

RELATÓRIO ANUAL CG 02/2021 (Plano Orçamentário)

**FUNDAÇÃO ORQUESTRA SINFÔNICA DO
ESTADO DE SÃO PAULO**

**ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE CULTURA
UGE: UDBL**



Praça Júlio Prestes, 16 - 2º andar
01218-020 São Paulo - SP Brasil
T 55 11 3367 9500
F 55 11 3367 9501
www.osesp.art.br
www.salasaopaulo.art.br

CONTROLE ORÇAMENTÁRIO – CG 02/2021 Exercício de 2022

O orçamento apresentado considerou um cenário normal em 2022, sem efeitos da pandemia da COVID-19. Na prática ainda tivemos algumas restrições de operação e lotação nos primeiros meses do ano de 2022. As informações contempladas no exercício estão em conformidade com as metas estabelecidas no 2º e 3º Termos de Aditamento ao CG 02/2021.

A Temporada 2022, contou com 31 programas, com início em março de 2022. Além desses, outros programas foram executados na programação ao longo do ano, como concertos matinais, a preços populares, apresentações do coro, apresentações do quarteto e de solistas convidados, entre outros.

Em face do 2º Termo de Aditamento, com a transferência de recursos oriundos de 2021 (R\$ 3.257.000), atividades como: apresentações com a participação do coro infantil e juvenil, Masterclasses de solistas convidados, Festa Internacional do Piano e Jazz, Encontros Históricos, Programas especiais de Cinema e Games, e apresentações com participação da Cia de Dança, que antes figuravam no Plano de Atividades como metas condicionadas passaram a ser obrigatórias. Além disso, houve a transferência de repasse para a execução do 1º Festival de Verão de Campos do Jordão (R\$ 4.200.000,00), que ocorreu entre janeiro e fevereiro de 2022, com palestras, masterclasses e apresentações da orquestra do festival, convidados e professores e bolsistas. As apresentações ocorreram tanto na Sala São Paulo, quanto em Campos do Jordão.

No 3º Termo de Aditamento, com o recebimento do aporte de R\$ 6.000.000,00 do Governo do Estado de São Paulo, foi possível a realização do 52º Festival de Inverno de Campos do Jordão, com a concentração das atividades do módulo pedagógico, aulas e apresentações dos alunos bolsistas, na cidade de São Paulo, a fim de mitigar os impactos de custos do projeto.

No 2º quadrimestre foi, finalmente, aprovado o pedido de readequação do Plano Plurianual de Atividades da Fundação Osesp 2020-2021-2022 (Pronac) em análise pela SECULT desde outubro de 2021. Com isso, pagamentos de salários da grande maioria de músicos instrumentistas e coralistas, que antes vinham sendo pagas com recursos do Contrato de Gestão, foram reembolsadas e contempladas na conta de recursos incentivados, além de outras despesas contidas no orçamento do Plano.

Afim de viabilizar a realização do 2º Festival de Verão de Campos do Jordão em 2023, foi assinado em dezembro de 2022 o 5º Termo de aditamento, com proposta de programação contendo o escopo de projeto para um repasse de R\$ 2.000.000,00, recebido somente em janeiro/2023.

Explicações das Variações do Relatório Gerencial de Orçamento Previsto x Realizado

Abaixo constam as justificativas das variações entre o previsto e realizado das receitas e despesas que ficaram superiores ou inferiores a 25% na execução orçamentária pactuada para o período conforme POP (Procedimento Operacional Padronizado).



