



*CEARÁ SPORTING CLUB*

# **PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA**

## **2021**

**ÍNDICE**

<b>1. Mensagem do Presidente.....</b>	<b>3</b>
<b>2. Proposta Orçamentária.....</b>	<b>5</b>
2.1 – Receitas.....	5
2.2 – Despesas.....	8
<b>3. Orçamento Anual.....</b>	<b>12</b>
3.1 – Quadro Consolidado das Receitas e Despesas, de forma sintética.....	12
3.2 – Quadro Consolidado das Receitas e Despesas, de forma analítica.....	12
<b>4. Orçamento dos Encargos Sociais.....</b>	<b>13</b>
4.1 – O recolhimento mensal dos Encargos Sociais.....	13
4.2 – A atual situação dos Encargos Sociais.....	13
<b>5. Anexos à Mensagem.....</b>	<b>14</b>
5.1 – Anexo 01 - Quadro Consolidado das Receitas e Despesas, de forma Sintética.....	15
5.2 – Anexo 02 - Quadro Consolidado das Receitas e Despesas, de forma Analítica.....	18

### 1. Mensagem do Presidente

Sr. Presidente do Conselho Deliberativo,

Tenho a honra de encaminhar, por intermédio de Vossa Senhoria, à elevada deliberação desse nobre Conselho Deliberativo do Clube, a inclusa Proposta Orçamentária que orça a Receita e fixa a Despesa do Ceará Sporting Club para o exercício de 2021.

A propositura está fundamentada no **artigo nº. 56, item X – alínea “a”, do Estatuto Social do clube**, e observa, igualmente, todas as diretrizes orçamentárias traçadas por esta Diretoria Executiva para o próximo ano.

O projeto compreende o Orçamento Anual, nele constando a projeção de todas **as Receitas Brutas, estimadas em R\$ 151,9 milhões**, todas as **Deduções das Receitas, estimadas em R\$ 10,6 milhões** e de todas **as Despesas do clube - estimadas em R\$ 140,9 milhões**, verbas essas que deverão contribuir para o normal funcionamento das diretorias e dos departamentos que compõem o complexo do Ceará Sporting Club.

As previsões para os ingressos e os gastos de recursos estão assentadas nas projeções realizadas a partir das expectativas de resultado do campeonato Brasileiro Série A Temporada 2020, que se encerrará em 2021, além das competições que o clube presume participar em 2021 (**Campeonato Cearense, Copa do Nordeste, Copa do Brasil, Brasileirão Série A e Sul-Americana**) refletindo, dessa forma, a realidade financeira que será vivenciada e que representa o panorama mais provável à luz dos dados conhecidos.

Ressaltamos que na elaboração da presente propositura foram consideradas as receitas relacionadas ao campeonato brasileiro Série A temporada 2020, que serão realizadas após o término da competição, que se dará no exercício de 2021, além das estratégias e diretrizes da diretoria para o ano de 2021, no qual se buscará, mais uma vez, a conquista do Campeonato Cearense, a conquista do Tri – Campeonato do Nordeste, uma boa participação na Copa do Brasil, participação na Sul-Americana e, o mais importante, a consolidação da nossa permanência no Brasileirão Série “A”.

A política de gastos do Ceará Sporting Club, mesmo considerando a permanência na primeira divisão, será realizada dentro da realidade financeira auferida pelo clube, que já vem sendo aplicada e adotada desde 2008, de forma que se possa evitar acúmulo de prejuízos em seu balanço, minimizando, dessa forma, o risco de endividamento da agremiação.

Outro assunto que merece certo destaque é o equacionamento da dívida fiscal, previdenciária e tributária. Uma vez equacionado o endividamento trabalhista, a atual Diretoria Executiva do clube, reeleita em 2018, partirá para a derradeira missão que é a de equacionar definitivamente o endividamento tributário, fiscal e previdenciário do clube.

## Proposta Orçamentária

---

O passivo tributário, fiscal e previdenciário do clube refere-se a débitos antigos junto ao IMPOSTO DE RENDA, INSS, ISS, e CONTRIBUIÇÃO SOCIAL, no valor estimado de R\$ 8,8 milhões (oito milhões e oitocentos mil reais) que foi parcelado junto à Receita Federal, com base na Lei nº. 13.155, de 04/08/2015, com prazo de até 240 meses para o pagamento dos débitos, com taxas de juros mais condizentes com a atual realidade do futebol brasileiro.

É importante destacar que, esse parcelamento realizado, vai ser quitado integralmente com os recursos auferidos com o Programa da Timemania que anualmente tem repassado para o clube, em média, cerca de R\$ 1,8 milhões (um milhão e oitocentos mil reais) para abater nesses débitos tributários. No entanto, com a permanência do clube na primeira divisão do futebol brasileiro em 2021, e em se confirmando as receitas aqui projetadas, aventamos a possibilidade de antecipar o pagamento dessa dívida, fato que, se efetivamente ocorrer, colocará o Ceará Sporting Club no cenário nacional como instituição totalmente saneada.

A diretoria executiva do clube, no exercício de 2021, vai destinar cerca de **R\$ 2 milhões** (dois milhões de reais) das receitas do clube para a realização de investimentos em infraestrutura, para modernização do seu parque esportivo, dentre as quais destacamos: **a) reforma dos campos; b) Outras obras de interesse do clube.**

Destaco a decisiva contribuição dos senhores diretores do Ceará Sporting Club quanto ao aperfeiçoamento da presente proposta orçamentária, expressa pelos profícuos trabalhos efetivados quando da realização das reuniões de diretoria, nas quais foram exercidos os direitos de informação, o que, de certa forma, motivou a incorporação ao texto ora submetido ao crivo do Conselho Deliberativo de importantes contribuições que serviram para ampliar e qualificar os diversos itens da peça orçamentária.

Por último, enunciados os motivos que embasaram a proposta orçamentária, reitero, desde já, a Vossa Senhoria, os protestos de estima e consideração.

Capital do Estado do Ceará, 14 de dezembro de 2020.

***Robinson Passos de Castro e Silva***

***Presidente***

### 2. Proposta Orçamentária

**2.1** – A proposta orçamentária foi elaborada pela Diretoria Financeira, com a colaboração das demais diretorias do clube, de forma que na peça constem todos os itens de **receitas** e **despesas** existentes e utilizadas nas diversas atividades no dia-a-dia da agremiação esportiva.

#### **2.2 – RECEITAS**

Para o melhor acompanhamento orçamentário mensal em 2021, as rubricas das receitas auferidas pelo clube estão conforme estrutura de Demonstração do Resultado exigida no Manual de Contabilidade para Entidades Esportivas, sendo as receitas divididas em 09 (nove) grupos, a saber: a) **Direitos de Transmissão**, b) **Bilheteria**, c) **Premiações e Participações**, d) **Patrocínio/Marketing**, e) **Programa de Sócio-Torcedor**, f) **Venda de atletas**, g) **Receitas Patrimoniais / Sociais**, h) **Demais Receitas**, i) **Receitas Financeiras**. As receitas de Direitos de Transmissão, premiações e patrocínio/marketing serão informadas pelo valor bruto com as devidas deduções em rubrica específica e as receitas de bilheteria serão incluídas pelo valor bruto, sendo as despesas registradas em rubrica específica. Esses itens orçamentários, dentro da estrutura do balanço, estarão dispostos da seguinte forma:

##### **2.2.1 - RECEITA DE DIREITOS DE TRANSMISSÃO**

**2.2.1.1 - Campeonato Cearense** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com as cotas de transmissão do Campeonato Cearense. Para o exercício de 2021, o montante foi estimado conforme valores do contrato do campeonato anterior;

**2.2.1.2 - Copa do Nordeste** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com as cotas de transmissão da Copa do Nordeste, conforme contrato com Associação dos Clubes de Futebol do Nordeste;

**2.2.1.3 - Brasileirão – Série “A”** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com as cotas de transmissão do Campeonato Brasileiro da Série “A”, conforme contratos com Globo, Turner (Esporte Interativo), Zeus Sports Marketing e Global Sports Rights Management LLC, incluídas as cotas igualitárias, receitas de exposição, receita de performance e pay per view. Para o exercício de 2021, foram considerados os valores referente à temporada de 2020 que, em decorrência da pandemia, se realizará apenas em 2021 e o montante referente a temporada de 2021;

##### **2.2.2 - RECEITA COM BILHETERIA**

**2.2.2.1 - Receita com bilheteria – Borderô** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com os jogos a serem disputados pelo clube – Campeonato Cearense, Copa do Nordeste, Copa do Brasil, Brasileirão – Série A e Sul-Americana, conforme Demonstrativos de resultado dos jogos divulgados pelas Federações (Borderôs dos jogos). Para o exercício de 2021 consideramos a realização dos jogos

## **Proposta Orçamentária**

---

referente ao Campeonato Cearense e Copa do Nordeste com portões fechados em decorrência da pandemia;

**2.2.2.2 – Outras receitas de jogos** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com Estacionamento, venda em Bares, venda de Copos e de Camarotes em dias de jogos disputados pelo clube – Campeonato Cearense, Copa do Nordeste, Copa do Brasil, Brasileirão – Série A e Sul-Americana. Para o exercício de 2021 consideramos a realização dos jogos referente ao Campeonato Cearense e Copa do Nordeste com portões fechados em decorrência da pandemia;

### **2.2.3 - RECEITA COM PREMIAÇÕES E PARTICIPAÇÕES**

**2.2.3.1 - Receita com Participações e Premiações** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas com Premiações estimadas a serem recebidas com a Copa do Nordeste e Copa do Brasil, que serão auferidas com a classificação para cada fase dessas competições, além da premiação estimada com o Futebol Feminino e Participação na Sul-Americana;

### **2.2.4 - RECEITA COM PATROCÍNIO/MARKETING**

**2.2.4.1 - Receita de Patrocínio** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com os Patrocinadores do Futebol Profissional (Brisanet, Alubar, Límpida, Ypioca, Embrakon, Pague Menos, Patrocinador Master, Prefeitura de Fortaleza e Governo do Estado do Ceará) além dos patrocinadores e projetos incentivados para o Futsal, Futebol Feminino e Base;

**2.2.4.2 - Receita de Royalties** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com royalties da venda de todos os produtos licenciados pelo clube, das lojas Vozão e E-commerce;

**2.2.4.3 - Receita de Publicidade Estática** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com as placas publicitárias estáticas nas partidas do campeonato brasileiro Série A, conforme contrato firmado com CBF e Sportpromotion.

