

1. Relatório Gerencial de Orçamento Previsto x Realizado - Exercício 2015
ASSOCIAÇÃO PRÓ-DANÇA - ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE CULTURA

Contrato de Gestão 001/2014 - ERRATA

RECEITAS		Orçamento Anual 2015	Realizado 1º trim	Realizado 2º trim	Realizado 3º trim	Realizado 4º trim	Realizado Anual	% Realizado Anual	
1.	Repasse do Contrato de Gestão	14.511.728	3.958.352	3.022.711	3.026.356	3.521.838	13.529.257	93%	(a.1)
2.	Captação de Recursos Operacionais	-	683.311	289.663	353.010	232.595	1.558.579	--	(b)
2.1	Recursos Operacionais e outras não incentivadas	873.448	683.311	289.663	353.010	201.542	1.527.526	175%	
2.2	Recursos Incentivados	90.000	-	-	-	31.053	31.053	35%	(b.1)
3.	Receitas financeiras	109.000	70.553	61.978	47.146	36.001	215.678	198%	(c)
4.	Recursos Remanescentes do CG 38/2009	45.734	-	-	45.803	-	45.803	100%	(d)
5.	Recuperação de Despesa e Reembolso	-	-	12.945	195	4.891	18.030	--	
TOTAL DE RECEITAS VINCULADAS AO CG		15.629.910	4.712.216	3.387.298	3.472.508	3.795.325	15.367.347	98%	
DESPESAS		Despesas	Realizado 1º trim	Realizado 2º trim	Realizado 3º trim	Realizado 4º trim	Realizado Anual	% Realizado Anual	
1.	Recursos Humanos	8.977.765	2.427.101	2.453.062	2.218.727	2.045.188	9.144.078	102%	
1.1.1	Salários, encargos e benefícios, inclusive seguros	8.977.765	2.427.101	2.453.062	2.218.727	2.045.188	9.144.078	102%	
1.1.1.1	Dirigentes	600.000	130.837	137.386	137.386	137.386	542.995	90%	(e)
1.1.1.1.1	Área Fim	525.000	130.837	137.386	137.386	137.386	542.995	103%	
1.1.1.1.2	Área Meio	75.000	-	-	-	-	-	0%	(e.1)
1.1.1.2	Demais Empregados	8.347.765	2.281.739	2.308.740	2.078.818	1.902.490	8.571.787	103%	
1.1.1.2.1	Área Fim	7.015.694	1.831.056	1.836.637	1.870.378	1.566.819	7.104.890	101%	
1.1.1.2.2	Área Meio	1.332.071	450.683	472.103	208.440	335.671	1.466.897	110%	
1.1.1.3	Estagários	10.000	5.080	540	-	-	5.620	56%	
1.1.1.3.1	Área Fim	10.000	5.080	540	-	-	5.620	56%	
1.1.1.3.2	Área Meio	-	-	-	-	-	-	--	
1.1.1.4	Aprendizes	20.000	9.444	6.396	2.524	5.312	23.676	118%	
2.1	Prestadores de serviços (Consult/Assess/Pessoas Juríd)	631.687	165.488	122.625	158.661	168.029	614.802	97%	
2.1.1	Vigilância / portaria / segurança	55.836	18.029	15.529	15.529	14.976	64.064	115%	
2.1.2	Jurídica	134.687	24.760	23.248	35.518	59.434	142.959	106%	
2.1.3	Informática	46.553	10.873	9.446	14.311	8.122	42.751	92%	
