

REALIZAÇÃO ORÇAMENTARIA DO 4º TRIMESTRE E ANUAL DE 2019

Apresentamos abaixo comentários quanto à execução orçamentária do 4º trimestre e anual de 2019:

RECEITAS DO CONTRATO DE GESTÃO

RECEITAS APROPRIADAS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO	Orçamento 2019	Realizado 1º trimestre	Realizado 2º trimestre	Realizado 3º trimestre	Realizado 4º trimestre	% Realizado 4º trimestre	Realizado acumulado Anual	% Realizado 2019
Total de Receitas vinculadas ao Plano de Trabalho	18.784.801,85	3.910.529,53	3.356.514,51	3.716.641,35	4.225.798,45	22%	15.209.483,84	81%
Receita de Repasse Apropriada	16.166.740,83	2.382.148,01	2.400.372,59	2.282.591,22	1.283.213,21	8%	8.348.325,03	52%
Receita de Captação Apropriada	2.318.061,02	1.357.659,51	798.603,33	1.262.518,25	2.817.358,81	122%	6.236.139,90	269%
Captação de Recursos Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, doações, estacionamento, etc)	1.505.026,00	700.380,38	609.104,24	914.707,86	537.667,50	36%	2.761.859,98	184%
Captação de Recursos Incentivados	399.233,02	573,36	-	-	2.161.548,81	541%	2.162.122,17	542%
Trabalho Voluntário e Parcerias	413.802,00	656.705,77	189.499,09	347.810,39	118.142,50	29%	1.312.157,75	317%
Total das Receitas Financeiras	300.000,00	170.722,01	157.538,59	171.531,88	125.226,43	42%	625.018,91	208%
Receitas Financeiras	300.000,00	140.204,07	156.502,22	170.994,97	122.405,37	41%	590.106,63	197%
Outras Receitas	-	30.517,94	1.036,37	536,91	2.821,06	-	34.912,28	-
Total de Receitas para a realização de metas condicionadas	2.544.000,00	-	-	-	-	0%	-	0%
Receitas para realização de metas condicionadas	2.544.000,00	-	-	-	-	0%	-	0%

A captação de recursos financeiros operacionais, vem sendo superada durante todo o ano de 2019, devido ao grande sucesso da programação cultural atrativa e interativa oferecida pelo Museu Catavento, tanto para grupos agendados, em sua maioria escolas e agências de turismo quanto para o público espontâneo.

Captação de recursos é um desafio para quase todos os projetos sociais, principalmente aos voltados para o terceiro setor. A OS Catavento vem ao longo dos anos construindo e fortalecendo a relação com investidores como a Bayer, M. Cassab, Tetra Pak entre outros, que tem resultado na renovação da parte expositiva e em 2019. Como um importante destaque conseguimos aportes financeiros advindos da Lei de Incentivo a Cultura, através do Projeto de Manutenção Anual do Museu, resultado este do trabalho efetuado pela nossa equipe de Captação e pela equipe do núcleo Educativo, sendo estes aportes realizados pelas empresas Tetra Pak, IBM, Nestlé e BV Financeira.

DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO

1) Recursos Humanos

DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO	Orçamento 2019	Realizado 1º trimestre	Realizado 2º trimestre	Realizado 3º trimestre	Realizado 4º trimestre	% Realizado 4º trimestre	Realizado acumulado Anual	% Realizado 2019
Recursos Humanos - Salários, encargos e benefícios	- 6.978.371,29	-1.769.398,18	-1.807.680,88	-1.842.518,12	-1.982.989,04	28%	- 7.402.586,22	106%
Diretoria	- 353.658,46	- 87.428,87	- 89.759,54	- 89.996,15	- 138.839,76	39%	- 406.024,32	115%
Área Fim	- 353.658,46	- 87.428,87	- 89.759,54	- 89.996,15	- 138.839,76	39%	- 406.024,32	115%
Demais Funcionários	- 4.901.716,84	-1.248.518,82	-1.284.948,78	-1.311.014,97	-1.378.373,38	28%	- 5.222.855,95	107%
Área Meio	- 1.511.075,09	- 226.186,57	- 236.360,06	- 245.322,65	- 244.107,20	16%	- 951.976,48	63%
Área Fim	- 3.390.641,75	-1.022.332,25	-1.048.588,72	-1.065.692,32	-1.134.266,18	33%	- 4.270.879,47	126%
Estagiários	- 1.722.995,99	- 433.450,49	- 432.972,56	- 441.507,00	- 465.775,90	27%	- 1.773.705,95	103%
Área Fim	- 1.722.995,99	- 433.450,49	- 432.972,56	- 441.507,00	- 465.775,90	27%	- 1.773.705,95	103%

A rubrica de Recursos Humanos em 2019, teve sua realização acima do previsto pois a OS Catavento com o objetivo de cumprir com qualidade as metas pactuadas, vem buscando preservar o quadro de funcionários que se mantém bastante enxuto, e também oferecer oportunidades de crescimento para os colaboradores que vem se destacando dentro de suas atividades. No 4º trimestre destaca-se também o fato de ser um período onde muitos colaboradores recebem suas férias.

