

ANÁLISE DO 2º TRIMESTRE DE 2025 – BALANCETES DE ABRIL, MAIO E JUNHO/2025

Os balancetes representam a primeira movimentação feita pela Gestão atual, correspondentes ao 2º Trimestre do ano de 2025, incluindo valores de provisões que foram preparadas, mantendo o conjunto de contas contábeis que foram utilizadas ao longo do período da Gestão anterior.

Todas as provisões foram registradas no Ativo Circulante, tendo como contrapartida contas do Passivo Circulante, ou seja, são provisões para o período do ano corrente, que possibilitam uma visão clara e realista do cenário de obrigações da Associação para o ano de 2025, permitindo que, ao longo do período, possam ser tomadas decisões mais assertivas e gestão adequada dos riscos.

Dito isso, passamos a descrever sobre as despesas ocorridas no **2º Trimestre**:

Honorários advocatícios / encargos – Despesas com pagamento ao advogado contratado por RPA, incluindo valores recolhidos a título de Previdência Social, obrigatório para este tipo de contratação; ressaltando que o contrato de prestação de serviços foi reformulado com efeitos a partir do 3º trimestre do corrente ano, tendo os pagamentos ocorridos até o mês de maio, pelo antigo contrato;

Manutenção de sistemas de comunicação – Despesas com pagamentos efetuados à Netart, atualmente sob novo contrato, e Hedder Tecnologia, mantendo serviços de hospedagem e armazenamento de dados;

Serviço Administrativo – Despesas com pagamento de profissional ligada à área de financeiro, orçamento, contábil, administrativo, contratada para dar suporte à Diretoria; sendo também computada nesta rubrica, o contrato efetivado com profissional que dará suporte na Assistência ao associado, atuando com foco em benefícios;

Conservação e Limpeza – Despesas com pagamento de profissional que realiza limpeza e higienização das dependências do DAP;

Manutenção de Equipamentos de Informática – Despesas com pagamento feito a profissional que realiza manutenção de equipamentos e impressoras do DAP;

Serviços Contábeis – Despesas com pagamentos ao escritório de contabilidade Planejar;

Condomínios e Taxas – Despesas efetuadas com pagamento de taxas condominiais, tendo sido computadas, também, nesta rubrica, o pagamento das taxas anuais de laudêmio das salas 601 à 609;

Concessionárias – Despesas efetuadas com pagamento às concessionárias de serviço de energia e eletricidade, telefonia e wifi;

Eventos, Festas e Confraternizações – Despesas efetuadas com pagamento à serviços de buffet por ocasião da realização da Assembléias na sede e eventos na Unidade Estadual de MG;

Doações e Assistência aos Associados – Despesas com pagamento do Auxílio-Celetista, pagos em maio, ordem de R\$ 24.000,00;

Despesas Administrativas – Despesas com pagamento de papelarias para compra de material de escritório, informática, gêneros de limpeza, lanches para reuniões, manutenção de pintura de sala e demais pequenas despesas;

Processamento de Dados – Despesas com pagamentos efetuados ao Serpro – pelo processamento de mensalidades consignadas em folha de pagamento;

Transporte – Despesas com pagamentos de reembolsos efetuados, referentes aos deslocamentos ao DAP, por membros do Conselho Diretor e Conselho Fiscal;

Serviços de Informática / Encargos - Despesas com pagamentos realizados por RPA, ao profissional de informática, que trabalha com o Banco de Dados do DAPIBGE, bem como recolhimento da Previdência Social, obrigatória para esse tipo de contratação;

Serviços de Auditoria – Não foram registradas despesas nesta conta, seguindo o valor provisionado sem alteração de saldos.

Despesas com Pessoal e Encargos – Despesas com custos com a folha de pagamento e encargos sociais.

Foram contratados ao longo do trimestre, profissionais para assessoria na área de comunicação social, que visa manter o Associado atualizado sobre todas as atividades da Associação, bem como profissionais para a área de benefícios, saúde e bem estar dos Associados, prestando agenciamento para marcação de consultas médicas, de bem estar e odontológicas;

Em relação ao Imobilizado, foi adquirido um Quadro Genérico, que foi devidamente contabilizado na conta do Grupo, item Móveis, Máquinas e Utensílios. A cota de depreciação do mês foi registrada.

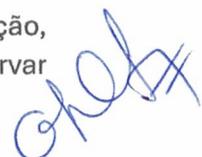
No Passivo Circulante temos o registro da contrapartida das provisões bem como registro do pagamento de Pessoal e Encargos Trabalhistas das funcionárias celetistas do DAPIBGE, prestadores de serviço, fornecedores e enfim, todos os pagamentos realizados no período, com a devida comprovação fiscal;

Contas de Resultado – Custos, Despesas e Receitas - Nas contas de Resultado, são registrados todas as Receitas recebidas e todas as despesas que a Associação incorreu durante o período contábil analisado nesta oportunidade.

Em relação à Receita, são os recebimentos tanto dos consignados em folha de pagamento, como em créditos realizados diretamente nas contas do DAPIBGE por associados e são reconhecidas no período em que são realizadas. Em relação à Receitas Financeiras, são recursos aplicados na Instituição Bradesco, em uma carteira conservadora, porém diversificada, composta por títulos de Renda Fixa Bradesco, CDB, Poupança, Título de Capitalização, além de aplicação de liquidez imediata.

No Banco Santander, os recursos existentes estão totalmente aplicados em liquidez imediata.

Estas aplicações visam proteger o patrimônio do DAP contra os efeitos nocivos da inflação, não existindo nenhuma especulação no mercado financeiro, apenas o intuito de preservar o dinheiro da contribuição dos associados.



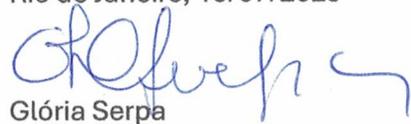
A contabilização correta dos elementos é crucial, pois eleva a importância do equilíbrio entre Receitas e Despesas para a sustentabilidade financeira.

Todas as obrigações do DAPIBGE estão provisionadas no curto prazo e a Associação tem capacidade de quitá-las no curto prazo também. Isso significa que os recursos estão sendo geridos de maneira eficiente. A associação, neste segundo trimestre de 2025, não possui dívidas de longo prazo.

A atual administração recebeu um Caixa com o valor de R\$ 3.254.834,00, tendo contabilizado o valor de R\$ 576.543,00 relativos aos recebimentos do trimestre e efetuado despesas no valor total de R\$ 340.240,00, tendo como saldo final em 30/06/2025, o valor de R\$ 3.491.137,00, portanto, demonstrando uma evolução positiva no trimestre em análise, da ordem de R\$ 236.303,00.

Estamos à disposição para quaisquer outros esclarecimentos que se façam necessários.

Rio de Janeiro, 19/07/2025



Glória Serpa