### **2.2.5 - RECEITA COM PROGRAMA DE SÓCIO TORCEDOR**

**2.2.5.1 - Receita com Programa de Sócio Torcedor** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com o Programa Torcedor Oficial do clube.

### **2.2.6 - RECEITA COM VENDA DE ATLETAS**

**2.2.6.1 - Receita com venda de atletas** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com a venda de atletas de futebol profissional e amador do clube;

**2.2.6.2 - Receita de mecanismo de solidariedade** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com mecanismo de solidariedade, dispositivo

## **Proposta Orçamentária**

---

previsto na Lei Pelé e no regulamento de transferências da FIFA, no qual gera o direito a um percentual do valor de transferência do atleta profissional distribuído entre as entidades de práticas desportivas que contribuíram para a formação do atleta;

### **2.2.7 - RECEITAS PATRIMONIAIS/SOCIAIS**

**2.2.7.1 - Receita de Sócio-Proprietário** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com as vendas de títulos de sócio proprietário do clube;

**2.2.7.2 - Receita com escolinha** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com as escolinhas mantidas pelo clube;

### **2.2.8 - DEMAIS RECEITAS**

**2.2.8.1 - Receita Timemania** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com o Programa Timemania;

**2.2.8.2 - Receita Convênio Enel** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com o Programa da Enel;

**2.2.8.3 - Ressarcimento de despesas em participação de jogos** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas pelo ressarcimento realizado pela CBF para as despesas em participação de jogos do futebol feminino;

**2.2.8.4 - Receitas Diversas** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas e não listadas em outros grupos como doações, receitas nas vendas de produtos do consulado;

**2.2.8.5 - Receita Programa KM de vantagem** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com o programa KM de vantagem.

### **2.2.9 - RECEITAS FINANCEIRAS**

**2.2.9.1 - Receita de Aplicação Financeira** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as receitas auferidas com rendimentos de aplicações financeiras.

### **2.3 – DESPESAS**

Para o melhor acompanhamento orçamentário mensal em 2020, as rubricas das despesas auferidas pelo clube estão conforme estrutura de Demonstração do Resultado exigida no Manual de Contabilidade para Entidades Esportivas, sendo dimensionadas em 11 (onze) grupos distintos, a saber: a) **Pessoal**, b) **Material e Manutenção**, c) **Serviços de Terceiros**, d) **Gerais**, e) **Jogos e Competições**, f) **Luvas e Comissões na aquisição de Atletas**, g) **Gestão do programa de Sócio-Torcedor**, h) **Despesas com Tributos**, i) **Despesas Financeiras**, j) **Pagamentos de Obrigações**: j.1) *Obrigações tributárias*, j.2) *Parcelamentos tributários*, j.3) *pagamento de empréstimo*, k) **Investimentos**: k.1) *Financiamentos e Consórcios*, k.2) *Imobilizado*, k.3) *Benfeitoria em Imóveis*, k.4) *Aquisição de direitos econômicos*. Esses itens orçamentários, dentro da estrutura do balanço, estarão dispostos da seguinte forma:

#### **2.3.1 - DESPESAS COM PESSOAL**

**2.3.1.1 – Despesas com salários e ordenados** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes da folha de pagamento dos Atletas, Direito de Imagem, Comissão Técnica, funcionários lotados no Departamento de Futebol Profissional, no setor Administrativo do clube, Departamento de Futebol Amador, Departamento de Futebol Feminino, Departamento de Futsal, Escolinha e Sócio Torcedor;

**2.3.1.2 – Encargos sobre Folha de pagamento** – Serão incluídas neste item orçamentário as despesas com os encargos sociais sobre a folha de pagamento;

**2.3.1.3 – Outras despesas de pessoal** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de Regularização de Jogadores, Cursos e treinamentos e Despesas com alimentação dos atletas;

**2.3.1.3 – Benefícios pessoal** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de Vale Alimentação, Vale Transporte, Seguro de vida e plano de saúde.

#### **2.3.2 - DESPESAS COM MATERIAL E MANUTENÇÃO**

**2.3.2.1 – Despesas com Material** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de Material de consumo, Materiais esportivos, Enxoval e Despesas com materiais médicos e hospitalares;

**2.3.2.2 – Despesas com Manutenção** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de Despesas Com Energia Elétrica, Água e Esgoto, Gás, Internet, Telefonia, TV por assinatura, Aluguel de máquinas ou ferramentas, Manutenção predial, Manutenção de máquinas, equipamentos e veículos, alugueis de imóveis e mensalidades de programas e softwares;

### **2.3.3 - DESPESAS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS**

**2.3.3.1 – Despesas com Serviços de Terceiros** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de Assessoria contábil, Assessoria jurídica, Assessoria esportiva, Assessoria médica, odontológica e farmacêutica, Consultoria e Auditoria, Segurança, Coleta de resíduos, Serviços prestados – PJ e Serviços prestados - PF;

### **2.3.4 - DESPESAS GERAIS**

**2.3.4.1 – Despesas com Festas e Eventos** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de Festas e Eventos a serem realizados pelo clube;

**2.3.4.2 – Despesas com Viagens** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de viagens a serem realizadas por funcionários do clube;

**2.3.4.3 – Despesas Legais e Judiciais** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de pagamento de acordos judiciais;

**2.3.4.4 – Despesas com Publicidade e Propaganda** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de publicidade e propaganda;

**2.3.4.5 – Despesas gerais** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas não incluídas nos outros grupos, como despesa com deslocamentos, seguros, correios, despesas gráficas, doações, despesas com verba de representação (Diretoria Executiva e Conselho Deliberativo);

### **2.3.5 - DESPESA COM JOGOS E COMPETIÇÕES**

**2.3.5.1 - Despesas com jogos – Borderô** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas auferidas com os jogos a serem disputados pelo clube – Campeonato Cearense, Copa do Nordeste, Copa do Brasil, Brasileirão – Série A e Sul-Americana, conforme Demonstrativos de resultado dos jogos divulgados pelas Federações (Borderôs dos jogos);

**2.3.5.2 - Despesas com jogos – Demais Modalidades** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas auferidas com os jogos disputados pelo clube realizadas pelos departamentos de futebol amador, futebol feminino e futsal;

**2.3.5.3 – Outras despesas de jogos** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas de danos decorrentes de jogos na arena Castelão (cadeiras quebradas, vidraças, danos em equipamentos da arena), despesas de inscrições em campeonatos de futsal e futebol amador e outras despesas de jogos (todas as despesas não consideradas no borderô, como os materiais de limpeza a serem utilizados nos dias dos jogos, serviços de mascote, vovozetes e outros serviços não incluídas no borderô);

**2.3.5.4 – Despesas com viagem para jogos** – Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas decorrentes de viagens em dias de jogos, realizadas pelos departamentos de futebol profissional, futebol amador e futebol feminino.

### **2.3.6 - LUVAS E COMISSÕES NA AQUISIÇÃO DE ATLETAS**

**2.3.6.1 – Custo com aquisição de atletas** - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas realizadas com pagamentos de comissões a agentes de atletas e de técnicos de futebol, além de luvas pagas com a negociação de atletas;

### **2.3.7 - GESTÃO DE PROGRAMA DE SÓCIO-TORCEDOR**

**2.3.7.1 – Gestão do Programa de Sócio Torcedor** - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas realizadas com o Programa de Sócio Torcedor;

### **2.3.8 - DESPESAS COM TRIBUTOS**

**2.3.8.1 – Despesas com Tributos** - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas realizadas com Tributos como IPTU e outras taxas e licenças;

### **2.3.9 - DESPESAS FINANCEIRAS**

**2.3.9.1 – Despesas Financeiras** - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas realizadas com multa, juros e outras despesas bancárias;

### **2.3.10 - PAGAMENTOS DE OBRIGAÇÕES**

**2.3.10.1 – Obrigações Tributárias** - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas com tributos e encargos a serem pagos em 2021;

**2.3.10.2 – Parcelamentos Tributários** - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas referentes aos pagamentos dos parcelamentos;

**2.3.10.3 – Pagamento de Empréstimo** - Serão incluídas neste item orçamentário todos os empréstimos com terceiros que a direção deseja quitar até o final da gestão;

### **2.3.11 - INVESTIMENTOS**

**2.3.11.1 – Financiamento e Consórcio** - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas com financiamentos e consórcios;

**2.3.11.1 – Imobilizado** - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas realizadas com aquisição de bens móveis;

**2.3.11.1 – Benfeitorias em imóveis** - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas realizadas com pagamentos de obras a realizadas nos campos e outras obras de interesse do clube;

**2.3.11.1 – Aquisição de Direitos Econômicos** - Serão incluídas neste item orçamentário todas as despesas realizadas com aquisição de direitos econômicos de atletas.

