



## RELATÓRIO ORÇAMENTÁRIO AMBASP 2022

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2022

#### Execução Orçamentária

|                                               |                  |
|-----------------------------------------------|------------------|
| 1. Receita Estimada para 2022                 | R\$ 1.835.000,00 |
| 2. Receita Realizada no ano                   | R\$ 2.356.507,69 |
| 3. Excesso de Arrecadação no período (28,42%) | R\$ 521.507,69   |
| 4. Despesa Autorizada para 2022               | R\$ 1.835.000,00 |
| 5. Despesa Realizada no período               | R\$ 2.137.865,13 |
| 6. Déficit Orçamentário                       | R\$ 302.865,13   |
| 7. Resultado Orçamentário Positivo (2 - 5)    | R\$ 218.642,56   |

### DEMONSTRAÇÃO DOS SALDOS EM 31.12.2022

#### Disponível

#### Recursos Ordinários

|                                                        |                |
|--------------------------------------------------------|----------------|
| 1. Caixa                                               | R\$ 0,00       |
| 2. Banco do Brasil S/A - Conta Movimento (2548-8)      | R\$ 53.347,31  |
| 3. Banco do Brasil S/A - Conta Investimento (2548-8)   | R\$ 520.500,00 |
| 4. Banco do Brasil S/A - Conta Concurso (90.820-7)     | R\$ 132,88     |
| 5. Banco do Brasil S/A - Conta Investimento (90.820-7) | R\$ 5.000,00   |
| 6. Saldo Financeiro Apurado                            | R\$ 578.980,19 |
| 7. Compromissos a Pagar em 31.12.2022                  |                |
| 8. Restos a Pagar de 2021                              | R\$ 0,00       |
| 9. Restos a Pagar Processados (2022)                   | R\$ 41.971,14  |
| 10. Despesas Extras a Pagar                            | R\$ 13.368,80  |
| 11. Passivo Trabalhista Judicial                       | R\$ 0,00       |
| 12. Outros Compromissos a Pagar de 2020 e anteriores   | R\$ 64.892,57  |
| 13. Total dos Compromissos a Pagar                     | R\$ 120.232,51 |
| 14. Superávit Financeiro Líquido de 2022 (6 - 13)      | R\$ 458.747,68 |

#### Considerações sobre execução do orçamento de 2022.

1. De acordo com os dados levantados, constata-se inicialmente que, o total da receita arrecadada no período, foi 28,42% superior a receita prevista para o mesmo período, desempenho este decorrente do bom desempenho da receita do FPM no período.

2. No tocante a despesa realizada no mesmo período, ocorreu conforme previsto, uma redução no saldo financeiro apurado em novembro de 2022, em virtude da antecipação do pagamento de despesas que só venceriam em janeiro de 2023, como a folha dos empregados do mês dezembro e outras despesas com vencimento previsto para o exercício seguinte;

3. As despesas por setores no exercício de 2022, apresentou o seguinte desempenho:

|                                                       |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|
| - 01.01.01 - Secretaria Executiva                     | R\$ 539.088,41 |
| - 01.02.02 - Comunicação e Divulgação                 | R\$ 6.674,57   |
| - 01.03.03 - Assessoria e Consultoria Jurídica        | R\$ 0,00       |
| - 01.04.04 - Contabilidade e Finanças                 | R\$ 480.401,56 |
| - 01.05.05 - Concursos e Cursos                       | R\$ 271.366,21 |
| - 01.06.06 - Serviços de Engenharia                   | R\$ 651.528,70 |
| - 01.07.07 - Setor de Transportes Máquinas e Veículos | R\$ 188.805,68 |



4. No tocante a Demonstração dos saldos em 31.12.2022, verifica-se que a AMBASP dispunha de um saldo naquele momento de R\$578.980,19 (quinhentos e setenta e oito mil, novecentos e oitenta reais e dezenove centavos), para pagamentos de compromissos financeiros no total de R\$120.232,51 (cento e vinte mil, duzentos e trinta e dois reais, cinquenta e um centavos), ou seja, para cada R\$1,00 de dívida havia R\$4,81 de recurso em conta, o que resultou em um superávit financeiro no montante de R\$ 458.747,68 (quatrocentos e cinquenta e oito mil, setecentos e quarenta e sete reais, sessenta e oito centavos), que será utilizado no decorrer do ano de 2023, conforme programação a ser definida;

