

## Associação do Paço das Artes Francisco Matarazzo Sobrinho

CNPJ 71.929.889/0001-34

**Organização Social da Cultura**

**Balanco Patrimonial e Demonstrações Contábeis**

Balanco Patrimonial em 31 de Dezembro de 2016 e 2015 - (Valores expressos em Reais)				Demonstração do Resultado - (Valores expressos em reais)			
		31/12/2016	31/12/2015			31/12/2016	31/12/2015
<b>Ativo</b>				<b>Passivo</b>			
<b>Circulante</b>		<b>7.286.415</b>	<b>7.430.176</b>	<b>Circulante</b>		<b>6.894.071</b>	<b>7.280.702</b>
Caixas e Bancos (Nota 4)		1.788.986	2.691.036	Obrigações Trabalhistas e Sociais (Nota 9)		514.076	374.882
Aplicações Financeiras (Nota 5)		5.289.484	3.517.589	Obrigações Fiscais		62.088	41.790
Contas a Receber (Nota 6)		147.209	306.007	Provisão para Férias e encargos sociais (Nota 10)		767.665	638.337
Adiantamentos (Nota 7)		60.736	915.544	Recursos do Contrato de Gestão (Nota 11)		2.201.286	-
<b>Não Circulante</b>		<b>4.531.564</b>	<b>5.265.419</b>	Adiantamento Projetos Incentivados (Nota 12)		2.975.890	5.080.006
<b>Realizável a longo prazo</b>		<b>129.202</b>	<b>129.202</b>	Adiantamento Clientes (Nota 13)		27.786	881.061
Depósitos Judiciais		35.775	35.775	Outras Contas a Pagar		345.280	264.626
Ações Judiciais		93.427	93.427	<b>Não Circulante</b>		<b>4.694.896</b>	<b>5.185.881</b>
<b>Imobilizado</b>		<b>4.402.362</b>	<b>5.136.217</b>	<b>Exigível a longo prazo</b>		<b>4.694.896</b>	<b>5.185.881</b>
Bens de Terceiros Secretaria da Cultura (Nota 8)		4.402.362	5.136.217	Provisão para Contingências (Nota 14)		72.630	49.664
<b>Total do Ativo</b>		<b>11.817.979</b>	<b>12.695.595</b>	Fundos do Contrato de Gestão		219.904	-
<b>Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido</b>				<b>Saldo 2015</b>			
(Valores Expressos Em Reais)				<b>Movimentação</b>			
		<b>Reserva de capital</b>	<b>Superávit acumulado</b>			<b>Saldo 2016</b>	
			<b>Total</b>				
Saldos em 31 de Dezembro de 2014		56.709	(68.967)	(12.258)			
Superávit do Exercício		-	241.270	241.270			
Saldos em 31 de Dezembro de 2015		56.709	172.303	229.012			
Superávit do Exercício		-	-	-			
Saldos em 31 de Dezembro de 2016		56.709	172.303	229.012			
<b>Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Relativas aos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2016 e 2015.</b>							
(valores expressos em reais)							
<b>1- Contexto Operacional:</b> A Associação do Paço das Artes Francisco Matarazzo Sobrinho, entidade sem fins lucrativos, tornou-se Organização Social em 17/08/2006 e assinou Contrato de Gestão com a Secretaria da Cultura do Estado de São Paulo em 30/11/2006, com o objetivo de fomentar a operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços na área cultural do Paço das Artes localizado no campus da Universidade de São Paulo. A Associação também vem, desde 1º/11/2007, gerindo as atividades do Museu da Imagem e do Som, localizado na Avenida Europa, nº 158. Atualmente a Associação gerencia as atividades do Museu da Imagem e do Som e Paço das Artes através do Contrato de Gestão nº 006/2013 assinado em 12/12/2013 com vigência de 01/01/2014 a 30/11/2018. Em 15/04/2016 o prédio sede do Paço das Artes foi entregue ao Instituto Butantan ligado a Secretaria da Saúde. Desde essa data o Paço das Artes passa por uma reestruturação provisória até a obtenção de uma nova sede. Parte de seus bens móveis e materiais foram enviados a um galpão para guarda. A equipe de trabalho foi transferida ao Museu da Imagem e do Som com a destinação de uma sala expositiva às exposições do Paço das Artes. No exercício de 2016 a Associação sofreu novas reduções orçamentárias nos repasses do Contrato de Gestão nº 006/2013. Pelo esforço e empenho com captação de recursos incentivados foi possível manter com qualidade as atividades dos museus e o quadro completo de funcionários. <b>2- Apresentações Das Demonstrações Contábeis:</b> As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária e os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), e as normas técnicas atualizadas pelo Conselho Federal de Contabilidade. A partir de 1º/01/2016 a Associação passou a seguir o Manual de Procedimentos para o Terceiro Setor - Aspectos de Gestão e de Contabilidade para Entidades de Interesse Social elaborado pela Fundação Brasileira de Contabilidade em 2015. <b>3- Práticas Contábeis:</b> i. O reconhecimento das receitas e dos custos e despesas correspondentes são feitos pelo regime de competência. A partir de 1º/01/2016, a Associação adotou a prática de reconhecimento de subvenções e assistência governamentais prevista na NBC TG 07 (R1), item 12, a qual uma subvenção governamental deve ser reconhecida ao longo do período e confrontada com as despesas que pretende compensar. ii. As aplicações financeiras são registradas pelo custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço e estão classificadas de acordo com a expectativa da administração com relação à sua realização. iii. O imobilizado adquirido está avaliado pelo custo de aquisição. A depreciação desses bens foi calculada pelo método linear, às taxas que representam a vida útil estimada dos bens. Conforme Contrato de Gestão nº 006/2013 assinado com a Secretaria de Estado da Cultura, a Associação tem para uso em suas operações e sob sua responsabilidade, diversos bens alocados nas dependências do "MUSEU DA IMAGEM E DO SOM" e outros em um galpão pertencentes ao "PAÇO DAS ARTES", cujo valor apresentado analiticamente juntamente com a descrição dos bens, sumarizados monta no valor de R\$ 4.402.361,94. iv. Os Passivos Circulantes e não Circulantes são registrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias até a data do balanço. Quando aplicável, os Passivos Circulantes e não Circulantes são registrados a valor presente com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. v. A Associação, em função de ser uma entidade sem fins lucrativos: v.1. está isenta do IRPJ (Imposto de Renda da Pessoa Jurídica) e da CSLL (Contribuição Social sobre o Lucro Líquido); v.2. está isenta da COFINS (Contribuição para Financiamento da Seguridade Social) sobre suas receitas próprias; v.3. recolhe o PIS (Programa de Integração Social) sobre sua Folha de Pagamento; v.4. recolhe o ISS (Imposto Sobre Serviços) sobre suas receitas de bilheteria com exposições, shows, cursos, workshops, etc.; v.5. recolhe a COFINS (Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social) sobre suas receitas que envolvem contra-prestação, tais como: receitas de bilheteria com exposições, shows, cursos e workshops, locações, etc. <b>4- Caixas e Bancos</b>							
<b>Instituição</b>							
		<b>2016</b>	<b>2015</b>				
Banco do Brasil	Conta Corrente	1.684.313	2.603.570				
Caixa	Espécie	102.273	85.066				
Banco Santander	Conta Corrente	2.400	2.400				
<b>Total dos Caixas e Bancos</b>		<b>1.788.986</b>	<b>2.691.036</b>				
<b>5- Aplicações Financeiras e Poupanças</b>							
<b>Instituição</b>		<b>2016</b>	<b>2015</b>				
<b>Tipo de Aplicação</b>							
Banco do Brasil	Fundos de Investimento	3.806.931	1.193.124				
Banco do Brasil	Certificado de Depósito Interbancário	173.528	100.050				
Banco do Brasil	Poupança	1.309.025	2.224.415				
<b>Total das Aplicações Financeiras</b>		<b>5.289.484</b>	<b>3.517.589</b>				
As aplicações financeiras e poupanças, contidas nesta rubrica, estão registradas pelos montantes aplicados, acrescidos dos rendimentos proporcionais auferidos até a data do balanço. <b>6- Contas A Receber</b>							
<b>Descrição</b>		<b>2016</b>	<b>2015</b>				
Contas a Receber		147.209	306.007				
O saldo de 2015 refere-se ao grande sucesso de vendas dos ingressos para visita à exposição "O Mundo de Tim Burton" repassado à Associação pela Ingresso Rápido, responsável pelas vendas on line. Já o saldo de 2016 refere-se a vendas dos ingressos para visita a exposição "Sílvia Santos vem Ai" entre outros créditos a receber em 2017. <b>7- Adiantamentos</b>							
<b>Descrição</b>		<b>2016</b>	<b>2015</b>				
Despesas com Exp. Tim Burton		-	872.226				
Outros Serviços		3.482	2.134				
Adiantamento de Férias		57.254	41.184				
<b>Total dos Adiantamentos</b>		<b>60.736</b>	<b>915.544</b>				
<b>8- Bens de Terceiros - Secretaria da Cultura:</b> De acordo com o Contrato de Gestão todos os bens móveis adquiridos pela Organização Social com recursos públicos serão devolvidos ao Estado quando do encerramento do Contrato de Gestão, caso não haja renovação. Esses Ativos não produzem caixa para a Entidade. O registro do imobilizado pertencente ao Estado no Balanco Patrimonial da Organização Social, representou uma participação no total do Ativo e do Passivo de 37,25% em 31/12/2016 e de 40,46% em 31/12/2015.							
<b>Relatório do Auditor Independente Sobre as Demonstrações Contábeis</b>							
Ao Conselho de Administração e Diretoria							
<b>Opinião -</b> Examinamos as demonstrações contábeis da Associação do Paço das Artes Francisco Matarazzo Sobrinho que compreendem o balanço patrimonial em 31/12/2016 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Associação do							

continuação

relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito. **Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis** - A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Associação continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis a não ser que a administração pretenda liquidar a Associação ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela governança da Associação são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis. **Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis** - Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e

emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis. Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso: - Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais. - Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Associação. - Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administra-

ção. - Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Associação. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Ainda, eventos ou condições futuras podem levar a Associação a não mais se manter em continuidade operacional. - Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada. Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 06 de Fevereiro de 2017.

