

1 – Relatório Gerencial de Orçamento Previsto x Realizado



Exercício: 2016 UGE: UPPM
Organização Social: IDBRASIL CULTURA EDUCAÇÃO E ESPORTE Objeto Contratual: MUSEU DO FUTEBOL
Contrato de Gestão Nº 05/2011

idbrasi

1. RELATÓRIO GERENCIAL DE ORÇAMENTO PREVISTO x REALIZADO

I - REPASSES PÚBLICOS

RECURSOS PÚBLICOS VINCULADOS AO CONTRATO DE GESTÃO		Orçamento Anual	1º Tri	2º Tri	3º Tri	4º Tri	Realizado	Real x Orçado
1	Repasso para o Contrato de Gestão							
1.1	Repasso Contrato de Gestão	3.846.600	2.500.000	1.346.600			3.846.600	100,0%
1.2	Movimentação de Recursos Reservados	735.000	734.847	0	0	0	734.847	100,0%
1.2.1	Constituição Recursos de Reserva	0						
1.2.2	Constituição Recursos de Contingência	0						
1.2.3	Reversão de Recursos Reservados (Fundo de Reserva)	735.000	734.847				734.847	100,0%
1.2.3.1	Reversão de Recursos Reservados (Fundo de Contingência)	0						
1.3	Repasse Liquidos Disponíveis	4.581.600	3.234.847	1.346.600	0	0	4.581.447	100,0%
2	Recursos de Investimento do Contrato de Gestão							
3	Recursos de Captação Incentivada	0	0	0	0	0	0	
3.1	Custeio							
3.2	Investimentos							

II - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

RECEITAS APROPRIADAS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO		Orçamento Anual	1º Tri	2º Tri	3º Tri	4º Tri	Realizado	Real x Orçado
4.1	Receita de Repasse Apropriada	4.581.600	2.069.262	2.576.137			4.645.399	101,4%
4.2	Receita de Captação Apropriada	720.000	458.055	324.055	0	0	782.110	108,6%
4.2.1	Captação de Recursos Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, doações, estacionamento, etc)	720.000	457.815	323.978			781.793	
4.2.2	Captação de Recursos Incentivados	0	240	77			317	
4.2.3	Trabalho Voluntário e Parcerias	0					0	
4.3	Total das Receitas Financeiras	80.000	50.188	86.746			136.934	171,2%
5	TOTAL DE RECEITAS VINCULADAS AO PLANO DE TRABALHO	5.381.600	2.577.505	2.986.939	0	0	5.564.444	103,4%
6	TOTAL DE RECEITAS PARA METAS CONDICIONADAS							

DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO		Orçamento Anual	1º Tri	2º Tri	3º Tri	4º Tri	Realizado	Real x Orçado
7	Recursos Humanos	-3.174.481	-1.452.083	-1.519.747	0	0	-2.971.830	93,6%
7.1	Salários, encargos e benefícios							
7.1.1	Diretoria	-412.265	-196.427	-193.655	0	0	-390.082	94,6%
7.1.1.1	Área Meio						0	
7.1.1.2	Área Fim	-412.265	-196.427	-193.655			-390.082	94,6%
7.1.2	Demais Funcionários	-2.722.238	-1.243.258	-1.311.663	0	0	-2.554.921	93,9%
7.1.2.1	Área Meio	-528.247	-230.515	-263.231			-493.746	93,5%
7.1.2.2	Área Fim	-2.193.991	-1.012.743	-1.048.432			-2.061.175	93,9%
7.1.3	Estagiários	-39.978	-12.398	-14.429	0	0	-26.827	67,1%
7.1.3.1	Área Meio	0					0	
7.1.3.2	Área Fim	-39.978	-12.398	-14.429			-26.827	67,1%
7.1.4	Aprendizes	0	0	0	0	0	0	
7.1.4.1	Área Meio	0					0	
7.1.4.2	Área Fim	0					0	
8	Prestadores de serviços (Consultorias/Assessorias/Pessoas Jurídicas) - Área Meio	-1.079.718	-534.068	-601.167	0	0	-1.135.235	105,1%
8.1	Limpeza	-232.516	-122.809	-122.912			-245.721	105,7%
8.2	Vigilância / portaria / segurança	-680.552	-352.360	-328.891			-681.251	100,1%
8.3	Jurídica	-42.900	-17.318	-43.777			-61.095	142,4%
8.4	Informática	-7.500	-3.192	-3.264			-6.456	86,1%
8.5	Administrativa / RH	-20.000	-4.550	-10.761			-15.311	76,6%
8.6	Contábil	-31.250	-15.504	-15.754			-31.258	100,0%
8.7	Auditoria	0	-4.548	-53.061			-57.609	
8.8	Outras Despesas (a especificar)	-65.000	-13.787	-22.747			-36.534	56,2%

DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO		Orçamento Anual	1º Tri	2º Tri	3º Tri	4º Tri	Realizado	
9	Custos Administrativos e Institucionais	-551.901	-260.092	-227.071	0	0	-487.163	88,3%
9.1	Locação de imóveis	0					0	
9.2	Utilidades públicas (água, luz, telefone, gás, internet, etc.)	-359.401	-147.700	-121.499			-269.199	74,9%
9.3	Uniformes e EPIs	-5.000		-707			-707	14,1%
9.4	Viagens e Estádias	3.500	-3.065	-1.529			-4.594	183,8%
9.5	Material de consumo, escritório e limpeza	-30.000	-13.885	-19.176			-33.061	110,2%
9.6	Despesas tributárias e financeiras	-35.000	-25.357	-15.815			-41.172	117,6%
9.7	Despesas diversas (correio, xerox, motoboy, etc.)	-120.000	-70.085	-68.345			-138.430	115,4%
10	Programa de Edificações: Conservação, Manutenção e Segurança	-195.000	-127.070	-147.289	0	0	-274.359	140,7%
10.1	Conservação e manutenção de edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa de água, limpeza de calhas, etc.)	-175.000	-123.964	-143.401			-267.365	152,8%
10.2	Sistema de Monitoramento de Segurança e AVCB	-10.000	-2.700	-2.648			-5.348	53,5%
10.3	Equipamentos / Implementos	-10.000		-308			-308	3,1%
10.4	Seguros (predial, incêndio, etc.)	0					0	
10.5	Outras Despesas (especificar)	0	-406	-931			-1.337	
11	Programas de Trabalho da Área Fim	-380.500	-165.377	-454.104	0	0	-619.481	162,8%
11.1	Programade Acervo	-88.000	-75.923	-68.759	0	0	-144.682	164,4%
11.1.1	Ações de documentação e pesquisa, ações de difusão de acervo, despesas com materiais de tecnologia	-85.000	-75.923	-68.759			-144.682	170,2%
11.1.2	Equipamentos tecnológicos e software	-3.000					0	0,0%
11.2	Programa de Exposições e Programa Cultural	-220.000	-29.901	-271.318	0	0	-301.219	136,9%
11.2.1	Exposições Temporárias	-200.000		-243.307			-243.307	121,7%
11.2.2	Programação Cultural	-17.500	-29.901	-15.390			-45.291	258,8%
11.2.3	Outras despesas	-2.500		-12.622			-12.622	504,9%
11.3	Programa Educativo	-25.000	-24.866	-9.317	0	0	-34.183	136,7%
11.3.1	Serviço educativo e projetos especiais	-20.000	-22.270				-22.270	111,4%
11.3.2	outras despesas(material de apoio à medição)	-5.000	-2.596	-9.317			-11.913	238,3%
11.4	Programade Apoio ao SISEM	-2.500	-13.851	-33.615	0	0	-47.466	1898,6%
11.4.1	Exposições Itinerantes e outras ações de apoio ao SISEM	-2.500	-13.851	-33.615			-47.466	1898,6%
11.5	Programa de Comunicação	-45.000	-20.836	-71.095	0	0	-91.931	204,3%
11.5.1	Plano de Comunicação e site	-35.000	-16.009	-69.375			-85.384	244,0%
11.5.2	Projetos gráficos e materiais de comunicação	-10.000	-4.827	-1.720			-6.547	65,5%
12	SUBTOTAL DESPESAS	-5.381.600	-2.538.690	-2.949.377	0	0	-5.488.067	102,0%
13	Depreciação/Amortização/Exaustão/Baixa de Imobilizado	0	-38.815	-37.562	0	0	-76.377	
13.1	Depreciação/Amortização/Exaustão/Baixa de Imobilizado	0	-38.815	-37.562			-76.377	
13.2								
13.3								
14	DESPESAS TOTAIS	-5.381.600	-2.577.505	-2.986.939	0	0	-5.564.444	103,4%
15	SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO (RECEITA-DESPESA)	0	0	0	0	0	0	

III - INVESTIMENTOS/IMOBILIZADO

	Orçamento Anual	1º Tri	2º Tri	3º Tri	4º Tri	Realizado	Real x Orçado
16 INVESTIMENTOS COM RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATOS DE GESTÃO	0	16.716	23.415	0	0	40.131	
16.1 EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA		8.028				8.028	
16.2 MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0		4.148			4.148	
16.3 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0	8.688	13.945			22.633	
16.4 SOFTWARE	0		5.322			5.322	
16.5 BENFEITORIAS	0					0	
16.6 AQUISIÇÃO DE ACERVO	0					0	

17 RECURSOS PÚBLICOS ESPECÍFICOS PARA INVESTIMENTO NO CONTRATO DE GESTÃO	0						
17.1 EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	0						
17.2 MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0						
17.3 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0						
17.4 SOFTWARE	0						
17.5 BENFEITORIAS	0						
17.6 AQUISIÇÃO DE ACERVO	0						