| I - REPASSES E OUTROS RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATO DE GESTÃO | | Orçamento | 1ª Quadr | 2ª Quadr | 3ª Quadr | Total | % |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------|
| 1 | Recursos Líquidos para o Contato de Gestão | 77.024.463 | 19.554.055 | 30.828.930 | 14.958.497 | 64.342.940 | 84% |
| 1.1 | Repasso Contrato de Gestão | 57.170.000 | 19.056.850 | 19.056.544 | 19.056.606 | 57.170.000 | 100% |
| 1.1.1 | Repasso do Contrato de Gestão | 57.170.000 | 19.056.850 | 19.056.544 | 19.056.606 | 57.170.000 | 100% |
| 1.2 | Movimentação de Recursos Reservados | (273.266) | (181.040) | (103.362) | (38.113) | (322.515) | 118% |
| 1.2.1 | Constituição Recursos de Reserva | (142.926) | (142.926) | (44.374) | - | (187.300) | 131% |
| 1.2.2 | Reversão de Recursos de Reserva | - | - | - | - | - | 0% |
| 1.2.3 | Constituição Recursos de Contingência | (130.340) | (38.114) | (58.988) | (38.113) | (135.215) | 104% |
| 1.2.4 | Reversão de Recursos de Contingência | - | - | - | - | - | 0% |
| 1.2.5 | Constituição de outras reservas (especificar) | - | - | - | - | - | 0% |
| 1.2.6 | Reversão de outras reservas (especificar) | - | - | - | - | - | 0% |
| 1.3 | Outras Receitas | 20.127.729 | 678.245 | 11.875.747 | (4.059.996) | 7.495.456 | 37% |
| 1.3.1 | Saldos anteriores para a utilização no exercício | 7.457.000 | 998.541 | - | - | - | 0% |
| 1.3.2 | Receitas Financeiras do Contrato de Gestão | 946.255 | 185.034 | 238.711 | 375.514 | 799.259 | 84% |
| 1.3.3 | Receitas financeiras - Fundo de Capital | 3.724.474 | (505.330) | 5.637.036 | (4.435.510) | 696.197 | 19% |
| 1.3.4 | Repasso Festivais de Campos do Jordão | 8.000.000 | - | 6.000.000 | - | 6.000.000 | 75% |
| 2 | Recursos de Investimento do Contrato de Gestão | - | - | - | - | - | 0% |
| 2.1 | Investimento do CG | - | - | - | - | - | 0% |
| 3 | Recursos de Captação | 53.210.236 | 13.910.691 | 11.250.627 | 39.193.835 | 64.355.152 | 121% |
| 3.1 | Recurso de Captação Voltado a Custeio | 51.830.236 | 13.271.492 | 10.638.473 | 38.733.492 | 62.643.457 | 121% |
| 3.1.1 | Captação de Recursos Operacionais | 18.501.070 | 8.952.597 | 6.152.329 | 3.973.161 | 19.078.087 | 103% |
| 3.1.1.1 | Captação de Recursos Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, doações, estacionamento, reversão da COFINS, etc) | 17.881.886 | 8.789.197 | 5.821.094 | 3.796.748 | 18.407.039 | 103% |
| 3.1.1.2 | Receitas Financeiras - Recursos Operacionais | 619.184 | 163.400 | 331.234 | 176.413 | 671.048 | 108% |
| 3.1.2 | Captação de Recursos Incentivados | 26.034.215 | 1.937.762 | 1.951.882 | 31.190.331 | 35.079.975 | 135% |
| 3.1.3 | Trabalho Voluntário | 2.072.628 | 651.770 | 652.588 | 652.315 | 1.956.673 | 94% |
| 3.1.4 | Parcerias | 4.675.945 | 1.581.935 | 1.700.972 | 2.719.882 | 6.002.789 | 128% |
| 3.1.5 | Outras Receitas Financeiras do Contrato de Gestão | 546.379 | 147.428 | 180.703 | 197.803 | 525.933 | 96% |
| 3.2 | Recursos de Captação voltados a Investimentos | 1.380.000 | 639.199 | 612.154 | 460.343 | 1.711.696 | 124% |