Plínio Galasso - Contador - CRC SP217478/O  
BC Control Auditores Independentes S.S. - CRC 2SP022159/O-0

**Contrato de Gestão N.º 006/2013**  
**Entidade Pública Gerenciada: Museu da Imagem e do Som e Paço das Artes**  
**Contratante: Secretaria de Estado da Cultura**  
**Relatório de Prestação de Contas do Exercício de 2016**  
**Indicadores e Metas**  
**MUSEU DA IMAGEM E DO SOM – MIS**  
**PROGRAMA DE ACERVO: CONSERVAÇÃO, DOCUMENTAÇÃO E PESQUISA**

Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
1	Estabelecer parcerias técnicas ou acadêmicas com instituições correlatas	Parceria estabelecida	1	1	100%
2	Disponibilizar depoimentos coletados através do projeto de História Oral via internet	Depoimentos disponibilizados para consulta via internet	10	10	100%
3	Realizar pesquisa sobre o patrimônio reprodutível em suporte analógico ou digital	Entrega de relatório	2	2	100%
4	Produção de pesquisa sobre uma coleção museológica conforme projeto	Entrega de relatório sobre o andamento da pesquisa	2	2	100%
5	Elaborar o Plano de Gestão de Riscos dos Acervos MIS	Plano de Gestão de Riscos entregue	1	1	100%

**PROGRAMA DE EXPOSIÇÕES E PROGRAMAÇÃO CULTURAL**

Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
6	Realizar exposições temporárias a partir da política de exposições do museu com obras do acervo.	Nº de exposições realizadas com obras do acervo.	1	1	100%
7	Realizar exposições temporárias a partir da política de exposições do museu com obras de terceiros	Nº de exposições temporárias realizadas com obras de terceiros	8	21	263%
8	Realizar cursos, oficinas, workshops para o público em geral	Nº de cursos realizados	35	44	126%
9	Receber público nos cursos, oficinas e workshops realizados	Nº de participantes nos cursos, oficinas e workshops	530	1.153	218%
10	Exibir filmes (80 filmes diferentes em várias exibições)	Filmes exibidos	80	194	243%
11	Realizar palestras ou debates para o público	Nº de palestras ou debates realizados	14	15	107%
12	Realizar eventos diversos: apresentações musicais / apresentações audiovisuais / lançamento de livros	Nº de eventos realizados	10	27	270%
13	Realizar eventos periódicos: Estéreo MIS / Cinematographo/ Notas Contemporâneas / Dança no MIS / Cine MIS / Maratona Infantil	Nº de eventos realizados	15	76	507%
14	Realizar programas temáticos: Aniversário da Cidade (jan) Semana de Museus (mai) Nove de Julho (jul)Mês da Consciência Negra (Nov)	Nº de programas temáticos realizados	4	4	100%
15	Realizar programação especial de férias em janeiro e julho, com especial ênfase no público familiar.	Nº de programas de férias realizados	2	3	150%
16	Realizar ação de "Residências Artísticas e/ou Culturais" Labmis; Estúdios de som; Residência Artística	Nº de artistas / profissionais da área cultural beneficiados Residência LABMIS = 4 Residência Estúdio de Som = 4 Residência NECMIS = 4	12	12	100%
17	Realizar pesquisa de satisfação de público geral a partir do totem eletrônico e enviar relatório conforme orientação da SEC	Número de relatórios entregues	4	4	100%
18	Monitorar índices de satisfação do público geral de acordo com os dados obtidos a partir do totem eletrônico	Índice de satisfação (= ou > 80%)	>ou=80%	86%	100%
19	Realizar pesquisa de satisfação do público participante dos cursos, oficinas e workshop a partir do totem eletrônico e enviar relatório conforme orientação da SEC	Número de relatórios entregues	4	4	100%
20	Monitorar índices de satisfação do público participantes dos cursos, oficinas e workshops de acordo com as pesquisas	Índice de satisfação (= ou > 80%)	>ou=80%	88%	100%
21	Receber visitantes presencialmente no MIS	Nº de visitantes recebidos	160.000	446.712	279%
22	Participar da Programação de Festivais. (Exemplo: Festival Internacional de Curta; Mostra Internacional de Cinema)	Nº de participações em festivais	4	12	300%
23	Receber visitantes virtuais no site	Nº de visitantes virtuais que acessaram o site (acesso único)	480.000	1.024.389	213%
24	Abrir espaço para o público especializado, para pesquisas e propostas de curadoria a partir do acervo do museu	Apresentar projeto	1	1	100%

**PROGRAMA DE SERVIÇO EDUCATIVO E PROJETOS ESPECIAIS**

Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
25	Realizar visitas educativas a estudantes de escolas públicas ou privadas (no mínimo 60% para estudantes de escolas públicas)	Nº de estudantes de escolas atendidos em visitas guiadas	5.400	10.609	196%
26	Realizar pesquisa de satisfação dos professores e estudantes	Número de relatórios entregues	2	2	100%
27	Monitorar índices de satisfação do público escolar de acordo	Índice de satisfação (= ou > 80%)	>ou=80%	98,5%	100%

com pesquisa(apresentar o percentual atingido no relatório de pesquisa)

28	Propiciar visitas guiadas às exposições para grupos agendados e espontâneos (pessoas com deficiência, pessoas em situação de vulnerabilidade social, idosos, turistas)	Nº de pessoas atendidas em visitas guiadas	900	4.011	446%
29	Realizar programa MIS para TODOS, específico para público com deficiência, idosos, vulnerabilidade social e funcionários em projetos distintos	Número de pessoas atendidas no programa	200	326	163%
30	Realizar cursos e/ou oficinas de capacitação para professores, educadores e guias de turismo	Nº de cursos e/ou oficinas realizados	6	6	100%
31	Receber público de professores, educadores e guias de turismo nos cursos de capacitação	Nº de professores, educadores e guias de turismo capacitados	60	377	628%
32	Realizar oficinas temáticas para público em Hyperlink	Oficinas realizadas	6	6	100%
33	Realizar atividades para o público- Oficinas- Palestras	Atividades realizadas	12	14	117%
34	Participantes de oficinas, palestras e Cine Clube.	Nº de participantes	400	1.003	251%

**PROGRAMA DE AÇÕES DE APOIO AO SISEM-SP**

Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
35	Realizar oficinas sobre os temas relacionados a Conservação e Preservação.	Nº de oficinas realizadas	4	4	100%
36	Realizar exposições itinerantes em museus do interior	Nº de exposições realizadas	6	6	100%
37	Submeter apresentação de ação/projeto desenvolvido pela OS, de acordo com os temas que serão sugeridos pelo Sisem para o 8º Encontro Paulista de Museus	Apresentação digital inscrita	1	1	100%

**PROGRAMA DE COMUNICAÇÃO E IMPRENSA**

Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
38	Produzir boletins eletrônicos para envio para mailing list, incluindo professores, com prévia aprovação de proposta editorial e layout pela SEC	Nº de boletins eletrônicos produzidos	24	24	100%
39	Produzir catálogos das exposições, a serem definidos posteriormente, com prévia aprovação de proposta editorial, layout e tiragem pela SEC	Nº de catálogos produzidos	1	1	100%
40	Disponibilizar catálogos no site do Museu	Nº de catálogos disponibilizados	1	1	100%
41	Elaborar conteúdo sobre o tratamento técnico dos acervos no site ou nas redes sociais da instituição.Exemplo: término de restaurações importantes, notícia de parcerias institucionais que levaram a novos estudos sobre os acervos da instituição, etc	Número de matérias / menções publicadas	4	4	100%

**PONTOS MIS**

Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
42	Realizar programação mensal de mar a nov/2016 em Pontos MIS instalados em municípios do Estado de SP	Nº de municípios com Pontos MIS atendidos com programação mensal	88	120	136%
43	Realizar programação mensal de mar a nov/2016 em Pontos MIS instalados em municípios do Estado de SP	Nº de Pontos MIS atendidos com programação mensal	88	135	153%
44	Realizar visitas de assessoria técnica nos Pontos MIS	Nº de visitas de assessoria técnica realizadas com pareceres elaborados	2	2	100%
45	Realizar ações de capacitação profissional para gestores (palestras, oficinas, cursos)	Nº de ações realizadas	2	18	900%
46	Capacitar profissionais de Pontos MIS e museus, espaços culturais, cineclubes e salas de cinema	Nº de profissionais capacitados	40	103	258%
47	Realizar eventos de articulação e apoio aos Pontos MIS (encontros, fóruns, seminários)	Nº de ações realizadas	2	2	100%
48	Receber público em eventos de articulação e apoio aos Pontos MIS	Nº de participantes dos eventos	90	220	244%
49	Realizar oficinas e palestras para o público em geral relacionadas aos Pontos MIS	Nº de ações realizadas	260	318	122%
50	Receber público nas oficinas e palestras relacionadas aos Pontos MIS	Nº de Participantes	2.600	5.200	200%
51	Realizar exposições audiovisuais em Pontos MIS	Nº de exposições realizadas	1.500	1.930	129%
52	Receber público nas exposições audiovisuais	Nº de expectadores recebidos	60.000	82.000	137%
53	Realizar pesquisa de perfil e de satisfação de público	Número de pesquisas realizadas	2.600	2.940	113%
54	Monitorar os índices de satisfação do público com os Pontos MIS, por meio de amostragens	Número de relatórios de pesquisas realizadas	2	2	100%

