



Organização Social de Cultura



GOVERNO DO ESTADO
DE SÃO PAULO

1. ORÇAMENTO PREVISTO X ORÇAMENTO REALIZADO

RELATÓRIO GERENCIAL DE ORÇAMENTO PREVISTO X REALIZADO - EXERCÍCIO 2016 ASSOCIAÇÃO DOS ARTISTAS AMIGOS DA PRAÇA - ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE CULTURA CONTRATO DE GESTÃO 9/2013								
	RECEITAS	Orçamento Anual	Realizado 1º trim	Realizado 2º trim	Realizado 3º trim	Realizado 4º trim	Realizado Anual	% Realizado
1.	Repasse do Contrato de Gestão	8.712.334,00	2.276.500,00	2.145.278,00	2.145.278,00	2.145.278,00	8.712.334,00	100%
2.	Captção de Recursos Financeiros Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, livraria etc.)	1.229.541,10	5.105,00	500.010,00	746.228,47	5.262,00	1.256.605,47	102%
3.	Fundo de Reserva							
4.	Fundo de Contingência							
5.	Receitas Financeiras	190.000,00	64.956,16	7.998,97	45.419,64	37.932,43	156.307,20	82%
6.	Repasse Suplementar (Aditamento)							
7.	Sd. Exercício Anterior	296.951,02		296.951,02			296.951,02	100%
8.	Outros Ressarcimentos	358.408,90			384.658,90		384.658,90	107%
TOTAL DE RECEITAS VINCULADAS AO CG		10.787.235,02	2.346.561,16	2.950.237,99	3.321.585,01	2.188.472,43	10.806.856,59	100%
	DESPESAS vinculadas ao Contrato de Gestão	Despesas	Realizado 1º trim	Realizado 2º trim	Realizado 3º trim	Realizado 4º trim	Realizado Anual	% Realizado
1.	Gestão Operacional	8.439.211,14	2.120.733,18	2.012.560,04	1.924.108,95	1.951.322,68	8.008.724,85	95%
1.1	Recursos Humanos	7.549.211,14	1.892.959,09	1.815.892,28	1.725.447,69	1.710.890,54	7.145.189,60	95%
1.1.1	Salários, encargos e benefícios	7.549.211,14	1.892.959,09	1.815.892,28	1.725.447,69	1.710.890,54	7.145.189,60	95%
1.1.1.1	Dirigentes	610.669,89	220.091,51	122.229,25	117.065,98	91.975,51	551.362,25	90%
1.1.1.1.1	Salários - Área Meio	73.973,32	68.287,12	6.685,78		-	74.972,90	101%
1.1.1.1.2	Encargos - Área Meio	38.860,90	38.860,90	0,01		-	38.860,91	100%
1.1.1.1.3	Salários - Área Fim	349.113,37	78.011,37	79.936,54	80.989,99	65.399,40	304.337,30	87%
1.1.1.1.4	Encargos - Área Fim	148.722,30	34.932,12	35.606,92	36.075,99	26.576,11	133.191,14	90%
1.1.1.2	Demais Empregados	6.883.797,93	1.666.331,58	1.688.077,36	1.606.445,71	1.613.489,70	6.574.344,35	96%
1.1.1.2.1	Área Meio	1.303.294,60	287.907,10	298.196,30	292.142,49	295.695,79	1.173.941,68	90%
1.1.1.2.2	Área Fim	5.580.503,33	1.378.424,48	1.389.881,06	1.314.303,22	1.317.793,91	5.400.402,67	97%
1.1.1.3	Estagiários	54.743,32	6.536,00	5.585,67	1.936,00	5.425,33	19.483,00	36%
1.1.1.3.1	Área Meio					1.875,33	1.875,33	-
1.1.1.3.2	Área Fim	54.743,32	6.536,00	5.585,67	1.936,00	3.550,00	17.607,67	32%
1.2	Prestadores de serviços (Consultorias/ Assessorias/ Pessoas Jurídicas)	890.000,00	227.774,09	196.667,76	198.661,26	240.432,14	863.535,25	97%
1.2.1	Limpeza	310.000,00	76.104,91	69.537,94	69.089,97	69.520,96	284.253,78	92%