Item 1.2.1 e 1.2.3 – Foram realizadas as provisões na conta de reservas de contingências com o percentual de 0,20% sobre o montante de R\$ 57.170.000,00, correspondentes às parcelas do repasse para o ano do 2022, e sobre o repasse de R\$ 6.000.000,00 realizado pelo Governo do Estado de São Paulo para a realização do 52º Festival de Inverno de Campos do Jordão. Foram também realizados no mês de maio os depósitos nas contas de reservas de recursos (1,0%) e de contingências (0,20%) em razão do repasse para o 1º Festival de Verão de Campos do Jordão (R\$ 4.200.000,00) e do concerto na Cidade das Artes no Rio de Janeiro (R\$ 237.000,00) objeto do 1º Termo de Aditamento ao CG 02/2021.

Item 1.3.3 – A linha de “Receitas financeiras Fundo de Capital” é uma linha de ajuste de resultado, demonstrando a utilização de recursos para que o resultado do período seja equilibrado. Essa rubrica poderá variar positiva ou negativamente dependendo do quanto será necessário para cobrir as despesas do período. Quando o valor dessa rubrica for positivo significa que houve utilização de reservas no período, ou seja, as receitas foram menores que as despesas, o que ocorreu no resumo final do ano. Ao longo do ano tivemos variações positivas e negativas.

Item 1.3.4 – A previsão de recebimento de R\$ 2 milhões referentes ao Festival de Verão 2023, orçada para recebimento em dez/2022, foi postergada para 2023.

Item 3.1.2 – Com a aprovação do Plano Anual 2023 (Pronac 221688) e diante dos esforços de captação realizados pela Fundação OSESP, os patrocínios incentivados no período foram superiores ao previsto para a temporada 2023 (valores apontados no 3º quadrimestre). Além disso foram recebidos ao longo do ano recursos incentivados pelo PROMAC, PROAC ICMS e PROAC-direto, que possibilitaram a execução de projetos como a Academia de Música, Descubra a Orquestra, Apresentações no Teatro B32, FIP Jazz e Turnê USA, no ano de 2022.

Item 3.1.4 – Variação decorrente parceria através de contrato de patrocínios de bens e serviços (sem desembolso financeiro) das empresas 29 Horas (MPC 11) e Nova Brasil FM, em razão do apoio direto aos projetos Festival de Inverno Campos do Jordão, Oseps no Teatro B32, Temporada 2022 e Encontros Históricos.



RECEITAS

II - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

| Receitas Apropriadas Vinculadas ao Contrato de Gestão | | Orçamento | 1º Quadr | 2º Quadr | 3º Quadr | Total | % |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| 4 | Total de Receitas Vinculadas ao Plano de Trabalho | 128.238.700 | 39.994.872 | 52.223.229 | 55.990.792 | 148.208.893 | 116% |
| 4.1 | Receita de Repasse Apropriada | 71.303.989 | 29.915.088 | 21.146.521 | 20.043.062 | 71.104.671 | 100% |
| 4.2 | Receita de Captação Apropriada | 52.044.674 | 10.274.286 | 24.927.735 | 40.009.024 | 75.211.045 | 145% |
| 4.2.1 | Captação de Recursos Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, doações, estacionamento, reversão da COFINS, etc) | 18.411.886 | 7.748.268 | 7.371.279 | 21.805.526 | 36.925.073 | 201% |
| 4.2.2 | Captação de Recursos Incentivados | 26.884.215 | 292.313 | 15.202.896 | 14.831.301 | 30.326.510 | 113% |
| 4.2.2.1 | Recursos Incentivados - PRONAC | 26.884.215 | (2.092) | 14.958.327 | 13.589.130 | 28.545.366 | 106% |
| 4.2.2.2 | Recursos Incentivados - PROAC | - | 294.404 | 244.569 | 1.242.172 | 1.781.145 | 0% |
| 4.2.3 | Trabalho Voluntário | 2.072.628 | 651.770 | 652.588 | 652.315 | 1.956.673 | 94% |
| 4.2.4 | Parcerias | 4.675.945 | 1.581.935 | 1.700.972 | 2.719.882 | 6.002.789 | 128% |
| 4.3 | Total das Receitas Financeiras | 4.890.037 | (194.502) | 6.148.973 | (4.061.294) | 1.893.178 | 39% |
| 4.3.1 | Receitas Financeiras - Recursos Operacionais | 619.184 | 163.400 | 331.234 | 176.413 | 671.048 | 108% |
| 4.3.2 | Outras Receitas Financeiras do Contrato de Gestão (Depósito) | 546.379 | 147.428 | 180.703 | 197.803 | 525.933 | 96% |
| 4.3.3 | Receitas Financeiras - Fundo de capital | 3.724.474 | (505.330) | 5.637.036 | (4.435.510) | 696.197 | 19% |
| 5 | Total de Receitas para realização de metas condicionadas | 20.062.584 | - | - | - | - | 0% |
| 5.1 | Receitas para realização de metas condicionadas | 20.062.584 | - | - | - | - | 0% |

