Composição da Disponibilidade Financeira comprometida</b>	<b>76.640.720</b>	<b>82.532.999</b>	<b>81.078.719</b>	<b>1.454.280</b>
2.1 - Fundo de Emergência	3.942.323	4.050.571	3.670.352	380.219
2.2 - Fundo Especial - Investimento	54.386.164	58.253.942	52.442.170	5.811.772
2.3 - Programas de Incentivo ao Esporte (LIE / CBC)	18.211.234	18.201.396	22.167.949	(3.966.553)
2.4 - Outros Adiantamentos a Serem Apropriados (Não Associados)	100.999	185.402	1.292.077	(1.106.675)
2.5 - 13º Salário a Desembolsar		1.841.688	1.506.171	335.517
<b>3. Saldo Capital de Giro Operacional (1 - 2)</b>	<b>22.779.686</b>	<b>42.114.237</b>	<b>46.147.366</b>	<b>(4.033.129)</b>
<b>4. Composição do saldo de capital de giro operacional</b>	<b>22.779.686</b>	<b>42.114.237</b>	<b>46.147.366</b>	<b>(4.033.129)</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	42.114.237	33.976.923	8.137.314
<b>5. Adiantamento Associados - Passivo Circulante</b>	<b>10.238.008</b>	<b>32.501.424</b>	<b>32.845.227</b>	<b>(343.803)</b>
5.1 - Exercício Seguinte	10.238.008			0
5.2 - Exercício Corrente - meses seguintes		32.501.424	32.845.227	(343.803)
<b>6. Posição de Caixa - Capital de Giro Operacional: (3 - 5)</b>	<b>12.541.678</b>	<b>9.612.813</b>	<b>13.302.139</b>	<b>(3.689.326)</b>
<b>7. Resultado Operacional - Custeio e Restaurantes</b>	<b>4.142.734</b>	<b>2.560.211</b>	<b>8.755.890</b>	<b>(6.195.679)</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	Março/2023	Março/2022	Mar./23 - Mar./22
<b>8. Ativo Circulante</b>	119.809.489	146.439.053	147.900.785	(1.461.732)
<b>9. Passivo Circulante</b>	62.072.034	83.277.093	87.334.949	4.057.856
<b>10. Índice de Liquidez Corrente = 8 / 9</b>	1,93	1,76	1,69	0,06
<b>11. Capital de Giro Líquido = 8 - 9</b>	<b>57.737.455</b>	<b>63.161.960</b>	<b>60.565.836</b>	<b>2.596.124</b>

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

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

<b>ATIVO</b>	<b>Mar/23</b>	<b>Mar/22</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>146.439.053</b>	<b>147.900.785</b>
<b>CAIXA e EQUIVALENTES de CAIXA</b>	<b>124.647.236</b>	<b>127.226.085</b>
* Caixa e Bancos	136.569	296.814
* Aplicações Financeiras - outras	44.004.758	36.478.357
* Aplicações Financeiras - Reserva Fundo de Emergência	4.050.571	3.670.352
* Aplicações Financeiras - Reserva Fundo de Investimentos	58.253.942	52.442.170
* Aplicações Financeiras - Fundo Recomposição Capital Giro	-	12.170.443
* Bancos / Aplicações Fin - Lei Incentivo Esporte / CBC	18.201.396	22.167.949
<b>Realizável a Curto Prazo</b>	<b>21.791.817</b>	<b>20.674.700</b>
* Contribuições Sociais e Jardim de Infância a Receber	2.757.019	2.991.957
* PECLD Perdas Estimadas de Créditos Liquidação Duvidosa	(1.339.008)	(1.313.471)
* Taxas de Transferências e Editais a Receber (INVEST)	10.171.947	10.374.049
* Adiantamentos Fornecedores (INVEST)	37.134	613.516
* Adiantamentos Adm / Outros Fornecedores / Funcionários	620.078	619.196
* Outras Contas a Receber	6.738.479	4.596.644
* Estoque dos Almoxxarifados Central / Lanch Restaurantes	1.993.231	1.959.421
* Despesas antecipadas	812.937	833.388
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>572.919.693</b>	<b>553.105.402</b>
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	<b>6.271.105</b>	<b>6.336.063</b>
* Depósitos Recursais / Judiciais	6.271.105	6.336.063
* Outras Contas a Receber	-	-
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>566.648.588</b>	<b>546.769.339</b>
* Imobilizado	566.648.588	546.769.339
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>719.358.746</b>	<b>701.006.187</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>CIRCULANTE</b>	<b>83.277.093</b>	<b>87.334.949</b>
* Fornecedores	8.516.964	6.388.586
* Pessoal / Obrigações Trabalhistas / Provisões	15.061.815	12.258.927
* Provisões para Contingências Passivas	5.857.077	7.196.719
* Contas a Pagar Diversos / Obrigações Fiscais	2.953.015	5.185.464
* Adiantamentos Associados - Receb Antecip Exerc Corrente	32.501.424	32.845.227
* Outros Adiantamentos - Recebimento Antecipado	185.402	1.292.077
* Lei Incentivo Esporte / CBC (em Bcos / Aplics)	18.201.396	22.167.949
<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>634.905.594</b>	<b>611.044.365</b>
* Superávit no Exercício	8.369.029	14.599.505
* Patrimônio Social	626.536.565	596.444.860
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>719.358.746</b>	<b>701.006.187</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