

Exercício: UGE: UPPM:

Organização Social: Objeto Contratual:

Contrato de Gestão:

1. RELATÓRIO GERENCIAL DE ORÇAMENTO PREVISTO x REALIZADO

I - REPASSES PÚBLICOS

	RECURSOS PÚBLICOS VINCULADOS AO CONTRATO DE GESTÃO	Orçamento exercício 2016	3º Trimestre 2016	4º Trimestre 2016	Realizado	TOTAL
1	Repasso para o Contrato de Gestão					
1.1	Repasso Contrato de Gestão	4.832.979	2.841.309	2.000.000	4.841.309	100,2%
1.2	Movimentação de Recursos Reservados	-501.802	-510.132	-	510.132	101,7%
1.2.1	Constituição Recursos de Reserva	-290.899	-299.229	-	299.229	102,9%
1.2.2	Constituição Recursos de Contingência	-210.903	-210.903	-	210.903	100,0%
1.2.3	Reversão de Recursos Reservados (Reserva e Contingência - a especificar)	-	-	-	-	
1.3	Repasse Líquidos Disponíveis	4.331.177	2.331.177	2.000.000	4.331.177	100,0%
2	Recursos de Investimento do Contrato de Gestão	-	-	-	-	
3	Recursos de Captação Incentivada	-	-	-	-	
3.1	Custeio	-	-	-	-	
3.2	Investimentos	-	-	-	-	

II - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

	RECEITAS APROPRIADAS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO	Orçamento exercício 2016	3º Trimestre 2016	4º Trimestre 2016	Realizado	TOTAL
4.1	Receita de Repasse Apropriada	4.049.650	1.858.095	2.378.457	4.236.552	104,6%
4.2	Receita de Captação Apropriada	869.300	347.839	221.630	569.470	65,5%
4.2.1	Captção de Recursos Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, doações, estacionamento, etc) +	744.300	340.707	211.107	551.814	75,9%
4.2.2	Captações Diversas		40	106	146	
4.2.3	Permutas e Parcerias		7.092	5.700	12.792	
4.2.4	Serviços Voluntários	125.000		4.717	4.717	3,8%
4.3	Total das Receitas Financeiras	92.613	64.137	58.864	123.001	132,8%
5	TOTAL DE RECEITAS VINCULADAS AO PLANO DE TRABALHO	5.011.563	2.270.072	2.658.951	4.929.023	98,4%
6	TOTAL DE RECEITAS PARA METAS CONDICIONADAS	3.047.000			-	-

	DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO	Orçamento exercício 2016	3º Trimestre 2016	4º Trimestre 2016	Realizado	TOTAL
7	Recursos Humanos	-3.221.650	-1.460.606	-1.815.996	-3.276.602	101,7%
7.1	Salários, encargos e benefícios		-1.460.606	-1.815.996	-3.276.602	
7.1.1	Diretoria	-421.127	-182.391	-333.928	-516.319	122,6%
7.1.1.1	Área Meio	-			-	
7.1.1.2	Área Fim	-421.127	-182.391	-333.928	-516.319	122,6%
7.1.2	Demais Funcionários	-2.727.863	-1.251.220	-1.460.937	-2.712.157	99,4%
7.1.2.1	Área Meio	-517.816	-239.002	-274.552	-513.554	99,2%
7.1.2.2	Área Fim	-2.210.048	-1.012.219	-1.186.385	-2.198.603	99,5%
7.1.3	Estagiários	-39.660	-10.566	-11.513	-22.079	55,7%
7.1.3.1	Área Meio	-			-	
7.1.3.2	Área Fim	-39.660	-10.566	-11.513	-22.079	55,7%
7.1.4	Aprendizes	-33.000	-16.429	-9.617	-26.046	78,9%
7.1.4.1	Área Meio	-			-	
7.1.4.2	Área Fim	-33.000	-16.429	-9.617	-26.046	78,9%