GOVERNO DO ESTADO
DE SÃO PAULO

1.2.2	Vigilância / portaria / segurança	315.000,00	81.046,67	82.444,37	82.875,36	82.444,37	328.810,77	104%
1.2.3	Jurídica	120.000,00	27.628,34	31.185,45	31.065,93	30.679,56	120.559,28	100%
1.2.4	Informática	80.000,00	24.000,00	12.000,00	18.630,00	19.963,63	74.593,63	93%
1.2.5	Administrativa / RH					-		
1.2.6	Contábil					-		
1.2.7	Auditoria	50.000,00	13.994,17			23.323,62	37.317,79	75%
1.2.8	Consultorias Diversas	15.000,00	5.000,00	1.500,00	3.000,00	14.500,00	18.000,00	120%
2.	Custos Administrativos	1.153.000,00	282.678,72	288.883,80	259.265,73	258.663,41	1.101.871,66	94%
2.1	Locação de imóveis	650.000,00	154.350,00	154.557,78	154.973,34	155.153,34	619.034,46	95%
2.2	Utilidades públicas (água, luz, telefone, gás e etc...)	200.000,00	58.790,87	58.801,00	50.804,82	46.336,95	214.733,64	107%
2.3	Uniformes e EPIs						-	
2.4	Viagens e Estadias						-	
2.5	Material de consumo, escritório e limpeza	73.000,00	13.381,16	14.191,20	12.771,79	13.853,59	54.197,74	74%
2.6	Despesas tributárias e financeiras	46.000,00	13.087,17	20.389,59	10.669,94	10.110,97	54.257,67	118%
2.7	Despesas diversas (correio, xerox, motoboy e etc...)	174.000,00	43.069,52	40.944,23	30.045,84	33.208,56	147.268,15	85%
2.8	Investimentos	10.000,00				12.380,00	12.380,00	124%
3.	Programa de Edificações: Conservação, Manutenção e Segurança	248.000,00	45.068,30	31.658,08	41.895,14	37.098,46	155.719,98	63%
3.1	Conservação e manutenção da(s) edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa de água, limpeza de calhas, etc.)	213.000,00	35.107,11	27.213,72	37.316,30	29.938,57	129.575,70	61%
3.2	Sistema de Monitoramento de Segurança e AVCB	3.000,00				3.000,00	3.000,00	100%
3.3	Equipamentos / Implementos					-	-	0%
3.4	Seguros (predial, incêndio e etc...)	32.000,00	9.961,19	4.444,36	4.578,84	4.159,89	23.144,28	72%
3.5	Outras despesas (Pintura, Revitalização de fachada)					-		
3.6	Investimentos					-		
4.	Ações Técnicas	677.436,47	186.234,55	144.189,11	106.988,93	247.051,34	684.463,93	96%
4.1	Cursos Regulares	188.000,00	51.846,91	41.676,00	43.208,00	73.027,80	209.758,71	112%
4.2	Suporte do Departamento Pedagógico	56.905,32	15.469,71	7.483,38	21.484,93	11.780,69	56.218,71	99%
4.3	Atividades de Extensão Cultural		10.121,33			250,00	10.371,33	-
4.4	Programa Kairós	406.436,47	108.509,99	95.029,73	42.296,00	117.558,00	363.393,72	89%
4.5	Biblioteca do Corpo					-	-	
4.6	Circo	60.000,00				44.434,85	44.434,85	74%
4.7	Residências Artísticas					-	-	-



