

RELATÓRIO ORÇAMENTÁRIO AMBASP 2023

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2023

Execução Orçamentária

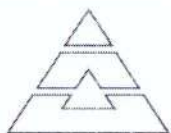
1. Receita Estimada para 2023	R\$2.500.000,00
2. Receita Realizada no período	<u>R\$2.346.063,82</u>
3. Déficit de Arrecadação no período	R\$ 153.936,18
4. Despesa Autorizada para 2023	R\$2.500.000,00
5. Despesa Realizada no período	<u>R\$2.417.073,39</u>
6. Superávit orçamentário apurado	R\$ 82.926,61
7. Resultado Orçamentário do Período (2 – 5)	(R\$ 71.009,57)

DEMONSTRAÇÃO DOS SALDOS EM 31.12.2023

Disponível

Recursos Ordinários

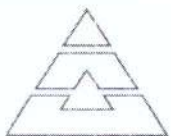
1. Caixa	R\$ 0,00
2. Banco do Brasil S/A – Conta Movimento (2548-8)	R\$ 2.101,47
3. Banco do Brasil S/A – Conta Investimento (2548-8)	R\$ 360.500,00
4. Banco do Brasil S/A – Conta Movimento (90.820-7)	R\$ 61,37
5. Banco do Brasil S/A – Conta Investimento (90.820-7)	R\$ 39.500,00
6. Saldo Financeiro Apurado	R\$ 402.162,84
7. Compromissos a Pagar em 31.12.2023	
8. Restos a Pagar de Exercícios Anteriores	R\$ 0,00
9. Despesas Liquidadas a Pagar de 2023	R\$ 54.603,80
10. Despesas Extras a Pagar	R\$ 34.125,51
11. Total dos Compromissos a Pagar	R\$ 88.729,31
12. Superávit Financeiro Líquido (6 – 11)	R\$ 313.433,53



CONSIDERAÇÕES SOBRE A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE 2023.

1. De acordo com os dados levantados, constata-se inicialmente que, o total da receita arrecadada no período, foi 6,16% inferior a receita prevista para o período.
2. No tocante a despesa realizada no mesmo período, foi 3,03% superior a receita realizada no mesmo período, resultado este decorrente da aplicação de parte dos recursos do superávit financeiro do ano de 2022 durante o ano de 2023, o que consequentemente representa a despesa superior a receita arrecadada no exercício, sendo importante também destacar que as despesas do exercício, tiveram a seguinte composição em relação a receita arrecadada: 1 – pessoal e encargos 75,37%, 2 – despesas de custeio/manutenção 23,68%, e 3 – investimentos 3,97%;
3. No tocante a Demonstração dos saldos em 31.12.2023, verifica-se que para os compromissos financeiros no total de R\$ 88.729,31 (oitenta e oito mil, setecentos e vinte e nove reais, trinta e um centavos), existia o montante em conta bancária no valor de R\$ 402.162,84 (quatrocentos e dois mil, cento e sessenta e dois reais, oitenta e quatro centavos), o que resultou em superávit financeiro no montante de R\$ 313.433,53 (trezentos e treze mil, quatrocentos e trinta e três reais, cinquenta e três centavos), demonstrando assim a eficácia das ações implementadas até então, o que significa que, para cada R\$1,00 de dívida existia R\$4,53 de disponibilidade, resultado este que demonstra o controle de gastos pela Direção da AMBASP;
4. O quadro a seguir, apresenta o comparativo entre os resultados apurados nos anos de 2022 e 2023, conforme se segue:

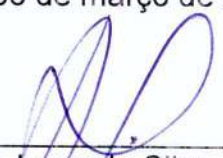
Execução Orçamentária e Financeira			
Especificação	2022	2023	% Variação
Receita Estimada	1.835.000,00	2.500.000,00	36,24
Receita Arrecada	2.356.507,69	2.346.063,82	(0,45)
Excesso Arrecadação	521.507,69	0,00	(100,00)
Déficit Arrecadação	0,00	153.936,18	100,00
Despesa Autorizada	1.835.000,00	2.500.000,00	36,24
Despesa Realizada	2.137.865,13	2.417.073,39	13,06
Superávit / Déficit	(302.865,13)	82.926,61	182,92
Demonstração de Saldos			
Banco do Brasil S/A – Conta 02548-8	573.847,31	362.601,47	(36,81)
Banco do Brasil S/A – Conta 90820-7	5.132,88	39.561,37	670,74
Saldo Financeiro	578.980,19	402.162,84	(30,54)
Compromissos a Pagar			
Restos a Pagar 2022	41.796,19	0,00	(100,00)
Restos a Pagar 2023	0,00	54.603,80	100,00
Despesas Extras a Pagar	78.436,32	34.125,51	(56,50)
Total Compromissos a Pagar	120.232,51	88.729,31	(26,20)



SUPERÁVIT FINANCEIRO LÍQUIDO	458.747,68	313.433,53	(31,68)
Desempenho Arrecadação			
Contribuição Municípios	1.996.417,30	1.981.722,20	(0,74)
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas	360.090,39	364.341,62	1,18
Desempenho Despesas			
Despesas com Pessoal	1.545.026,41	1.768.305,80	14,45
Passivo Trabalhista	40.995,46	0,00	(100,00)
Despesas de Custeio / Manutenção	456.101,26	555.583,59	21,81
Investimentos	95.742,00	93.184,00	(2,67)
Desempenho Financeiro			
Para cada R\$1,00 de dívida existia	4,81	4,53	(5,82)

Finalizando, observa-se que a execução do orçamento de 2023 ocorreu conforme planejamento da Direção da AMBASP, já que execução da receita no exercício, teve uma variação negativa em relação a previsão de apenas 6,16% demonstrando no caso, que o orçamento de 2023 não foi superestimado, já que foi pautado pela prudência nos gastos, em observância ao desempenho da arrecadação do período.

Varginha, 03 de março de 2024.


Vitor Jorge da Silva
CRC MG 0614467/0-9

Vitor Jorge da Silva
CRCMG 061.467/0-9
CPF 552.110.466-68