

# PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA E PROJEÇÃO DE FLUXO DE CAIXA 2026

Associação dos Amigos dos Autistas do Espírito Santo – AMAES



## 1. APRESENTAÇÃO

A AMAES realiza anualmente o planejamento e acompanhamento de sua execução orçamentária, com foco em responsabilidade financeira, sustentabilidade institucional, continuidade dos serviços e ampliação do impacto social.

A projeção orçamentária para 2026 foi construída com base:

- no histórico financeiro institucional de 2025;
- nas metas previstas no Planejamento Estratégico;
- no Plano de Desenvolvimento Institucional (PDI);
- na projeção de expansão e fortalecimento dos serviços ofertados;
- na análise da capacidade operacional e financeira da instituição.

A previsão considera a manutenção e fortalecimento das 6 unidades atualmente em funcionamento, bem como investimentos graduais em:



## DESTAQUE INSTITUCIONAL

Com base no DRE de 2025, a AMAES registrou movimentação institucional superior a

# R\$ 5,1 MILHÕES

em receitas anuais.

Esse resultado demonstra:

- ✓ capacidade operacional consolidada;
- ✓ diversificação de fontes de recursos;
- ✓ qualidade na gestão e execução;
- ✓ impacto social relevante na vida de pessoas autistas e suas famílias.

Fonte: Demonstrativo de Resultado – 2025  
(01/01/2025 a 31/12/2025)



## 2. DIRETRIZES FINANCEIRAS 2026

A gestão financeira da AMAES é orientada por princípios que asseguram equilíbrio, transparência e impacto social sustentável.



### SUSTENTABILIDADE INSTITUCIONAL

Garantir continuidade dos serviços por meio de planejamento, eficiência e responsabilidade na aplicação dos recursos.



### DIVERSIFICAÇÃO DE RECEITAS

Ampliar e diversificar as fontes de recursos para reduzir riscos e fortalecer a autonomia financeira.



### CONTROLE E MONITORAMENTO DE DESPESAS

Acompanhar indicadores financeiros e promover o uso racional, ético e eficiente dos recursos.



### AMPLIAÇÃO DA CAPACIDADE DE ATENDIMENTO

Investir na qualificação das equipes, infraestrutura e instrumentos que aumentem o alcance e a qualidade dos serviços.



### FORTELECIMENTO DA TRANSPARÊNCIA E PRESTAÇÃO DE CONTAS

Assegurar informações claras e acessíveis, prestando contas de forma ética e responsável a todos os públicos.



### GESTÃO ORIENTADA A RESULTADOS E IMPACTO SOCIAL

Focar em resultados mensuráveis, melhoria contínua e geração de impacto positivo na vida das pessoas.



Nosso compromisso é transformar recursos em inclusão, desenvolvimento e qualidade de vida para pessoas autistas e suas famílias.



INCLUSÃO



RESPEITO



COMPROMISSO



IMPACTO



## 3. PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA 2026

A projeção orçamentária para 2026 foi elaborada com base no histórico financeiro de 2025, nas metas estratégicas da instituição e na perspectiva de continuidade e fortalecimento dos serviços prestados às pessoas autistas e suas famílias.

RECEITAS PREVISTAS – 2026	
CATEGORIA DE RECEITA	VALOR PREVISTO (R\$)
 <b>Receitas Livres</b> Doações, serviços e outras receitas operacionais	<b>2.900.000</b>
 <b>Convênios e Contratos</b> Parcerias públicas e privadas, termos de colaboração, fomento e subvenções	<b>2.700.000</b>
 <b>Doações e Campanhas</b> Doações individuais, empresas, campanhas e mobilização de recursos	<b>950.000</b>
 <b>Eventos e Mobilização</b> Eventos institucionais, bazares, ações beneficentes e afins	<b>120.000</b>
 <b>Receitas Financeiras e Outras</b> Rendimentos financeiros e outras receitas	<b>30.000</b>
<b>TOTAL ESTIMADO DE RECEITAS</b>	<b>5.800.000</b>

DESPESAS PREVISTAS – 2026	
CATEGORIA DE DESPESA	VALOR PREVISTO (R\$)
 <b>Recursos Humanos</b> Salários, encargos, benefícios e capacitação de equipes	<b>3.200.000</b>
 <b>Serviços de Terceiros</b> Prestação de serviços especializados e apoios operacionais	<b>1.600.000</b>
 <b>Materiais e Insumos</b> Materiais pedagógicos, de higiene, escritório, limpeza e outros	<b>220.000</b>
 <b>Infraestrutura e Manutenção</b> Aluguel, manutenção predial, segurança, limpeza e conservação	<b>180.000</b>
 <b>Comunicação e Tecnologia</b> Comunicação institucional, internet, sistemas e equipamentos	<b>90.000</b>
 <b>Eventos e Capacitações</b> Formações, treinamentos, seminários e eventos	<b>120.000</b>
 <b>Despesas Administrativas</b> Despesas gerais administrativas, contábeis, jurídicas e cartoriais	<b>280.000</b>
 <b>Reserva Técnica / Contingência</b> Reserva para imprevistos e oportunidades estratégicas	<b>110.000</b>
<b>TOTAL ESTIMADO DE DESPESAS</b>	<b>5.800.000</b>



### RESULTADO PROJETADO – 2026

A projeção para 2026 considera cenário de equilíbrio financeiro institucional, garantindo sustentabilidade, segurança na execução das ações e continuidade dos serviços oferecidos.