Destacamos que mesmo o grupo de despesas com Recursos Humanos tendo sua realização em 6% acima do previsto, não afetou a realização de outros objetivos do Contrato e do Plano de Trabalho Pactuado.

2) Prestadores de Serviços

DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO	Orçamento 2019	Realizado 1º trimestre	Realizado 2º trimestre	Realizado 3º trimestre	Realizado 4º trimestre	% Realizado 4º trimestre	Realizado acumulado Anual	% Realizado 2019
Prestadores de serviços (Consultorias/Assessorias/Pessoas Jurídicas) - Área Meio	- 1.996.086,99	- 379.662,19	- 375.655,78	- 383.004,54	- 603.100,95	30%	- 1.741.423,46	87%
Limpeza	- 601.164,02	- 149.884,32	- 150.091,32	- 149.575,30	- 149.575,34	25%	- 599.126,28	100%
Vigilância / portaria / segurança	- 496.484,38	- 109.172,89	- 109.181,70	- 109.181,66	- 109.181,73	22%	- 436.717,98	88%
Jurídica	- 57.096,90	- 19.642,50	- 10.704,00	- 8.820,00	- 8.820,00	15%	- 47.986,50	84%
Informática	- 62.729,02	- 705,72	- 28.864,37	- 774,12	- 850,12	1%	- 31.194,33	50%
Administrativa / RH	- 228.298,90	- 58.184,60	- 51.811,81	- 53.211,63	- 58.550,02	26%	- 221.758,06	97%
Contábil	- 81.900,00	- 20.250,00	- 20.250,00	- 20.250,00	- 27.000,00	33%	- 87.750,00	107%
Auditoria	- 60.000,00	- 5.042,53	- 162,79	- 36.602,04	- 10.658,95	18%	- 52.466,31	87%
Outras Despesas (Bilheteria, Sist. Integrado, Direito de Uso)	- 408.413,77	- 16.779,63	- 4.589,79	- 4.589,79	- 238.464,79	58%	- 264.424,00	65%

O grupo de despesas de Prestadores de Serviço, teve sua realização dentro do esperado para o exercício e não havendo variação superior a 25% no período.

As rubricas de Auditoria e Contábil tem sua realização maior no 4º trimestre, pois é onde há a efetiva realização dos trabalhos de auditoria e pagamento a Assessoria Contábil referente a parcela adicional anual conforme determinado em clausura contratual.

3) Custos Administrativos, Institucionais e Governança

DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO	Orçamento 2019	Realizado 1º trimestre	Realizado 2º trimestre	Realizado 3º trimestre	Realizado 4º trimestre	% Realizado 4º trimestre	Realizado acumulado Anual	% Realizado 2019
Custos Administrativos, Institucionais e Governança	- 1.830.291,50	- 469.145,29	- 379.910,08	- 355.775,26	- 473.332,02	26%	- 1.678.162,65	92%
Utilidades públicas	- 888.992,53	- 233.969,00	- 207.147,42	- 234.335,72	- 258.874,20	29%	- 934.326,34	105%
Água	- 373.153,55	- 93.680,26	- 71.574,29	- 96.674,13	- 104.175,87	28%	- 366.104,55	98%
Energia Elétrica	- 387.165,57	- 112.126,82	- 102.016,54	- 98.844,28	- 113.266,92	29%	- 426.254,56	110%
Internet	- 66.932,33	- 17.372,39	- 17.380,44	- 17.380,44	- 18.130,80	27%	- 70.264,07	105%
Telefonia	- 61.741,07	- 10.789,53	- 16.176,15	- 21.436,87	- 23.300,61	38%	- 71.703,16	116%
Uniformes e EPIs	- 22.787,89	- 272,40	- 4.990,81	- 2.648,40	- 8.015,00	35%	- 15.926,61	70%
Viagens e Estadias	- 40.000,00	- 5.411,55	-	-	-	0%	- 5.411,55	14%
Material de consumo, escritório e limpeza	- 288.772,17	- 72.388,25	- 59.482,69	- 73.607,72	- 51.949,39	18%	- 257.428,05	89%
Despesas tributárias e financeiras	- 105.539,58	- 25.607,57	- 60.964,10	- 27.820,41	- 68.103,25	65%	- 182.495,33	173%
Despesas diversas (correio, xerox, motoboy, etc.)	- 176.171,14	- 27.973,94	- 17.772,18	- 26.234,93	- 34.390,41	20%	- 106.371,46	60%
Treino de Funcionários	- 10.985,04	- 423,00	-	-	- 1.260,22	11%	- 1.683,22	15%
Outras Despesas	- 297.043,16	- 103.099,58	- 29.552,88	8.871,92	- 50.739,55	17%	- 174.520,09	59%
Locação de Veículos	- 75.858,58	- 18.625,65	- 18.112,65	- 18.652,95	- 18.618,40	25%	- 74.009,65	98%
Investimentos	- 33.881,83	- 5.384,00	- 8.618,00	- 23.908,84	- 2.068,91	6%	- 39.979,75	118%
Provisões Judiciais	- 187.302,75	- 79.089,93	- 2.822,23	51.433,71	- 30.052,24	16%	- 60.530,69	32%