8	Prestadores de serviços (Consultorias/Assessorias/Pessoas Jurídicas) - Área Meio	-843.874	-437.224	-431.193	-868.416	102,9%
8.1	Limpeza	-215.405	-107.967	-107.453	-215.420	100,0%
8.2	Vigilância / portaria / segurança	-482.952	-253.384	-244.314	-497.698	103,1%
8.3	Jurídica	-42.525	-25.142	-27.528	-52.670	123,9%
8.4	Sistema de Gestão	-22.200	-17.381	-6.698	-24.079	108,5%
8.5	Administrativa / RH	-16.000	-460	-1.075	-1.535	9,6%
8.6	Contábil	-31.200	-15.354	-20.472	-35.826	114,8%
8.8	Prestadores de Serviços Diversos (Coleta de Lixo, Transp. Valores, ECAD, etc.)	-33.592	-17.536	-23.653	-41.188	122,6%
	DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO	Orçamento exercício 2016	3º Trimestre 2016	4º Trimestre 2016	Realizado	TOTAL
9	Custos Administrativos e Institucionais	-396.982	-168.663	-189.388	-358.051	90,2%
9.1	Locação de imóveis					
9.2	Utilidades públicas (água, luz, telefone, gás, internet, etc.)	-255.468	-105.113	-117.009	-222.122	86,9%
9.3	Uniformes e EPIs	-5.330		-	-	-
9.4	Viagens e Estadas	-7.200		-798	-798	11,1%
9.5	Material de consumo, escritório e limpeza	-32.576	-10.953	-13.334	-24.287	74,6%
9.6	Despesas tributárias e financeiras	-32.606	-20.410	-24.203	-44.613	136,8%
9.7	Despesas diversas (correio, xerox, motoboy, publicação DO, etc.)	-51.802	-28.332	-34.043	-62.375	120,4%
9.8	Renovação estações de trabalho e atualização de softwares					
9.9	Manutenção Telefonia/Rádios/Nobreak	-12.000	-3.856	-	3.856,00	32,1%
10	Programa de Edificações: Conservação, Manutenção e Segurança	-216.559	-119.403	-124.353	-243.756	112,6%
10.1	Conservação e manutenção de edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa de água, limpeza de calhas, etc.)	-109.558	-62.083	73.858	-135.942	124,1%
10.2	Manutenção e Serviços Continuados	-95.000	-37.846	-39.879	-77.725	81,8%
10.3	Equipamentos / Implementos		-7.313	-	7.312,50	-
10.4	Seguros (predial, incêndio, etc.)	-	-7.961	-7.961	-15.922	
10.5	Sistema de Monitoramento e Segurança e AVCB	-12.000	-4.200	-2.654	-6.854	57,1%
10.6	Despesas Diversas					
11	Programas de Trabalho da Área Fim	-332.470	-41.932	-53.811	-95.743	28,8%
11.1	Programa de Acervo	-33.200	-8.463	-8.979	-17.442	52,5%
11.1.1	Ações do CRFB	-7.000		-2.400	-2.400	34,3%
11.1.2	Banco de Dados (manutenção atualização)	-18.000	-8.463	-6.123	-14.586	81,0%
11.1.3	Direitos Autorais (renovação/ novas licenças)	-		-	-	
11.1.4	Ações de Preservação / Conservação de Acervo	-8.200		-456	-456	5,6%
11.2	Programa de Exposições e Programação Cultural	-78.000	-20.631	-24.865	-45.496	58,3%
11.2.1	Exposições Temporárias e Itinerantes	-			0	
11.2.2	Manutenção / atualização exposição de longa duração (tecnologia / cenografia)	-58.000	-8.305	-16.584	-24.889	42,9%
11.2.3	Programação Cultural	-20.000	-12.326	-8.281	-20.607	103,0%
11.3	Programa Educativo	-22.000	-1.490	-15.010	-16.500	75,0%
11.3.1	Projeto Museu Amigo do Idoso	-10.000	1.490	-	1.490,00	14,9%
11.3.4	Jogos, atividades e materiais educativos	-12.000		-6.878	-6.878	57,3%
11.3.5	Ações de formação, participação eventos / seminários	-				
11.3.6	PAMF (manutenção de maquetes, ações diversas)	-		-5.000	-5.000	
11.3.7	Despesas Diversas			-3.132	-3.132	
11.4	Programa de Apoio ao SISEM	-8.500	-1.761	-1.527	-3.287	38,7%
11.4.1	Intercâmbio Educativo	-				
11.4.2	Ações para Professores / Educadores	-2.500		-1.527	-1.527	61,1%
11.4.3	Ações para Memória e Esporte	-6.000	-1.761		-1.761	29,3%
11.5	Programa de Comunicação e Desenvolvimento Institucional	-33.000	-9.587	-3.430	-13.017	39,4%
11.5.1	Site - Manutenção / Publicações Virtuais	-21.000	-8.776	-3.265	-12.042	57,3%
11.5.2	Peças Gráficas	-10.000		-165	-165	1,7%
11.5.3	Aplicativos / Audioguias	-2.000		-	-	
11.5.4	Produção de peças de comunicação (vinhetas, spots, etc.)	-	-811	-	-811	
12	Programa de Gestão Executiva, Transparência e Governança	-157.770	-7.092	-10.417	-17.510	11,1%
12.1	Plano Museológico / Estratégico	-		-	-	
12.2	Pesquisa de Público	-31.770		-	-	
12.3	Serviços Voluntários	-125.000		-4.717	-4.717	3,8%
12.4	Despesas Diversas - Contrapartida Patrocínios/Parcerias	-1.000	-7.092	-5.700	-12.792	-
12	SUBTOTAL DESPESAS	-5.011.535	-2.234.920	-2.625.157	-4.860.077	97,0%