continua

PROGRAMA DE FINANCIAMENTO E FOMENTO					
Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
55	Captar recursos por meio de geração de receita de bilheteria e cessão remunerada de uso de espaços e contratos de restaurante, loja, livreria, estacionamento.	Recurso captado	975.412,50	6.407.978,43	657%
56	Captar recursos por meio de projetos incentivados (Roaunet, PROAC, Mendonça), editais de fomento (FAPESP, FINEP, CNPq, etc.) e doações	Recurso captado	1.040.440,00	4.260.160,82	409%
METAS CONDICIONADAS					
Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual Valor R\$	Meta Anual Realizada Valor R\$	ICM %
57	Realizar exposições	Nº de exposições realizadas	6 /3.000.000	-	*
58	Realizar exposições temporárias com obras do acervo	Nº de exposições realizadas	3 /300.000	-	*
59	Ampliar visitas de escolas públicas e grupos em vulnerabilidade social por meio de oferta de ônibus	Nº de visitantes	100.000 / 1.000.000	-	*
60	Adquirir acervo	Acervo adquirido	8 /300.000	-	*
61	Programação Pontos MIS	Atividades diversas: - Aumentar número de visitas de assessoria técnica- Aumentar ações de capacitação profissional para gestores- Aumentar o nr de capacitação dos profissionais de Pontos MIS e museus- Aumentar nr de eventos de articulação e apoio aos Pontos MIS- Aumentar nr de oficinas e palestras- Aumentar nr de exibições	500.000	-	*
62	Realizar eventos periódicos: Estéreo MIS / Cinematographo / Notas Contemporâneas / Dança no MIS / Cine MIS / Maratona Infantil	Nº de eventos realizados	15 por trimestre / 700.000	-	*
PAÇO DAS ARTES					
PROGRAMA DE ACERVO: CONSERVAÇÃO, DOCUMENTAÇÃO E PESQUISA					
Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
1	Produzir vídeos institucionais sobre as exposições da Temporada de Projetos	Nº de vídeos produzidos	10	10	100%
PROGRAMA DE EXPOSIÇÕES E PROGRAMAÇÃO CULTURAL					
Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
2	Realizar exposições temporárias a partir da política de exposições do museu com obras de terceiros	Nº de exposições temporárias realizadas com obras de terceiros	13	14	108%
3	Realizar cursos, oficinas, workshops para o público em geral	Nº de cursos realizados	4	6	150%
4	Receber público nos cursos, oficinas e workshops	Nº de participantes nos cursos, oficinas e workshops	60	135	225%
5	Realizar palestras para o público (Conversa com artistas e curadores da Temporada e do Espaço do Quadrado e Sala de Vídeo)	Nº de palestras realizadas	4	16	400%
6	Receber público em palestras (Conversa com artistas e curadores da Temporada e do Espaço do Quadrado e Sala de Vídeo)	Nº de participantes	60	362	603%
7	Realizar programa temático: Aniversário de São Paulo	Nº de programas temáticos realizados	1	2	200%
8	Realizar a Temporada de Projetos *Convocatória condicionada à existência da nova sede para o Paço das Artes	Nº convocatórias realizadas para Temporada de Projetos	1	1	100%
9	Receber visitantes presencialmente no PAÇO DAS ARTES	Nº de visitantes recebidos	16.000	42.192	264%
10	Realizar o Projeto espaço do Quadrado	Realizar Mostra Espaço do Quadrado	1	1	100%
11	Realizar exposição Espaço de Vídeo - Paço para ver	Realizar exposição	1	1	100%
12	Realizar Projeto de Residência Artística e Curatorial *Convocatória condicionada à existência de nova sede para o Paço das Artes	Número de convocatórias	1	0	** 0%
13	Realizar Mostra de Residência Artística e Curatorial *Mostra Convocatória 2015	Realizar Mostra de Residência Artística	1	1	100%
14	Realizar pesquisa de perfil e de satisfação de público geral*Pesquisa realizada enquanto o Paço possui sede	Número de relatórios entregues	1	1	100%
15	Monitorar índices de satisfação do público geral de acordo com pesquisa "Modelo SEC (apresentar o percentual atingido no relatório da pesquisa)	Índice de satisfação (= ou > 80%)	>=ou80%	>80%	100%
16	Realizar relatório de pesquisa de perfil e de satisfação do público participante dos cursos, oficinas e workshops	Número de relatórios entregues	1	1	100%
17	Monitorar índices de satisfação do público participantes dos cursos, oficinas e workshops de acordo com pesquisa "Modelo SEC (apresentar o percentual atingido no relatório da pesquisa)	Índice de satisfação (= ou > 80%)	>=ou80%	>80%	100%
PROGRAMA DE SERVIÇO EDUCATIVO E PROJETOS ESPECIAIS					
Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
18	Propiciar visitas guiadas à estudantes de escolas públicas ou privadas e a grupos agendados e espontâneos (pessoas com deficiência, pessoas em situação de vulnerabilidade social, idosos, turistas) às exposições	Nº de estudantes de escolas atendidos em visitas guiadas	485	1.805	372%
19	Curso para professores	Curso realizado	1	1	100%
20	Projeto Paço Comunidade *Projeto atrelado ao projeto Nomádicos	Projeto realizado	1	2	200%
21	Programação Especial de Férias	Espaço Mediação realizado	1	1	100%
22	Realizar pesquisa de satisfação de público escolar e apresentar relatório das pesquisas realizadas, conforme orientações da SEC *Pesquisa realizada enquanto o Paço possui sede	Número de relatórios entregues	1	2	200%
23	Monitorar índices de	Índice de satisfação	>=ou=80%	80%	100%

satisfação do público escolar de acordo com pesquisa Modelo SEC (apresentar o percentual atingido no relatório da pesquisa) (= ou > 80%)

## PROGRAMA DE COMUNICAÇÃO E IMPRENSA

Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
24	Produzir boletins eletrônicos para envio para mailing list, com prévia aprovação de proposta editorial e layout pela SEC	Nº de boletins eletrônicos produzidos	8	19	238%
25	Produzir catálogos das exposições, com prévia aprovação de proposta editorial, layout e tiragem pela SEC.	Nº de catálogos produzidos	3	6	200%

## METAS CONDICIONADAS

Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
26	Mostra Marcelo Brodsky	Realizar Mostra	1 R\$ 15.000	1 R\$ 35.462,53	100%***

## META EXTRA 3º trimestre

Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
	Receber visitantes, exposição itinerante	Nº de visitantes	-	72.187	-

## META EXTRA 4º trimestre

Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
	Audioficcão de Danislaui TB	Nº de visitantes	-	112	-

## META EXTRA

Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
	Receber visitantes durante a exposição itinerante no Sesc Rio Preto-SP, em parceria com a Rede Sesc-SP.	Nº de visitantes	-	72.187	-

## PROGRAMA DE FINANCIAMENTO E FOMENTO

Nº	Ações	Indicador de Resultado	Meta Anual	Meta Anual Realizada	ICM %
	Captar recursos por meio de geração de receita de parcerias e trabalho voluntário	Recurso captado	-	65.353,96	-

\* As metas condicionadas necessitavam de aporte de recursos adicionais para realização. \*\* Não foi possível cumprir a meta, pois estava condicionada à existência de nova sede para o Paço das Artes. \*\*\* A meta condicionada foi realizada em virtude de captação de recursos.

## Critério de Avaliação geral do atingimento das metas do contrato de gestão

## QUADRO DE AVALIAÇÃO DOS RESULTADOS

## MUSEU DA IMAGEM E DO SOM E PAÇO DAS ARTES

ITEM DE PONTUAÇÃO	%
1. Descumprir metas ou rotinas do programa de acervo	20
2. Descumprir metas ou rotinas do programa de exposições e programação cultural	15
3. Descumprir metas ou rotinas do programa de serviço educativo e projetos especiais	15
4. Descumprir metas ou rotinas do programa de ações de apoio ao SISEM-SP	10
5. Descumprir metas ou rotinas do programa de comunicação	10
6. Descumprir metas ou obrigações do programa de edificações	20
7. Descumprir metas ou obrigações de gestão administrativa	10
<b>TOTAL</b>	<b>100%</b>

