



## ASSOCIAÇÃO DE CULTURA, EDUCAÇÃO E ASSISTÊNCIA SOCIAL SANTA MARCELINA

## Relatório Gerencial de Orçamento Previsto x Realizado Liquidado - exercício 2014

## Contrato de Gestão 01/2013 - EMESP

	RECEITAS	Orçamento Anual		Realizado Liquidado 1º trim	Realizado Liquidado 2º trim	Realizado Liquidado 3º trim	Realizado Liquidado 4º trim	Realizado Liquidado Anual	
1.	Repasse do Contrato de Gestão	21.255.300		5.313.825	5.313.825	10.627.650	563.075	21.818.375	
2.	Captação de Recursos Financeiros Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, livraria etc.)								
3	Receitas financeiras	88.710		40.818	106.073	137.710	130.280	414.881	
<b>TOTAL DE RECEITAS VINCULADAS AO CG</b>		<b>21.344.010</b>		<b>5.354.643</b>	<b>5.419.898</b>	<b>10.765.360</b>	<b>693.355</b>	<b>22.233.256</b>	
	DESPESAS vinculadas ao Contrato de Gestão	Despesas		Realizado Liquidado 1º trim	Realizado Liquidado 2º trim	Realizado Liquidado 3º trim	Realizado Liquidado 4º trim	Realizado Liquidado Anual	% Realizado Liquidado
1	Gestão Operacional		Categoria Ou Finalidade da despesa						
1.1	Recursos Humanos	15.043.811	1 Recursos Humanos	2.591.727	3.347.113	3.212.771	5.442.079	14.593.690	
1.1.1	Salários, encargos e benefícios	15.043.811	1.1 CLT	2.591.247	3.347.113	3.212.771	5.442.079	14.593.210	
1.1.1.1	Dirigentes	0	1.1.1.2.1 Área Meio	478.264	644.012	512.393	843.719	2.478.388	
1.1.1.1.1	Área Meio		1.1.1.2.1.1 Salários	287.251	386.482	258.514	439.104	1.371.352	
1.1.1.1.2	Área Fim		1.1.1.2.1.2 Encargos	118.233	185.330	174.983	326.223	804.768	
1.1.1.2	Demais Empregados	15.043.811	1.1.1.2.1.3 Benefícios	72.780	72.200	78.896	78.392	302.267	
1.1.1.2.1	Área Meio	2.830.897	1.1.1.2.2 Área Fim	2.112.983	2.703.101	2.700.378	4.598.360	12.114.822	
1.1.1.2.2	Área Fim	12.212.914	1.1.1.2.2.1 Salários	1.146.630	1.443.349	1.459.089	2.696.056	6.745.125	
1.1.1.3	Estagiários	0	1.1.1.2.2.2 Encargos	584.500	870.706	857.552	1.501.021	3.813.778	
1.1.1.3.1	Área Meio		1.1.1.2.2.3 Benefícios	381.853	389.046	383.737	401.284	1.555.919	
1.1.1.3.2	Área Fim		1.2.2 Outras Modalidades	480	0	0	0	480	
1.2	Prestadores de serviços (Consultorias/Assessorias/Pessoas Jurídicas)	828.980	1.2.2.1 Salários	480	0	0	0	480	
1.2.1	Limpeza	298.626	1.2.2.2 Encargos	0	0	0	0	0	
1.2.2	Vigilância / portaria / segurança	237.875	1.2.2.3 Benefícios	0	0	0	0	0	
1.2.3	Jurídica	135.000	2 Consultoria / Assessoria / Serviço Terceirizado - PJ	293.699	211.866	173.381	305.570	984.517	
1.2.4	Informática	47.604	2.1 Área de atuação da O.S. (Músicos, Curadores, etc.)	52.667	6.938	4.700	1.800	66.105	
1.2.5	Administrativa / RH	50.875	2.2 Limpeza	52.675	56.202	56.202	59.938	225.018	
1.2.6	Contábil	0	2.3 Vigilância / Segurança / Portaria	30.928	32.170	33.023	34.900	131.022	
1.2.7	Auditoria	59.000	2.4 Jurídica	17.373	32.022	23.905	28.779	102.079	
1.2.8	Demais [especificar]	0	2.5 Comunicação	36.058	38.760	32.638	84.422	191.878	
2	Custos Administrativos	1.040.237	2.6 Informática	12.624	6.134	4.136	8.643	31.537	
2.1	Locação de imóveis	198.000	2.7 Contábil	0	14.100	560	8.406	23.066	
2.2	Utilidades públicas (água, luz, telefone, gás e etc...)	240.625	2.8 Ações educativas	6.777	5.901	6.463	2.257	21.399	
2.3	Uniformes e EPIs	18.125	2.9 Pesquisa de qualidade	50.000	0	0	63.680	113.680	
2.4	Viagens e Estádias	22.000	2.10 Auditoria	15.826	14.253	6.590	7.734	44.403	
2.5	Material de consumo, escritório e limpeza	136.250	2.11 Demais despesas	18.771	5.386	5.163	5.010	34.330	