Item 4.2.1 – Nessa rubrica são apropriadas as receitas realizadas dos projetos obrigatórios e condicionados. Por um equívoco o orçamento das receitas dos projetos condicionados que passaram a ser obrigatórios no 2º Termo de Aditamento, continuaram na rubrica 5.1. Esse foi um dos motivos da variação. Outro fator importante foi a realização da reversão das provisões de COFINS de novembro de 2019 à setembro de 2022 frente à mudança de entendimento sobre o tema pelo Fisco. Além disso, houve locações de espaços, venda de concertos e doações cash acima do valor orçado, bem como créditos de assinaturas remanejados de temporadas anteriores não utilizados.

Item 4.2.2.2 – Através da captação realizada pelo Proac e Proac-Direto, conforme plano anual de atividades, foi possível custear as bolsas dos alunos da Academia de Música da Osesp, parte dos custos com docentes, além de despesas com a Turnê USA. Por se tratar de projetos condicionados à captação, não houve apontamento de orçamento em 2022 (orçado na rubrica 5.1).

Item 4.2.4 – Variação decorrente parceria através de contrato de patrocínios de bens e serviços (sem desembolso financeiro) das empresas 29 Horas (MPC 11) e Nova Brasil FM, em razão do apoio direto aos projetos Festival de Inverno Campos do Jordão, Osesp no Teatro B32, Temporada 2022 e Encontros Históricos.

Item 4.3.3 – A linha de “Receitas financeiras Fundo de Capital” é uma linha de ajuste de resultado, demonstrando a utilização de recursos para que o resultado do período seja equilibrado. Essa rubrica poderá variar positiva ou negativamente dependendo do quanto será necessário para cobrir as despesas do período. Quando o valor dessa rubrica for positivo significa que houve utilização de reservas no período, ou seja, as receitas foram menores que as despesas, o que ocorreu no resumo final do ano. Ao longo do ano tivemos variações positivas e negativas.

Item 5.1 – Com a realização das captações incentivadas e não incentivadas, foi possível realizar os projetos descritos no Plano de Trabalho, como metas condicionadas. As receitas estão alocadas no grupo 4.2 e as despesas no grupo 6. Por um equívoco o orçamento das receitas dos projetos condicionados que passaram a ser obrigatórios por ocasião da assinatura do 2º Termo de Aditamento continuaram nessa rubrica (Encontros Históricos, Fip Jazz e programa cinema e games).