### **3. Orçamento Anual**

O Orçamento anual do Ceará Sporting Club foi elaborado com base na série histórica do orçamento executado pelo clube nos meses de **janeiro a novembro de 2020 e nas competições a disputar em 2021**. Com base nessas informações, os diversos itens orçamentários se comportaram da seguinte forma:

#### **Receitas Previstas:**

Para o melhor acompanhamento orçamentário mensal em 2021, as rubricas das receitas auferidas pelo clube estão conforme estrutura de Demonstração do Resultado exigida no Manual de Contabilidade para Entidades Esportivas, sendo as receitas divididas em 09 (nove) grupos, a saber: a) **Direitos de Transmissão**, b) **Bilheteria**, c) **Premiações e Participações**, d) **Patrocínio/Marketing**, e) **Programa de Sócio-Torcedor**, f) **Venda de atletas**, g) **Receitas Patrimoniais / Sociais**, h) **Demais Receitas**, i) **Receitas Financeiras**.

Os valores das receitas de transmissão foram devidamente adequados em razão da permanência do clube na primeira divisão do Campeonato Brasileiro – Série A.

#### **Despesas Previstas:**

Para o melhor acompanhamento orçamentário mensal em 2020, as rubricas das despesas estimadas pelo clube estão conforme estrutura de Demonstração do Resultado exigida no Manual de Contabilidade para Entidades Esportivas, sendo dimensionadas em 11 (onze) grupos distintos, a saber: a) **Pessoal**, b) **Material e Manutenção**, c) **Serviços de Terceiros**, d) **Gerais**, e) **Jogos e Competições**, f) **Luvas e Comissões na aquisição de Atletas**, g) **Gestão do programa de Sócio-Torcedor**, h) **Despesas com Tributos**, i) **Despesas Financeiras**, j) **Pagamentos de Obrigações: j.1) Obrigações tributárias, j.2) Parcelamentos tributários, j.3) pagamento de empréstimo, k) Investimentos: k.1) Financiamentos e Consórcios, k.2) Imobilizado, k.3) Benfeitoria em Imóveis, k.4) Aquisição de direitos econômicos**.

Os valores das despesas foram estimadas a partir de entendimentos com a Diretoria do clube, levando-se em conta, principalmente, a priorização da folha salarial dos funcionários e dos atletas profissionais (formação do elenco para a temporada de 2020) e dos gastos que iremos incorrer com a conclusão de todas as obras de interesse do clube. Portanto, o montante dos gastos previstos para o exercício de 2020 será exercido em função do elenco que a Diretoria pretende estabelecer, porém, ficará limitado ao orçamento das receitas auferidas, preservando, dessa forma, o equilíbrio financeiro da agremiação esportiva.

#### **3.1 - Quadro Consolidado das Receitas e Despesas, de forma sintética**

O quadro **Anexo nº. 01** traz, de forma sintética, todas as receitas e despesas previstas no orçamento do clube.

#### **3.2 - Quadro Consolidado das Receitas e Despesas, de forma analítica**

O quadro **Anexo nº. 02** traz, detalhadamente, todas as receitas e despesas previstas no orçamento do clube.

### **4. Orçamento dos Encargos Sociais**

#### **4.1 - O recolhimento dos encargos sociais**

Os encargos sociais devidos – **INSS, FGTS, CONTRIBUIÇÃO SOCIAL E IMPOSTO DE RENDA** – ao longo da existência do clube sempre tiveram o seu pagamento postergado em razão da priorização do pagamento dos salários dos funcionários e atletas, direito de imagem, e principalmente, na quitação das dívidas trabalhistas, o que, de certa forma, sempre inviabilizou o recolhimento de todos os impostos e tributos devidos mensalmente.

Com a conclusão dos acordos trabalhistas, última renegociação terminou em novembro/2013, o clube se prepara agora em 2020 para executar um amplo programa de reorganização do passivo tributário, fiscal e previdenciário, de forma que, nos próximos anos, todos esses débitos, cujos montantes levantados, apontam para uma cifra aproximada da ordem de **R\$ 8,8 milhões**, estejam normalizados, possibilitando ao clube a obtenção de todas as certidões negativas, tão necessárias para a formalização de convênios e patrocínios com o poder público, bem como para participar das competições patrocinadas pela CBF e Federações.

É importante destacar que o Governo Federal, através do Ministério dos Esportes, juntamente com os principais clubes do futebol brasileiro e com a Confederação Brasileira de Futebol, trabalharam no sentido de editar nova Lei, autorizando a rolagem desses débitos e, o mais importante, estabelecendo regras rígidas para os clubes que não honrarem com os compromissos assumidos, inclusive com a perda de pontos e com o descenso para divisões inferiores. A Lei 13.155 foi sancionada em 04/08/2015 e, a partir daquela data, passa a ser observada pelas Federações e também pela Confederação Brasileira de Futebol.

#### **4.2 - A atual situação dos encargos sociais**

O Ceará Sporting Club já renegociou todos seus débitos, com base na Lei nº **13.155, (PROFUT)**, já tendo obtido por conta dessa iniciativa todas as certidões negativas de débitos, o que habilita o clube a contratar patrocínios com quaisquer entidades públicas do país e também a participar das competições chanceladas pela Confederação Brasileira de Futebol.

A partir dessa recomposição dos débitos fiscais e previdenciários, a Diretoria Executiva do clube pretende manter esses pagamentos rigorosamente em dia, para possibilitar e habilitar o clube nas suas pretensões de firmar patrocínios com o Governo Estadual, Governo Municipal ou outras entidades públicas.

# **A N E X O S**

# **PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA**

**2021**

**A N E X O**

**Nº 01**



## Proposta Orçamentária

<b>ORÇAMENTO 2021</b>													TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>151.977.367,50</b>	<b>5.160.350,00</b>	<b>4.440.350,00</b>	<b>33.476.616,50</b>	<b>12.429.620,00</b>	<b>11.514.620,00</b>	<b>12.827.817,40</b>	<b>14.259.817,40</b>	<b>12.217.817,40</b>	<b>7.031.048,57</b>	<b>6.836.048,57</b>	<b>6.936.048,57</b>	<b>24.847.213,07</b>												
<b>RECEITA OPERACIOAIS</b>	<b>151.967.167,50</b>	<b>5.159.500,00</b>	<b>4.439.500,00</b>	<b>33.475.766,50</b>	<b>12.428.770,00</b>	<b>11.513.770,00</b>	<b>12.826.967,40</b>	<b>14.258.967,40</b>	<b>12.216.967,40</b>	<b>7.030.198,57</b>	<b>6.835.198,57</b>	<b>6.935.198,57</b>	<b>24.846.363,07</b>												
DIREITOS DE TRANSMISSAO	72.673.167,50	350.000,00	1.780.000,00	19.778.266,50	2.431.270,00	2.141.270,00	5.583.038,83	6.775.038,83	5.653.038,83	2.596.270,00	2.431.270,00	2.431.270,00	20.722.434,50												
BILHETERIA	10.545.000,00	-	-	8.000,00	8.000,00	8.000,00	1.944.428,57	2.444.428,57	1.644.428,57	1.144.428,57	1.114.428,57	1.114.428,57	1.114.428,57												
PREMIACOES E PARTICIPACOES	8.600.000,00	-	-	1.500.000,00	2.600.000,00	4.475.000,00	10.000,00	-	15.000,00	-	-	-	-												
PATROCINIO/MARKETING	22.206.000,00	4.488.000,00	1.188.000,00	1.143.000,00	1.343.000,00	1.343.000,00	1.343.000,00	1.343.000,00	1.343.000,00	2.243.000,00	2.243.000,00	2.343.000,00	1.843.000,00												
PROGRAMA DE SOCIO-TORCEDOR	9.075.000,00	75.000,00	1.000.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00												
VENDA DE ATLETAS	25.690.000,00	-	225.000,00	10.000.000,00	5.000.000,00	2.500.000,00	2.845.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	-	-	-	120.000,00												
RECEITAS PATRIMONIAIS / SOCIAIS	504.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00												
DEMAIS RECEITAS	2.674.000,00	204.500,00	204.500,00	204.500,00	204.500,00	204.500,00	259.500,00	354.500,00	219.500,00	204.500,00	204.500,00	204.500,00	204.500,00												
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>10.200,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>	<b>850,00</b>												
RECEITAS FINANCEIRAS	10.200,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00	850,00												

<b>(-) DEDUCOES DA RECEITA</b>	<b>10.655.526,93</b>	<b>240.267,50</b>	<b>383.267,50</b>	<b>2.330.844,15</b>	<b>716.144,50</b>	<b>874.644,50</b>	<b>771.321,38</b>	<b>890.521,41</b>	<b>778.321,41</b>	<b>472.644,53</b>	<b>456.144,53</b>	<b>456.144,53</b>	<b>2.285.260,98</b>
(-) IMPOSTOS E CONTRIBUICOES	4.554.708,38	52.900,00	124.400,00	1.097.063,33	294.713,50	373.963,50	322.301,94	381.901,94	325.801,94	172.963,50	164.713,50	164.713,50	1.079.271,73
(-) DIREITO DE ARENA	4.062.408,38	17.500,00	89.000,00	1.063.913,33	251.563,50	330.813,50	279.151,94	338.751,94	282.651,94	129.813,50	121.563,50	121.563,50	1.036.121,73
(-) OUTRAS DEDUCOES DA RECEITA	2.038.410,18	169.867,50	169.867,50	169.867,50	169.867,50	169.867,50	169.867,50	169.867,50	169.867,50	169.867,50	169.867,50	169.867,50	169.867,50

<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>141.321.840,57</b>	<b>4.920.082,50</b>	<b>4.057.082,50</b>	<b>31.145.772,35</b>	<b>11.713.475,50</b>	<b>10.639.975,50</b>	<b>12.056.496,02</b>	<b>13.369.295,99</b>	<b>11.439.495,99</b>	<b>6.558.404,04</b>	<b>6.379.904,04</b>	<b>6.479.904,04</b>	<b>22.561.952,09</b>
------------------------	-----------------------	---------------------	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------------