2.1.4	Administrativa / RH	150.000	40.343	34.894	49.389	34.973	159.599	106%	
2.1.5	Contábil	160.000	62.238	26.700	28.650	36.520	154.108	96%	
2.1.6	Auditoria	37.201	6.805	9.798	9.680	9.750	36.033	97%	
2.1.7	Outros (Traslados, Vistos, Seguros etc)	47.410	2.441	3.010	5.583	4.254	15.287	32%	
3.	Custos Administrativos	1.629.867	391.785	352.357	195.626	273.476	1.213.243	74%	
3.1	Locação de imóveis	103.840	18.879	27.462	28.937	30.262	105.540	102%	
3.2	Utilidades públicas (água, luz, telefone, gás, etc.)	138.902	40.446	35.577	19.664	31.454	127.141	92%	
3.3	Viagens e Estádias	13.000	2.841	3.049	553	5.592	12.034	93%	
3.4	Ações de capacitação Interna	5.411	-	-	420	546	966	18%	
3.5	Material de consumo, escritório e limpeza	26.100	5.816	5.995	8.431	3.829	24.071	92%	
3.6	Despesas diversas (correio, xerox, motoboy, etc.)	14.893	4.182	4.441	1.339	3.689	13.651	92%	
3.7	Equipamento e mobiliário	20.000	-	330	4.385	6.630	11.345	57%	
3.8	Despesas tributárias e financeiras	1.307.721	319.621	275.503	131.897	191.475	918.495	70%	
3.8.1	ISS	769.259	187.406	156.850	81.260	114.195	539.711	70%	
3.8.2	COFINS	461.555	110.271	96.557	48.540	68.316	323.684	70%	
3.8.3	Outras Despesas Tributárias e Financeiras	76.907	21.943	22.095	2.097	8.963	55.099	72%	
4.	Programa de Edificações: Conserv, Manut e Segurança	107.954	7.564	12.233	23.850	44.014	87.662	81%	
4.1	Conservação e manut das edificações	18.613	1.950	6.806	9.878	20.389	39.022	210%	(f)
4.3	Equipamentos / Implementos	14.893	4.000	3.677	3.000	6.000	16.677	112%	
4.4	Seguros (predial, incêndio e etc...)	74.448	1.614	1.750	10.973	17.626	31.963	43%	(g)
5.	Programa de Trabalho- Área Fim	2.942.189	216.095	823.852	230.703	863.868	2.134.518	73%	(h)
5.1	Eixo 1- Produção Artística	1.412.689	82.137	502.494	141.261	606.880	1.332.772	94%	
5.1.1	Montagem de Coreografias - Criações e repertório sec. XIX, XX e XXI	1.331.019	49.295	487.822	132.805	586.925	1.256.847	94%	
5.1.2	Manutenção de Obras do Repertório	31.670	4.297	14.672	8.047	4.099	31.115	98%	
5.1.3	Ateliê de Coreógrafos Brasileiros	50.000	28.545	-	409	15.856	44.810	90%	
5.2	Eixo 2- Difusão	1.180.000	124.246	191.768	71.679	195.492	583.186	49%	
5.2.1	Apresentações de espetáculos em São Paulo-SP	445.000	18.541	104.031	55.320	182.404	360.296	81%	
5.2.2	Apresentações de espetáculos fora da Capital, no Estado de São Paulo	655.000	78.014	87.737	16.359	6.612	188.722	29%	(i)

