

# PLANEJAMENTO DE GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

## JUNHO A OUTUBRO



Planejamento do calendário esportivo para o ano seguinte em conjunto com as Federações

## JULHO A OUTUBRO



Elaboração do orçamento do ano seguinte pela área financeira junto com a Diretoria e demais áreas

## NOVEMBRO



Aprovação do calendário esportivo e orçamento em Assembleia Geral Ordinária

## DEZEMBRO



Publicação do calendário esportivo e orçamento para o ano seguinte

JANEIRO A DEZEMBRO

Monitoramento contínuo dos gastos, comparando realizado x orçado.

# ORÇAMENTO 2020



<b>01.</b>	<b>02.</b>	<b>03.</b>	<b>04.</b>	<b>05.</b>	<b>06.</b>
<b>PREMISSAS 2020</b>	APROVAÇÃO BASE DE JOGADORES	FOMENTO DA MODALIDADE	MANUTENÇÃO DA ENTIDADE	CAIXA RECURSOS PRÓPRIOS E FUNDO DE RESERVA	RESULTADO PREVISTOS

# PREMISSAS PARA 2020

## Orçamento e Recursos

### RECEITAS DIRETAS

- Mantido a apuração Trimestral para fins da Taxa de Filiação e Fundo de Reserva;
- Redução do nº de jogadores comparado a 2019 (-144 jogadores);

.....

#### Sugestão:

- Taxa de Filiação = R\$ 16,70  
*Detalhes em slides específico.*

### RECEITA LAP/COB

- Recurso R\$ 2.794.719,12  
8,6% maior que ano anterior (R\$ 2.573.279,)
- Destinação dos Recursos (LAP):  
18,2% Manutenção da Entidade (atividade meio) e  
81,8% atividade Fim;

### RECEITA Secret. Esporte / LIE

- Não há Convênios firmados.

### PATROCÍNIOS

- **ROLEX**  
Mantido o modelo de Patrocínio (Contrato de USD 140,000, onde USD 60,000 é destinado a 4 eventos de relacionamento - Troféu Rolex).

### RISCO

Necessidade de captação para Patrocínios Diretos à CBGolfe (Institucionais ou em Torneios)  
*Detalhes em slides específico.*

## Orçamento e Recursos

### DESPESAS RECORRENTES

- **CONTRATOS**

Reajuste com base na inflação de 4,5%, refletindo nos contratos recorrentes e manutenção da entidade.

- **LAP**

100% Fopag;  
100% Energia Elétrica.

<b>01.</b>	<b>02.</b>	<b>03.</b>	<b>04.</b>	<b>05.</b>	<b>06.</b>
PREMISSAS 2020	<b>APROVAÇÃO BASE DE JOGADORES</b>	FOMENTO DA MODALIDADE	MANUTENÇÃO DA ENTIDADE	CAIXA RECURSOS PRÓPRIOS E FUNDO DE RESERVA	RESULTADO PREVISTOS

# Base de Jogadores e Taxa 2020

Taxas Afiliadas / Ano	2017	2018	2019	2020
Valor :	R\$ 14,60	R\$ 15,25	R\$ 16,00	R\$ 16,70
Reajuste :	-	4,5%	4,9%	4,4%

FILIADAS	# Golfistas 2017	# Golfistas 2018	# Golfistas 2019	Variação # 2018/2019	# GOLFISTAS 2020	Variação # 2019/2020	Variação %	TAXA DE FILIAÇÃO Ano 2020 R\$	TAXA DE FILIAÇÃO Mês 2020 R\$	FUNDO DE RESERVA Mês 2020 R\$
FPG	4.362	4.244	4.176	-68	4096	-80	-2%	820.838	68.403	3.420
FPCG	1.378	1.404	1.368	-36	1348	-20	-1%	270.139	22.512	1.126
FERJ	1.116	1.125	1.009	-116	936	-73	-7%	187.574	15.631	782
FRGG	859	796	813	17	842	29	4%	168.737	14.061	703
FNG	240	224	210	-14	206	-4	-2%	41.282	3.440	172
FEPEG	161	166	167	1	188	21	13%	37.675	3.140	157
Clube Morro do Chapéu	149	142	145	3	141	-4	-3%	28.256	2.355	118
Clube Brasília	185	163	141	-22	120	-21	-15%	24.048	2.004	100
FBCG	76	71	81	10	84	3	4%	16.834	1.403	70
Clube Goiânia	33	29	25	-4	36	11	44%	7.214	601	30
Clube Terra Selvagem	30	37	33	-4	27	-6	-18%	5.411	451	23
<b>Total =</b>	<b>8.589</b>	<b>8.401</b>	<b>8.168</b>	<b>-233</b>	<b>8.024</b>	<b>-144</b>	<b>-2%</b>	<b>1.608.010</b>	<b>134.001</b>	<b>6.700</b>

Variação # Golfistas/ano =

**-2,2%**      **-2,8%**

(1) Previsão considerando média de 2019.