2.6	Despesas tributárias e financeiras	77.500	3 Imóveis	53.570	64.072	239.185	270.895	627.721	
2.7	Despesas diversas (correio, xerox, motoboy e etc...)	242.302	3.1 Locação de imóveis	36.905	55.357	55.357	73.809	221.428	
2.8	Investimentos (Especificar)	105.435	3.2 Conservação e Manutenção	16.665	8.715	183.828	197.085	406.293	
3	Programa de Edificações: Conservação, Manutenção e Segurança	391.492	3.3 Contas de Consumo	35.032	37.427	27.679	35.873	136.012	
3.1	Conservação e manutenção da(s) edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa)	202.407	3.3.1 Água	9.010	11.816	4.214	8.277	33.317	
3.2	Sistema de Monitoramento de Segurança e AVCB	18.375	3.3.2 Luz	6.661	4.996	2.533	5.628	19.818	
3.3	Equipamentos / Implementos	81.250	3.3.3 Telefone	19.361	20.615	20.932	21.968	82.877	
3.4	Seguros (predial, incêndio e etc...)	89.460	4 Ajuda de Custo Conselho	0	0	0	0	0	
3.5	Outras despesas [especificar]	0	4.1 Ajuda de Custo Conselho	0	0	0	0	0	
3.6	Investimentos (Especificar)	0	5 Conservação e Manutenção	71.325	14.005	24.595	38.266	148.190	
4	Programa de Desenvolvimento Institucional	260.925	5.1 Restauração e conservação (Acervo, Instrumentos, etc.)	69.241	10.690	16.400	33.699	130.029	
4.1	Comunicação	127.800	5.2 Veículos	0	0	0	0	0	
4.2	Site	42.600	5.3 Demais despesas	2.085	3.315	8.195	4.567	18.161	
4.3	Publicações Institucionais	42.600	6 Material de Consumo, Escritório, Limpeza	14.371	39.501	34.211	41.101	129.184	
4.4	Parcerias Institucionais	47.925	6.1 Material de Consumo, escritório e limpeza	14.371	39.501	34.211	41.101	129.184	
5	Programa de Atividades Extracurriculares	332.280	7 Comunicação / Marketing (institucional)	29.081	30.795	25.807	36.856	122.539	
5.1	Master classes e Workshops	51.120	7.1 Comunicação / Marketing (institucional)	29.081	30.795	25.807	36.856	122.539	
5.2	Concertos, Shows e audições	57.510	8 Despesas Administrativas	32.979	131.572	110.298	96.795	371.644	
5.3	Encontros	31.950	8.1 Diversos (Serviços de correio, xerox, motoboy, etc.)	21.679	44.290	35.607	61.914	163.490	
5.4	Programa de Professores Convidados	38.340	8.2 Seguros	0	2.231	11.511	0	13.742	
5.5	Bolsa Auxílio para alunos	89.460	8.3 Despesas com transporte, estádias e alimentação	153	3.931	3.143	5.341	12.568	
5.6	Bancas	63.900	8.4 Demais despesas	11.147	81.120	60.037	29.540	181.845	
6	Programa de Logística de Apoio	63.900	9 Despesas Financeiras	355	724	821	388	2.287	
6.1	Biblioteca	31.950	9.1 Despesas Financeiras	355	724	821	388	2.287	
6.2	Estúdio de Gravação	31.950	10 Despesas Tributárias	41.021	34.109	767	1.391	77.288	
7	Programa de Performance - Corpos Musicais Bolsistas	3.020.285	10.1 Impostos, taxas e contribuições	41.021	34.109	767	1.391	77.288	
7.1	Coral Jovem do Estado de São Paulo - Bolsas	255.600	11 Demais despesas não relacionadas	2.017	0	0	224	2.241	
7.2	Coral Jovem do Estado de São Paulo - Programação	74.550	11.1 Demais despesas não relacionadas	2.017	0	0	224	2.241	
7.3	Orquestra Sinfônica Jovem do Estado de São Paulo - Bolsas	1.054.350	12 Projetos / Eventos	466.973	963.272	1.368.275	1.235.536	4.034.057	
7.4	Orquestra Sinfônica Jovem do Estado de São Paulo - Programação	710.300	12.1 Estádias e Alimentação	32.992	52.230	81.572	81.233	248.028	
7.5	Banda Jovem do Estado de São Paulo - Bolsas	268.380	12.2 Assessoria e Consultorias	36.550	159.151	116.720	228.381	540.801	
7.6	Banda Jovem do Estado de São Paulo - Programação	159.750	12.3 Propaganda / Marketing	0	1.900	470	0	2.370	
7.7	Orquestra Jovem Tom Jobim - Bolsas	268.380	12.4 Agenciamento / Curadoria	0	0	0	0	0	

