



CAPITULO IV - DO ÓRGÃO ADMINISTRATIVO - SEÇÃO I – DAS ASSEMBLEIAS GERAIS

Artigo 23: Serão realizadas anualmente duas Assembleias Gerais Ordinárias na forma virtual que será convocada pelo Presidente:

II. No decorrer do 2º semestre para apreciar a previsão orçamentária para o exercício vindouro, e, eleger os(as) membros da Diretoria e do Conselho Fiscal, no último semestre da gestão em exercício.

Artigo 33: Compete à Diretoria:

III. Elaborar o orçamento de receitas e despesas para o exercício seguinte.



Proposta Orçamentária 2022

Tipo: Orçamento de **“Fluxo de Caixa”**

Paradigma: Modelo **“Base Zero”**

Informações e pressupostos para elaboração:

1. Ausência de qualquer informação ou histórico de desempenho de anos anteriores.
2. Ausência de instrumentos de controle e acompanhamento (com informações de períodos anteriores a 2021).
3. Esta Diretoria recebeu apenas os instrumentos contábeis de praxe (exemplo: cópias Balanço Patrimonial e DRE), com informações condensadas e organizadas que atendem a parâmetros contábeis. Estes documentos são **INSUFICIENTES** para atender padrões mínimos de organização Administrativa e Gerencial.



Da peça orçamentária proposta para aprovação dos associados:

- 1. Quantidade de Associados** - Consulta ao Cadastro de Associados no Sistema de Gestão, em 28.09.2021. Para fins da proposta, considerou-se os associados adimplentes.
- 2. Inadimplência projetada** – Sem histórico precedente. Proposto: 7%.
- 3. Saída de Associados** – Sem histórico precedente. Proposto: 3%.
- 4. Recebimento de Anuidades** – Em função do conhecido comprometimento dos Associados, utilizou-se distribuição decrescente no primeiro trimestre.
- 5. Novos Associados** – Sem histórico. Considerado para fins orçamentários um volume fixo de cinco (5) entrantes mês, sempre na primeira quinzena do mês de referência.
- 6. Doações** – Mantida a previsão de doação mensal da parceira Santo Inácio Motorhomes
- 7. Despesas fixas de maior relevância** – Serviços Contábeis e Sistema de Gestão.



Da sobra (superávit) projetada/esperada

1. Para o ano 2021, estima-se uma sobra de caixa no montante aproximado de R\$ 22.000,00 (vinte e dois mil reais).
2. Diante da falta de histórico das informações dos períodos precedentes, **como medida acautelatória**, entende-se por prudente manter esta quantia (sobra de 2021) como reserva contingencial, por um período não inferior a um ano.
3. A sobra esperada em 2022 se resguarda no princípio da prudência, face ao citado desconhecimento do ordenado e real desempenho dos períodos anteriores a 2021. Assim, seu volume (sobra) se revela suficiente para amparar eventuais, e não afastados, desvios da curva esperada de recebimentos (anuidade, inadimplência, saídas e entradas de associados).



ANACAMP – ORÇAMENTO 2022

Base Receitas – Sócio Ativo + Doações

| | | | | |
|---------|----------|-----|--------|---------------------------|
| Receita | Anuidade | R\$ | 100,00 | Estatuto ANACAMP - Art. 7 |
|---------|----------|-----|--------|---------------------------|

| Anuidade - Associado Ativo | | Q | Saldo |
|----------------------------|----------------------|------------|------------------|
| Quantidade | | 409 | 409 |
| Inadimplência | 7% | 29 | 380 |
| Saída | 3% | 12 | 368 |
| Recebimentos | 100% | 368 | 368 |
| Janeiro | 50% | 184 | 184 |
| Fevereiro | 30% | 110 | 294 |
| Março | 20% | 74 | 368 |
| Recebimentos | DESCONTO Antecipação | Q | R\$ |
| Janeiro | 20% | 184 | 14.724,00 |
| Fevereiro | 10% | 110 | 9.938,70 |
| Março | 0% | 74 | 7.362,00 |
| Total | | 368 | 32.024,70 |

Doações de Terceiros
Provável continuidade
Fonte: **Santo Inácio Motorhomes**
Periodicidade: Mensal
Valor: R\$ **500,00**