DESPESAS

| Despesas do Contrato De Gestão | | Orçamento | 1º Quadr | 2º Quadr | 3º Quadr | Total | % |
|--------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------|
| 6 | Total de Despesas | -128.238.700 | -39.994.872 | -52.223.229 | -55.990.792 | -148.208.893 | 116% |
| 6.1 | Subtotal Despesas | -127.597.714 | -39.833.851 | -52.019.828 | -55.742.666 | -147.596.345 | 116% |
| 6.1.1 | Recursos Humanos - Salários, encargos e benefícios | -74.693.085 | -21.773.886 | -28.347.944 | -25.997.554 | -76.119.384 | 102% |
| 6.1.1.1 | Diretoria | -2.005.409 | -822.599 | -928.691 | -1.074.183 | -2.825.472 | 141% |
| 6.1.1.1.1 | Área Meio | -970.590 | -371.306 | -383.592 | -343.880 | -1.098.779 | 113% |
| 6.1.1.1.2 | Área Fim | -1.034.819 | -451.293 | -545.099 | -730.302 | -1.726.694 | 167% |
| 6.1.1.2 | Demais Funcionários | -71.234.090 | -20.510.907 | -26.906.474 | -24.381.998 | -71.799.380 | 101% |
| 6.1.1.2.1 | Área Meio | -12.403.102 | -3.757.330 | -4.826.579 | -4.323.458 | -12.907.367 | 104% |
| 6.1.1.2.2 | Área Fim | -58.830.988 | -16.753.577 | -22.079.896 | -20.058.540 | -58.892.013 | 100% |
| 6.1.1.3 | Estagiários | -1.265.638 | -374.305 | -469.158 | -464.207 | -1.307.670 | 103% |
| 6.1.1.3.1 | Área Meio | -470.094 | -119.722 | -191.151 | -154.736 | -465.608 | 99% |
| 6.1.1.3.2 | Área Fim | -795.544 | -254.583 | -278.007 | -309.471 | -842.062 | 106% |
| 6.1.1.4 | Aprendizes | -187.949 | -66.076 | -43.621 | -77.166 | -186.862 | 99% |
| 6.1.1.4.1 | Área Meio | -75.180 | -28.410 | -21.810 | -38.583 | -88.803 | 118% |
| 6.1.1.4.2 | Área Fim | -112.769 | -37.666 | -21.810 | -38.583 | -98.059 | 87% |

Item 6.1.1.1 e 6.1.1.1.2 – Com a saída do diretor artístico no mês de novembro, foram realizados pagamentos de verbas rescisórias do contrato de trabalho.

| | | | | | | | |
|-----------|-----------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------|
| 6.1.2 | Prestadores de serviços - área-meio (Consultorias / | -5.423.109 | -1.762.703 | -1.907.479 | -2.217.599 | -5.887.782 | 109% |
| 6.1.2.1 | Limpeza | -145.991 | -53.794 | -44.455 | -45.627 | -143.876 | 99% |
| 6.1.2.2 | Vigilância / portaria / segurança | -168.417 | -56.437 | -66.596 | -62.528 | -185.561 | 110% |
| 6.1.2.3 | Jurídica | -637.521 | -97.856 | -303.753 | -275.949 | -677.558 | 106% |
| 6.1.2.4 | Informática | -1.425.380 | -321.855 | -410.251 | -196.529 | -928.635 | 65% |
| 6.1.2.4.1 | Aquisição, direito de uso de software | -1.045.968 | -278.607 | -312.084 | -123.796 | -714.487 | 68% |
| 6.1.2.4.2 | Outras Despesas de Informática | -379.411 | -43.248 | -98.167 | -72.733 | -214.148 | 56% |

Item 6.1.2.4 (6.1.2.4.1 e 6.1.2.4.2) – Custos relacionados a contratação da plataforma de Marketing Cloud - Salesforce (CRM- sistema de acompanhamento e relacionamento com parceiros) abaixo do projetado. Além disso, eram previstos gastos com implantação de sistema de gerenciamento de bilheteria que não ocorreram.