5. No quadro a seguir apresenta-se um pequeno comparativo entre os resultados apurados nos anos de 2021 e 2022, conforme se segue:

| Execução Orçamentária                         |                   |                   |                     |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Especificação                                 | 2021              | 2022              | % Variação (+ ou -) |
|                                               | Valor em R\$      | Valor em R\$      |                     |
| Receita Estimada                              | 1.720.000,00      | 1.835.000,00      | 6,686               |
| Receita Realizada                             | 2.078.922,90      | 2.356.507,69      | 13,352              |
| Excesso Arrecadação                           | 358.922,90        | 521.507,69        | 45,298              |
| Despesa Autorizada                            | 1.720.000,00      | 1.835.000,00      | 6,686               |
| Despesa Realizada                             | 1.646.096,10      | 2.137.865,13      | 29,875              |
| Superávit / Déficit                           | 73.903,90         | (302.865,13)      | (75,598)            |
| Demonstração de Saldos                        |                   |                   |                     |
| Caixa                                         | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| Banco do Brasil S/A 02548-8 (Conta Movimento) | 0,00              | 53.347,31         | 100,00              |
| Banco do Brasil S/A 02548-8 (Investimento)    | 464.857,63        | 520.500,00        | 11,97               |
| Banco do Brasil S/A 90820-7 (Conta Movimento) | 0,00              | 132,88            | 100,00              |
| Banco do Brasil S/A 90820-7 (Investimento)    | 0,00              | 5.000,00          | 100,00              |
| Saldo Financeiro Apurado                      | 464.857,63        | 578.980,19        | 24,55               |
| Compromissos a Pagar                          |                   |                   |                     |
| Restos a Pagar de 2022                        | 0,00              | 41.796,19         | 100,00              |
| Restos a Pagar de 2021                        | 49.016,02         | 0,00              | (100,00)            |
| Restos a Pagar de exercícios anteriores       | 8.606,10          | 0,00              | (100,00)            |
| Despesas Extras a Pagar                       | 39.185,59         | 13.368,80         | (65,89)             |
| Outros Compromissos a Pagar                   | 89.973,77         | 64.892,57         | (27,88)             |
| Total Compromissos a Pagar                    | 186.781,48        | 120.232,51        | (35,63)             |
| <b>Superávit Financeiro Líquido</b>           | <b>278.076,15</b> | <b>458.747,68</b> | <b>64,972</b>       |
| Resultados do Exercício                       |                   |                   |                     |
| Receita Repasses do FPM                       | 1.567.971,17      | 1.996.417,30      | 27,325              |
| Alienação de bens                             | 215.600,00        | 0,00              | (100,00)            |
| Outras Receitas                               | 295.351,73        | 360.090,39        | 21,919              |
| Despesa com pessoal                           | 1.205.397,66      | 1.646.026,41      | 29,177              |
| Passivo Trabalhista                           | 183.469,83        | 40.995,46         | (77,655)            |
| Outras despesas de custeio                    | 257.238,72        | 456.101,26        | 77,306              |
| Investimentos                                 | 0,00              | 95.742,00         | 100,00              |
| Desempenho Financeiro                         |                   |                   |                     |
| <b>Para cada R\$1,00 de dívida existia</b>    | <b>2,49</b>       | <b>4,81</b>       | <b>93,172</b>       |



Concluindo, pelos resultados apurados, constata-se que no encerramento do exercício de 2022, em relação ao exercício de 2021, apesar da antecipação do pagamento de despesas que só venceriam em 2023, ainda assim o saldo financeiro apurado teve uma elevação de 24,55% e o passivo (compromissos a pagar) teve uma redução de 35,63% o que resultou em um superávit financeiro líquido 64,972% superior ao superávit líquido do ano de 2021, desta forma a disponibilidade financeira da entidade, passou de R\$2,49 em 2021 para R\$4,81 em 2022, para cada R\$1,00 de dívida.

Varginha, 24 de fevereiro de 2023.

---

Vitor Jorge da Silva  
CRC MG 0614467/0-9