ANACAMP – ORÇAMENTO 2022

Base Receitas – Novos Associados

| Anuidade - Novo Associado | | Q | R\$ | R\$ |
|---------------------------|-------|-----------|--------|-----------------|
| Janeiro | 12/12 | 5 | 100,00 | 500,00 |
| Fevereiro | 11/12 | 5 | 91,67 | 458,33 |
| Março | 10/12 | 5 | 83,33 | 416,67 |
| Abril | 09/12 | 5 | 75,00 | 375,00 |
| Maio | 08/12 | 5 | 66,67 | 333,33 |
| Junho | 07/12 | 5 | 58,33 | 291,67 |
| Julho | 06/12 | 5 | 50,00 | 250,00 |
| Agosto | 05/12 | 5 | 41,67 | 208,33 |
| Setembro | 04/12 | 5 | 33,33 | 166,67 |
| Outubro | 03/12 | 5 | 25,00 | 125,00 |
| Novembro | 02/12 | 5 | 16,67 | 83,33 |
| Dezembro | 01/12 | 5 | 8,33 | 41,67 |
| Total | | 60 | | 3.250,00 |

| Taxa de Ingresso - Novo Associado | | | |
|-----------------------------------|------------|-----------|-----------------|
| Mês | Valor Unit | Q | R\$ |
| Janeiro | 100,00 | 5 | 500,00 |
| Fevereiro | 100,00 | 5 | 500,00 |
| Março | 100,00 | 5 | 500,00 |
| Abril | 100,00 | 5 | 500,00 |
| Maio | 100,00 | 5 | 500,00 |
| Junho | 100,00 | 5 | 500,00 |
| Julho | 100,00 | 5 | 500,00 |
| Agosto | 100,00 | 5 | 500,00 |
| Setembro | 100,00 | 5 | 500,00 |
| Outubro | 100,00 | 5 | 500,00 |
| Novembro | 100,00 | 5 | 500,00 |
| Dezembro | 100,00 | 5 | 500,00 |
| Total | | 60 | 6.000,00 |



ANACAMP – ORÇAMENTO 2022

Base Despesas

| CORE - SISTEMA DE GESTÃO | | | |
|----------------------------|-------------|---------|---------|
| Mês | Valor | IPGM | R\$ |
| jul/21 | -249,00 | 13,06% | -281,52 |
| jul/22 | -281,52 | 14,00% | -320,93 |
| | | | |
| CONTADOR | | | |
| Mês | Valor | IPGM | R\$ |
| jan/22 | -350,00 | | -350,00 |
| | | | |
| TARIFA MANUTENÇÃO CONTA BB | | | |
| Mês | Valor | IPGM | R\$ |
| jan/22 | -45,00 | | -45,00 |
| | | | |
| APLICATIVO | | | |
| Mês | Item | Mês | R\$ |
| mensal | Manutenção | -100,00 | -100,00 |
| mensal | Atualização | -50,00 | -50,00 |

| DEMAIS Tarifas e emolumentos | | | |
|----------------------------------|-------------------------|------------|------------|
| Mês | Item | Mês | R\$ |
| mensal | Cadastros | -10,00 | -10,00 |
| mensal | Cartórios | -50,00 | -50,00 |
| mensal | total | -60,00 | -60,00 |
| | | | |
| Relacionamento Associados | | | |
| Mês | Item | Mês | R\$ |
| mai/22 | Brindes | -12.000,00 | -12.000,00 |
| nov/22 | Brindes | -10.000,00 | -10.000,00 |
| ano | total | -22.000,00 | -22.000,00 |
| | | | |
| Participação em Feiras e Eventos | | | |
| Mês | Item | Mês | R\$ |
| mensal | Feiras - Campismo | -80,00 | -80,00 |
| mensal | Eventos - Representação | -30,00 | -30,00 |
| mensal | total | -110,00 | -110,00 |