<b>DESPESAS</b>	<b>140.918.101,88</b>	<b>11.021.793,49</b>	<b>9.523.059,45</b>	<b>24.041.533,40</b>	<b>9.494.307,77</b>	<b>9.693.397,32</b>	<b>11.053.983,04</b>	<b>12.690.983,04</b>	<b>10.356.483,04</b>	<b>9.956.483,04</b>	<b>9.623.149,70</b>	<b>10.629.677,07</b>	<b>12.833.251,52</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>107.040.422,65</b>	<b>8.246.060,22</b>	<b>7.301.726,88</b>	<b>12.261.226,88</b>	<b>7.544.560,22</b>	<b>7.499.393,56</b>	<b>9.009.979,27</b>	<b>8.862.479,27</b>	<b>8.562.479,27</b>	<b>8.162.479,27</b>	<b>8.162.479,27</b>	<b>9.502.779,27</b>	<b>11.924.779,27</b>
PESSOAL	76.305.358,67	5.716.804,89	5.467.804,89	8.517.804,89	5.455.804,89	5.455.804,89	5.810.104,89	5.810.104,89	5.810.104,89	5.810.104,89	5.810.104,89	7.170.404,89	9.470.404,89
MATERIAIS E MANUTENCAO	3.751.284,00	312.023,67	312.023,67	315.523,67	315.523,67	312.023,67	312.023,67	312.023,67	312.023,67	312.023,67	312.023,67	312.023,67	312.023,67
SERVICOS DE TERCEIROS	2.019.140,00	165.595,00	165.595,00	165.595,00	165.595,00	165.595,00	165.595,00	165.595,00	165.595,00	165.595,00	165.595,00	165.595,00	197.595,00
GERAIS	3.545.400,00	254.950,00	414.950,00	414.950,00	257.950,00	257.950,00	264.950,00	264.950,00	264.950,00	264.950,00	264.950,00	264.950,00	354.950,00
JOGOS E COMPETICOES	10.389.000,00	573.000,00	431.000,00	439.500,00	439.500,00	439.500,00	1.513.785,71	1.598.785,71	1.198.785,71	948.785,71	948.785,71	928.785,71	928.785,71
LUVAS E COMISSÕES NA AQUISICAO DE ATLETAS	8.217.999,98	733.666,67	258.333,33	2.155.833,33	708.166,66	666.500,00	741.500,00	509.000,00	609.000,00	459.000,00	459.000,00	459.000,00	459.000,00
PROGRAMA DE SOCIO-TORCEDOR	1.176.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
DESPESAS COM TRIBUTOS	298.240,00	243.020,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00	5.020,00
DESPESAS FINANCEIRAS	1.338.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00	99.000,00
<b>OUTROS PAGAMENTOS</b>	<b>18.462.931,13</b>	<b>1.745.635,46</b>	<b>1.728.734,76</b>	<b>10.137.708,71</b>	<b>507.149,75</b>	<b>751.405,96</b>	<b>751.405,96</b>	<b>751.405,96</b>	<b>751.405,96</b>	<b>751.405,96</b>	<b>418.072,63</b>	<b>84.300,00</b>	<b>84.300,00</b>
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	3.465.762,65	-	-	3.465.762,65	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	1.011.600,00	84.300,00	84.300,00	84.300,00	84.300,00	84.300,00	84.300,00	84.300,00	84.300,00	84.300,00	84.300,00	84.300,00	84.300,00
PAGAMENTO DE EMPRÉSTIMO	13.985.568,48	1.661.335,46	1.644.434,76	6.587.646,06	422.849,75	667.105,96	667.105,96	667.105,96	667.105,96	667.105,96	333.772,63	-	-
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>15.414.748,11</b>	<b>1.030.097,81</b>	<b>492.597,81</b>	<b>1.642.597,81</b>	<b>1.442.597,81</b>	<b>1.442.597,81</b>	<b>1.292.597,81</b>	<b>3.077.097,81</b>	<b>1.042.597,81</b>	<b>1.042.597,81</b>	<b>1.042.597,81</b>	<b>1.042.597,81</b>	<b>824.172,25</b>
FINANCIAMENTOS E CONSÓRCIOS	592.748,11	50.931,14	50.931,14	50.931,14	50.931,14	50.931,14	50.931,14	50.931,14	50.931,14	50.931,14	50.931,14	50.931,14	32.505,58
IMOBILIZADO	750.000,00	25.000,00	25.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
BENFEITORIAS EM IMOVEIS	2.000.000,00	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67
AQUISIÇÃO DE DIREITOS ECONÔMICOS	12.072.000,00	787.500,00	250.000,00	1.250.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	2.834.500,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	600.000,00

<b>RESULTADO PREVISTO - MENSAL</b>	<b>-6.101.710,99</b>	<b>-5.465.976,95</b>	<b>7.104.238,95</b>	<b>2.219.167,73</b>	<b>946.578,18</b>	<b>1.002.512,98</b>	<b>678.312,95</b>	<b>1.083.012,95</b>	<b>-3.398.079,00</b>	<b>-3.243.245,66</b>	<b>-4.149.773,03</b>	<b>9.728.700,57</b>
------------------------------------	----------------------	----------------------	---------------------	---------------------	-------------------	---------------------	-------------------	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------------

<b>RESULTADO PREVISTO - ACUMULADO</b>	<b>403.738,69</b>	<b>-6.101.710,99</b>	<b>-11.567.687,9</b>	<b>-4.463.448,98</b>	<b>-2.244.281,26</b>	<b>-1.297.703,08</b>	<b>-295.190,10</b>	<b>383.122,86</b>	<b>1.466.135,81</b>	<b>-1.931.943,19</b>	<b>-5.175.188,85</b>	<b>-9.324.961,88</b>	<b>403.738,69</b>
---------------------------------------	-------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	--------------------	-------------------	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	-------------------

## Proposta Orçamentária

<b>ORÇAMENTO 2021 POR CENTRO DE CUSTO</b>	TOTAL	FUTEBOL PROFISSIONAL	ADMINISTRATIVO SEDE	CATEGORIAS DE BASE	FUTEBOL FEMININO	FUTSAL	DEMAIS MODALIDADES DE ESPORTE	ESCOLINHA / FABRICA DE CRAQUES	SOCIO TORCEDOR	LOJA MOVEL	RADIO WEB
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>151.977.367,50</b>	<b>135.883.167,50</b>	<b>3.884.200,00</b>	<b>1.600.000,00</b>	<b>335.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	-	<b>480.000,00</b>	<b>9.075.000,00</b>	<b>480.000,00</b>	-
<b>RECEITA OPERACIOAIS</b>	<b>151.967.167,50</b>	<b>135.883.167,50</b>	<b>3.874.000,00</b>	<b>1.600.000,00</b>	<b>335.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	-	<b>480.000,00</b>	<b>9.075.000,00</b>	<b>480.000,00</b>	-
DIREITOS DE TRANSMISSAO	72.673.167,50	72.673.167,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BILHETERIA	10.545.000,00	10.545.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PREMIACOES E PARTICIPACOES	8.600.000,00	8.575.000,00	-	-	25.000,00	-	-	-	-	-	-
PATROCINIO/MARKETING	22.206.000,00	16.426.000,00	3.700.000,00	1.600.000,00	240.000,00	240.000,00	-	-	-	-	-
PROGRAMA DE SOCIO-TORCEDOR	9.075.000,00	-	-	-	-	-	-	-	9.075.000,00	-	-
VENDA DE ATLETAS	25.690.000,00	25.690.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RECEITAS PATRIMONIAIS / SOCIAIS	504.000,00	-	24.000,00	-	-	-	-	480.000,00	-	-	-
DEMAIS RECEITAS	2.674.000,00	1.974.000,00	150.000,00	-	70.000,00	-	-	-	-	480.000,00	-
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>10.200,00</b>	-	<b>10.200,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
RECEITAS FINANCEIRAS	10.200,00	-	10.200,00	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) DEDUCOES DA RECEITA</b>	<b>10.655.526,93</b>	<b>10.634.526,93</b>	<b>21.000,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) IMPOSTOS E CONTRIBUICOES	4.554.708,38	4.533.708,38	21.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) DIREITO DE ARENA	4.062.408,38	4.062.408,38	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(-) OUTRAS DEDUCOES DA RECEITA	2.038.410,18	2.038.410,18	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>141.321.840,57</b>	<b>125.248.640,57</b>	<b>3.863.200,00</b>	<b>1.600.000,00</b>	<b>335.000,00</b>	<b>240.000,00</b>	-	<b>480.000,00</b>	<b>9.075.000,00</b>	<b>480.000,00</b>	-
<b>% das Despesas sobre o Total da Receita Líquida</b>		<b>71%</b>	<b>21%</b>	<b>4%</b>	<b>1%</b>	<b>1%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>2%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
<b>DESPESAS</b>	<b>140.918.101,88</b>	<b>100.579.248,09</b>	<b>29.388.889,13</b>	<b>5.318.790,00</b>	<b>1.427.866,67</b>	<b>847.150,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>669.020,00</b>	<b>2.384.700,00</b>	<b>258.666,00</b>	<b>41.372,00</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>107.040.422,65</b>	<b>85.464.499,98</b>	<b>10.625.958,00</b>	<b>5.318.790,00</b>	<b>1.427.866,67</b>	<b>847.150,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>669.020,00</b>	<b>2.384.700,00</b>	<b>258.666,00</b>	<b>41.372,00</b>
PESSOAL	76.305.358,67	64.876.300,00	3.965.874,00	4.122.190,00	1.187.966,67	729.150,00	2.400,00	489.020,00	823.500,00	75.566,00	33.392,00
MATERIAIS E MANUTENCAO	3.751.284,00	2.073.200,00	1.157.304,00	417.000,00	101.800,00	-	-	-	-	-	1.980,00
SERVICOS DE TERCEIROS	2.019.140,00	24.000,00	1.664.540,00	132.600,00	18.000,00	-	-	180.000,00	-	-	-
GERAIS	3.545.400,00	352.000,00	2.205.200,00	402.000,00	14.400,00	-	-	-	385.200,00	180.600,00	6.000,00
JOGOS E COMPETICOES	10.389.000,00	9.921.000,00	-	245.000,00	105.000,00	118.000,00	-	-	-	-	-
LUVAS E COMISSÕES NA AQUISICAO DE ATLETAS	8.217.999,98	8.217.999,98	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GESTÃO DO PROGRAMA DE SOCIO-TORCEDOR	1.176.000,00	-	-	-	-	-	-	-	1.176.000,00	-	-
DESPESAS COM TRIBUTOS	298.240,00	-	295.040,00	-	700,00	-	-	-	-	2.500,00	-
DESPESAS FINANCEIRAS	1.338.000,00	-	1.338.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>OUTROS PAGAMENTOS</b>	<b>18.462.931,13</b>	-	<b>18.462.931,13</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	3.465.762,65	-	3.465.762,65	-	-	-	-	-	-	-	-
PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS	1.011.600,00	-	1.011.600,00	-	-	-	-	-	-	-	-
PAGAMENTO DE EMPRÉSTIMO	13.985.568,48	-	13.985.568,48	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>15.414.748,11</b>	<b>15.114.748,11</b>	<b>300.000,00</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
FINANCIAMENTOS E CONSÓRCIOS	592.748,11	592.748,11	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IMOBILIZADO	750.000,00	450.000,00	300.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
BENFEITORIAS EM IMOVEIS	2.000.000,00	2.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AQUISIÇÃO DE DIREITOS ECONÔMICOS	12.072.000,00	12.072.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>RESULTADO PREVISTO - MENSAL</b>	<b>403.738,69</b>	<b>24.669.392,48</b>	<b>-25.525.689,13</b>	<b>-3.718.790,00</b>	<b>- 1.092.866,67</b>	<b>-607.150,00</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>-189.020,00</b>	<b>6.690.300,00</b>	<b>221.334,00</b>	<b>-41.372,00</b>

**DETALHAMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS**

**2021**

**A N E X O**

**Nº 02**



## Proposta Orçamentária

ORÇAMENTO 2021	TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>151.977.367,50</b>	<b>5.160.350,00</b>	<b>4.440.350,00</b>	<b>33.476.616,50</b>	<b>12.429.620,00</b>	<b>11.514.620,00</b>	<b>12.827.817,40</b>	<b>14.259.817,40</b>	<b>12.217.817,40</b>	<b>7.031.048,57</b>	<b>6.836.048,57</b>	<b>6.936.048,57</b>	<b>24.847.213,07</b>
<b>RECEITA OPERACIOAIS</b>	<b>151.967.167,50</b>	<b>5.159.500,00</b>	<b>4.439.500,00</b>	<b>33.475.766,50</b>	<b>12.428.770,00</b>	<b>11.513.770,00</b>	<b>12.826.967,40</b>	<b>14.258.967,40</b>	<b>12.216.967,40</b>	<b>7.030.198,57</b>	<b>6.835.198,57</b>	<b>6.935.198,57</b>	<b>24.846.363,07</b>
<b>DIREITOS DE TRANSMISSAO</b>	<b>72.673.167,50</b>	<b>350.000,00</b>	<b>1.780.000,00</b>	<b>19.778.266,50</b>	<b>2.431.270,00</b>	<b>2.141.270,00</b>	<b>5.583.038,83</b>	<b>6.775.038,83</b>	<b>5.653.038,83</b>	<b>2.596.270,00</b>	<b>2.431.270,00</b>	<b>2.431.270,00</b>	<b>20.722.434,50</b>
TV - CAMPEONATO CEARENSE	690.000,00	-	230.000,00	230.000,00	230.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
TV - COPA DO NORDESTE	2.200.000,00	-	-	-	220.000,00	660.000,00	660.000,00	660.000,00	-	-	-	-	-
TV - CAMPEONATO BRASILEIRO - SERIE A	69.783.167,50	350.000,00	1.550.000,00	19.548.266,50	1.981.270,00	1.481.270,00	4.923.038,83	6.115.038,83	5.653.038,83	2.596.270,00	2.431.270,00	2.431.270,00	20.722.434,50
<b>BILHETERIA</b>	<b>10.545.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>1.944.428,57</b>	<b>2.444.428,57</b>	<b>1.644.428,57</b>	<b>1.144.428,57</b>	<b>1.114.428,57</b>	<b>1.114.428,57</b>	<b>1.114.428,57</b>
<b>RECEITA DE BILHETERIA - BORDERO</b>	<b>9.820.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.831.428,57</b>	<b>2.331.428,57</b>	<b>1.531.428,57</b>	<b>1.031.428,57</b>	<b>1.031.428,57</b>	<b>1.031.428,57</b>	<b>1.031.428,57</b>
BILHETERIA - CAMPEONATO CEARENSE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BILHETERIA - COPA DO NORDESTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BILHETERIA - COPA DO BRASIL	1.000.000,00	-	-	-	-	-	-	500.000,00	500.000,00	-	-	-	-
BILHETERIA - BRASILEIRO - SERIE A	7.220.000,00	-	-	-	-	-	1.031.428,57	1.031.428,57	1.031.428,57	1.031.428,57	1.031.428,57	1.031.428,57	1.031.428,57
BILHETERIA - SULAMERICANA	1.600.000,00	-	-	-	-	-	800.000,00	800.000,00	-	-	-	-	-
<b>OUTRAS RECEITAS COM JOGOS</b>	<b>725.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>113.000,00</b>	<b>83.000,00</b>	<b>83.000,00</b>	<b>83.000,00</b>
ESTACIONAMENTO EM DIAS DE JOGOS	280.000,00	-	-	-	-	-	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
BARES EM DIAS DE JOGOS	210.000,00	-	-	-	-	-	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
COPOS EM DIAS DE JOGOS	35.000,00	-	-	-	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
CAMAROTES	200.000,00	-	-	8.000,00	8.000,00	8.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
<b>PREMIACOES E PARTICIPACOES</b>	<b>8.600.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>2.600.000,00</b>	<b>4.475.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-</b>	<b>15.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PREMIACAO - COPA DO NORDESTE	1.175.000,00	-	-	-	-	1.175.000,00	-	-	-	-	-	-	-
PREMIACAO - COPA DO BRASIL	5.900.000,00	-	-	-	2.600.000,00	3.300.000,00	-	-	-	-	-	-	-
PARTICIPACAO - SULAMERICANA	1.500.000,00	-	-	1.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PREMIACAO - FUTEBOL FEMININO	25.000,00	-	-	-	-	-	10.000,00	-	15.000,00	-	-	-	-
<b>PATROCINIO/MARKETING</b>	<b>22.206.000,00</b>	<b>4.488.000,00</b>	<b>1.188.000,00</b>	<b>1.143.000,00</b>	<b>1.343.000,00</b>	<b>1.343.000,00</b>	<b>1.343.000,00</b>	<b>1.343.000,00</b>	<b>1.343.000,00</b>	<b>2.243.000,00</b>	<b>2.243.000,00</b>	<b>2.343.000,00</b>	<b>1.843.000,00</b>
<b>PATROCINIOS</b>	<b>13.970.000,00</b>	<b>3.801.666,67</b>	<b>501.666,67</b>	<b>456.666,67</b>	<b>656.666,67</b>	<b>656.666,67</b>	<b>656.666,67</b>	<b>656.666,67</b>	<b>656.666,67</b>	<b>1.556.666,67</b>	<b>1.556.666,67</b>	<b>1.656.666,67</b>	<b>1.156.666,67</b>
PATROCINIO - FUTEBOL PROFISSIONAL	11.890.000,00	3.628.333,33	328.333,33	283.333,33	483.333,33	483.333,33	483.333,33	483.333,33	483.333,33	1.383.333,33	1.383.333,33	1.483.333,33	983.333,33
PATROCINIO - FUTSAL	240.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
PATROCINIO - BASE (Projetos incentivados)	1.600.000,00	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33	133.333,33
PATROCINIO - FUTEBOL FEMININO	240.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>LICENCIAMENTO E ROYALTIES</b>	<b>3.700.000,00</b>	<b>308.333,33</b>	<b>308.333,33</b>	<b>308.333,33</b>	<b>308.333,33</b>	<b>308.333,33</b>	<b>308.333,33</b>	<b>308.333,33</b>	<b>308.333,33</b>	<b>308.333,33</b>	<b>308.333,33</b>	<b>308.333,33</b>	<b>308.333,33</b>
LICENCIAMENTO	420.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
ROYALTIES - LOJAS	2.160.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
ROYALTIES - FABRICA	1.000.000,00	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33	83.333,33
ROYALTIES - E-COMMERCE	120.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>PUBLICIDADE E PROPAGANDA</b>	<b>4.536.000,00</b>	<b>378.000,00</b>	<b>378.000,00</b>	<b>378.000,00</b>	<b>378.000,00</b>	<b>378.000,00</b>	<b>378.000,00</b>	<b>378.000,00</b>	<b>378.000,00</b>	<b>378.000,00</b>	<b>378.000,00</b>	<b>378.000,00</b>	<b>378.000,00</b>
PUBLICIDADE E PROPAGANDA	4.536.000,00	378.000,00	378.000,00	378.000,00	378.000,00	378.000,00	378.000,00	378.000,00	378.000,00	378.000,00	378.000,00	378.000,00	378.000,00
<b>PROGRAMA DE SOCIO-TORCEDOR</b>	<b>9.075.000,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>
RECEITA DE SOCIO TORCEDOR	9.075.000,00	75.000,00	1.000.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
<b>VENDA DE ATLETAS</b>	<b>25.690.000,00</b>	<b>-</b>	<b>225.000,00</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>2.845.000,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>120.000,00</b>
RECEITA DE VENDA DE ATLETAS	25.000.000,00	-	-	10.000.000,00	5.000.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	-	-	-	-
MECANISMO DE SOLIDARIDADE	690.000,00	-	225.000,00	-	-	-	345.000,00	-	-	-	-	-	120.000,00
<b>RECEITAS PATRIMONIAIS / SOCIAIS</b>	<b>504.000,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>42.000,00</b>
RECEITA DE SOCIO-PROPRIETARIO	24.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