1. Relatório Gerencial de Orçamento Previsto x Realizado - Exercício 2015
ASSOCIAÇÃO PRÓ-DANÇA - ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE CULTURA

Contrato de Gestão 001/2014 - ERRATA

RECEITAS		Orçamento Anual 2015	Realizado 1º trim	Realizado 2º trim	Realizado 3º trim	Realizado 4º trim	Realizado Anual	% Realizado Anual
5.2.4	Turnê Internacional	80.000	27.691	-	-	6.476	34.167	43%
5.3	Eixo 3 - Atividades Educativas	67.000	7.617	10.466	6.432	14.382	38.897	58%
5.3.1	Palestra para Educadores e Oficinas de Dança	30.000	3.167	1.271	3.932	1.947	10.316	34%
5.3.2	Acessibilidade	20.000	-	5.000	2.500	7.500	15.000	75%
5.3.3	Apresentações de espetáculos gratuitos e 3ª Idade	17.000	4.450	4.195	-	4.936	13.581	80%
5.4	Eixo 4- Pesquisa e Fomento e Formação de Profissionais	160.000	755	100.467	2.030	2.867	106.119	66%
5.4.1	Ateliê Internacional de Dança	160.000	755	100.467	2.030	2.867	106.119	66%
5.5	Eixo 5- Mapeamento, Registro e Memória	122.500	1.340	18.657	9.300	44.247	73.544	60%
5.5.1	Figuras da Dança	97.500	1.340	18.657	5.924	29.550	55.471	57%
5.5.2	Dança em Rede (manutenção)	5.000	-	-	-	-	-	0%
5.5.4	Filmagem de Obras	20.000	-	-	3.377	14.697	18.074	90%
6.	Programa de Comunicação	467.000	34.953	212.070	15.785	92.627	355.436	76%
6.1	Site, redes Sociais, clipping e Materiais gráficos e de mediação	155.000	8.595	43.497	16.035	51.377	119.504	77%
6.2	Publicidade	312.000	26.358	168.573	250	41.250	235.931	76%
TOTAL DE DESPESAS VINCULADAS AO CG - Recursos do Estado		14.756.462	3.242.986	3.976.200	2.843.352	3.487.202	13.549.739	92%
7.	Provisão para conta de reserva	873.448	220.543	195.024	97.512	137.038	650.117	74%
8.	Provisão para conta de contingência	-	-	-	-	-	-	--
9.	RENDIMENTOS s/ Recursos de Reserva e Recursos de Contingência	-	23.175	52.858	67.934	68.656	212.623	--
12.	RECEITAS Operacionais e outras não incentivadas	-	683.311	289.663	353.010	232.595	1.558.579	--
13.	DESPESAS de Receitas Operacionais e outras não incentivadas	-	311.994	238.679	201.067	209.441	961.181	--
14.	TOTAL DE RECEITAS DO PLANO DE TRABALHO 2015	-	4.712.216	3.387.298	3.472.508	3.795.325	15.367.347	--
15.	TOTAL DAS DESPESAS E PROVISÕES DO PLANO DE TRABALHO 2015	15.629.910	3.775.523	4.409.903	3.141.931	3.833.681	15.161.037	97%

Notas:

(a)	Relatório Gerencial elaborado sob regime contábil de competência a partir do 1º Termo de Aditamento assinado em 09/06/2015. O resultado reflete a nova metodologia de contabilização dos recursos do Contrato de Gestão 001/2014, aprovada pelo Conselho de Administração da Associação em reunião de 16 de julho de 2015 em conformidade com a NBC TG 07, isto impacta na apresentação dos recursos efetivamente recebidos ao longo do ano e sua totalização.
(a.1)	Foram utilizados a totalidade dos Recursos de Reserva e parte dos Recursos Operacionais para fazer frente às despesas do Contrato de Gestão; já que para o ano de 2015, o valor previsto de repasse era de R\$ 14.557.462 (valor previsto para 2015 mais a parcela de R\$ 1.130.550 como adiantamento em Dez/2014) dos quais foram repassados pelo Estado no período compreendido entre Dez/2014 e 31/12/2015 o total de R\$ 11.965.836, restando um saldo de R\$ 2.591.626.
(b)	Esta rubrica é composta dos Recursos Operacionais Financeiros e Não Financeiros captados no período, excluída a receita financeira que tem registro contábil específico.
(b.1)	PRONAC 138988: o valor efetivo captado foi de R\$ 120.000,00. Sua contabilização atende às normas contábeis e exigências da Lei Rouanet, sendo que o índice de 35% contempla apenas as despesas realizadas neste exercício.
(c)	Esta rubrica é composta das Receitas Financeiras dos Recursos do Contrato de Gestão repassados e dos Recursos Operacionais Financeiros Captados; sua remuneração ultrapassou a expectativa em 93% pela elevação do custo da dívida pública federal que provocou a elevação da taxa de juros de remuneração do capital.
(d)	Nesta rubrica, a transferência dos Recursos do CG 38/2009 para o CG 001/2014, apenas transitou pelas contas de ativo e passivo, ocorrido efetivamente em 11/06/2015.
(e)	Rubrica ajustada em atendimento ao 1º Termo de Aditamento assinado em 09/06/2015. (Vide e.1.)
(e.1)	Esclarecemos que o valor previsto na rubrica 1.1.1.1.2, correspondente a R\$ 75.000,00 (setenta e cinco mil reais), refere-se a contratação de Diretor Executivo inicialmente planejada, conforme indicado no 1º Termo de Aditamento ao CG nº 001/2014, no item 8 das Premissas Orçamentárias do Plano de Trabalho de 2015 (págs. 59/60). Tendo em vista que tal contratação não ocorreu no ano de 2015, o valor da rubrica foi utilizado em outros gastos com Recursos Humanos, respeitando-se o parâmetro de variação considerado aceitável (inferior a 20%) nos termos do 1º Termo de Aditamento.
(f)	O resultado incorpora as ações de manutenção corretiva nas áreas dos vestiários masculino e feminino, cuja realização, inicialmente prevista para 2014, só foi autorizada em 2015, nos termos do SPDOC 99551/2014 de 30/09/2015 e reunião CODEPHAAT de 16/11/2015 (Ata nº 1817) bem como outras novas manutenções corretivas que se fizeram necessárias ao longo do ano.
(g)	O resultado representa a APROPRIAÇÃO contábil realizada no ano de 2015 à proporção de 1/12 ávos. Sob regime de Caixa o dispêndio no ano foi de R\$ 75.271,59.
(h)	Esta rubrica deve ser sempre analisada em conjunto com a rubrica do item 13 e vice-versa.
(i)	O valor representa o dispêndio com recursos do contrato de gestão. No entanto as ações desta rubrica também são suportadas com recursos captados (financeiros ou não-financeiros) através de parcerias ao longo do ano. Além do mais, esta rubrica deve ser analisada em conjunto com a rubrica do item 13 e vice-versa.
(j)	Todas as ações desta rubricas foram realizadas por pessoal interno.

1. Relatório Gerencial de Orçamento Previsto x Realizado - Exercício 2015

ASSOCIAÇÃO PRÓ-DANÇA - ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE CULTURA

Contrato de Gestão 001/2014 - ERRATA

RECEITAS		Orçamento Anual 2015	Realizado 1º trim	Realizado 2º trim	Realizado 3º trim	Realizado 4º trim	Realizado Anual	% Realizado Anual
(k)	<i>Por erro de nossa Assessoria Contábil (regularizado no III Trimestre) foi provisionado em duplicidade o documento fiscal do fornecedor Empresa Folha da Manhã, no valor de R\$ 23.000,00, no mês de Agosto/2015, na Despesa com Serviços de Mídia Paga. Portanto, o resultado neste 3º trimestre representa o ajuste de movimento Débito/Crédito desta Despesa, que no aludido trimestre foi de R\$ 22.750,00 mas, com o ajuste requerido, resultou em valor negativo.</i>							
(l)	<i>Esta rubrica demonstra o total TRANSFERIDO da conta de Recursos do Contrato de Gestão para a conta de Recursos de Reserva, cuja base de cálculo é o total dos recursos efetivamente repassados pelo Estado no ano de 2015. Ademais, este recurso foi totalmente utilizado para fazer frente a compromissos do ano de 2015, conforme nota (a.1).</i>							
(m)	<i>Esta rubrica demonstra os Rendimentos de Aplicação Financeira sobre os Recursos de Reserva no período, bem como os Rendimentos sobre os Recursos de Contingencia transferidos do CG 38/2009 no mês de Fevereiro de 2015.</i>							
(n)	<i>Esta rubrica demonstra o dispêndio total vinculado ao Plano de Trabalho 2015, incluídas as TRANSFERÊNCIAS para as contas de Recursos de Reserva.</i>							