As despesas do grupo de Custos Administrativos, Institucionais e Governança permaneceu dentro do previsto para o exercício de 2019, sendo que algumas rubricas apresentaram variações acima de 25% do previsto, sendo elas:

- Energia Elétrica: Em setembro/2019 iniciou-se a reforma elétrica no prédio, gerando desta maneira um uso acima do habitual.
- Telefonia: houve aumento devido ao rateio realizado referente as contas dos celulares corporativos utilizados pelos gestores e áreas que necessitam de acionamento imediato para tratar de assuntos corporativos com rapidez e agilidade. Destacamos como exemplo a área predial, a qual precisa de comunicação 24 horas por dia para manter a zeladoria do prédio, e tratativa imediata de intervenções que possam ocorrer em finais de semana ou mesmo em horários que o Museu já se encontra fechado;
- Despesas Tributárias e Financeiras: como a OS deu início a realização da Reforma Elétrica no 3º trimestre devido a todos os trâmites para licitação e contratação de empresa especializada para execução da obra, o recurso destinado a essa benfeitoria permaneceu devidamente aplicado gerando assim um rendimento financeiro alto e conseqüentemente uma despesa equivalente com IRRF sobre o rendimento financeiro.

- Investimentos: os investimentos realizados no período foram as aquisições de computadores e softwares, no montante de R\$ 12.152,96 para substituição dos anteriores que estavam obsoletos, sem condições de uso e também a manutenção de impressoras adquiridas a mais de 5 anos no montante de R\$ 17.320,00.

É importante ressaltar que as rubricas com a realização abaixo de 75% do previsto, não prejudicaram a execução do objeto do contrato, assim como o cumprimento do Plano de Trabalho pactuado.

Na rubrica de Provisões Judiciais, encontra-se registradas a atualização contábil das provisões judiciais trabalhistas e cíveis, o que eleva a realização do grupo de despesas. Importante destacar que esse valor possui um referencial contábil, e sua contabilização segue as Normas do Pronunciamento Técnico CPC 25, que é o de assegurar que sejam aplicados critérios de reconhecimento e bases de mensuração apropriados a provisões, passivos contingentes e ativos contingentes". Sendo assim todos os processos são avaliados mensalmente por nosso advogado, e a atualização do valor contábil/provisão se dá seguindo as diretrizes do CPC 25. Não há nesse primeiro momento impacto financeiro/ caixa, e sim apenas uma provisão sobre estimativa contábil.

Abaixo apresentamos as variações sem o efeito das provisões, onde podemos verificar a realização real dos Custos Administrativos e Institucionais:

DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO	Orçamento 2019	Realizado 1º trimestre	Realizado 2º trimestre	Realizado 3º trimestre	Realizado 4º trimestre	% Realizado 4º trimestre	Realizado acumulado Anual	% Realizado 2019
Custos Administrativos e Institucionais	- 1.830.292	- 469.145	- 379.910	- 355.775	- 473.332	26%	- 1.678.163	92%
Provisões Contingências Trabalhistas	-	79.089,93	2.822,23	51.433,71	30.052		60.531	-
Custos Administrativos e Institucionais sem efeito das provisões	- 1.830.292	- 390.055	- 377.088	- 407.209	- 443.280	24%	- 1.617.632	88%