18 INVESTIMENTOS COM RECURSOS INCENTIVADOS	0						
18.1 EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	0						
18.2 MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0						
18.3 MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	0						
18.4 SOFTWARE	0						
18.5 BENFEITORIAS	0						
18.6 AQUISIÇÃO DE ACERVO	0						

IV - PROJETOS A EXECUTAR E SALDOS DE RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATO DE GESTÃO

PROJETOS A EXECUTAR	Orçamento Anual	1º Tri	2º Tri	3º Tri	4º Tri	Realizado	Real x Orçado
19.1 SALDO INÍCIO EXERCÍCIO		1.274.226	1.727.063				
19.2 REPASSES LÍQUIDOS DISPONÍVEIS		3.234.847	1.346.600	0	0	4.581.447	
19.2.1 Reversão de Recursos Reservados (Fundo de Reserva)		-734.847	0				
19.3 RECEITAS DE REPASSE APROPRIADAS		-2.069.262	-2.576.137				
19.4 RECEITAS FINANCEIRAS DOS RECURSOS DE RESERVAS E CONTINGÊNCIA							
19.5 INVESTIMENTOS COM RECURSOS VINCULADOS AO CG		22.099	14.146				
19.6 RESTITUIÇÃO DE RECURSOS A SEC							
19.7 VARIACÃO NO PERÍODO		452.837	-1.215.391	0	0	4.581.447	
19 SALDO PROJETOS A EXECUTAR	0	1.727.063	511.671	0	0	4.581.447	

OUTRAS RESERVAS: SALDOS	Orçamento Anual	1º Tri	2º Tri	3º Tri	4º Tri	Realizado	Real x Orçado
20.1 Recurso de Reserva		0	0				
20.2 Recurso de Contingência		493.529	508.778				
20.3 Projetos Incentivados		40.670	41.308				
20.4 Demais Saldos (caixa, conta corrente e aplicações) CG e Captação		2.124.087	1.315.993				
20.5 Demais Saldos (especificar)							
20.6 Demais Saldos (especificar)							

Notas Explicativas das Despesas Realizadas abaixo de 75% do orçamento

Item	Descrição		1º trim	2º trim	anual	Variação
7.1.3.2	Estagiários Área Fim	-39.978	-12.398	-14.429	-26.827	67,1%

Por contenção de custos, o número de estagiários previsto permaneceu reduzido em um posto (de 4 para 3) o que levou a redução das despesas previstas.

Item	Descrição		1º trim	2º trim	anual	Variação
8.8	Outras Despesas (Coleta de Lixo, Transporte de Valores, ECAD e etc)	-65.000	-13.787	-28.068	-41.855	64,4%

Na adaptação do Relatório Gerencial Previsto X Realizado ao padrão contábil, foram reclassificadas as despesas de aluguel de impressoras/insumos do item 8.8 (Prestadores de serviços - Outras Despesas) para o item 9.7 (Custos Administrativos e Institucionais - Despesas Diversas), sem contudo alterar os valores originalmente orçados. O valor da despesa reclassificada foi de R\$ 14.668. Considerada a composição original do orçamento, a despesa total desta rubrica foi de R\$ 56.523, ou seja 87% do orçado.

Item	Descrição		1º trim	2º trim	anual	Variação
9.3	Uniformes e EPIS	-5.000		-707	-707	14,1%

Em razão da escassez de recursos, optamos por soluções mais econômicas para o uniforme das equipes por exemplo, o uso de coletes pelo Educativo e Orientação, que se mostraram com maior durabilidade e menor necessidade de reposição.

Item	Descrição	1º trim	2º trim	anual	Variação
10.2	Sistema de Monitoramento de Segurança e AVCB	-10.000	-2.700	-2.648	-5.348 53,5%

Considerando a eficiência dos equipamentos de monitoramento já instalados no Museu, e a parceria com o estádio do Pacaembu na obtenção do AVCB, a manutenção do sistema demandou gastos aquém do orçado. Optou-se então pelo remanejamento dos recursos desta rubrica para a rubrica de manutenção predial.

Item	Descrição	1º trim	2º trim	anual	Variação
10.3	Equipamentos / Implementos	-10.000		-308	-308 3,1%

Em razão da escassez de recursos optou-se por remanejar os recursos desta rubrica para a rubrica de manutenção predial.

Item	Descrição	1º trim	2º trim	anual	Variação
11.1.2	Equipamentos tecnológicos e software	3.000		0	0,0%

Em razão da escassez de recursos priorizou-se o remanejamento dos recursos desta rubrica para a rubrica de Ações de Documentação e Pesquisa.