13	Depreciação/Amortização/Exaustão/Baixa de Imobilizado					
13.1	Depreciação/Amortização/Exaustão/Baixa de Imobilizado		-35.152	-33.794	-68.946	
14	DESPESAS TOTAIS	-5.011.535	-2.270.072	-2.658.951	-4.929.023	98,4%
15	SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO (RECEITA-DESPESA)	-	-	-	-	-

III - INVESTIMENTOS/IMOBILIZADO

		Orçamento exercício 2016	3º Trimestre 2016	4º Trimestre 2016	Realizado	TOTAL
16	INVESTIMENTOS COM RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATOS DE		537	-	537	
16.1	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA					
16.2	MÓVEIS E UTENSÍLIOS					
16.3	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		537		537	
16.4	SOFTWARE					
16.5	BENFEITORIAS					
16.6	AQUISIÇÃO DE ACERVO					

		Orçamento exercício 2016	3º Trimestre 2016	4º Trimestre 2016	Realizado	TOTAL
17	RECURSOS PÚBLICOS ESPECÍFICOS PARA INVESTIMENTO NO					
17.1	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA					
17.2	MÓVEIS E UTENSÍLIOS					
17.3	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS					
17.4	SOFTWARE					
17.5	BENFEITORIAS					
17.6	AQUISIÇÃO DE ACERVO					

		Orçamento exercício 2016	3º Trimestre 2016	4º Trimestre 2016	Realizado	TOTAL
18	INVESTIMENTOS COM RECURSOS INCENTIVADOS					
18.1	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA					
18.2	MÓVEIS E UTENSÍLIOS					
18.3	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS					
18.4	SOFTWARE					
18.5	BENFEITORIAS					
18.6	AQUISIÇÃO DE ACERVO					

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

		Orçamento exercício 2016	3º Trimestre 2016	4º Trimestre 2016	Realizado	TOTAL
19.1	SALDO INÍCIO EXERCÍCIO		-	496.210		-
19.2	REPASSES LÍQUIDOS DISPONÍVEIS		2.331.177	2.000.000		4.331.177
19.3	RECEITAS DE REPASSE APROPRIADAS		-1.858.095	-2.378.457		-4.236.552
19.4	RECEITAS FINANCEIRAS DOS RECURSOS DE RESERVAS E CONTINGÊNCIA		-8.497	-8.282		-16.779
19.5	INVESTIMENTOS COM RECURSOS VINCULADOS AO CG		34.615	33.794		68.409
19.6	RESTITUIÇÃO DE RECURSOS A SEC		-2.990			-2.990
19.7	VARIAÇÃO NO PERÍODO		496.210	143.265		
19	SALDO PROJETOS A EXECUTAR		496.210	143.265		143.265