4) Programa de Edificações: Conservação, Manutenção e Segurança

DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO	Orçamento 2019	Realizado 1º trimestre	Realizado 2º trimestre	Realizado 3º trimestre	Realizado 4º trimestre	% Realizado 4º trimestre	Realizado acumulado Anual	% Realizado 2019
Programa de Edificações: Conservação, Manutenção e Segurança	- 4.432.530,90	- 93.471,47	- 90.867,67	- 111.166,75	- 552.152,90	12%	- 847.658,79	19%
Conservação e manutenção de edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa de água, limpeza de calhas, etc.)	- 4.285.917,16	- 77.506,61	- 74.793,78	- 90.359,80	- 74.192,06	2%	- 316.852,25	7%
Sistema de Monitoramento de Segurança e AVCB	- 80.562,59	- 6.150,00	- 6.150,00	- 6.150,00	- 6.150,00	8%	- 24.600,00	31%
Equipamentos / Implementos	-	-	-	- 4.546,00	- 219,00	-	- 4.765,00	-
Seguros (predial, incêndio, etc.)	- 60.000,00	- 9.814,86	- 9.923,89	- 10.032,95	- 8.995,79	15%	- 38.767,49	65%
Outras Despesas (Investimentos)	- 6.051,15	-	-	- 78,00	- 462.596,05	7645%	- 462.674,05	7646%

As despesas referentes ao Programa de Edificações, foram executadas abaixo do previsto para este trimestre, pois a readequação das instalações elétricas do Museu, pactuada no final de 2018, teve início em setembro/2019, após todos os procedimentos legais para licitação e contratação de uma

empresa especializada para execução desta obra, sendo assim as despesas com desembolso financeiro se realizaram a partir do 4º trimestre de 2019, tendo sua conclusão prevista para agosto de 2020.

Ressaltamos que muitas benfeitorias e manutenção das edificações do Museu são executadas com excelência pela própria equipe da área Predial, o que potencializa na economicidade dos recursos destinados a esta rubrica, onde podemos direcionar este recurso para fazer frente a outras despesas operacionais, as quais são de extrema preocupação por parte da gestão administrativa e executiva do Museu, principalmente diante da verba pactuada para este exercício de 2019, frente as despesas operacionais históricas para manter o Museu em perfeitas condições operacionais.

As rubricas com a realização abaixo de 75% do previsto, não prejudicaram a execução do objeto do Contrato, assim como o cumprimento do Plano de Trabalho pactuado.

5) Programas de Trabalho Área Fim

DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO	Orçamento 2019	Realizado 1º trimestre	Realizado 2º trimestre	Realizado 3º trimestre	Realizado 4º trimestre	% Realizado 4º trimestre	Realizado acumulado Anual	% Realizado 2019
Programas de Trabalho da Área Fim	- 1.316.995,00	- 205.603,00	- 201.475,53	- 379.250,73	- 225.409,51	17%	- 1.011.738,77	77%
Programa de Acervo: Documentação, Conservação e Pesquisa	- 66.707,42	- 903,80	- 3.781,80	- 21.452,70	- 49.479,50	74%	- 75.617,80	113%
Aquisição de Acervo	-	- 637,50	- 536,80	1.174,30	-	-	-	0%
Conservação e Restauro	- 5.707,42	- 266,30	-	-	- 5.233,00	92%	- 5.499,30	96%
Outras Despesas	- 61.000,00	-	-	-	-	0%	-	0%
Investimentos	-	-	- 3.245,00	- 22.627,00	- 44.246,50	-	- 70.118,50	-
Programa de Exposições e Programação Cultural	- 647.934,95	- 58.640,57	- 62.821,26	- 146.664,99	- 23.840,65	4%	- 291.967,47	45%
Exposições Temporárias	- 55.000,00	- 7.654,72	-	-	- 16.884,83	31%	- 24.539,55	45%
Programação Cultural	- 477.934,95	- 50.985,85	- 62.821,26	- 146.664,99	- 6.955,82	1%	- 267.427,92	56%
Investimentos	- 115.000,00	-	-	-	-	0%	-	0%
Programa Educativo	- 582.352,63	- 146.058,63	- 134.835,87	- 210.789,54	- 152.034,66	26%	- 643.718,70	111%
Serviço Educativo e Projetos Especiais	- 67.000,00	-	- 241,20	- 2.401,47	- 9.359,30	14%	- 12.001,97	18%
Manutenção do conteúdo expositivo/adequação	- 497.885,88	- 134.145,07	- 131.414,67	- 139.811,97	- 126.600,96	25%	- 531.972,67	107%
Investimentos	- 17.466,75	- 11.913,56	- 3.180,00	- 68.576,10	- 16.074,40	92%	- 99.744,06	571%
Programa de Integração ao SISEM-SP	- 20.000,00	-	- 36,60	- 343,50	- 54,70	0%	- 434,80	2%
Exposições Itinerantes	- 15.000,00	-	-	-	-	0%	-	0%
Outras ações de Apoio ao SISEM-SP	- 5.000,00	-	- 36,60	- 343,50	- 54,70	1%	- 434,80	9%

As despesas referentes aos Programas de Trabalho da Área Fim foram realizadas dentro do previsto para o exercício de 2019.

