

CONTROLE ORÇAMENTÁRIO - CG 41/2010
1º DE JANEIRO A 31 DE OUTUBRO e NOVEMBRO/DEZEMBRO DE 2015

RELATÓRIO DE CONTROLE ORÇAMENTÁRIO - CG 41/2010					7º aditamento	Real x Orçado até Out 2015 Δ% >25%
Orçamento Base zero					ORÇAMENTO ATÉ OUT 2015	
RECEITAS	REALIZADO - ATÉ OUT 2015	NOV E DEZ 2015	ACUMULADO 2015			
Repasso do Contrato de Gestão	31.260.000	0	31.260.000		31.260.000	0%
1 Receita Financeira do Contrato de Gestão	2.411.480	492.293	2.903.773		446.490	440%
2 Recursos Próprios - Meta de Captação 50%	29.592.286	46.144	29.638.430		18.280.000	62%
3 Receitas Financeiras - Recursos Próprios	8.337.335	1.545.338	9.882.673		234.280	3459%
Recuperação de Despesas *	20.212.554	0	20.212.554		0	
TOTAL DE RECEITAS CG + META DE CAPTAÇÃO DO CG	91.813.655	2.083.775	93.897.429		50.220.770	
1 e 3 - O orçamento das receitas financeiras foi calculado em base zero. O acumulado até outubro leva em consideração todo o estoque de recursos dos CG's 05/2005 e 41/2010.						
2 - A previsão de captação de recursos próprios correspondia 50% do valor do repasse do Contrato de Gestão.						
A Fundação Oesp manteve sua eficiência histórica de captação mesmo com a redução do repasse de Contrato de Gestão.						
* Reversão de provisões de Direitos Conexos (R\$ 3 milhões), OMB (R\$ 5 milhões), INCRA (R\$ 0,2 milhão), COFINS CG (R\$ 12 milhões) realizadas no período						
(1) DEDUÇÕES DE RECEITA (COFINS SOBRE CG E RP, COMISSÕES SOBRE CAPTAÇÃO E CARTÃO DE CRÉDITO)	2.083.292	4.742	2.078.550		2.204.952	-6%
GASTOS FIXOS						
- Recursos Humanos						
Salários e Encargos						
Diretoria	1.018.861	0	1.018.861		1.097.838	
Área Meio	521.643	0	521.643		531.270	
Área Fim	497.218	0	497.218		566.568	
Demais Funcionários	39.086.563	1.436	39.087.999		39.458.887	
Área Meio	5.420.811	0	5.420.811		5.323.775	
Área Fim	33.665.752	1.436	33.667.188		34.135.112	
Estagiários + Aprendizes	484.926	21.956	506.882		439.985	
Área Meio	171.700	7.318	179.018		215.593	
Área Fim	313.226	14.638	327.865		224.392	
Outras Despesas com Pessoal (Inclui Benefícios)	4.522.037	2.425	4.524.461		4.326.580	
TOTAL RECURSOS HUMANOS	45.112.387	25.817	45.138.204		45.323.290	0%
- Manutenção SSP - CCJP	6.972.269	80.593	7.052.862		6.177.013	13%
4 - Despesas Gerais e Administrativas	4.352.565	260.985	4.613.551		2.748.416	58%
(2) TOTAL GASTOS FIXOS	56.437.221	367.395	56.804.616		54.248.719	
4 - O realizado ficou maior do que o orçado em 58% devido ao reconhecimento de serviços voluntários de Conselheiros, por conta de alteração na norma contábil (+R\$ 745 mil) e despesas legais e judiciais que não estavam previstos no orçamento (+R\$ 822 mil) - Depósitos judiciais dos processos trabalhistas.						
CUSTOS VARIÁVEIS						
- Custos Operacionais						
Custos Operacionais - Difusão	10.381.891	36.649	10.345.243		10.648.894	-3%
Custos Operacionais - FICJ	4.133.701	4.177	4.137.878		4.348.616	-5%
Custos Operacionais - Educação/Formação e Performance	2.334.051	1.057	2.335.108		2.058.538	13%
Custos Operacionais - Outros	632.947	1.953	634.901		760.520	-17%
Total de Custos Operacionais	17.482.591	39.736	17.453.129		17.816.568	-2%
- Despesas de Comunicação e Divulgação	5.139.722	1.671	5.138.052		5.800.102	-11%
(3) TOTAL CUSTOS VARIÁVEIS	22.622.313	31.132	22.591.181		23.616.670	-4%
OUTRAS DESPESAS NÃO OPERACIONAIS						
- Despesas Financeiras	74.784	2.153	76.937		62.785	19%
5 - Despesas com Impostos, Taxas e Contribuições	71.521	43.237	114.757		102.089	-30%
- Depreciação	718.618	0	718.618		752.662	-5%
6 - Correção Provisões / Depósitos judiciais	2.880.826	467.421	3.348.247		332.880	765%
(4) TOTAL DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	3.745.750	512.810	4.258.560		1.250.416	200%
TOTAL GASTOS (1+2+3+4)	84.888.576	844.332	85.732.907		81.320.758	
(=) RESULTADO (Total de Receitas - Total de Gastos)	6.925.079	1.239.443	8.164.522		3.899.983	