		Orçamento exercício 2016	3º Trimestre 2016	4º Trimestre 2016	Realizado	TOTAL
20	OUTRAS RESERVAS: SALDOS					
20.1	Recurso de Reserva		215.042	218.464		
20.2	Recurso de Contingência		305.208	309.986		
20.3	Projetos Incentivados		42.300	42.852		
20.4	Demais Saldos (Caixa, Conta Corrente e aplicações) CG e Captação.		1.438.458	998.922		

7.1.2.2	Área Fim	-2.210.048	-1.012.219	-1.186.385	-	2.198.603	99,5%
---------	----------	------------	------------	------------	---	-----------	-------

No Quarto trimestre a despesas com rescisões dos funcionários da área fim custou R\$ 28.325,23, não onerando o orçamento.

Notas Explicativas das Despesas Realizadas com variação 25% para menor ou maior em relação ao orçamento

Item	Descrição	Orçamento exercício 2016	3º trim	4º trim	anual	Variação
7.1.1.2	Diretoria Área Fim	-421.127	-182.391	-333.928	-516.319	122,6%

No Quarto trimestre houve despesa de rescisão de um diretor, não prevista, no valor de R\$ 153.094.

13

Item	Descrição		3º trim	4º trim	anual	Varição
7.1.3.2	Estagiários Área Fim	-39.660	-10.566	0	-10.566	26,6%

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

Item	Descrição		3º trim	4º trim	anual	Varição
8.5	Administrativa / RH	-16.000	-460	-1.075	-1.535	9,6%
9.3	Uniformes e EPIs	-5.330	0	0	0	0,0%
9.4	Viagens e Estadas	-7.200		-798	-798	11,1%

rubricas 8.5 / 9.3 / 9.4

Em razão da dificuldade em prospectar recursos através de Captações diversas, a Direção da O.S. definiu que as despesas previstas para utilização nessas rubricas não seriam executadas na íntegra, para contenção de custos.

Item	Descrição		3º trim	4º trim	anual	Varição
9.9	Manutenção Telefonia/Rádios/Nobreak	-12.000	-3.856		-3.856	32,1%

O orçamento desta rubrica é planejado com base nos gastos de exercícios anteriores na manutenção desses itens, rádio comunicadores, telefonia e nobreaks, como não houve necessidade de muitos reparos desses itens neste semestre, não foi necessário executar o orçamento previsto na totalidade

Programas de Trabalho da Área Fim

Item	Descrição		3º trim	4º trim	anual	Varição
11.1.1	Ações do CRFB	-7.000		-2.400	-2.400	34,3%
11.1.2	Banco de Dados (manutenção atualização)	-18.000		-6.123	-6.123	34,0%
11.1.4	Ações de Preservação / Conservação de Acervo	-8.200		-456	-456	5,6%

Justificativas do Programa de Acervo

As ações do Programa de Acervo que envolveram contratação de serviços de terceiros foram planejadas ao longo do semestre, porém, uma vez que no contexto de redução orçamentária há a demanda de busca de parcerias, permutas e negociações com fornecedores para obtenção de melhores preços no mercado, as contratações solicitadas para o Programa somente puderam ser encaminhadas da área fim à área meio do Museu no meses de novembro e dezembro de 2016. O orçamento previsto ao Programa, após a definição e negociação com fornecedores, foi comprometido; contudo, em razão da virada do ano, a efetivação das despesas ocorreram somente em janeiro de 2017. Isso ocorre pois o IDBrasil somente paga o total do serviço contratado quando o fornecedor entrega o trabalho, mediante atestado da área requisitante. Para esclarecimentos, os serviços de terceiros solicitados foram: manutenção e aprimoramentos no Banco de Dados (54,2% do orçamento total previsto no Programa, divididos em dois contratos diferentes); serviços de arquivologia (21% do orçamento total previsto no Programa) e serviços diversos como transcrição de entrevistas de História Oral realizadas no ano de 2016, produção de peças gráficas para divulgação do CRFB e materiais de reposição dos equipamentos de gravação de entrevistas (22% do orçamento total previsto no Programa).