# SUMÁRIO

<b>01.</b>	<b>02.</b>	<b>03.</b>	<b>04.</b>	<b>05.</b>	<b>06.</b>
PREMISSAS 2020	APROVAÇÃO BASE DE JOGADORES	<b>FOMENTO DA MODALIDADE</b>	MANUTENÇÃO DA ENTIDADE	CAIXA RECURSOS PRÓPRIOS E FUNDO DE RESERVA	RESULTADO PREVISTOS



# FOMENTO DA MODALIDADE | Investimentos e Fontes de Financiamento

Descrição	2020 Plano	Observações
<b>CALENDÁRIO</b>	<b>1.910</b>	
<b>Profissionais</b>	<b>337</b>	LAP = 116K / RP = 221K
<b>Amadores</b>	<b>1.090</b>	LAP = 534K / RP = 556K
<b>Juvenis</b>	<b>483</b>	LAP = 243K / RP = 240K

<b>PROJETOS DE FOMENTO</b>	<b>2.128</b>	
<b>Alto Rendimento</b>	<b>266</b>	Via LAP: Auxilio ao Atleta, 218k. Via RP: Tiro Certo, 48K.
<b>Comunicação, Assessoria de Imprensa e Captação</b>	<b>196</b>	100% via RP: Media Guide, Internet e outros.
<b>Desenvolvimento e Capacitação</b>	<b>250</b>	100% via RP: Formação Técnica, BlueGolf e Coaches.
<b>Desenvolvimento Esportivo</b>	<b>20</b>	100% via RP: Treinamentos arbitros.
<b>Fomento e Preparação Técnica</b>	<b>1.155</b>	100% via LAP: Salarios e encargos.
<b>Diretoria</b>	<b>41</b>	100% via RP: Viagens, reuniões e congressos
<b>Programa Formação de Talento e Cidadania</b>	<b>200</b>	Apoio R&A a projetos de base.
<b>INVESTIMENTOS TOTAIS</b> <b>(Calendário + Projetos de Fomento) =</b>	<b>4.038</b>	-

Nota: Valores em R\$ 000;

# SUMÁRIO

<b>01.</b>	<b>02.</b>	<b>03.</b>	<b>04.</b>	<b>05.</b>	<b>06.</b>
PREMISSAS 2020	APROVAÇÃO BASE DE JOGADORES	FOMENTO DA MODALIDADE	<b>MANUTENÇÃO DA ENTIDADE</b>	CAIXA RECURSOS PRÓPRIOS E FUNDO DE RESERVA	RESULTADO PREVISTOS

# MANUTENÇÃO DA ENTIDADE

Descrição	2020 Plano	Observações
<b>RECEITAS</b>	<b>2.136</b>	
<b>TAXA DE FILIAÇÃO</b>	<b>1.608</b>	Não considerado o Fundo de Reserva.
<b>LAP</b>	<b>528</b>	Fopag/Encargos, energia elétrica, ouvidoria e Fed. Sudamericana.

<b>DESPESAS</b>	<b>1.245</b>	
<b>Salários, Remuneração, Encargos e Benefícios</b>	<b>812</b>	Via LAP: Fopag e Encargos. Via RP: Assist. médica, VR/VA e Seguro de Vida.
<b>Aluguel, Predial e Manutenção</b>	<b>121</b>	Via RP: Reajuste inflacionário de 4,5% em todas linhas de despesas.
<b>Gerais</b>	<b>81</b>	Via LAP: Energia Elétrica, 7K. Via RP: Ativos, máquinas e eqtos, telefone, manutenção e outras.
<b>Terceiros</b>	<b>110</b>	100% via RP: Assistência contábil, jurídica, auditoria, informática e outras.
<b>Institucional</b>	<b>121</b>	Via LAP: Federação Sudamericana e Ouvidoria, 25K. Via RP: Reuniões de Assembleias/Conselho e Desenv. Institucional, 96K.
<b>RESULTADO LIQUIDO</b>	<b>891</b>	

Nota: Valores em R\$000;

<b>01.</b>	<b>02.</b>	<b>03.</b>	<b>04.</b>	<b>05.</b>	<b>06.</b>
PREMISSAS 2020	APROVAÇÃO BASE DE JOGADORES	FOMENTO DA MODALIDADE	MANUTENÇÃO DA ENTIDADE	<b>CAIXA RECURSOS PRÓPRIOS E FUNDO DE RESERVA</b>	RESULTADO PREVISTOS

<b>SALDO EM CAIXA</b>	<b>2019 Previsão</b>	<b>2020 Plano</b>
<b>Recursos Proprios</b>	850	822
<b>Fundo de Reserva</b>	700	780

Nota: Valores em R\$000;

<b>01.</b>	<b>02.</b>	<b>03.</b>	<b>04.</b>	<b>05.</b>	<b>06.</b>
PREMISSAS 2020	APROVAÇÃO BASE DE JOGADORES	FOMENTO DA MODALIDADE	MANUTENÇÃO DA ENTIDADE	CAIXA RECURSOS PRÓPRIOS E FUNDO DE RESERVA	<b>RESULTADO</b>

# RESULTADO

DESTINAÇÃO	LAP	RP	Totais R\$	%
Fomento	2.267	1.771	<b>4.038</b>	<b>76%</b>
Manutenção e Contratos	528	717	<b>1.245</b>	<b>24%</b>
<b>Resultado/Ano =</b>	<b>2.795</b>	<b>2.488</b>	<b>5.283</b>	
<b>Fonte de Recurso % =</b>	<b>53%</b>	<b>47%</b>		



São Paulo, 17 de outubro de 2019