



ASSOCIAÇÃO DE CULTURA, EDUCAÇÃO E ASSISTÊNCIA SOCIAL SANTA MARCELINA
Relatório Gerencial de Orçamento Previsto x Realizado Liquidado - exercício 2015
Contrato de Gestão 01/2013 - EMESP

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 2015		REALIZADO LIQUIDADO 2015		
RECEITAS	ORÇAMENTO CG 2015 R\$	RECEITAS	Realizado Liquidado Anual	% Real. X Orçado
Repasso do Contrato de Gestão	20.697.800,90	Repasso do Contrato de Gestão	19.839.513	95,9
Captação de Recursos Financeiros Operacionais (bilheteria, cassino onerosa de espaço, loja, café, livraria, etc.)	30.000	Captação de Recursos Financeiros Operacionais (bilheteria, cassino onerosa de espaço, loja, café, livraria, etc.)	80.235	267,4
Receitas Financeiras	203.360,10	Receitas Financeiras	647.278	318,3
TOTAL DE RECEITAS VINCULADAS AO CG	20.931.161	TOTAL DE RECEITAS	20.567.026	98,3
DESPESAS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO	R\$	DESPESAS E INVESTIMENTOS	R\$	%
RECURSOS HUMANOS		RECURSOS HUMANOS		
Salários, encargos e benefícios		CLT		
Diretora	0,00	Diretora	0,00	0,0
Área Meio	0,00	Área Meio - Salários, encargos e benefícios	0,00	0,0
Área Fim	0,00	Área Fim - Salários, encargos e benefícios	0,00	0,0
Demais Funcionários	14.966.874	Demais Funcionários	13.928.674	93,1
Área Meio	2.894.461	Área Meio - Salários, encargos e benefícios	2.521.003	87,1
Área Fim	12.072.413	Área Fim - Salários, encargos e benefícios	11.407.671	94,5
Estagiários	0,00	Outras Modalidades	0,00	0,0
Área Meio	0,00	Área Meio	0,00	0,0
Área Fim	0,00	Área Fim	0,00	0,0
Limpeza / Conservação	255.537	Limpeza	250.060	97,9
Vigilância / portaria / segurança	153.337	Vigilância / Segurança / Portaria	136.982	89,3
Jurídica	101.275	Jurídica	116.306	114,8
Informática	43.094	Informática	7.581	17,6
Auditoria	53.408	Auditoria	41.833	78,3
Locação de imóveis	267.870	Locação de imóveis	273.866	95,1
Utilidades públicas (água, luz, telefone, gás e etc...)	211.826	Contas de Consumo	134.472	63,5
Viagens e Estádias	9.916	Despesas com transporte, estádias e alimentação	12.542	126,5
Material de consumo, escritório e limpeza	123.340	Material de Consumo, escritório e limpeza	165.781	134,4
Despesas tributárias, legais e financeiras	79.538	Despesas Financeiras	4.702	105,7
Despesas diversas (correio, xerox, motoboy, taxi, locação de equipamentos, licenças softwares e demais.)	174.117	Impostos, taxas e contribuições	79.358	
Investimentos (móveis, utensílios, servidores, periféricos, máquinas, equipamentos e outros) / Estúdio de Gravação	153.051	Diversos (Serviços de correio, xerox, motoboy, etc.)	188.498	108,3
Conservação e manutenção de edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa de água, limpeza de calhas, entrada de energia e demais despesas com Manutenção.)	283.267	Equipamentos de informática	59.339	
Seguros (predial, incêndio, veículos, demais seguros)	30.364	Programas e softwares	0	
Comunicação / Site / Publicações Institucionais	218.319	Móveis e Utensílios	65.209	105,1
Aquisição de Acessórios e Suprimentos / Conserto e Manutenção de Instrumentos / Biblioteca / Manutenção de Arquivo Musical	144.490	Equipamentos diversos	36.362	
Aquisição de Instrumentos	130.898	Demais investimentos	0	
Pesquisa de satisfação	71.410	Conservação e Manutenção	351.642	
Programa de Atividades Extracurriculares / Programa de Performance - Corpos Musicais Bolsistas / Parcerias Institucionais	3.255.385	Demais despesas	20.241	131,3
Administrativa (RH e Demais despesas) / Uniformes e EPIs / Sistema de Monitoramento de Segurança e AVCB / Manutenção de Arquivo Administrativo / Equipamentos e Implementos / Capacitação de Colaboradores	183.845	Benefícios	0	
Fundo de Reserva (6% dos repasses dos 12 primeiros meses de vigência do contrato) Saldo 31/12/2014	1.556.856	Seguros Administrativos	14.392	47,4
Fundo de Contingência Decreto 54340/2009 Saldo 31/12/2014	1.476.475	Seguros Projetos / Eventos	0	
TOTAL DE DESPESAS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO	20.931.161	Comunicação	171.226	
Captação de Recursos (2%) do valor do repasse anual de 2015	412.533	Comunicação / Marketing (institucional)	58.077	105,0
Captação de Recursos Adicionais - Festival Pedagógico	411.400	Propaganda / Marketing - Projeto / Eventos	0	
FUNDOS		Restauração e conservação (Acervo, Instrumentos, etc.)	91.548	63,4
Fundo de Reserva	1.556.856	Acervo / Instrumentos Musicais	135.040	103,2
Fundo de Contingência Decreto 54340/2009	1.476.475	Pesquisa de qualidade	30.390	42,6
TOTAL DOS FUNDOS (SALDO)	3.033.331	Estádias e Alimentação	225.372	
		Assessoria e Consultorias	470.286	
		Agenciamento / Curadora	0	
		Transporte	278.322	102,2
		Locação de espaços	52.540	
		Demais despesas	2.301.237	
		Demais despesas Administrativas	249.996	
		Demais despesas / Consultoria, Acessoria, Serviços Terceiros PJ	23.758	
		Área de atuação da O.S. (Músicos, Curadores, etc.)	0	
		Ações educativas	4.410	179,5
		Demais despesas não relacionadas	0	
		Contábil	51.916	
		TOTAL GERAL DE DESPESAS E INVESTIMENTOS	20.031.960	95,7
		Captação de Recursos (2%) do valor do repasse anual de 2015	668.779	162,1
		Captação de Recursos Adicionais - Festival Pedagógico	525.000	127,6