5 - Orçado alvará de funcionamento e emissão de certificados de acessibilidade, entretanto a Fundação Oesp foi isenta dessa taxa pela Prefeitura de São Paulo.

6 - O Orçamento previa a correção de provisões e depósitos judiciais em base zero. Entretanto, o valor realizado considera a correção dos saldo anteriores à 2015.

CONTROLE ORÇAMENTÁRIO - CG 41/2010
1º DE JANEIRO A 31 DE OUTUBRO e NOVEMBRO/DEZEMBRO DE 2015

7º aditamento

DETALHAMENTO DE CUSTOS POR PROJETO

	ACUMULADO - OUT 2015	NOV E DEZ 2015	ACUMULADO 2015	ORÇAMENTO ATÉ OUT 2015	Real x Orçado até Out 2015 Δ% >25%
CUSTO POR EIXO DE ATUAÇÃO					
Difusão - apresentações na Capital	9.723.572	-39.959	9.683.613	10.077.819	-4%
Difusão - apresentações Interior e Litoral	442.438	323	442.761	361.169	23%
Difusão - apresentações Fora do Estado	215.882	2.987	218.869	209.907	3%
Educação/Formação - na Capital	2.299.253	1.057	2.300.310	2.023.740	14%
Educação/Formação - Interior e Litoral	34.799	0	34.799	34.799	0%
Festival Internacional de Música Sinfônica, Coral e Camerística - Difusão + Educação/Formação/Performance	4.133.701	4.177	4.137.878	4.348.616	-5%
6 Estímulo à criação	80.212	0	80.212	119.632	-33%
Registro, Arquivo e Memória	341.029	-15.562	325.467	306.548	11%
7 Outros	211.707	17.515	229.222	334.340	-37%
1 Despesas de Comunicação e Divulgação	5.139.722	-1.671	5.138.052	5.800.102	-11%
Total de Custos Variáveis alocados por eixo de atuação	22.622.313	-31.132	22.591.181	23.616.670	

¹ Gastos com comunicação e divulgação para todos os projetos da Fundação Osesp.

6 - Encomendas de partituras abaixo do esperado. Em outubro não foi realizada nenhuma encomenda.

7- Despesas com locação para eventos e PSO abaixo do esperado.

OUTRAS INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Custos com maestros / solistas e músicos extras	10.286.449	742	10.287.191	9.275.599	11%
² Produção	2.517.057	21.603	2.495.453	2.555.685	-2%
Transportes e Viagens	5.935.607	-1.267	5.934.341	5.190.419	14%
Total não Cash (Permuta e Patrocínio)	4.269.988	0	4.269.988	4.767.882	-10%

² Gastos com serviços e materiais de produção, locação de equipamentos e instrumentos

OBS: inclui resultado do CG 05/2005.

Informações contábeis e financeiras estão sujeitas a alterações até o fechamento do balanço anual auditado.

São Paulo, 29 de Janeiro de 2016


 Diretor Executivo
 Marcelo de Oliveira Lopes
 Diretor Executivo
 Fundação Osesp


 Controlleur
 Cristina M. P. de Matos
 Controller
 Fundação OSESP