## RELATÓRIO GERENCIAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA - EXERCÍCIO 2016

RECEITAS	REALIZADORES
1 Repasse do Contrato de Gestão	13.005.500,00
2 Captação de Recursos Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, livreria, etc.)	6.623.548,21
3 Receitas financeiras	302.715,16
<b>TOTAL DE RECEITAS - Vinculadas ao CG</b>	<b>19.931.763,37</b>
DESPESAS	REALIZADORES
<b>1 Gestã Operacional</b>	<b>10.677.589,15</b>
<b>1.1 Recursos Humanos</b>	<b>8.660.099,71</b>
<b>1.1.1 Salários, encargos e benefícios</b>	<b>8.660.099,71</b>
<b>1.1.1.1 Diretoria</b>	<b>1.067.277,29</b>
1.1.1.1.1 Área Meio	476.412,09
1.1.1.1.2 Área Fim	590.865,20
<b>1.1.1.2 Demais Funcionários</b>	<b>7.412.477,08</b>
1.1.1.2.1 Área Meio	1.273.497,60
1.1.1.2.2 Área Fim	6.138.979,48
<b>1.1.1.3 Estagiários / Aprendiz / Trabalho Voluntário</b>	<b>180.345,34</b>
1.1.1.3.1 Área Meio	123.262,29
1.1.1.3.2 Área Fim	57.083,05
<b>1.2 Prestadores de serviços</b>	<b>2.017.489,44</b>
1.2.1 Limpeza	356.443,05
1.2.2 Vigilância / portaria / segurança	1.500.281,11
1.2.3 Jurídica	4.680,88
1.2.4 Informática	31.513,09
1.2.5 Administrativa / RH	461,31
1.2.6 Contábil	99.600,00
1.2.7 Auditoria	14.400,00
1.2.8 Demais (publicações relatórios, manuais e etc.)	10.110,00
<b>2 Custos Administrativos</b>	<b>1.681.182,04</b>
2.1 Transporte / mudança / armazenamento de equipamentos e mobiliários	50.590,00
2.2 Utilidades públicas (água, luz, telefone, gás e etc.)	522.306,27
2.3 Uniformes e EPIs	-
2.4 Viagens e Estadias	-
2.5 Material de consumo, escritório e limpeza	129.927,92
2.6 Despesas tributárias e financeiras	781.988,68
2.7 Despesas diversas (correio, xerox, motoboy, etc.)	82.084,22
2.8 Investimentos (equipamentos, programas, mobiliário e etc)	114.284,95
<b>3 Programa de Edificações: Conservação, Manutenção e Segurança</b>	<b>498.470,09</b>
3.1 Conservação e manutenção da(s) edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa de água, limpeza de calhas, etc.)	253.376,85
3.2 Sistema de Monitoramento de Segurança e AVCB	25.489,48
3.3 Equipamentos / Implementos	190.000,00
3.4 Seguros (predial, incêndio e etc...)	14.603,76
3.5 Outras despesas (acessibilidade, alvará e etc)	15.000,00
3.6 Investimentos (adequação de espaços)	-
<b>4 Programa de Acervo: Conservação, Documentação e Pesquisa</b>	<b>62.745,12</b>
4.1 Aquisição de acervo	-
4.2 Armazenamento de acervo em reserva técnica externa	-
4.3 Transporte de acervo	-
4.4 Conservação e restauro	18.142,33
4.5 Outras despesas (site)	42.663,50
4.6 Investimentos (equipamentos)	1.939,29
<b>5 Programa de Exposições e Programação Cultural</b>	<b>3.672.875,72</b>
5.1 Exposições Temporárias	3.006.269,65
5.2 Programação Cultural	576.826,87
5.3 Elaboração de planos e projetos museológicos e museográficos	-
5.4 Implantação de projeto museográfico	-
5.5 Outras despesas	-
5.6 Investimentos	89.779,20
<b>6 Programa de Serviço Educativo e Projetos Especiais</b>	<b>14.349,64</b>
6.1 Serviço educativo e projetos especiais	14.069,64
6.2 Outras despesas	-
6.3 Investimentos	280,00
<b>7 Programa de Ações de Apoio ao SISEM-SP</b>	<b>22.913,80</b>
7.1 Exposições Itinerantes e outras ações de apoio ao SISEM-SP	22.913,80
<b>8 Programa Pontos MIS</b>	<b>622.263,36</b>
<b>8.1 Circular conteúdo audiovisual pelos Pontos MIS</b>	<b>80.784,81</b>
8.1.1 Licença para direitos de filmes diversos	71.141,46
8.1.2 Produção de DVDs (masterização, autoração, copiagem, embalagem, textos, design)	1.432,50
8.1.3 Transporte e postagem de materiais (DVDs e materiais de comunicação)	8.210,85
<b>8.2 Palestras, cursos, capacitação e atividades afins</b>	<b>402.086,99</b>
8.2.1 Palestras, cursos, capacitação (cachês, transporte, hospedagem, alimentação)	384.973,48
8.2.2 Visitas técnicas (implantação e acompanhamento)	127,00
8.2.4 Encontros regionais de capacitação	8.159,61
8.2.5 Outras atividades (pequenas exposições, mostras, festivais e etc.)	8.826,90
<b>8.3 Materiais para oficinas</b>	<b>139.391,56</b>
8.3.1 Equipamentos e materiais para as oficinas (câmeras fotográficas, câmeras de vídeo, laptops, aparelhos celular, apostilas, materiais diversos de papelaria)	139.391,56

continua

continuação

<b>8.4</b>	<b>Comunicação</b>		<b>Total de Receitas do Plano de Trabalho 2016</b>	<b>19.931.763,37</b>
8.4.1	Materiais de comunicação previamente aprovados pela SEC (criação, impressão de folders, cartazes, banners e outros)		<b>Total de Despesas do Plano de Trabalho 2016</b>	<b>17.606.906,67</b>
<b>9</b>	<b>Programa de Comunicação</b>		<b>RECEITAS de Captação Incentivada (1)</b>	<b>4.109.945,00</b>
9.1	Plano de Comunicação e site	275.017,75	<b>DESPEAS de Captação Incentivada (2)</b>	<b>6.214.061,25</b>
9.2	Projetos gráficos e materiais de comunicação	42.777,82	(1) Valor captado durante o exercício de 2016 para utilização em Projetos durante os anos de 2016 e 2017, em cumprimento a meta de captação. (2) Despesas contabilizadas durante o exercício de 2016 com valores captados nos anos de 2015 e 2016.	
9.3	Assessoria de imprensa e custos de publicidade	60.455,63		
<b>10</b>	<b>Fundos</b>	171.784,30		
10.1	Fundo de Reserva (6% dos repasses dos 12 primeiros meses de vigência do contrato)	79.500,00	<b>CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO:</b> Presidente - Antonio Hermann de Azevedo. Conselheiros - James Murray Sinclair; Max Perlingeiro; Nilton Lobo Guedes; Maria Cecília Peirão; Marcello Hallacke; e Renata Letícia da Silva. <b>DIRETORIA:</b> Diretora Executiva - Isa M. S. Castro - Diretor Administrativo-Financeiro - Jacques Kann. <b>CONTADOR RESPONSÁVEL:</b> Ricardo Claudino Neto, CRC 1SP112500/O-7 - São Paulo, 23 de fevereiro de 2017.	
10.2	Fundo de Contingência	59.500,00		
<b>TOTAL DE DESPESAS - Vinculadas ao CG</b>		20.000,00		
		<b>17.606.906,67</b>		

