

**Relatório Gerencial de Orçamento: Previsto x Realizado - exercício 2014
ASSOCIAÇÃO PINACOTECA ARTE E CULTURA - APAC - ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE CULTURA - CONSOLIDADO
Contrato de Gestão nº 05/2013.**

Apesar de algumas despesas terem sido realizadas com valores maiores ou menores do que o previsto, não houve prejuízo ao desenvolvimento do Plano de Trabalho contratado, sendo que nenhuma meta deixou de ser realizada por falta de recursos.

R3. Receita operacional: A receita operacional maior do que o previsto em orçamento deveu-se aos resultados surpreendentes obtidos com a exposição Ron Mueck, que permitiram um aumento significativo das receitas, principalmente com a venda de ingressos, catálogos e cessão de espaço onerosa.

R4. Receita financeira: obtida em função do volume de recursos do repasse ter sido maior nos primeiros meses do ano, o que permitiu que o recurso ficasse aplicado por um tempo maior do que o previsto no orçamento inicial, além do aumento das taxas de juros básicos, que também impactaram em uma remuneração maior das aplicações da APAC.

1.1 Recursos Humanos: 11131 - Estagiário Área Meio: A realização de despesa menor do que o orçado se deve ao fato da alta rotatividade de estagiários na área de Tecnologia da Informação e Arquitetura. As duas vagas de estágio estiveram preenchidas somente em alguns meses do ano, agravadas pela dificuldade de contratação de estagiário na área de tecnologia, o que só se concretizou na segunda metade do ano.

2 Prestadores de Serviços: 2.2.4 - Informática: No orçamento foram contemplados implatações de banco de dados, manutenção de intranet, melhorias e implantações de módulos que não ocorreram devido a reestruturação de processos dos nucleos envolvidos. Havia a contratação de substituição da central telefônica que, após dificuldades em finalizar o contrato, somente será concluída no primeiro trimestre de 2016. **2.2.6 - Contábil:** O gasto maior com serviço contábil deve-se à contratação da FIPECAFI para harmonização dos procedimentos contábeis de Oss de cultura, que teve um saldo remanescente de 2014 pago no início de 2015.

3. Custos Administrativos: 3.2 - Utilidade Pública: houve gasto superior devido ao aumento no valor dos custos de energia elétrica no período de estigagem no país. **3.6 - Despesas Tributárias e Financeiras:** O gasto acima do orçado se deve, fundamentalmente, por multa, juros e correção de valores relacionados ao ISS de bilheteria do período de 2010 a 2015, provisionados, devido intimação recebida da Secretaria de Finanças do Município de São Paulo. **3.5 - Treinamento e Desenvolvimento:** Deve-se a redução significativa pela não abertura do programa no 2º semestre de 2015, para contingenciamento de despesas.

4. Programa de Edificações: O gasto acima do previsto em orçamento deveu-se, sobretudo, ao volume de troca de peças e manutenção dos elevadores além do programado, porque apresentam problemas crônicos e vinham gerando problemas aos visitantes; a intervenção no telhado de duas salas do 2º andar da Pinacoteca, por indicação de empresa de engenharia especializada, devido comprometimento de estrutura; readequação de parte das salas do 3º andar da Pinacoteca Estação; Adequação da sala de TI ao exigido pelas normas de segurança do trabalho; todas ações que não poderiam ser postergadas sob risco de prejuízo à sociedade, à APAC, à SEC ou funcionários da APAC.

5.1 Programa de Acervos abaixo do previsto: Armazenagem externa não foi utilizada em seu total, pois foi ampliada a reserva técnica da Estação Pinacoteca. Redução nas viagens que seriam realizadas por funcionários dispensados pela Associação. Foi orçado serviços de consultoria para criação de um banco de imagens do Acervo, porem o museu foi convidado a fazer parte do projeto da UPPM com a mesma finalidade e obteve por não realizar um individual. Os valores orçados para transporte, despesa legais e tradução dependem da decisões de terceiros e possíveis doações que obras que a Pinacoteca venha a receber e o foi

5.2 Programa de Exposições e Programação Cultural: trata-se, de forma mais significativa, de gastos relacionados à exposição Ron Mueck, que exigiu adequação da estrutura de pessoal e segurança para melhor atendimento ao publico visitante que foi muito acima do planejado, além de gastos adicionais incorridos com a devolução das obras, devido ao sinistro com uma das obras expostas.

5.4. Programa de Ações de Apoio ao SISEM abaixo do previsto: Os serviços de produção, projetos expográficos, comunicação visual, conservação, laudo e restauração de obras, para as exposições temporárias, foram previstos em orçamentos, porém realizados por funcionários da Associação. O serviço de expografia foi previsto em orçamento, porém realizado pelo museu de Botucatu, no caso da exposição com obras do acervo da Pinacoteca. Não foi necessária a realização da despesa orçada com confecção de caixa para transporte das obras, foram utilizados materiais que o museu já tinha. Por decisão da curadoria e do museu de Botucatu não foram feitos os folders para a exposição. O orçamento para o transporte das obras foi realizado antes de ser definido o local da exposição e, ao longo de sua execução foi realizado a menor. O custo orçado para desmontagem da exposição em Botucatu foi realocado para o calendario de

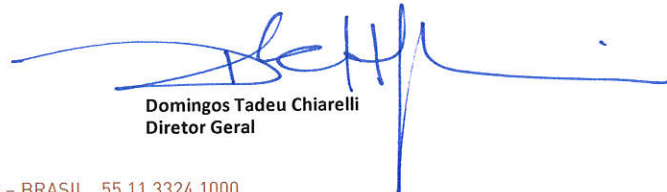
5.5. Programa de Comunicação e Imprensa abaixo do previsto: Estava previsto gastos com um vídeo institucional que não foi realizado porque optou-se por esperar a implantação da nova identidade visual do museu. O vídeo será produzido em 2016. Optou-se também por realizar ações de comunicação / marketing que não tivessem custos, através de parcerias com ou sem permutas, como por exemplo anúncios, o que desonerou o orçamento do programa.

5.6. Programa Específico - Memorial da Resistência abaixo do previsto: O custo abaixo do previsto deveu-se, principalmente, por economias ocorridas durante a produção das exposições temporárias, uma delas com produção e pesquisa desenvolvidas pela própria equipe do Memorial.

Receitas e Despesas condicionadas à captação adicional: Tratam-se de projetos custeados com recursos da Lei Rouanet e PROAC. O valor de R\$ 11.001.058,00 , foi o valor inicial orçado e aprovado para os projetos, e a APAC conseguiu realizar R\$ 8.209.005,43, ou 75% do valor aprovado pelos órgão de fomento (MinC e PROAC), o que entendemos ter sido um bom resultado, se considerarmos que 2015 foi um ano particularmente difícil para a economia do país.

São Paulo, 29 de fevereiro de 2016.


Marcelo Costa Dantas
Diretor Administrativo Financeiro


Domingos Tadeu Chiarelli
Diretor Geral

PINACOTECA LUZ
PRAÇA DA LUZ, 2 CEP: 01120-010 SÃO PAULO - SP - BRASIL 55 11 3324.1000

ESTAÇÃO PINACOTECA E MEMORIAL DA RESISTÊNCIA
LARGO GENERAL OSÓRIO, 66 CEP: 01213-010 SÃO PAULO - SP - BRASIL 55 11 3335.4990