## Proposta Orçamentária

MENSALIDADES FÁBRICA DE CRAQUES	480.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
<b>DEMAIS RECEITAS</b>	<b>2.674.000,00</b>	<b>204.500,00</b>	<b>204.500,00</b>	<b>204.500,00</b>	<b>204.500,00</b>	<b>204.500,00</b>	<b>259.500,00</b>	<b>354.500,00</b>	<b>219.500,00</b>	<b>204.500,00</b>	<b>204.500,00</b>	<b>204.500,00</b>	<b>204.500,00</b>
RECEITA TIMEMANIA	1.800.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
RECEITA CONVENIO - ENEL	30.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
RESSARCIMENTO DE DESPESAS EM PARTICIPACAO DE JOGOS	70.000,00	-	-	-	-	-	55.000,00	-	15.000,00	-	-	-	-
RECEITAS DIVERSAS	624.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
RECEITA PROGRAMA KM DE VANTAGEM	150.000,00	-	-	-	-	-	-	150.000,00	-	-	-	-	-
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>10.200,00</b>	<b>850,00</b>											
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>10.200,00</b>	<b>850,00</b>											
RENDIMENTO DE APLICACOES FINANCEIRAS	3.600,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
DESCONTOS OBTIDOS	6.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
JUROS RECEBIDOS	600,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00

<b>ORÇAMENTO 2021</b>	<b>TOTAL</b>	<b>JAN</b>	<b>FEV</b>	<b>MAR</b>	<b>ABR</b>	<b>MAI</b>	<b>JUN</b>	<b>JUL</b>	<b>AGO</b>	<b>SET</b>	<b>OUT</b>	<b>NOV</b>	<b>DEZ</b>
<b>(-) DEDUCOES DA RECEITA</b>	<b>10.655.526,93</b>	<b>240.267,50</b>	<b>383.267,50</b>	<b>2.330.844,15</b>	<b>716.144,50</b>	<b>874.644,50</b>	<b>771.321,38</b>	<b>890.521,41</b>	<b>778.321,41</b>	<b>472.644,53</b>	<b>456.144,53</b>	<b>456.144,53</b>	<b>2.285.260,98</b>
<b>(-) IMPOSTOS E CONTRIBUICOES</b>	<b>4.554.708,38</b>	<b>52.900,00</b>	<b>124.400,00</b>	<b>1.097.063,33</b>	<b>294.713,50</b>	<b>373.963,50</b>	<b>322.301,94</b>	<b>381.901,94</b>	<b>325.801,94</b>	<b>172.963,50</b>	<b>164.713,50</b>	<b>164.713,50</b>	<b>1.079.271,73</b>
(-) INSS SOBRE DIREITO DE TRANSMISSAO	3.633.658,38	17.500,00	89.000,00	988.913,33	121.563,50	107.063,50	279.151,94	338.751,94	282.651,94	129.813,50	121.563,50	121.563,50	1.036.121,73
(-) INSS SOBRE PATROCINIO	244.500,00	14.750,00	14.750,00	12.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
(-) INSS SOBRE ROYALTIES	21.000,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
(-) INSS SOBRE PARTICIPACOES E PREMIACOES	428.750,00	-	-	75.000,00	130.000,00	223.750,00	-	-	-	-	-	-	-
(-) INSS SOBRE RECEITA DE PUBLICIDADE ESTÁTICA	226.800,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00
<b>(-) DIREITO DE ARENA</b>	<b>4.062.408,38</b>	<b>17.500,00</b>	<b>89.000,00</b>	<b>1.063.913,33</b>	<b>251.563,50</b>	<b>330.813,50</b>	<b>279.151,94</b>	<b>338.751,94</b>	<b>282.651,94</b>	<b>129.813,50</b>	<b>121.563,50</b>	<b>121.563,50</b>	<b>1.036.121,73</b>
(-) DIREITO DE ARENA SOBRE RECEITAS DE DIREITO DE TRANSMISSAO	3.633.658,38	17.500,00	89.000,00	988.913,33	121.563,50	107.063,50	279.151,94	338.751,94	282.651,94	129.813,50	121.563,50	121.563,50	1.036.121,73
(-) DIREITO DE ARENA SOBRE RECEITAS DE PREMIACOES E PARTICIPACOES	428.750,00	-	-	75.000,00	130.000,00	223.750,00	-	-	-	-	-	-	-
<b>(-) OUTRAS DEDUCOES DA RECEITA</b>	<b>2.038.410,18</b>	<b>169.867,50</b>	<b>169.867,50</b>	<b>169.867,50</b>	<b>169.867,50</b>	<b>169.867,50</b>	<b>169.867,50</b>	<b>169.867,53</b>	<b>169.867,53</b>	<b>169.867,53</b>	<b>169.867,53</b>	<b>169.867,53</b>	<b>169.867,53</b>
(-) APOIO LOGISTICA SOBRE AS RECEITAS DE PUBLICIDADE ESTÁTICA	2.038.410,18	169.867,50	169.867,50	169.867,50	169.867,50	169.867,50	169.867,50	169.867,53	169.867,53	169.867,53	169.867,53	169.867,53	169.867,53