ANACAMP – ORÇAMENTO 2022

Base Despesas

| Representação Institucional | | | |
|------------------------------------|-----------------------|---------|---------|
| Mês | Item | Mês | R\$ |
| mensal | Material de apoio | -65,00 | -65,00 |
| mensal | Linha Celular (Plano) | -65,00 | -65,00 |
| mensal | Logística - deslocame | -30,00 | -30,00 |
| mensal | total | -160,00 | -160,00 |
| | | | |
| Site ANACAMP | | | |
| Mês | Item | Mês | R\$ |
| março | taxa Domínio | -60,00 | -60,00 |
| mensal | Manutenção | -50,00 | -50,00 |
| ano | total | -110,00 | -110,00 |
| | | | |
| DEMAIS Despesas | | | |
| Mês | Item | Mês | R\$ |
| jan/22 | outros gastos | -50,00 | -50,00 |



ANACAMP – ORÇAMENTO 2022

Base Receitas – Resumo

| | 47.274,70 | 16.224,00 | 11.397,03 | 8.778,67 | 1.375,00 | 1.333,33 | 1.291,67 | 1.250,00 | 1.208,33 | 1.166,67 | 1.125,00 | 1.083,33 | 1.041,67 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|----------|
| 5 | ANO | Janeiro | Fevereiro | Março | Abril | Maio | Junho | Julho | Agosto | Setembrto | Outubro | Novembro | Dezembro |
| Descrição | ORÇADO | Orçado | Orçado | Orçado | Orçado | Orçado | Orçado | Orçado | Orçado | Orçado | Orçado | Orçado | Orçado |
| Anuidade - Associado Ativo | 32.024,70 | 14.724,00 | 9.938,70 | 7.362,00 | | | | | | | | | |
| Anuidade - Novos Associados | 3.250,00 | 500,00 | 458,33 | 416,67 | 375,00 | 333,33 | 291,67 | 250,00 | 208,33 | 166,67 | 125,00 | 83,33 | 41,67 |
| Taxa de Ingresso - Novos Associados | 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 |
| Doações - Santo Inácio | 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 |

| 17 | | 47.274,70 |
|---------|-------------------------------------|-----------|
| 5 | 5 | ANO |
| Grupo | Descrição | ORÇADO |
| Receita | Anuidade - Associado Ativo | 32.024,70 |
| Receita | Anuidade - Novos Associados | 3.250,00 |
| Receita | Taxa de Ingresso - Novos Associados | 6.000,00 |
| Receita | Doações - Santo Inácio | 6.000,00 |



ANACAMP – ORÇAMENTO 2022

Base Despesas - Resumo

| | -37.374,71 |
|--------------------------------------------|-------------------|
| 12 | ANO |
| Descrição | ORÇADO |
| Sistema de Gestão - CORE | -3.614,71 |
| Site - Domínio | -60,00 |
| Aplicativo - Manutenção | -1.200,00 |
| Aplicativo - atualização | -600,00 |
| Site - Manutenção | -600,00 |
| Contador | -4.200,00 |
| Taxas bancárias | -540,00 |
| Demais Tarifas e emolumentos | -720,00 |
| Relacionamento Associados - Brindes | -22.000,00 |
| Participação em Feiras e eventos | -1.320,00 |
| Representação Institucional | -1.920,00 |
| DEMAIS Despesas | -600,00 |



ANACAMP – ORÇAMENTO 2022

ORÇAMENTO - Resumo

| | 9.899,99 |
|-------------------------------------|------------|
| 17 | ANO |
| Descrição | ORÇADO |
| Anuidade - Associado Ativo | 32.024,70 |
| Anuidade - Novos Associados | 3.250,00 |
| Taxa de Ingresso - Novos Associados | 6.000,00 |
| Doações - Santo Inácio | 6.000,00 |
| Doações - Demais | 0,00 |
| Sistema de Gestão - CORE | -3.614,71 |
| Site - Domínio | -60,00 |
| Aplicativo - Manutenção | -1.200,00 |
| Aplicativo - atualização | -600,00 |
| Site - Manutenção | -600,00 |
| Contador | -4.200,00 |
| Taxas bancárias | -540,00 |
| Demais Tarifas e emolumentos | -720,00 |
| Relacionamento Associados - Brindes | -22.000,00 |
| Participação em Feiras e eventos | -1.320,00 |
| Representação Institucional | -1.920,00 |
| DEMAIS Despesas | -600,00 |

RECEITAS

47.274,70

-37.374,71

DESPESAS

9.899,99

SOBRA
OU
SUPERÁVIT