4.8	Pós Graduação I - Performance					-		
4.9	Pós Graduação II - Crítica					-		
4.10	Eventos		286,61			-	286,61	
5.	Programa de Comunicação	83.636,52	21.596,29	8.087,11	15.070,09	41.318,83	86.072,32	103%
5.1	Plano de Comunicação e site	26.636,52	11.175,13	4.805,13	6.711,84	8.711,84	31.403,94	118%
5.2	Projetos gráficos e materiais de comunicação	57.000,00	10.421,16	3.281,98	8.358,25	32.606,99	54.668,38	96%
5.3	Publicações					-	-	-
5.4	Assessoria de imprensa e custos de publicidade							
6.	Fundos	185.000,00				151.851,01	151.851,01	101%
6.1	Fundo de Reserva (6% dos repasses dos 12 primeiros meses de vigência do contrato)	151,094,68				151.851,01	151.851,01	101%
6.2	Fundo de Contingência							
7	Projetos a Executar - Provisões					162.075,16	162.075,16	
7.1	Informática					7.400,00	7.400,00	-
7.2	Conservação e manutenção da(s) edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa de água, limpeza de calhas, etc.)					40.000,00	40.000,00	-
7.3	Locação de imóveis					103.675,16	103.675,16	-
7.4	Jurídica					11.000,00	11.000,00	-
TOTAL DE DESPESAS VINCULADAS AO CG		10.786.284,13	2.656.311,04	2.485.378,14	2.347.328,84	2.849.380,89	10.350.778,91	96%
RECEITAS Condicionadas à Captação Adicional								
Captação de Recursos Adicionais								
Despesas Condicionadas à Captação Adicional								
Despesas com Projetos realizados com Recursos Adicionais								
Total de Receitas do Plano de Trabalho 2016								
Total de Despesas do Plano de Trabalho 2016		10.786.284,13	2.656.311,04	2.485.378,14	2.347.328,84	2.849.380,89	10.350.778,91	96%

NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS VARIAÇÕES MAIORES DO QUE 25% DO VALOR ORÇADO

Considerando-se que o valor realizado no exercício de 2016 deve variar entre 75% e 125% do orçamento anual, descrevemos abaixo as justificativas para as variações de saldos abaixo ou acima do intervalo.



Receitas

8. Outros Ressarcimentos

Orientados pela Unidade de Formação Cultural (UFC) e pela Unidade de Monitoramento (UM), realocamos no orçamento anual o valor de R\$ 358.408,90 da rubrica de nº 2 – Captação de Recursos, para a rubrica de nº 8 – Outros Ressarcimentos, correspondente ao ressarcimento de despesas com o Projeto Paula Souza à conta ordinária do Projeto SP Escola de Teatro. A transferência financeira ocorreu em 13/04/2016.

No 3º trimestre, apresentamos como realizado na rubrica de nº 8 – Outros Ressarcimentos o valor de R\$ 384.658,90 correspondente:

- R\$ 358.408,90 – referente as despesas do Projeto Paula Souza no exercício de 2015/2016 e ressarcidos no mês de abril/2016;
- R\$ 6.000,00 – referente ao ressarcimento dos pagamentos realizados à ABRAOSC no ano de 2015, creditado na conta ordinária do projeto SP Escola de Teatro no mês de setembro/2016;
- R\$ 20.250,00 – referente ao ressarcimento dos recolhimentos do ISS, incidentes sobre as notas fiscais emitidas para o projeto Paula Souza, creditado na conta ordinária do projeto SP Escola de Teatro no mês de setembro/2016.

Despesas

1.2.7 Auditoria

O gasto foi inferior ao orçado pois realizamos um novo processo de cotação de preços, que possibilitou a contratação de uma empresa com menor custo.

1.2.8 Consultorias Diversas

Os gastos superaram o orçado, pois houve a contratação de empresa especializada para a regularização e emissão do AVCB – Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiro da sede Roosevelt.