Notas Explicativas das Despesas Realizadas acima 75% do orçamento

Item	Descrição	1º trim	2º trim	anual	Variação
9.4	Viagens e Estadas	-2.500	-9.065	-11.529	-4.504 183,8%

Apesar de elaborar o orçamento destinamos a esta rubrica recursos mínimos, considerando que no ano de 2016 tivemos um nível de atividades fora da cidade de São Paulo bastante reduzido. Apesar dos gastos com viagens e estadas terem ultrapassado previsto orçamentária, a rubrica foi excedida além da variação de 25% por uma única passagem para o Rio de Janeiro com

Item	Descrição	1º trim	2º trim	anual	Variação
9.7	Despesas diversas (correio, xerox, motoboy, etc.)	-120.000	-70.085	-82.867	-138.429 115,4%

Conforme justificativa no item 8.8, a despesa foi majorada em R\$ 14.668 por reclassificação de rubricas (do item 8.8 para o item 9.7). A despesa compatível com o padrão orçado foi de R\$ 129.761, perfazendo um índice de realização de 103% em relação ao previsto.

Item	Descrição	1º trim	2º trim	anual	Variação
10.1	Conservação e manutenção de edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa de água, limpeza de calhas, etc.)	-175.000	-123.964	-143.401	-267.365 152,8%

Em razão da urgência de manutenção nos sistemas do Gerador, Para-Raios, Troca das vidras do Hall de saída, da fachada do Bar, sistema de freio do elevador, manutenção no banco de

Item	Descrição	1º trim	2º trim	anual	Variação
11.2.2	Programação Cultural	-17.500	-19.901	-38.311	-45.390 258,8%

Com objetivo de promover atividades na área externa do Museu, e divulgar para maior número de público o Museu do Futebol, foram realizadas na Programação Cultural atividades extraordinárias como o Festejo Junino, que custou em torno de R\$11,3 mil reais, dos quais R\$8,5 mil foram ressarcidos com consequente entrada de receita. Da mesma forma, foram contratadas atrações adicionais para férias no Museu, com recursos remanejados de outras rubricas.

Item	Descrição	1º trim	2º trim	anual	Variação
11.2.3	Outras despesas	2.500		-12.622	-12.622 504,9%

Em razão da prospecção de novas parcerias e patrocinadores há a necessidade de reformulação da identidade visual do Museu no tocante a projeção da atração "Chute À Gol" além dos cartazes da entrada na "Grande Área", da sala "Anjos e Barrocos" e da exposição Temporária "Futebol nas Olimpíadas".

Item	Descrição	1º trim	2º trim	anual	Variação
11.3.2	outras despesas(material de apoio à mediação, capacitação de funcionários, materiais diversos e etc.)	5.000	2.596	-9.317	-11.913 238,3%

Houve a necessidade de atualização de material de apoio e oportunidade de uma visita ao Museu do Futebol em Belo Horizonte para atualização de projetos do Educativo, não orçados originalmente. Foram remanejados recursos de outras rubricas.

Item	Descrição	1º trim	2º trim	anual	Variação
11.4.1	Exposições Itinerantes e outras ações de apoio ao SISEM	-2.500	-13.851	-33.615	-47.466 1898,6%

O total de despesas pagas nesta rubrica, foram com recursos oriundos da parceria entre o IDBRASIL e a empresa Arquiprom no projeto de Itinerância do Museu do Futebol na cidade de Santos-SP não onerando portanto, o orçamento do Museu.

Item	Descrição	1º trim	2º trim	anual	Variação
11.5.1	Plano de Comunicação e site	-35.000	-16.009	-69.375	-89.384 244,0%

Do total de despesas nesta rubrica, o quanto de R\$56.282,00 referem-se ao valor da contra partida em veiculação em nossos canais de comunicação (Site, Facebook e etc) do Museu do Futebol referente a Parceria entre o IDBRASIL e o jornal a Tribuna de Santos na cobertura da Itinerância do Museu no município de Santos, sem desembolso financeiro.

Notas Explicativas das Receitas Financeiras Realizadas acima 75% do orçamento

Item	Descrição	1º trim	2º trim	anual	Variação
4.3	Total das Receitas Financeiras	80.000	50.188	86.746	136.934 171,2%

Considerando o volume de recursos previstos em orçamento, fora projetado um volume de receitas financeiras semelhante ao que fora atingido no primeiro trimestre do exercício de 2015(R\$88.287) pois, o valor do repasse do Contrato de Gestão no 1º semestre de 2016 (R\$4.581.600) foi praticamente o mesmo valor do que foi recebido no primeiro trimestre de 2015(R\$4.569.659). A quantia de R\$22.179 de juros de mora pelo atraso do aluguel da Ambev também contribuiu para o aumento da receita financeira.

São Paulo, 17 de agosto de 2017

Luiz Bloch
Diretor Executivo