A realização das rubricas de Exposições Temporárias, Programação Cultural, Serviços Educativo, Projetos Especiais e SISEM-SP apresentaram realização abaixo dos 75% graças aos esforços desenvolvidos internamente pelas equipes responsáveis (captação, núcleo técnico, administrativo e área predial) principalmente diante das parcerias firmadas.

No Programa de Acervo houve investimento em aquisições de imobilizado destinados a Reserva Técnica e Centro de Referência, o qual recebemos como premiação do IBRAM uma verba de R\$ 100 mil para a estruturação destes espaços, os quais são imprescindíveis para atendermos o nosso Plano de Trabalho de acordo com as diretrizes museológicas definidas.

No Programa Educativo, reflexo da grande visitação que tivemos no mês de julho, foram necessários mais reparos e reposição de materiais que o usual, mesmo diante da nossa previsão com base em séries

históricas para este período, o aumento crescente da visitação reforça a visibilidade e trabalho desenvolvido pela equipe do Museu em trazer cada vez mais novidades atrativas ao nosso público. Os investimentos realizados foram: aquisição de PROJETOR CHRISTIE DWU630-GS (R\$ 54.750,00), utilizado na exposição "As histórias da história" e 2 TV's 55" e 1 TV 32" (R\$ 6.839,00), utilizadas na exposição "Submarino" e "Nave Espacial" e a aquisição de 18 óculos 3D GEAR VR, no montante de R\$ 15.840,00, para a experiência em realidade virtual para a atividade "Expedições Catavento", onde o visitante pode conhecer paisagens do planeta terra e patrimônios histórico-culturais.

6) Comunicação e Imprensa

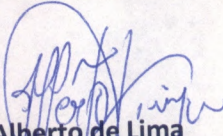
DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO	Orçamento 2019	Realizado 1º trimestre	Realizado 2º trimestre	Realizado 3º trimestre	Realizado 4º trimestre	% Realizado 4º trimestre	Realizado acumulado Anual	% Realizado 2019
Comunicação e Imprensa	- 205.306,73	- 64.748,25	- 38.745,26	- 21.029,42	- 42.725,07	21%	- 167.248,00	81%
Site	- 61.488,44	- 3.263,25	- 3.426,42	- 3.426,42	- 26.426,42	43%	- 36.542,51	59%
Projetos Gráficos e Materiais de comunicação	- 87.463,53	- 10.800,00	- 21.518,84	- 17.603,00	- 16.298,65	19%	- 66.220,49	76%
Assessoria de imprensa e Publicidade	- 56.354,76	- 50.685,00	- 13.800,00	-	-	0%	- 64.485,00	114%

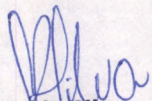
As Despesas com Comunicação e Imprensa foram realizadas dentro do previsto o exercício de 2019. A rubrica de Assessoria de imprensa e publicidade que apresenta uma realização maior que o prevista para o ano, se deu devido ao anúncio comemorativo do Aniversário de 10 anos do Museu Catavento, o qual entendemos que diante do grande número de visitantes que o Museu tem recebido e mesmo frente as mídias espontâneas, seria um investimento que possibilitaria em retorno ainda maior de bilheteria e mesmo de mídia para o Museu .


CONCLUSÃO

As metas constantes no Plano de Trabalho de 2019, Anexo I do Contrato de Gestão nº 02/2017, foram integralmente cumpridas, sendo todas executadas dentro da previsão orçamentária para o exercício, conforme demonstrado acima. As metas para as quais não atingimos ou superamos ICM de 100% foram devidamente justificadas ao longo do Relatório de Atividades.

São Paulo, 19 de fevereiro de 2020.


Alberto de Lima
Diretor Executivo


Gisèle Silva
Superintendente
Adm. Financeiro


Patricia Rodrigues
Coord. Financeira


Danielle Medina
Analista Adm.
Financeiro