SANTA MARCELINA Organização Social de Cultura		Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina "Santa Marcelina Cultura"																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
		C.N.P.J. nº 10.462.524/0001-58																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
		Demonstrações financeiras em 31/12/2016 e 2015 - Em reais																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Balanco Patrimonial Santa Marcelina Cultura - Associação</b>		<b>Ativo</b>		<b>Passivo</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
	Nota Explicativa	2016	2015	Nota Explicativa	2016																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
<b>Circulante</b>		<b>409.775</b>	<b>383.612</b>	<b>Circulante</b>	<b>- 383.612</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
Caixa e equivalentes de caixa	(04)	398.425	373.172	Projeto a executar	- 382.041																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
Contas a Receber		10.440	10.440	Fornecedores	- 1.572																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
Adiantamentos diversos	(05)	910	-	<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>(08) 2.823.691</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
<b>Não Circulante</b>		<b>2.413.916</b>	<b>-</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
<b>Permanente</b>		<b>2.413.916</b>	<b>-</b>	<b>Total do Passivo</b>	<b>2.823.691 383.612</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
Imobilizado	(06)	2.413.916	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
<b>Total do Ativo</b>		<b>2.823.691</b>	<b>383.612</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<b>Notas explicativas às demonstrações financeiras em 31/12/2016 e 2015</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<b>1. Contexto operacional:</b> A Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina, constituída em 23/10/2008, é uma associação de direito privado, de natureza confessional, educacional, cultural, assistencial, beneficente e filantrópica, sem fins econômicos e lucrativos, que tem por finalidade a educação, a cultura e a assistência social como instrumento de promoção, defesa e de proteção da infância, da adolescência, da juventude e de adultos, em consonância com a Lei Orgânica da Assistência Social (LOAS), a Lei das Diretrizes e Bases da Educação Nacional (LDB), o Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA) e o Estatuto do Idoso, regidas pelo seu Estatuto Social e pela legislação aplicável. <b>2. Base de preparação:</b> a. <b>Declaração de conformidade:</b> As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). As demonstrações financeiras referentes a 31/12/2015, divulgada para fins de comparabilidade, foram reclassificadas, quando aplicável, para fins de melhor apresentação. A presente demonstração financeira inclui dados não contábeis e dados contábeis como, operacionais, financeiros. Os dados não contábeis não foram objeto de auditoria e/ou outros procedimentos por parte dos auditores independentes. A emissão das demonstrações financeiras foi autorizada pela diretoria da Associação em 16/01/2017. <b>b. Base de mensuração:</b> As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico com exceção aos instrumentos financeiros não-derivativos mensurados pelo valor justo por meio do resultado. <b>Moeda funcional e moeda de apresentação:</b> Essas demonstrações financeiras são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Associação. Todas as informações financeiras são apresentadas em Real e foram arredondadas, exceto quando indicado de outra forma. <b>c. Uso de estimativas e julgamentos:</b> A preparação das demonstrações financeiras de acordo com práticas contábeis adotadas no Brasil exige que a Administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação de políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. Estimativas e premissas são revistas de uma maneira contínua. Revisões com relação a estimativas contábeis são reconhecidas no período em que as estimativas são revisadas e em quaisquer períodos futuros afetados. As informações sobre julgamentos críticos referentes às políticas contábeis adotadas que apresentam efeitos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações financeiras estão incluídas nas seguintes notas explicativas: • Nota explicativa nº 3 c - Valor depreciável e vida útil econômica do ativo imobilizado. <b>3. Principais políticas contábeis:</b> As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente pela Associação. <b>a. Instrumentos financeiros:</b> Ativos e passivos financeiros não derivativos: A Associação reconhece os empréstimos e recebíveis e depósitos inicialmente na data em que foram originados. Todos os outros ativos e passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data da negociação na qual a Associação se torna uma das partes das disposições contratuais do instrumento. <b>Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado:</b> Um ativo financeiro é classificado pelo valor justo por meio do resultado caso seja classificado como mantido para negociação e seja designado como tal no momento do reconhecimento inicial. Os ativos financeiros são designados pelo valor justo por meio do resultado se a Associação gerencia tais investimentos e toma decisões de compra e venda baseadas em seus valores justos, de acordo com a gestão de riscos documentada e a estratégia de investimentos da Associação. Os custos da transação, após o reconhecimento inicial, são reconhecidos no resultado como incorridos. Ativos financeiros registrados pelo valor justo por meio do resultado são medidos pelo valor justo, e mudanças no valor justo desses ativos são reconhecidas no resultado do exercício. <b>Recebíveis:</b> Recebíveis são ativos financeiros com pagamentos fixos ou calculáveis que não são cotados no mercado ativo. Tais ativos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, os recebíveis são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos, decrescidos de qualquer perda por redução ao valor recuperável. <b>Caixa e equivalentes de caixa:</b> Caixa e equivalentes de caixa abrangem saldos de caixa. Os recursos financeiros que a Associação possui, mas que estão vinculados a projetos são apresentados na rubrica de recursos vinculados a projetos. <b>Passivos financeiros não derivativos:</b> Os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a Associação se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. Associação baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, cancelada ou vencida. Tais passivos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo amortizado através do método dos juros efetivos. <b>Instrumentos financeiros derivativos:</b> Não houve operações com instrumentos financeiros derivativos durante os exercícios de 2016 e 2015. <b>b. Imobilizado:</b> <b>Reconhecimento e mensuração:</b> Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou doação, deduzido de depreciação acumulada e perda de redução ao valor recuperável acumuladas, após a movimentação do imobilizado está demonstrada a seguir:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>Taxas</th> <th>Custo</th> <th>Depreciação acumulada</th> <th>Líquido</th> <th>Líquido</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Equipamentos</td> <td>10%</td> <td>150.543</td> <td>(21.217)</td> <td>129.326</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>10%</td> <td>38.214</td> <td>(16.542)</td> <td>21.672</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Instrumentos Musicais</td> <td>10%</td> <td>2.615.607</td> <td>(352.689)</td> <td>2.262.918</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Total</b></td> <td></td> <td><b>2.653.821</b></td> <td><b>(390.448)</b></td> <td><b>2.413.916</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> </tbody> </table>						Descrição	Taxas	Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido	Equipamentos	10%	150.543	(21.217)	129.326	-	Móveis e Utensílios	10%	38.214	(16.542)	21.672	-	Instrumentos Musicais	10%	2.615.607	(352.689)	2.262.918	-	<b>Total</b>		<b>2.653.821</b>	<b>(390.448)</b>	<b>2.413.916</b>	<b>-</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Descrição	Taxas	Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
Equipamentos	10%	150.543	(21.217)	129.326	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
Móveis e Utensílios	10%	38.214	(16.542)	21.672	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
Instrumentos Musicais	10%	2.615.607	(352.689)	2.262.918	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
<b>Total</b>		<b>2.653.821</b>	<b>(390.448)</b>	<b>2.413.916</b>	<b>-</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
<b>4. Caixa e equivalentes de caixa</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Bancos</td> <td>6.004</td> <td>307</td> </tr> <tr> <td>Aplicações financeiras</td> <td>392.421</td> <td>372.865</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>398.425</td> <td>373.172</td> </tr> </tbody> </table>							2016	2015	Bancos	6.004	307	Aplicações financeiras	392.421	372.865	Total	398.425	373.172																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
	2016	2015																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Bancos	6.004	307																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Aplicações financeiras	392.421	372.865																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Total	398.425	373.172																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Esses investimentos financeiros referem-se substancialmente a certificados de depósitos bancários e fundos de renda fixa, remunerados de acordo com as médias de remuneração do Certificado de Depósito Interbancário (CDI).																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<b>5. Adiantamentos diversos</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Outros</td> <td>910</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>910</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>							2016	2015	Outros	910	-	Total	910	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
	2016	2015																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Outros	910	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Total	910	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>6. Imobilizado:</b> Os bens de uso estão demonstrados com base no valor original de custo deduzido da depreciação.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Saldos no início do exercício</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Adições</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Equipamentos</td> <td>119.446</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Móveis e Utensílios</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Instrumentos Musicais</td> <td>1.754.423</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Baixas líquidas</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Ajuste de depreciação</td> <td>672.784</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Depreciações</td> <td>(132.737)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Saldos no fim do exercício</b></td> <td><b>2.413.916</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> </tbody> </table>							2016	2015	<b>Saldos no início do exercício</b>			<b>Adições</b>			Equipamentos	119.446	-	Móveis e Utensílios	-	-	Instrumentos Musicais	1.754.423	-	Baixas líquidas	-	-	Ajuste de depreciação	672.784	-	Depreciações	(132.737)	-	<b>Saldos no fim do exercício</b>	<b>2.413.916</b>	<b>-</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																					
	2016	2015																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Saldos no início do exercício</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<b>Adições</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