São Paulo, 24 de fevereiro 2016

Ir. Rosane Ghedin
Diretora Presidente

Relatório Gerencial de Orçamento Previsto x Realizado Liquidado – exercício 2015
Contrato de Gestão 01/2013 – EMESP
Notas Explicativas

Conforme POP (Procedimento Operacional Padronizado) RA – ANEXO 1 publicado pela Secretaria de Cultura, Relatório Gerencial de Orçamento Previsto x Realizado "A OS deverá justificar as variações entre o previsto e o realizado que ficarem 25% ou + acima ou abaixo da execução orçamentária pactuada para o período".

Portanto em atendimento ao quanto solicitado pela SEC através do POP RA informamos que o relatório gerencial de orçamento previsto versus realizado liquidado de 2015, foi elaborado de modo que para as contas de receitas e despesas previstas foram utilizadas as rubricas e valores da proposta orçamentária constante no 6º Termo de Aditamento, e, por outro lado, para as contas de receitas e despesas apresentadas como realizadas e liquidadas trimestralmente foram utilizadas as rubricas e os valores das Prestações de Contas Trimestrais (regime de caixa) , conforme modelo que atende às Secretárias da Fazenda e Cultura. Por conta de não haver uma padronização das rubricas das contas entre o modelo de orçamento proposto pela SEC para os Planos de Trabalho e a prestação de contas trimestral obrigatória, não é possível realizar o cotejamento individualizado por conta.

Em reunião, do Conselho de Administração da SMC, realizada em 15 de julho de 2015 o Conselho de Administração aprovou o novo modelo do relatório gerencial de orçamento previsto x realizado liquidado, que busca atender à solicitação da UFC/SEC, para que o relatório apresente no seu bojo as previsões orçamentárias em sua totalidade e os gastos efetivamente despendidos com a discriminação dos percentuais correspondentes. Relatório que foi aprovado pela UFC/SEC conforme item 4. RELATÓRIO GERENCIAL DE ORÇAMENTO PREVISTO X ORÇAMENTO REALIZADO, página 18 do Parecer Técnico do 2º Trimestre de 2015, que constatou que o relatório "...foi elaborado de acordo com as orientações da Unidade de Monitoramento da Pasta, contemplando no seu bojo as previsões orçamentárias necessárias para a execução do projeto, bem como os gastos efetivamente despendidos com a discriminação dos percentuais correspondentes".

Quanto as rubricas orçamentárias que merecem destaque por conta da variação entre o valor previsto versus o valor realizado liquidado ter ficado acima ou abaixo de 25% temos as seguintes justificativas:

1) Informática:

Utilização 17,6%

Justificativa: Valor remanejado para a rubrica de Despesas Administrativas.

2) Utilidades Públicas:

Utilização 63,5%

Justificativa: Não houve, por conta de falha técnica da Eletropaulo, cobrança de consumo de energia em vários períodos do ano.

3) Viagens e Estádias:

Utilização 126,5%

Justificativa: Houve a necessidade de gastos adicionais não previstos inicialmente.

4) Material de Consumo, Escritório e Limpeza:

Utilização 134,4%

Justificativa: Houve a necessidade de gastos adicionais não previstos inicialmente.

5) Conservação e Manutenção de Edificações:

Utilização 131,3%

Justificativa: Houve a necessidade de gastos adicionais para a manutenção predial.

6) Seguros:

Utilização 47,4%

Justificativa: Houve pagamento de seguro de transporte de instrumentos que foram liquidados com recursos da Lei Rouanet.

7) Aquisição de Acessórios e Suprimentos / Conserto e Manutenção de Instrumentos, etc.:

Utilização 63,4%

Justificativa: Valor remanejado para a rubrica de Conservação, Manutenção e demais despesas.

8) Pesquisa de Satisfação:

Utilização 42,6%

Justificativa: O pagamento da última parcela será realizado quando da entrega da pesquisa prevista para 02/2016.

9) Administrativas, RH, Uniformes e EPIs / AVCB / Manutenção de Arquivo Administrativo / Equipamentos e Implementos / Capacitações:

Utilização 179,5%

Justificativa: Foram realizadas despesas com depósito recursal/judicial trabalhista não previsto inicialmente.

Cabe ainda informar que a previsão do Total de Despesas Vinculadas ao Contrato de Gestão 01/2013 para 2015, conforme a proposta orçamentária constante no 6º Termo de Aditamento, é de R\$20.931.161 sendo realizado liquidado o montante de R\$20.031.960 que corresponde a 95,7% do previsto.

São Paulo, 24 de fevereiro de 2016.

Ir. Rosane Ghedin
Diretora Presidente