## Proposta Orçamentária

ORÇAMENTO 2021	TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
<b>DESPESAS</b>	<b>140.918.101,88</b>	<b>11.021.793,49</b>	<b>9.523.059,45</b>	<b>24.041.533,40</b>	<b>9.494.307,77</b>	<b>9.693.397,32</b>	<b>11.053.983,04</b>	<b>12.690.983,04</b>	<b>10.356.483,04</b>	<b>9.956.483,04</b>	<b>9.623.149,70</b>	<b>10.629.677,07</b>	<b>12.833.251,52</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>107.040.422,65</b>	<b>8.246.060,22</b>	<b>7.301.726,88</b>	<b>12.261.226,88</b>	<b>7.544.560,22</b>	<b>7.499.393,56</b>	<b>9.009.979,27</b>	<b>8.862.479,27</b>	<b>8.562.479,27</b>	<b>8.162.479,27</b>	<b>8.162.479,27</b>	<b>9.502.779,27</b>	<b>11.924.779,27</b>
<b>PESSOAL</b>	<b>76.305.358,67</b>	<b>5.716.804,89</b>	<b>5.467.804,89</b>	<b>8.517.804,89</b>	<b>5.455.804,89</b>	<b>5.455.804,89</b>	<b>5.810.104,89</b>	<b>5.810.104,89</b>	<b>5.810.104,89</b>	<b>5.810.104,89</b>	<b>5.810.104,89</b>	<b>7.170.404,89</b>	<b>9.470.404,89</b>
<b>DESPESAS COM SALÁRIOS E ORDENADOS</b>	<b>69.370.526,67</b>	<b>4.914.327,22</b>	<b>4.914.327,22</b>	<b>7.964.327,22</b>	<b>4.914.327,22</b>	<b>4.914.327,22</b>	<b>5.244.327,22</b>	<b>5.244.327,22</b>	<b>5.244.327,22</b>	<b>5.244.327,22</b>	<b>5.244.327,22</b>	<b>6.613.627,22</b>	<b>8.913.627,22</b>
DIREITO DE IMAGEM	8.750.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
GESTAO DE CONTRATOS	11.500.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
SALA• RIOS E ORDENADOS	31.963.200,00	2.558.600,00	2.558.600,00	2.558.600,00	2.558.600,00	2.558.600,00	2.738.600,00	2.738.600,00	2.738.600,00	2.738.600,00	2.738.600,00	2.738.600,00	2.738.600,00
RESCISAO	1.200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
AJUDA DE CUSTO	1.095.660,00	91.305,00	91.305,00	91.305,00	91.305,00	91.305,00	91.305,00	91.305,00	91.305,00	91.305,00	91.305,00	91.305,00	91.305,00
AUXILIO MORADIA	1.300.800,00	108.400,00	108.400,00	108.400,00	108.400,00	108.400,00	108.400,00	108.400,00	108.400,00	108.400,00	108.400,00	108.400,00	108.400,00
GRATIFICACAO / PREMIACAO	7.750.000,00	200.000,00	200.000,00	3.250.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	2.500.000,00
PRESTADORES DE SERVIÇO	2.124.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00	177.000,00
13º SALÁRIO	2.738.600,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.369.300,00	1.369.300,00
FÉRIAS	948.266,67	79.022,22	79.022,22	79.022,22	79.022,22	79.022,22	79.022,22	79.022,22	79.022,22	79.022,22	79.022,22	79.022,22	79.022,22
<b>ENCARGOS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO</b>	<b>4.315.032,00</b>	<b>345.411,00</b>	<b>345.411,00</b>	<b>345.411,00</b>	<b>345.411,00</b>	<b>345.411,00</b>	<b>369.711,00</b>	<b>369.711,00</b>	<b>369.711,00</b>	<b>369.711,00</b>	<b>369.711,00</b>	<b>369.711,00</b>	<b>369.711,00</b>
INSS	1.438.344,00	115.137,00	115.137,00	115.137,00	115.137,00	115.137,00	123.237,00	123.237,00	123.237,00	123.237,00	123.237,00	123.237,00	123.237,00
FGTS	2.557.056,00	204.688,00	204.688,00	204.688,00	204.688,00	204.688,00	219.088,00	219.088,00	219.088,00	219.088,00	219.088,00	219.088,00	219.088,00
PIS	319.632,00	25.586,00	25.586,00	25.586,00	25.586,00	25.586,00	27.386,00	27.386,00	27.386,00	27.386,00	27.386,00	27.386,00	27.386,00
<b>OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL</b>	<b>1.819.000,00</b>	<b>390.333,33</b>	<b>141.333,33</b>	<b>141.333,33</b>	<b>129.333,33</b>	<b>129.333,33</b>	<b>129.333,33</b>	<b>129.333,33</b>	<b>129.333,33</b>	<b>129.333,33</b>	<b>129.333,33</b>	<b>120.333,33</b>	<b>120.333,33</b>
REGULARIZACAO DE JOGADORES	445.000,00	275.833,33	26.833,33	26.833,33	14.833,33	14.833,33	14.833,33	14.833,33	14.833,33	14.833,33	14.833,33	5.833,33	5.833,33
CURSOS E TREINAMENTOS	36.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
DESPESAS COM ALIMENTACAO	1.104.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00
SUPLEMENTOS	234.000,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
<b>BENEFICIOS PESSOAL</b>	<b>800.800,00</b>	<b>66.733,33</b>	<b>66.733,33</b>	<b>66.733,33</b>	<b>66.733,33</b>	<b>66.733,33</b>	<b>66.733,33</b>	<b>66.733,33</b>	<b>66.733,33</b>	<b>66.733,33</b>	<b>66.733,33</b>	<b>66.733,33</b>	<b>66.733,33</b>
VALE ALIMENTACAO/REFEICAO	549.720,00	45.810,00	45.810,00	45.810,00	45.810,00	45.810,00	45.810,00	45.810,00	45.810,00	45.810,00	45.810,00	45.810,00	45.810,00
VALE TRANSPORTE	151.080,00	12.590,00	12.590,00	12.590,00	12.590,00	12.590,00	12.590,00	12.590,00	12.590,00	12.590,00	12.590,00	12.590,00	12.590,00
SEGURO DE VIDA	100.000,00	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33	8.333,33
<b>MATERIAIS E MANUTENCAO</b>	<b>3.751.284,00</b>	<b>312.023,67</b>	<b>312.023,67</b>	<b>315.523,67</b>	<b>315.523,67</b>	<b>312.023,67</b>	<b>312.023,67</b>	<b>312.023,67</b>	<b>312.023,67</b>	<b>312.023,67</b>	<b>312.023,67</b>	<b>312.023,67</b>	<b>312.023,67</b>
<b>MATERIAL</b>	<b>1.538.400,00</b>	<b>127.616,67</b>	<b>127.616,67</b>	<b>131.116,67</b>	<b>131.116,67</b>	<b>127.616,67</b>	<b>127.616,67</b>	<b>127.616,67</b>	<b>127.616,67</b>	<b>127.616,67</b>	<b>127.616,67</b>	<b>127.616,67</b>	<b>127.616,67</b>
COMBUSTIVEL TRATOR	12.600,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
MATERIAL DE CONSUMO (Mat. de Expediente, de limpeza, Mat. Diversos)	318.000,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00
MATERIAIS ESPORTIVOS	81.400,00	6.200,00	6.200,00	9.700,00	9.700,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
BENS DE PEQUENO VALOR	90.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
DESPESAS MEDICAS E HOSPITALARES	236.400,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00
ENXOVAL	800.000,00	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67	66.666,67
<b>MANUTENCAO</b>	<b>2.212.884,00</b>	<b>184.407,00</b>	<b>184.407,00</b>	<b>184.407,00</b>	<b>184.407,00</b>	<b>184.407,00</b>	<b>184.407,00</b>	<b>184.407,00</b>	<b>184.407,00</b>	<b>184.407,00</b>	<b>184.407,00</b>	<b>184.407,00</b>	<b>184.407,00</b>
DESPESAS COM ENERGIA ELETRICA	410.400,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00
DESPESAS COM AGUA E ESGOTO	318.000,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00
DESPESAS COM GAS	32.400,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
DESPESAS COM INTERNET	49.980,00	4.165,00	4.165,00	4.165,00	4.165,00	4.165,00	4.165,00	4.165,00	4.165,00	4.165,00	4.165,00	4.165,00	4.165,00
DESPESAS COM TELEFONIA	51.600,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
DESPESAS COM TV POR ASSINATURA	14.400,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
ALUGUEL DE MÁQUINAS OU FERRAMENTAS	45.600,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
MANUTENCAO PREDIAL	504.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00

## Proposta Orçamentária

	TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
MANUTENCAO DE MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E VEICULOS	66.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
SISTEMAS E PROGRAMAS T.I.	356.904,00	29.742,00	29.742,00	29.742,00	29.742,00	29.742,00	29.742,00	29.742,00	29.742,00	29.742,00	29.742,00	29.742,00	29.742,00
ALUGUEIS DE IMOVEIS	363.600,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00
<b>SERVICOS DE TERCEIROS</b>	<b>2.019.140,00</b>	<b>165.595,00</b>	<b>197.595,00</b>										
ASSESSORIA CONTA• BIL	147.540,00	12.295,00	12.295,00	12.295,00	12.295,00	12.295,00	12.295,00	12.295,00	12.295,00	12.295,00	12.295,00	12.295,00	12.295,00
ASSESSORIA JURIDICA	33.600,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
ASSESSORIA ESPORTIVA	180.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
CONSULTORIA E AUDITORIA	668.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	85.000,00
SEGURANCA	24.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
COLETA DE RESIDUOS	72.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
SERVICOS PRESTADOS - PJ	672.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
SERVICOS PRESTADOS - PF	222.000,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
<b>GERAIS</b>	<b>3.545.400,00</b>	<b>254.950,00</b>	<b>414.950,00</b>	<b>414.950,00</b>	<b>257.950,00</b>	<b>257.950,00</b>	<b>264.950,00</b>	<b>264.950,00</b>	<b>264.950,00</b>	<b>264.950,00</b>	<b>264.950,00</b>	<b>264.950,00</b>	<b>354.950,00</b>
<b>GERAIS</b>	<b>2.336.200,00</b>	<b>195.850,00</b>	<b>195.850,00</b>	<b>195.850,00</b>	<b>188.850,00</b>	<b>188.850,00</b>	<b>195.850,00</b>						
TAXI OU COMBUSTIVEL PARA TRANSLADO DE FUNCIONARIOS	30.600,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00
ESTACIONAMENTO	600,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
FRETES	61.200,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
LOCACAO DE TRANSPORTE	300.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
SEGUROS	37.800,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00
CORREIOS	6.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
DESPESAS GRA• FICAS	240.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
DESPESAS COM CARTORIO	3.600,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
DOACOES	18.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
COMISSOES COMERCIAL	144.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
DESPESAS DA DIRETORIA (verbas de representação)	600.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
DESPESAS DIVERSAS	511.200,00	42.600,00	42.600,00	42.600,00	42.600,00	42.600,00	42.600,00	42.600,00	42.600,00	42.600,00	42.600,00	42.600,00	42.600,00
LICENÇA SOFTWARE	94.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	2.000,00	2.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
REPASSE FUTEBOL FEMININO	7.200,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
COMISSOES DIVERSAS	282.000,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
<b>FESTAS E EVENTOS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>-</b>	<b>160.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>100.000,00</b>							
DESPESAS COM FESTAS E EVENTOS	500.000,00	-	160.000,00	160.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100.000,00
<b>DESPESAS COM VIAGENS ADMINISTRATIVA!</b>	<b>60.000,00</b>	<b>5.000,00</b>											
OUTRAS DESPESAS COM VIAGENS ADM	60.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>LEGAIS E JUDICIAIS</b>	<b>174.000,00</b>	<b>14.500,00</b>											
DESPESAS DE ACORDOS JUDICIAIS	150.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
DESPESAS COM CUSTAS JUDICIAIS	24.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>PUBLICIDADE E PROPAGANDA</b>	<b>475.200,00</b>	<b>39.600,00</b>											
DESPESA COM PUBLICIDADE E PROPAGAND	391.200,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00
DESPESA COM PATROCINIO - FUTEBOL	84.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00