Equipamentos	119.446	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Móveis e Utensílios	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Instrumentos Musicais	1.754.423	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Baixas líquidas	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Ajuste de depreciação	672.784	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Depreciações	(132.737)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Saldos no fim do exercício</b>	<b>2.413.916</b>	<b>-</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Em 2014, a Associação contratou empresa especializada para efetuar o levantamento de seus bens com o objetivo de avaliar e sanear diferenças entre o físico e o contábil. O prazo para a conclusão dos trabalhos estava inicialmente previsto para 2015, foi concluído em 2016. <b>7. Partes relacionadas:</b> A Associação não possui partes relacionadas e a diretoria da Associação não são remunerados. <b>8. Patrimônio líquido:</b> O patrimônio social da Associação poderá ser formado pelas doações recebidas, pelas dotações especiais e pelos superávits e/ou déficits acumulados, repassados a Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina. Em 2016, o Patrimônio Líquido é de R\$ 2.823.691. De acordo com o Estatuto Social, em caso de dissolução ou extinção, o patrimônio social remanescente é destinado para uma entidade beneficente congênera ou afim, sem fins econômicos e lucrativos, registrado no Conselho Nacional de Assistência Social - CNAS, se a lei exigir e de preferência constituída pelas "religiosas Profetas, irmãs Marcelina", conforme for fixado pela Assembleia Geral. <b>9. Doações</b> pólito de permitir análises adicionais, não sendo requerida como parte das demonstrações financeiras básicas. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos nesse relatório e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada em todos os aspectos relevantes, em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto. <b>Responsabilidade da administração sobre as demonstrações financeiras:</b> A administração da Entidade é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro. Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações. Os responsáveis pela administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras. <b>Responsabilidade dos auditores independentes:</b> Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras. Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<b>Demonstração do Superávit do Exercício</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Nota Explicativa</th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Receitas Operacionais</b></td> <td></td> <td><b>685.695</b></td> <td><b>96.491</b></td> </tr> <tr> <td><b>Receitas operacionais</b></td> <td></td> <td><b>-</b></td> <td><b>96.491</b></td> </tr> <tr> <td>Outros recursos</td> <td></td> <td>-</td> <td>96.491</td> </tr> <tr> <td><b>Outras receitas operacionais</b></td> <td></td> <td><b>685.695</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> <tr> <td>Outras receitas</td> <td></td> <td>685.695</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Despesas Operacionais</b></td> <td></td> <td><b>(408.656)</b></td> <td><b>(96.491)</b></td> </tr> <tr> <td><b>Despesas operacionais</b></td> <td></td> <td><b>(408.656)</b></td> <td><b>(96.491)</b></td> </tr> <tr> <td>Despesas administrativas</td> <td></td> <td>(224.528)</td> <td>(24.284)</td> </tr> <tr> <td>Depreciação</td> <td></td> <td>(132.737)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Serviços Prestados por Terceiros</td> <td></td> <td>(48.615)</td> <td>(69.929)</td> </tr> <tr> <td>Impostos e Taxas</td> <td></td> <td>(2.777)</td> <td>(2.277)</td> </tr> <tr> <td><b>Resultado do Exercício</b></td> <td></td> <td><b>277.039</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> <tr> <td><b>Resultado Abrangente Total</b></td> <td></td> <td><b>277.039</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> <tr> <td colspan="4">As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras</td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>Demonstração do Valor Adicionado</b></td> </tr> <tr> <td colspan="6"> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Receitas Operacionais Brutas</b></td> <td><b>685.695</b></td> <td><b>96.491</b></td> </tr> <tr> <td>Outras receitas</td> <td>685.695</td> <td>96.491</td> </tr> <tr> <td><b>Insumos Adquiridos de Terceiros</b></td> <td><b>273.143</b></td> <td><b>94.213</b></td> </tr> <tr> <td>Serviços de terceiros</td> <td>48.615</td> <td>69.929</td> </tr> <tr> <td>Despesas administrativas e gerais</td> <td>224.528</td> <td>24.284</td> </tr> <tr> <td><b>Valor Adicionado Bruto</b></td> <td><b>412.552</b></td> <td><b>2.277</b></td> </tr> <tr> <td><b>Retenções</b></td> <td><b>132.737</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> <tr> <td>Depreciação</td> <td>132.737</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Valor Adicionado Líquido Produzido Pela Entidade</b></td> <td><b>279.815</b></td> <td><b>2.277</b></td> </tr> <tr> <td><b>Valor Adicionado Total a Distribuir</b></td> <td><b>279.815</b></td> <td><b>2.277</b></td> </tr> <tr> <td><b>Distribuição do Valor Adicionado</b></td> <td><b>279.815</b></td> <td><b>2.277</b></td> </tr> <tr> <td>Pessoal e encargos</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Impostos, taxas e contribuições</td> <td>2.777</td> <td>2.277</td> </tr> <tr> <td>Resultado do exercício</td> <td>277.039</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td colspan="3">As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras</td> </tr> </tbody> </table> </td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>Demonstração do Fluxo de Caixa</b></td> </tr> <tr> <td colspan="6"> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Atividades Operacionais</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Resultado do exercício</td> <td>277.039</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Resultado Acumulado</td> <td>700.734</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Depreciação e amortização</td> <td>132.736</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Ajuste de depreciação</td> <td>(672.784)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Provisão para contingências</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Resultado ajustado</b></td> <td><b>437.725</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> <tr> <td><b>Variações do Ativo e Passivo (Aumento) / redução nos ativos em</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Adiantamentos diversos</td> <td>(910)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Outras contas a receber</td> <td>-</td> <td>(10.440)</td> </tr> <tr> <td><b>Aumento / (redução) nos passivos em</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Projeto a executar</td> <td>(382.041)</td> <td>231.310</td> </tr> <tr> <td>Fornecedores</td> <td>(1.572)</td> <td>(2.678)</td> </tr> <tr> <td><b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b></td> <td><b>53.202</b></td> <td><b>218.192</b></td> </tr> <tr> <td><b>Atividades de Investimento</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Aquisições do ativo imobilizado</td> <td>(27.950)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Caixa líquido consumido nas atividades de investimento</b></td> <td><b>(27.950)</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> <tr> <td><b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b></td> <td><b>25.253</b></td> <td><b>218.192</b></td> </tr> <tr> <td>Saldo de caixa e equivalentes de caixa no início do exercício</td> <td>373.172</td> <td>154.980</td> </tr> <tr> <td>Saldo de caixa e equivalentes de caixa no final do exercício</td> <td>398.425</td> <td>373.172</td> </tr> <tr> <td><b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b></td> <td><b>25.253</b></td> <td><b>218.192</b></td> </tr> <tr> <td colspan="3">As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras</td> </tr> </tbody> </table> </td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>Receitas:</b> As seguintes doações foram recebidas durante o exercício:</td> </tr> <tr> <td colspan="6"> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Recebidas</b></td> <td><b>2016</b></td> <td><b>2015</b></td> </tr> <tr> <td>Doação de instrumentos musicais</td> <td>1.845.919</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Total</b></td> <td><b>1.845.919</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> </tbody> </table> </td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>10. Correção de erros e mudanças de estimativa contábil:</b> Os registros contábeis demonstrados no quadro, passaram a ter tratamento contábil, diferente da prática que vinha sendo adotada até 2015. Assim, em atendimento ao CPC 23 - "Políticas Contábeis, Mudanças de Estimativa e Retificação de Erro", evidencia-se as alterações ocorridas.</td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>31 de dezembro de 2016</b></td> </tr> <tr> <td colspan="6"> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>Saldo anterior</th> <th>Débitos</th> <th>Créditos</th> <th>Saldo corrigido</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Imobilizado</td> <td>-</td> <td>567.997</td> <td>-</td> <td>567.997</td> </tr> <tr> <td><b>Total</b></td> <td><b>-</b></td> <td><b>567.997</b></td> <td><b>-</b></td> <td><b>567.997</b></td> </tr> <tr> <td>Resultado acumulado</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>700.734</td> <td>700.734</td> </tr> <tr> <td><b>Total</b></td> <td><b>-</b></td> <td><b>-</b></td> <td><b>700.734</b></td> <td><b>700.734</b></td> </tr> </tbody> </table> </td> </tr> <tr> <td colspan="6">O ativo imobilizado foi registrado, de acordo com inventário realizado, conforme mencionado na nota explicativa nº 05. E, em contrapartida foram lançados os bens de propriedade da associação e resultados anteriores no patrimônio líquido, e não mais como obrigação na rubrica de "Projetos a executar", como vinha sendo considerado até o exercício de 2015. <b>11. Cobertura de seguros:</b> A Associação adota a política de contratar cobertura de seguros contra incêndio, risco diversos para os bens do ativo imobilizado e responsabilidade civil, por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, que foram definidas por orientação de especialistas e levam em consideração a natureza de sua atividade e o grau de risco envolvido. As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma auditoria de demonstrações financeiras, consequentemente, não foram examinadas pelos nossos auditores independentes.</td> </tr> <tr> <td colspan="6"> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Rosane Ghedin</b> - Diretora Presidente</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Luis Roberto Teles</b> - CRC/1SP182786/O-8</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> </td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>Relatório dos Auditores Independentes Sobre as Demonstrações Financeiras</b></td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>Aos Conselheiros e Administradores da Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina (Matriz) - São Paulo - SP.</b></td> </tr> <tr> <td colspan="6"><b>Opinião:</b> Examinamos as demonstrações financeiras individuais da Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina (Matriz), que compreendem o balanço patrimonial em 31/12/2016 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião as demonstrações financeiras individuais acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina (Matriz) em 31/12/2016, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. <b>Base para opinião:</b> Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. <b>Ênfases: Ajustes de erros e mudanças de práticas contábeis:</b> Chamamos a atenção para a nota explicativa nº 10, onde constam correções e reclassificações de contas efetuadas em 2016, também com o objetivo de melhor evidenciar as contas da Associação. <b>Outros assuntos: Demonstração do valor adicionado</b> - Adicionalmente, examinamos a demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31/12/2016, a qual está sendo apresentada com o pro-</td> </tr> </tbody> </table>							Nota Explicativa	2016	2015	<b>Receitas Operacionais</b>		<b>685.695</b>	<b>96.491</b>	<b>Receitas operacionais</b>		<b>-</b>	<b>96.491</b>	Outros recursos		-	96.491	<b>Outras receitas operacionais</b>		<b>685.695</b>	<b>-</b>	Outras receitas		685.695	-	<b>Despesas Operacionais</b>		<b>(408.656)</b>	<b>(96.491)</b>	<b>Despesas operacionais</b>		<b>(408.656)</b>	<b>(96.491)</b>	Despesas administrativas		(224.528)	(24.284)	Depreciação		(132.737)	-	Serviços Prestados por Terceiros		(48.615)	(69.929)	Impostos e Taxas		(2.777)	(2.277)	<b>Resultado do Exercício</b>		<b>277.039</b>	<b>-</b>	<b>Resultado Abrangente Total</b>		<b>277.039</b>	<b>-</b>	As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras				<b>Demonstração do Valor Adicionado</b>						<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Receitas Operacionais Brutas</b></td> <td><b>685.695</b></td> <td><b>96.491</b></td> </tr> <tr> <td>Outras receitas</td> <td>685.695</td> <td>96.491</td> </tr> <tr> <td><b>Insumos Adquiridos de Terceiros</b></td> <td><b>273.143</b></td> <td><b>94.213</b></td> </tr> <tr> <td>Serviços de terceiros</td> <td>48.615</td> <td>69.929</td> </tr> <tr> <td>Despesas administrativas e gerais</td> <td>224.528</td> <td>24.284</td> </tr> <tr> <td><b>Valor Adicionado Bruto</b></td> <td><b>412.552</b></td> <td><b>2.277</b></td> </tr> <tr> <td><b>Retenções</b></td> <td><b>132.737</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> <tr> <td>Depreciação</td> <td>132.737</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Valor Adicionado Líquido Produzido Pela Entidade</b></td> <td><b>279.815</b></td> <td><b>2.277</b></td> </tr> <tr> <td><b>Valor Adicionado Total a Distribuir</b></td> <td><b>279.815</b></td> <td><b>2.277</b></td> </tr> <tr> <td><b>Distribuição do Valor Adicionado</b></td> <td><b>279.815</b></td> <td><b>2.277</b></td> </tr> <tr> <td>Pessoal e encargos</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Impostos, taxas e contribuições</td> <td>2.777</td> <td>2.277</td> </tr> <tr> <td>Resultado do