### RESULTADO ESTIMADO

**EQUILÍBRIO**

(RECEITAS = DESPESAS)

**R\$ 5.800.000**



### OBSERVAÇÕES IMPORTANTES

#### ✓ PROJEÇÃO REALISTA

Os valores apresentados foram definidos com base na execução histórica de 2025, ajustes inflacionários e capacidade operacional da instituição.

#### ✓ FOCO ESTRATÉGICO

Os recursos serão destinados prioritariamente à excelência dos atendimentos, ao desenvolvimento institucional e à expansão do impacto social da AMAES.

#### ✓ FLEXIBILIDADE E RESPONSABILIDADE

A execução orçamentária será monitorada de forma contínua, com possibilidade de ajustes conforme oportunidades, riscos e necessidades institucionais.



## 4. PROJEÇÃO DE FLUXO DE CAIXA – 2026

A projeção de fluxo de caixa foi elaborada de forma trimestral, considerando a sazonalidade das receitas e o planejamento das despesas operacionais e estratégicas da instituição.

PERÍODO	ENTRADAS PREVISITAS (R\$)	SAÍDAS PREVISITAS (R\$)	SALDO PREVISTO (R\$)	SITUAÇÃO
1º TRIMESTRE Jan   Fev   Mar	1.350.000	1.280.000	70.000	✓ Equilíbrio
2º TRIMESTRE Abr   Mai   Jun	1.420.000	1.390.000	30.000	✓ Equilíbrio
3º TRIMESTRE Jul   Ago   Set	1.470.000	1.430.000	40.000	✓ Equilíbrio
4º TRIMESTRE Out   Nov   Dez	1.560.000	1.520.000	40.000	✓ Equilíbrio
<b>TOTAL ANUAL</b>	<b>5.800.000</b>	<b>5.620.000</b>	<b>180.000</b>	<b>Saldo Operacional Positivo</b>

Obs.: Os valores poderão sofrer variações conforme a execução e a captação efetiva de recursos ao longo do exercício.



### MARGEM TÉCNICA PREVENTIVA

A projeção considera cenário de equilíbrio financeiro institucional, com geração de reserva técnica preventiva para sustentabilidade operacional e fortalecimento contínuo da instituição.

RESULTADO ANUAL ESTIMADO

**SALDO OPERACIONAL POSITIVO**

**R\$ 180.000**



## 5. GOVERNANÇA E MONITORAMENTO FINANCEIRO

A AMAES adota práticas de gestão financeira alinhadas à transparência, responsabilidade e eficiência. O acompanhamento é realizado por meio das seguintes ações:



### CONTROLE ORÇAMENTÁRIO

Acompanhamento sistemático da execução orçamentária, comparando metas planejadas e realizadas.



### ANÁLISE DE RECEITAS E DESPESAS

Monitoramento constante da composição das receitas, custos e despesas operacionais.



### ACOMPANHAMENTO DE CONVÊNIOS E CONTRATOS

Controle rigoroso de repasses, prazos, entregas, prestações de contas e indicadores de desempenho.



### MONITORAMENTO DO FLUXO DE CAIXA

Projeção e análise periódica do fluxo de caixa para garantir liquidez e tomada de decisões estratégicas.



### PRESTAÇÃO DE CONTAS E TRANSPARÊNCIA

Relatórios financeiros e de atividades, publicações regulares e comunicação clara com todos os públicos de interesse.



### APOIO CONTÁBIL ESPECIALIZADO

Assessoria contábil e fiscal contínua, garantindo conformidade legal, segurança e qualidade das informações.



## 6. COMPROMISSO COM A SUSTENTABILIDADE E O IMPACTO SOCIAL

A gestão financeira da AMAES é pautada na responsabilidade, ética e na busca contínua por resultados que transformam vidas. Nosso compromisso é assegurar a continuidade e a qualidade dos serviços oferecidos às pessoas autistas e suas famílias, promovendo inclusão, autonomia e dignidade.



CUIDADO COM AS PESSOAS



SUSTENTABILIDADE INSTITUCIONAL



PARCERIAS QUE GERAM VALOR



RESULTADOS QUE GERAM TRANSFORMAÇÃO

Seguimos firmes na missão de promover inclusão, desenvolver potencialidades e construir uma sociedade mais justa, acolhedora e acessível para todas as pessoas.

“

Gestão responsável hoje, impacto transformador sempre.

**JUNTOS SOMOS MAIS FORTES.**