Vale frisar que todos os serviços foram contratados para ações de rotina do Museu, não impactando assim na execução das metas previstas, que foram todas cumpridas. O Programa de Acervo caracteriza-se por concentrar a maior parte das demandas em ações de rotina, que envolvem, no caso do Museu do Futebol, a produção de conteúdos, ações de conservação e preservação digital, ações de digitalização e, fundamentalmente, a manutenção tecnológica do software do banco de dados (mais de 50% do orçamento previsto). Esse serviço demanda programador especializado, que no período analisado (2º semestre de 2016), mudou de empresa, exigindo maior tempo de negociação para se estabelecer os termos da contratação, daí a sua efetiva contratação somente ocorrer nos últimos meses do ano.

Item	Descrição		3º trim	4º trim	anual	Varição
11.2.2	Manutenção / atualização exposição de longa duração (tecnologia / cenografia)	-58.000	-16.768	-16.584	-33.352	57,5%

Justificativas do Programa de Exposições e Programação Cultural

A rubrica cujo orçamento não foi realizado na totalidade foi a de "Manutenção/atualização tecnológica da exposição de longa duração (tecnologia/cenografia)", efetivada até dezembro de 2016 em 57,5%. Isso ocorre pois é uma verba destinada basicamente à manutenção de uma exposição que apresenta recursos multimídias diversos (com uso de televisores, projetores, hardwares e softwares para exibição de conteúdos). Anualmente é feita uma previsão de custo de manutenção, ao mesmo tempo em que há rotineiramente ações de manutenção preventiva para o uso adequado de todos os equipamentos. Assim, em caso de não haver ocorrências graves que demandam trocas de equipamentos/lâmpadas ou outros tipos de suportes, o recurso não utilizado demonstra que as ações de manutenção preventiva estão obtendo bons resultados. Além disso, tratou-se do primeiro semestre do novo contrato de gestão (04/2016), assim, é desejável que parte dos recursos sejam otimizados no início do contrato para que seja possível um bom equilíbrio financeiro aos recursos destinados às atividades e programações ao público. Para o programa de Exposições e Programação Cultural, vale reforçar, a execução orçamentária no segundo semestre de 2016 refletiu exatamente essa diretriz, que a OS IDBrasil acredita ser a mais pertinente no momento de contenção e redução de despesas. As metas do programa foram realizadas e/ou superadas e o cumprimento parcial do orçamento não impactou no oferecimento das ações ao público.

Item	Descrição		3º trim	4º trim	anual	Varição
11.3.1	Projeto Museu Amigo do Idoso	-10.000	1.490,00	0	-1.490	14,9%
11.3.4	Jogos, atividades e materiais educativos	-12.000	-	-6.878	-6.878	57,3%

Justificativas do Programa Educativo

Sobre o "Projeto Museu Amigo do Idoso": o orçamento foi 65% realizado, contudo, a demonstração contábil não incluiu na rubrica a despesa com os idosos que trabalharam no projeto, uma vez que eles foram contratados sob o regime de profissionais autônomos (RPA). As despesas com RPA são lançadas nas despesas com pessoal, ainda que, internamente para controle dos projetos, seja inicialmente alocadas nos respectivos programas. O custo total com os idosos residentes foi de R\$ 5 mil, representando 50% do orçamento total do programa.

Sobre o "Jogos, atividades e materiais educativos", houve a solicitação de compras de materiais no mês de dezembro de 2016 que, devido aos prazos de entrega dos fornecedores, não foram despesas efetivadas antes do término do ano fiscal. São materiais usados nas ações de rotina do Programa, sendo fundamental reforçar que a execução orçamentária não impactou na realização das metas do Programa, todas com cumprimento igual ou superior a 100%.