exercício</td> <td>277.039</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td colspan="3">As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras</td> </tr> </tbody> </table>							2016	2015	<b>Receitas Operacionais Brutas</b>	<b>685.695</b>	<b>96.491</b>	Outras receitas	685.695	96.491	<b>Insumos Adquiridos de Terceiros</b>	<b>273.143</b>	<b>94.213</b>	Serviços de terceiros	48.615	69.929	Despesas administrativas e gerais	224.528	24.284	<b>Valor Adicionado Bruto</b>	<b>412.552</b>	<b>2.277</b>	<b>Retenções</b>	<b>132.737</b>	<b>-</b>	Depreciação	132.737	-	<b>Valor Adicionado Líquido Produzido Pela Entidade</b>	<b>279.815</b>	<b>2.277</b>	<b>Valor Adicionado Total a Distribuir</b>	<b>279.815</b>	<b>2.277</b>	<b>Distribuição do Valor Adicionado</b>	<b>279.815</b>	<b>2.277</b>	Pessoal e encargos	-	-	Impostos, taxas e contribuições	2.777	2.277	Resultado do exercício	277.039	-	As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras			<b>Demonstração do Fluxo de Caixa</b>						<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Atividades Operacionais</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Resultado do exercício</td> <td>277.039</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Resultado Acumulado</td> <td>700.734</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Depreciação e amortização</td> <td>132.736</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Ajuste de depreciação</td> <td>(672.784)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Provisão para contingências</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Resultado ajustado</b></td> <td><b>437.725</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> <tr> <td><b>Variações do Ativo e Passivo (Aumento) / redução nos ativos em</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Adiantamentos diversos</td> <td>(910)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Outras contas a receber</td> <td>-</td> <td>(10.440)</td> </tr> <tr> <td><b>Aumento / (redução) nos passivos em</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Projeto a executar</td> <td>(382.041)</td> <td>231.310</td> </tr> <tr> <td>Fornecedores</td> <td>(1.572)</td> <td>(2.678)</td> </tr> <tr> <td><b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b></td> <td><b>53.202</b></td> <td><b>218.192</b></td> </tr> <tr> <td><b>Atividades de Investimento</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Aquisições do ativo imobilizado</td> <td>(27.950)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Caixa líquido consumido nas atividades de investimento</b></td> <td><b>(27.950)</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> <tr> <td><b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b></td> <td><b>25.253</b></td> <td><b>218.192</b></td> </tr> <tr> <td>Saldo de caixa e equivalentes de caixa no início do exercício</td> <td>373.172</td> <td>154.980</td> </tr> <tr> <td>Saldo de caixa e equivalentes de caixa no final do exercício</td> <td>398.425</td> <td>373.172</td> </tr> <tr> <td><b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b></td> <td><b>25.253</b></td> <td><b>218.192</b></td> </tr> <tr> <td colspan="3">As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras</td> </tr> </tbody> </table>							2016	2015	<b>Atividades Operacionais</b>			Resultado do exercício	277.039	-	Resultado Acumulado	700.734	-	Depreciação e amortização	132.736	-	Ajuste de depreciação	(672.784)	-	Provisão para contingências	-	-	<b>Resultado ajustado</b>	<b>437.725</b>	<b>-</b>	<b>Variações do Ativo e Passivo (Aumento) / redução nos ativos em</b>			Adiantamentos diversos	(910)	-	Outras contas a receber	-	(10.440)	<b>Aumento / (redução) nos passivos em</b>			Projeto a executar	(382.041)	231.310	Fornecedores	(1.572)	(2.678)	<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>53.202</b>	<b>218.192</b>	<b>Atividades de Investimento</b>			Aquisições do ativo imobilizado	(27.950)	-	<b>Caixa líquido consumido nas atividades de investimento</b>	<b>(27.950)</b>	<b>-</b>	<b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>25.253</b>	<b>218.192</b>	Saldo de caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	373.172	154.980	Saldo de caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	398.425	373.172	<b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>25.253</b>	<b>218.192</b>	As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras			<b>Receitas:</b> As seguintes doações foram recebidas durante o exercício:						<table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Recebidas</b></td> <td><b>2016</b></td> <td><b>2015</b></td> </tr> <tr> <td>Doação de instrumentos musicais</td> <td>1.845.919</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Total</b></td> <td><b>1.845.919</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> </tbody> </table>						Descrição	2016	2015	<b>Recebidas</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	Doação de instrumentos musicais	1.845.919	-	<b>Total</b>	<b>1.845.919</b>	<b>-</b>	<b>10. Correção de erros e mudanças de estimativa contábil:</b> Os registros contábeis demonstrados no quadro, passaram a ter tratamento contábil, diferente da prática que vinha sendo adotada até 2015. Assim, em atendimento ao CPC 23 - "Políticas Contábeis, Mudanças de Estimativa e Retificação de Erro", evidencia-se as alterações ocorridas.						<b>31 de dezembro de 2016</b>						<table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>Saldo anterior</th> <th>Débitos</th> <th>Créditos</th> <th>Saldo corrigido</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Imobilizado</td> <td>-</td> <td>567.997</td> <td>-</td> <td>567.997</td> </tr> <tr> <td><b>Total</b></td> <td><b>-</b></td> <td><b>567.997</b></td> <td><b>-</b></td> <td><b>567.997</b></td> </tr> <tr> <td>Resultado acumulado</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>700.734</td> <td>700.734</td> </tr> <tr> <td><b>Total</b></td> <td><b>-</b></td> <td><b>-</b></td> <td><b>700.734</b></td> <td><b>700.734</b></td> </tr> </tbody> </table>						Descrição	Saldo anterior	Débitos	Créditos	Saldo corrigido	Imobilizado	-	567.997	-	567.997	<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>567.997</b>	<b>-</b>	<b>567.997</b>	Resultado acumulado	-	-	700.734	700.734	<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>700.734</b>	<b>700.734</b>	O ativo imobilizado foi registrado, de acordo com inventário realizado, conforme mencionado na nota explicativa nº 05. E, em contrapartida foram lançados os bens de propriedade da associação e resultados anteriores no patrimônio líquido, e não mais como obrigação na rubrica de "Projetos a executar", como vinha sendo considerado até o exercício de 2015. <b>11. Cobertura de seguros:</b> A Associação adota a política de contratar cobertura de seguros contra incêndio, risco diversos para os bens do ativo imobilizado e responsabilidade civil, por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, que foram definidas por orientação de especialistas e levam em consideração a natureza de sua atividade e o grau de risco envolvido. As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma auditoria de demonstrações financeiras, consequentemente, não foram examinadas pelos nossos auditores independentes.						<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Rosane Ghedin</b> - Diretora Presidente</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Luis Roberto Teles</b> - CRC/1SP182786/O-8</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>							2016	2015	<b>Rosane Ghedin</b> - Diretora Presidente			<b>Luis Roberto Teles</b> - CRC/1SP182786/O-8			<b>Relatório dos Auditores Independentes Sobre as Demonstrações Financeiras</b>						<b>Aos Conselheiros e Administradores da Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina (Matriz) - São Paulo - SP.</b>						<b>Opinião:</b> Examinamos as demonstrações financeiras individuais da Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina (Matriz), que compreendem o balanço patrimonial em 31/12/2016 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião as demonstrações financeiras individuais acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina (Matriz) em 31/12/2016, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. <b>Base para opinião:</b> Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. <b>Ênfases: Ajustes de erros e mudanças de práticas contábeis:</b> Chamamos a atenção para a nota explicativa nº 10, onde constam correções e reclassificações de contas efetuadas em 2016, também com o objetivo de melhor evidenciar as contas da Associação. <b>Outros assuntos: Demonstração do valor adicionado</b> - Adicionalmente, examinamos a demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31/12/2016, a qual está sendo apresentada com o pro-					
	Nota Explicativa	2016	2015																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
<b>Receitas Operacionais</b>		<b>685.695</b>	<b>96.491</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
<b>Receitas operacionais</b>		<b>-</b>	<b>96.491</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Outros recursos		-	96.491																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
<b>Outras receitas operacionais</b>		<b>685.695</b>	<b>-</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Outras receitas		685.695	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
<b>Despesas Operacionais</b>		<b>(408.656)</b>	<b>(96.491)</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
<b>Despesas operacionais</b>		<b>(408.656)</b>	<b>(96.491)</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Despesas administrativas		(224.528)	(24.284)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Depreciação		(132.737)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Serviços Prestados por Terceiros		(48.615)	(69.929)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Impostos e Taxas		(2.777)	(2.277)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
<b>Resultado do Exercício</b>		<b>277.039</b>	<b>-</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
<b>Resultado Abrangente Total</b>		<b>277.039</b>	<b>-</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<b>Demonstração do Valor Adicionado</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Receitas Operacionais Brutas</b></td> <td><b>685.695</b></td> <td><b>96.491</b></td> </tr> <tr> <td>Outras receitas</td> <td>685.695</td> <td>96.491</td> </tr> <tr> <td><b>Insumos Adquiridos de Terceiros</b></td> <td><b>273.143</b></td> <td><b>94.213</b></td> </tr> <tr> <td>Serviços de terceiros</td> <td>48.615</td> <td>69.929</td> </tr> <tr> <td>Despesas administrativas e gerais</td> <td>224.528</td> <td>24.284</td> </tr> <tr> <td><b>Valor Adicionado Bruto</b></td> <td><b>412.552</b></td> <td><b>2.277</b></td> </tr> <tr> <td><b>Retenções</b></td> <td><b>132.737</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> <tr> <td>Depreciação</td> <td>132.737</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Valor Adicionado Líquido Produzido Pela Entidade</b></td> <td><b>279.815</b></td> <td><b>2.277</b></td> </tr> <tr> <td><b>Valor Adicionado Total a Distribuir</b></td> <td><b>279.815</b></td> <td><b>2.277</b></td> </tr> <tr> <td><b>Distribuição do Valor Adicionado</b></td> <td><b>279.815</b></td> <td><b>2.277</b></td> </tr> <tr> <td>Pessoal e encargos</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Impostos, taxas e contribuições</td> <td>2.777</td> <td>2.277</td> </tr> <tr> <td>Resultado do exercício</td> <td>277.039</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td colspan="3">As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras</td> </tr> </tbody> </table>							2016	2015	<b>Receitas Operacionais Brutas</b>	<b>685.695</b>	<b>96.491</b>	Outras receitas	685.695	96.491	<b>Insumos Adquiridos de Terceiros</b>	<b>273.143</b>	<b>94.213</b>	Serviços de terceiros	48.615	69.929	Despesas administrativas e gerais	224.528	24.284	<b>Valor Adicionado Bruto</b>	<b>412.552</b>	<b>2.277</b>	<b>Retenções</b>	<b>132.737</b>	<b>-</b>	Depreciação	132.737	-	<b>Valor Adicionado Líquido Produzido Pela Entidade</b>	<b>279.815</b>	<b>2.277</b>	<b>Valor Adicionado Total a Distribuir</b>	<b>279.815</b>	<b>2.277</b>	<b>Distribuição do Valor Adicionado</b>	<b>279.815</b>	<b>2.277</b>	Pessoal e encargos	-	-	Impostos, taxas e contribuições	2.777	2.277	Resultado do exercício	277.039	-	As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras																																																																																																																																																																																																																																																																					