7.8	Orquestra Jovem Tom Jobim - Programação	181.050	12.5	Seguro	0	1.658	13.111	0	14.769
7.9	Grupos Artísticos de Alunos da EMESP	47.925	12.6	Transporte	73.080	78.228	502.208	151.233	804.750
<b>8 Programa de Capacitação da Equipe</b>		<b>21.300</b>	12.7	Locação de espaços	0	24.700	7.500	<b>25.000</b>	57.200
8.1	Capacitação de Colaboradores	21.300	12.8	Demais despesas	324.351	645.405	646.694	749.689	2.366.139
<b>9 Programa de Gestão Arquivística de Documentos</b>		<b>31.950</b>	<b>13 Investimentos</b>		<b>67.830</b>	<b>275.431</b>	<b>52.441</b>	<b>53.995</b>	<b>449.697</b>
9.1	Manutenção de Arquivo Musical	11.950	13.1	Equipamentos de informática	25.550	7.030	26.492	7.797	66.869
9.2	Manutenção de Arquivo Administrativo	20.000	13.2	Programas e softwares	0	0	399	0	399
<b>10 Programa de Instrumentos Musicais</b>		<b>202.350</b>	13.3	Moveis e Utensílios	17.809	68.587	6.260	3.651	96.307
10.1	Aquisição de Instrumentos	77.800	13.4	Equipamentos diversos	12.026	0	4.090	695	16.811
10.2	Aquisição de Acessórios e Suprimentos	50.000	13.5	Acervo / Instrumentos Musicais	11.990	197.314	15.201	39.142	263.647
10.3	Concerto e Manutenção	74.550	13.6	Benfeitorias	0	0	0	0	0
<b>11 Programa de Avaliação</b>		<b>106.500</b>	13.7	Demais investimentos	455	2.500	0	2.710	5.665
11.1	Pesquisa de satisfação	106.500	<b>Total Geral das Despesas</b>		<b>3.699.980</b>	<b>5.149.888</b>	<b>5.270.230</b>	<b>7.558.969</b>	<b>21.679.067</b>
<b>TOTAL DE DESPESAS VINCULADAS AO CG</b>		<b>21.344.010</b>	<b>Total Geral das Despesas</b>		<b>3.699.980</b>	<b>5.149.888</b>	<b>5.270.230</b>	<b>7.558.969</b>	<b>21.679.067</b>
<b>12 Fundos</b>									
12.1	Fundo de Reserva (6% dos repasses dos 12 primeiros meses de vigência do contrato)	1.380.953	Fundo de Reserva (6% dos repasses dos 12 primeiros meses de vigência do contrato)		1.479.851	1.503.556	1.529.648	1.556.856	1.556.856
12.2	Fundo de Contingência Decreto 54340/2009	1.393.666	Fundo de Contingência Decreto 54340/2009		1.471.496	1.495.067	1.450.737	1.476.475	1.476.475
<b>Total dos Fundos ( Saldo )</b>		<b>2.774.619</b>	<b>Total dos Fundos ( Saldo )</b>		<b>2.951.347</b>	<b>2.998.624</b>	<b>2.980.385</b>	<b>3.033.331</b>	<b>3.033.331</b>
<b>13 Captação de Recursos Adicionais</b>									
13.1	Captação de Recursos Adicionais	433.242	Captação de Recursos Adicionais		620.000	88.600	0	116.010	824.611
<b>Total da Captação de Recursos Adicionais</b>		<b>433.242</b>	<b>Total da Captação de Recursos Adicionais</b>		<b>620.000</b>	<b>88.600</b>	<b>0</b>	<b>116.010</b>	<b>824.611</b>

**Notas:**

1 - Conforme POP (Procedimento Operacional Padronizado) publicado pela Secretaria de Cultura, a OS deverá justificar as variações ocorridas acima ou abaixo de 25% entre a proposta orçamentária pactuada e a executada ao final do exercício financeiro, ou seja, no relatório anual, consolidado com o 4º trimestre; 2 - Como já informado à Secretaria de Cultura através dos Ofícios SMC nºs. 093,159 e 220 /2014, o presente relatório gerencial de orçamento previsto versus realizado liquidado de 2014, foi elaborado de modo que para as contas de receitas e despesas previstas foram utilizadas as rubricas e valores da previsão orçamentaria constante no Plano de Trabalho de 2014, e, por outro lado, para as contas de receitas e despesas apresentadas como realizadas e liquidadas trimestralmente foram utilizadas as rubricas e os valores das Prestações de Contas (regime de caixa), conforme modelo que atende às Secretarias da Fazenda e Cultura. Portanto, por conta de não haver uma padronização das rubricas das contas entre o modelo de orçamento proposto pela SEC para os Planos de Trabalho e a prestação de contas trimestral obrigatória, não é possível realizar o cotejamento de todas as contas. Porém, entendemos que as contas que podem ser cotejadas, que representam 82,51% da previsão orçamentária pactuada, possibilitam a análise do desempenho e da correta utilização dos recursos repassados pela SEC à Organização Social, conforme demonstrado no Anexo I do Relatório Gerencial de Orçamento Previsto x Realizado Liquidado.