2.5 Material de Consumo Escritório e Limpeza

Um controle mais efetivo dos gastos motivou a rubrica ter ficado abaixo do orçado.

3.1 Conservação e Manutenção

Um controle mais efetivo dos gastos motivou a rubrica ter ficado abaixo do orçado.

3.4 Seguros (predial, incêndio e etc.)

Um controle mais efetivo dos gastos motivou a rubrica ter ficado abaixo do orçado.



4.3 Atividades de Extensão Cultural

No 1º trimestre e até que o plano de trabalho e o orçamento fosse aprovado, consideramos o orçamento base do CG 09/2013 para efeito comparativo. Contudo, na repactuação orçamentária esta rubrica ficou sem dotação orçamentária, e já haviam despesas realizadas no início do exercício.

4.6 Circo

Os cursos pactuados de acordo com o plano de trabalho, não foram realizados em sua totalidade, motivando a economia orçamentária.

NOTAS EXPLICATIVAS GERAIS

a) Em abril/2016 a ADAAP, equivocadamente, depositou R\$ 500.000,00, referente captação, na conta corrente nº 2200-4 (Projeto SP Escola), quando deveria ter depositado na conta específica de captação de nº 2202-0. Em setembro/2016, com o objetivo para formalizar adequadamente os registros contábeis, transferimos o mesmo valor da conta do Projeto SP Escola (2200-4), para a conta de captação (2202-0);

b) Em setembro/2016 realizamos a captação de R\$ 729.541,10, através da transferência bancária para a conta corrente nº 2202-0, cumprindo integralmente nosso compromisso orçamentário;

c) Realizada em setembro/2016 a transferência bancária de R\$ 6.000,00 para a conta nº 2200-4 (Projeto SP Escola), referente ao ressarcimento da taxa associativa da ABRAOSC no ano de 2015;

d) Realizada em setembro/2016 a transferência bancária de R\$ 3.000,00 para a conta nº 2200-4 (Projeto SP Escola), referente ao ressarcimento da taxa associativa da ABRAOSC no ano de 2016 (janeiro a junho), sendo que a partir de julho o Projeto SP Escola não custeou mais essa despesa;

e) Realizada em setembro/2016 a transferência bancária de R\$ 20.250,00 para a conta nº 2200-4 (Projeto SP Escola), referente ao ressarcimento do imposto municipal (ISS), das notas fiscais de nº 014, 015 e 016, emitidas contra o Centro Paula Souza. Cumpre relatar que toda a despesa do ISS, proveniente do Projeto Paula Souza, foi integralmente ressarcida à conta corrente do Projeto SP Escola (2200-4), conforme a seguir:



Parcela	Valor	NF	Data de Emissão	ISS	Ressarcimento
1	R\$ 900.000,00	10	18/12/2015	45.000,00	Abril/2016
2	R\$ 360.000,00	11	21/01/2016	18.000,00	Abril/2016
3	R\$ 135.000,00	12	25/02/2016	6.750,00	Abril/2016
4	R\$ 135.000,00	14	22/04/2016	6.750,00	Setembro/2016
5	R\$ 135.000,00	15	15/06/2016	6.750,00	Setembro/2016
6	R\$ 135.000,00	16	20/07/2016	6.750,00	Setembro/2016
	R\$ 1.800.000,00			90.000,00	

Em tempo, informamos que o ISS decorrente das notas fiscais de nº 10, 11 e 12, que remonta em R\$ 69.750,00, compõe o valor de R\$ 358.408,90 das despesas antecipadas de 2015 e parciais de 2016 do Projeto Paula Souza, que foram ressarcidas em abril/2016, conforme e-mail enviado ao Sr. Flavio Fenólio e Sra. Renata Bittencourt, à época responsáveis pela Coordenação desta Unidade de Formação Cultural.

São Paulo, 3 de fevereiro de 2017

Alessandro Ribeiro
Controller

Ivan Szoboszlay
Contador
1SP204074/0-1