## Proposta Orçamentária

	TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
<b>JOGOS E COMPETICOES</b>	<b>10.389.000,00</b>	<b>573.000,00</b>	<b>431.000,00</b>	<b>439.500,00</b>	<b>439.500,00</b>	<b>439.500,00</b>	<b>1.513.785,71</b>	<b>1.598.785,71</b>	<b>1.198.785,71</b>	<b>948.785,71</b>	<b>948.785,71</b>	<b>928.785,71</b>	<b>928.785,71</b>
<b>DESPESAS COM JOGOS - COMPETICOES OFICIAIS - FUT PROFISS</b>	<b>6.460.000,00</b>	<b>320.000,00</b>	<b>160.000,00</b>	<b>145.000,00</b>	<b>145.000,00</b>	<b>145.000,00</b>	<b>1.019.285,71</b>	<b>1.174.285,71</b>	<b>854.285,71</b>	<b>624.285,71</b>	<b>624.285,71</b>	<b>624.285,71</b>	<b>624.285,71</b>
BORDERO - CAMPEONATO CEARENSE	300.000,00	-	-	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	-	-	-	-	-	-
BORDERO - COPA DO NORDESTE	350.000,00	-	-	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-	-	-	-	-
BORDERO - COPA DO BRASIL	460.000,00	-	-	-	-	-	-	230.000,00	230.000,00	-	-	-	-
BORDERO - BRASILEIRÃO - SERIE A	4.850.000,00	320.000,00	160.000,00	-	-	-	624.285,71	624.285,71	624.285,71	624.285,71	624.285,71	624.285,71	624.285,71
BORDERO - SUL-AMERICANA	500.000,00	-	-	-	-	-	250.000,00	250.000,00	-	-	-	-	-
<b>DESPESAS COM JOGOS - DEMAIS MODALIDADES</b>	<b>158.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15.300,00</b>	<b>15.300,00</b>	<b>15.300,00</b>	<b>40.300,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>20.300,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>10.300,00</b>
DESPESAS COM JOGOS - FUTEBOL FEMININO	55.000,00	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	30.000,00	-	10.000,00	-	-	-	-
DESPESAS COM JOGOS - FUTSAL	3.000,00	-	-	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
DESPESAS COM JOGOS - BASE	100.000,00	-	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>OUTRAS DESPESAS DE JOGOS</b>	<b>277.000,00</b>	<b>21.000,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>	<b>23.000,00</b>
OUTRAS DESPESAS DE JOGOS	252.000,00	20.000,00	20.000,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00
DESPESA DE ARBITRAGEM EM JOGOS	8.000,00	-	-	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
INCRICOES EM CAMPEONATOS	5.000,00	-	5.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESPESAS DE DANOS EM JOGOS	12.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>DESPESAS COM VIAGENS PARA JOGOS</b>	<b>3.494.000,00</b>	<b>232.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>256.200,00</b>	<b>256.200,00</b>	<b>256.200,00</b>	<b>431.200,00</b>	<b>391.200,00</b>	<b>301.200,00</b>	<b>291.200,00</b>	<b>291.200,00</b>	<b>271.200,00</b>	<b>271.200,00</b>
HOSPEDAGEM EM VIAGENS PARA JOGOS	1.515.000,00	111.500,00	111.500,00	129.200,00	129.200,00	129.200,00	129.200,00	129.200,00	129.200,00	129.200,00	129.200,00	129.200,00	129.200,00
TRANSPORTE EM VIAGENS PARA JOGOS	429.000,00	26.000,00	39.000,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00
ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS PARA JOGOS	1.005.000,00	74.500,00	74.500,00	85.600,00	85.600,00	85.600,00	85.600,00	85.600,00	85.600,00	85.600,00	85.600,00	85.600,00	85.600,00
OUTRAS DESPESAS DE VIAGENS P/ JOGOS	545.000,00	20.000,00	20.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	180.000,00	140.000,00	50.000,00	40.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>LUVAS E COMISSÕES NA AQUISICAO DE ATLETAS</b>	<b>8.217.999,98</b>	<b>733.666,67</b>	<b>258.333,33</b>	<b>2.155.833,33</b>	<b>708.166,66</b>	<b>666.500,00</b>	<b>741.500,00</b>	<b>509.000,00</b>	<b>609.000,00</b>	<b>459.000,00</b>	<b>459.000,00</b>	<b>459.000,00</b>	<b>459.000,00</b>
COMISSAO DE AGENTES NA AQUISICAO DE ATLETAS	4.827.999,98	683.666,67	208.333,33	1.746.833,33	399.166,66	357.500,00	432.500,00	200.000,00	200.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
LUVAS PARA AQUISICAO DE ATLETAS	3.390.000,00	50.000,00	50.000,00	409.000,00	309.000,00	309.000,00	309.000,00	309.000,00	409.000,00	309.000,00	309.000,00	309.000,00	309.000,00
<b>GESTÃO DO PROGRAMA DE SOCIO-TORCEDOR</b>	<b>1.176.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>
PROGRAMA SOCIO TORCEDOR	1.176.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
<b>DESPESAS COM TRIBUTOS</b>	<b>298.240,00</b>	<b>243.020,00</b>	<b>5.020,00</b>	<b>5.020,00</b>	<b>5.020,00</b>	<b>5.020,00</b>	<b>5.020,00</b>	<b>5.020,00</b>	<b>5.020,00</b>	<b>5.020,00</b>	<b>5.020,00</b>	<b>5.020,00</b>	<b>5.020,00</b>
IPTU	228.700,00	228.700,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TAXAS DE LICENCAS	12.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
DAE - LIBERACAO DE MERCADORIAS	18.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
IOF	6.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
IPVA	9.300,00	9.300,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IRRF S/ APLICACAO FINANCEIRA	240,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
TRIBUTOS DIVERSOS	24.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>1.338.000,00</b>	<b>149.000,00</b>	<b>149.000,00</b>	<b>149.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>99.000,00</b>
DESPESAS BANCARIAS DIVERSAS	180.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
MULTAS	60.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
MULTAS EM JOGOS	24.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
JUROS	750.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TAXA DE ADMINISTRACAO DO CARTAO	24.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
DESPESAS COM CAMBIO FINANCEIRO	300.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00

## Proposta Orçamentária

	TOTAL	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
<b>OUTROS PAGAMENTOS</b>	<b>18.462.931,13</b>	<b>1.745.635,46</b>	<b>1.728.734,76</b>	<b>10.137.708,71</b>	<b>507.149,75</b>	<b>751.405,96</b>	<b>751.405,96</b>	<b>751.405,96</b>	<b>751.405,96</b>	<b>751.405,96</b>	<b>418.072,63</b>	<b>84.300,00</b>	<b>84.300,00</b>
<b>OBRIGACOES TRIBUTARIAS</b>	<b>3.465.762,65</b>	-	-	<b>3.465.762,65</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IRRF Funcionários	2.906.587,11	-	-	2.906.587,11	-	-	-	-	-	-	-	-	-
INSS Funcionários	457.320,99	-	-	457.320,99	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PIS Funcionários	101.854,55	-	-	101.854,55	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>PARCELAMENTOS TRIBUTÁRIOS</b>	<b>1.011.600,00</b>	<b>84.300,00</b>	<b>84.300,00</b>	<b>84.300,00</b>	<b>84.300,00</b>	<b>84.300,00</b>	<b>84.300,00</b>	<b>84.300,00</b>	<b>84.300,00</b>	<b>84.300,00</b>	<b>84.300,00</b>	<b>84.300,00</b>	<b>84.300,00</b>
<b>INSS</b>	<b>216.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>
PARCELAMENTO PREVID 1	120.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
PARCELAMENTO PREVID 2	96.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
<b>FEDERAIS</b>	<b>795.600,00</b>	<b>66.300,00</b>	<b>66.300,00</b>	<b>66.300,00</b>	<b>66.300,00</b>	<b>66.300,00</b>	<b>66.300,00</b>	<b>66.300,00</b>	<b>66.300,00</b>	<b>66.300,00</b>	<b>66.300,00</b>	<b>66.300,00</b>	<b>66.300,00</b>
PARCELAMENTO IRRF	120.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
PARC PERT DEMAIS DEBITOS RFB	48.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
PARC PERT PREVID RFB	93.600,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
PARC PROFUT RFB	144.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
PARC PROFUT PGFN	90.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
PARC PROFUT PREV RFB	114.000,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
PARC PROFUT PREV PGFN	186.000,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
<b>PAGAMENTO DE EMPRÉSTIMO</b>	<b>13.985.568,48</b>	<b>1.661.335,46</b>	<b>1.644.434,76</b>	<b>6.587.646,06</b>	<b>422.849,75</b>	<b>667.105,96</b>	<b>667.105,96</b>	<b>667.105,96</b>	<b>667.105,96</b>	<b>667.105,96</b>	<b>333.772,63</b>	-	-
PAGAMENTO DE EMPRÉSTIMO - BANCOS	6.985.568,48	1.661.335,46	1.644.434,76	1.587.646,06	89.516,42	333.772,63	333.772,63	333.772,63	333.772,63	333.772,63	333.772,63	-	-
PAGAMENTO DE EMPRÉSTIMO - TERCEIROS	7.000.000,00	-	-	5.000.000,00	333.333,33	333.333,33	333.333,33	333.333,33	333.333,33	333.333,33	-	-	-
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>15.414.748,11</b>	<b>1.030.097,81</b>	<b>492.597,81</b>	<b>1.642.597,81</b>	<b>1.442.597,81</b>	<b>1.442.597,81</b>	<b>1.292.597,81</b>	<b>3.077.097,81</b>	<b>1.042.597,81</b>	<b>1.042.597,81</b>	<b>1.042.597,81</b>	<b>1.042.597,81</b>	<b>824.172,25</b>
<b>FINANCIAMENTOS E CONSÓRCIOS</b>	<b>592.748,11</b>	<b>50.931,14</b>	<b>50.931,14</b>	<b>50.931,14</b>	<b>50.931,14</b>	<b>50.931,14</b>	<b>50.931,14</b>	<b>50.931,14</b>	<b>50.931,14</b>	<b>50.931,14</b>	<b>50.931,14</b>	<b>50.931,14</b>	<b>32.505,58</b>
FINANCIAMENTOS	502.748,11	43.431,14	43.431,14	43.431,14	43.431,14	43.431,14	43.431,14	43.431,14	43.431,14	43.431,14	43.431,14	43.431,14	25.005,58
CONSORCIOS	90.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>750.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>175.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	84.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	570.000,00	10.000,00	10.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
MOVEIS E UTENSILIOS	96.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
<b>BENFEITORIAS EM IMOVELS</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>166.666,67</b>	<b>166.666,67</b>	<b>166.666,67</b>	<b>166.666,67</b>	<b>166.666,67</b>	<b>166.666,67</b>	<b>166.666,67</b>	<b>166.666,67</b>	<b>166.666,67</b>	<b>166.666,67</b>	<b>166.666,67</b>	<b>166.666,67</b>
BENFEITORIAS	2.000.000,00	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67	166.666,67
<b>AQUISIÇÃO DE DIREITOS ECONÔMICOS</b>	<b>12.072.000,00</b>	<b>787.500,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.050.000,00</b>	<b>1.050.000,00</b>	<b>1.050.000,00</b>	<b>2.834.500,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>600.000,00</b>
DIREITOS ECONOMICOS	12.072.000,00	787.500,00	250.000,00	1.250.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	2.834.500,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	600.000,00

*Robinson Passos de Castro e Silva*

*Presidente*