Item	Descrição		3º trim	4º trim	anual	Varição
11.4.2	Ações para Professores / Educadores	-2.500	-	-1.527	-1.527	61,1%
11.4.3	Ações para Memória e Esporte	-6.000	-1.761	0	-1.761	29,4%

Justificativas do Programa de Apoio ao Sisem

Para a rubrica "Ações para Memória e Esporte", a meta pode ser cumprida a partir de otimização de recursos já existentes no Museu do Futebol, no caso, painéis para uma ação de divulgação na estação de Metrô Paulista – Linha 4 Amarela (conforme demonstrado no relatório do 3º trimestre de 2016). Assim, devido a ser o primeiro semestre do novo contrato de gestão do Museu do Futebol (no 04/2016) e sendo um contexto de contenção e redução de despesas, avaliou-se que as metas previstas poderiam ser cumpridas com eficácia sem a execução das despesas previstas.

Item	Descrição		3º trim	4º trim	anual	Varição
11.5.1	Site - Manutenção / Publicações Virtuais	-21.000	-8.776	-3.266	-12.042	57,3%
11.5.2	Peças Gráficas	-10.000		-165	-165	1,7%

Justificativas do Programa de Comunicação e Desenvolvimento


Sobre a rubrica "Site - Manutenção / Publicações Virtuais", o contrato de manutenção do site foi encerrado em setembro de 2016 e optou-se por rever o escopo e renegociar os valores para o serviço, a partir da informação que o repasse do Governo do Estado para a gestão do Museu do Futebol no ano de 2017 seria menor do que o previsto em contrato assinado em 30 de junho. Como o serviço de manutenção do site é uma ação de rotina que demanda serviço terceirizado de programação, e backup, sendo os contratos vigentes por pelo menos 12 meses, optou-se por interromper no final de 2016 e renegociá-lo a partir de 2017, já com os acertos dos valores de repasse para esse ano. Assim, não houve despesas no quarto trimestre de 2016. Sobre a rubrica "Peças Gráficas", como política de contenção de despesas, optou-se por não imprimir nenhuma peça gráfica para a programação cultural do Museu, realizando a divulgação somente por meio eletrônico. Com isso, houve o remanejamento de recursos dessa rubrica para a rubrica "Programação Cultural", uma vez que a prioridade da gestão foi o oferecimento com qualidade da programação ao público. O mesmo ocorreu com a rubrica "Aplicativos / Audioguias", o valor previsto foi remanejado para a rubrica "Programação Cultural".

Item	Descrição		3º trim	4º trim	anual	Varição
11.5.3	Aplicativos/Audioguias	-2.000		-	-	0,0%
12.1	Pesquisa de Público	-31.770		-	-	0,0%

Justificativas do Programa de Gestão Executiva, Transparência e Governança

A rubrica "Pesquisa de público" não foi executada, conforme justificativa da meta relacionada a essa rubrica. Em função do corte no repasse previsto para o ano de 2017, essa estratégia de ação relacionada à realização de pesquisa de público, delineada no Contrato 04-2016, precisou ser revista. Inicialmente, objetivava-se contratar uma pesquisa de tipo quantitativa em 2016 (período de outubro a dezembro) e outra, complementar aos objetivos da primeira, e de tipo qualitativo no primeiro trimestre de 2017. Com a redução do repasse, essa meta prevista para 2017 foi cortada, e com isso, a estratégia da pesquisa teve de ser repensada e reenquadrada no novo cenário. Optou-se por, com os recursos orçamentários previsto para 2016, envolver além da pesquisa de público, uma consultoria especializada para avaliar e padronizar todas as pesquisas de público realizadas pelo Museu, não previsto no primeiro escopo. Tal novidade exigiu um trabalho interno maior, de levantamento de dados de séries históricas e consolidação de pesquisas de variados públicos já aplicadas na instituição. Todo material embasou um Termo de Referência para contratação que foi publicado no site da OS IDBrasil em dezembro de 2016. O prazo para recebimento das propostas foi estendido para 09 de janeiro de 2017, para haver tempo de as empresas interessadas avaliarem o escopo de serviço, tendo em vista que a tomada de preços coincidiu com os recessos de Natal e Ano Novo. A meta será cumprida dentro do valor de orçamento previsto em 2016 e seus resultados apresentados no início de 2017.

São Paulo, 10 de março de 2017


Vitória Boldrin
Diretora Adm. e Financeira