	2016	2015																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Receitas Operacionais Brutas</b>	<b>685.695</b>	<b>96.491</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Outras receitas	685.695	96.491																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Insumos Adquiridos de Terceiros</b>	<b>273.143</b>	<b>94.213</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Serviços de terceiros	48.615	69.929																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Despesas administrativas e gerais	224.528	24.284																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Valor Adicionado Bruto</b>	<b>412.552</b>	<b>2.277</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Retenções</b>	<b>132.737</b>	<b>-</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Depreciação	132.737	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Valor Adicionado Líquido Produzido Pela Entidade</b>	<b>279.815</b>	<b>2.277</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Valor Adicionado Total a Distribuir</b>	<b>279.815</b>	<b>2.277</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Distribuição do Valor Adicionado</b>	<b>279.815</b>	<b>2.277</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Pessoal e encargos	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Impostos, taxas e contribuições	2.777	2.277																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Resultado do exercício	277.039	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<b>Demonstração do Fluxo de Caixa</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Atividades Operacionais</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Resultado do exercício</td> <td>277.039</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Resultado Acumulado</td> <td>700.734</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Depreciação e amortização</td> <td>132.736</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Ajuste de depreciação</td> <td>(672.784)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Provisão para contingências</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Resultado ajustado</b></td> <td><b>437.725</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> <tr> <td><b>Variações do Ativo e Passivo (Aumento) / redução nos ativos em</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Adiantamentos diversos</td> <td>(910)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>Outras contas a receber</td> <td>-</td> <td>(10.440)</td> </tr> <tr> <td><b>Aumento / (redução) nos passivos em</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Projeto a executar</td> <td>(382.041)</td> <td>231.310</td> </tr> <tr> <td>Fornecedores</td> <td>(1.572)</td> <td>(2.678)</td> </tr> <tr> <td><b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b></td> <td><b>53.202</b></td> <td><b>218.192</b></td> </tr> <tr> <td><b>Atividades de Investimento</b></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Aquisições do ativo imobilizado</td> <td>(27.950)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Caixa líquido consumido nas atividades de investimento</b></td> <td><b>(27.950)</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> <tr> <td><b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b></td> <td><b>25.253</b></td> <td><b>218.192</b></td> </tr> <tr> <td>Saldo de caixa e equivalentes de caixa no início do exercício</td> <td>373.172</td> <td>154.980</td> </tr> <tr> <td>Saldo de caixa e equivalentes de caixa no final do exercício</td> <td>398.425</td> <td>373.172</td> </tr> <tr> <td><b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b></td> <td><b>25.253</b></td> <td><b>218.192</b></td> </tr> <tr> <td colspan="3">As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras</td> </tr> </tbody> </table>							2016	2015	<b>Atividades Operacionais</b>			Resultado do exercício	277.039	-	Resultado Acumulado	700.734	-	Depreciação e amortização	132.736	-	Ajuste de depreciação	(672.784)	-	Provisão para contingências	-	-	<b>Resultado ajustado</b>	<b>437.725</b>	<b>-</b>	<b>Variações do Ativo e Passivo (Aumento) / redução nos ativos em</b>			Adiantamentos diversos	(910)	-	Outras contas a receber	-	(10.440)	<b>Aumento / (redução) nos passivos em</b>			Projeto a executar	(382.041)	231.310	Fornecedores	(1.572)	(2.678)	<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>53.202</b>	<b>218.192</b>	<b>Atividades de Investimento</b>			Aquisições do ativo imobilizado	(27.950)	-	<b>Caixa líquido consumido nas atividades de investimento</b>	<b>(27.950)</b>	<b>-</b>	<b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>25.253</b>	<b>218.192</b>	Saldo de caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	373.172	154.980	Saldo de caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	398.425	373.172	<b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>25.253</b>	<b>218.192</b>	As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras																																																																																																																																																																																																																																																
	2016	2015																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Atividades Operacionais</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
Resultado do exercício	277.039	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Resultado Acumulado	700.734	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Depreciação e amortização	132.736	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Ajuste de depreciação	(672.784)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Provisão para contingências	-	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Resultado ajustado</b>	<b>437.725</b>	<b>-</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Variações do Ativo e Passivo (Aumento) / redução nos ativos em</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
Adiantamentos diversos	(910)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Outras contas a receber	-	(10.440)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Aumento / (redução) nos passivos em</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
Projeto a executar	(382.041)	231.310																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Fornecedores	(1.572)	(2.678)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>53.202</b>	<b>218.192</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Atividades de Investimento</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
Aquisições do ativo imobilizado	(27.950)	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Caixa líquido consumido nas atividades de investimento</b>	<b>(27.950)</b>	<b>-</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>25.253</b>	<b>218.192</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Saldo de caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	373.172	154.980																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Saldo de caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	398.425	373.172																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Aumento (diminuição) do caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>25.253</b>	<b>218.192</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações financeiras																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<b>Receitas:</b> As seguintes doações foram recebidas durante o exercício:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Recebidas</b></td> <td><b>2016</b></td> <td><b>2015</b></td> </tr> <tr> <td>Doação de instrumentos musicais</td> <td>1.845.919</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td><b>Total</b></td> <td><b>1.845.919</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> </tbody> </table>						Descrição	2016	2015	<b>Recebidas</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	Doação de instrumentos musicais	1.845.919	-	<b>Total</b>	<b>1.845.919</b>	<b>-</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
Descrição	2016	2015																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Recebidas</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
Doação de instrumentos musicais	1.845.919	-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Total</b>	<b>1.845.919</b>	<b>-</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>10. Correção de erros e mudanças de estimativa contábil:</b> Os registros contábeis demonstrados no quadro, passaram a ter tratamento contábil, diferente da prática que vinha sendo adotada até 2015. Assim, em atendimento ao CPC 23 - "Políticas Contábeis, Mudanças de Estimativa e Retificação de Erro", evidencia-se as alterações ocorridas.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<b>31 de dezembro de 2016</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrição</th> <th>Saldo anterior</th> <th>Débitos</th> <th>Créditos</th> <th>Saldo corrigido</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Imobilizado</td> <td>-</td> <td>567.997</td> <td>-</td> <td>567.997</td> </tr> <tr> <td><b>Total</b></td> <td><b>-</b></td> <td><b>567.997</b></td> <td><b>-</b></td> <td><b>567.997</b></td> </tr> <tr> <td>Resultado acumulado</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>700.734</td> <td>700.734</td> </tr> <tr> <td><b>Total</b></td> <td><b>-</b></td> <td><b>-</b></td> <td><b>700.734</b></td> <td><b>700.734</b></td> </tr> </tbody> </table>						Descrição	Saldo anterior	Débitos	Créditos	Saldo corrigido	Imobilizado	-	567.997	-	567.997	<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>567.997</b>	<b>-</b>	<b>567.997</b>	Resultado acumulado	-	-	700.734	700.734	<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>700.734</b>	<b>700.734</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																										
Descrição	Saldo anterior	Débitos	Créditos	Saldo corrigido																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Imobilizado	-	567.997	-	567.997																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>567.997</b>	<b>-</b>	<b>567.997</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
Resultado acumulado	-	-	700.734	700.734																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>700.734</b>	<b>700.734</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
O ativo imobilizado foi registrado, de acordo com inventário realizado, conforme mencionado na nota explicativa nº 05. E, em contrapartida foram lançados os bens de propriedade da associação e resultados anteriores no patrimônio líquido, e não mais como obrigação na rubrica de "Projetos a executar", como vinha sendo considerado até o exercício de 2015. <b>11. Cobertura de seguros:</b> A Associação adota a política de contratar cobertura de seguros contra incêndio, risco diversos para os bens do ativo imobilizado e responsabilidade civil, por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, que foram definidas por orientação de especialistas e levam em consideração a natureza de sua atividade e o grau de risco envolvido. As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma auditoria de demonstrações financeiras, consequentemente, não foram examinadas pelos nossos auditores independentes.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2016</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>Rosane Ghedin</b> - Diretora Presidente</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Luis Roberto Teles</b> - CRC/1SP182786/O-8</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>							2016	2015	<b>Rosane Ghedin</b> - Diretora Presidente			<b>Luis Roberto Teles</b> - CRC/1SP182786/O-8																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
	2016	2015																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
<b>Rosane Ghedin</b> - Diretora Presidente																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<b>Luis Roberto Teles</b> - CRC/1SP182786/O-8																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<b>Relatório dos Auditores Independentes Sobre as Demonstrações Financeiras</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<b>Aos Conselheiros e Administradores da Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina (Matriz) - São Paulo - SP.</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<b>Opinião:</b> Examinamos as demonstrações financeiras individuais da Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina (Matriz), que compreendem o balanço patrimonial em 31/12/2016 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião as demonstrações financeiras individuais acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Associação de Cultura, Educação e Assistência Social Santa Marcelina (Matriz) em 31/12/2016, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. <b>Base para opinião:</b> Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião. <b>Ênfases: Ajustes de erros e mudanças de práticas contábeis:</b> Chamamos a atenção para a nota explicativa nº 10, onde constam correções e reclassificações de contas efetuadas em 2016, também com o objetivo de melhor evidenciar as contas da Associação. <b>Outros assuntos: Demonstração do valor adicionado</b> - Adicionalmente, examinamos a demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31/12/2016, a qual está sendo apresentada com o pro-																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								