| | | | | | | | |
|-----------|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------|
| 6.1.2.5 | Administrativa / RH | -152.338 | -75.910 | -50.963 | -94.033 | -220.906 | 145% |
| 6.1.2.6 | Contábil | - | - | - | - | - | 0% |
| 6.1.2.7 | Auditoria | -111.140 | - | - | -117.073 | -117.073 | 105% |
| 6.1.2.8 | Outras Despesas | -2.782.323 | -1.156.852 | -1.031.461 | -1.425.861 | -3.614.173 | 130% |
| 6.1.2.8.1 | Consultorias | -351.386 | -28.504 | -160.513 | -301.976 | -490.993 | 140% |
| 6.1.2.8.2 | Trabalho voluntário | -2.136.321 | -650.392 | -650.407 | -650.402 | -1.951.202 | 91% |
| 6.1.2.8.3 | Comissões s/ Captações | - | -274.000 | -104.241 | -280.640 | -658.881 | 0% |
| 6.1.2.8.4 | Outros serviços prestados - PJ | -294.616 | -203.955 | -116.299 | -192.843 | -513.097 | 174% |

Item 6.1.2.5 – Despesas com serviços de assessoria de Outplacement para colaboradores e consultoria para recrutamento e seleção, com a finalidade de atender as demandas da Fundação OSESP com análise de perfil para posições estratégicas, com intuito de tornar mais eficaz e trazer assertividade nos perfis procurados, trazendo agilidade nos processos de contratação.

Item 6.1.2.8.1 – Consultoria não prevista na área de comunicação p/ fins de investigação de públicos, com a finalidade de mapear e analisar os públicos atuais e potenciais da OSESP e Sala São Paulo, bem como direcionamentos estratégicos para maior alcance de público.



Item 6.1.2.8.3 – Não orçado valor para comissão de captação devido a internalização do procedimento, porém várias empresas parceiras somente aportam recursos através de intermediadores, sujeitos ao regime de comissionamento.

Item 6.1.2.8.4 – Foram realizadas contratações de empresas terceirizadas para administrar e comercializar a emissão de ingressos para atividades condicionadas não previstas em orçamento. Em contrapartida, houve receitas de bilheteria para projetos como: Encontros Históricos, Festival Internacional do Piano e Jazz, apresentações no Teatro B32 que contribuíram para o custeio desses serviços.

| | | | | | | | |
|-----------|------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------|
| 6.1.3 | Custos Administrativos, Institucionais e Governança | -7.432.005 | -2.242.254 | -2.536.510 | -1.801.046 | -6.579.810 | 89% |
| 6.1.3.1 | Locação de imóveis | - | - | - | - | - | 0% |
| 6.1.3.2 | Utilidades públicas | -377.768 | -97.060 | -107.700 | -117.980 | -322.740 | 85% |
| 6.1.3.2.1 | Água | -115.200 | -10.121 | -45.255 | -24.225 | -79.602 | 69% |
| 6.1.3.2.2 | Energia elétrica | -240.000 | -82.908 | -57.636 | -87.829 | -228.373 | 95% |
| 6.1.3.2.3 | Gás | -5.994 | -176 | -388 | -392 | -956 | 16% |
| 6.1.3.2.4 | Internet | - | - | - | - | - | 0% |
| 6.1.3.2.5 | Telefonia | -16.575 | -3.855 | -4.420 | -5.534 | -13.809 | 83% |
| 6.1.3.3 | Uniformes e EPIs | -37.209 | -8.061 | -16.042 | -120 | -24.223 | 65% |
| 6.1.3.4 | Viagens e estadias (institucional, de apoio técnico) | -72.375 | -7.613 | -4.796 | -60 | -12.469 | 17% |
| 6.1.3.5 | Material de consumo, escritório e limpeza | -227.632 | -83.351 | -140.101 | -97.684 | -321.135 | 141% |
| 6.1.3.6 | Despesas tributárias e financeiras | -315.564 | -35.465 | -68.210 | -52.772 | -156.447 | 50% |
| 6.1.3.7 | Despesas diversas (correio, xerox, motoboy, etc.) | -797.213 | -148.419 | -158.059 | -439.281 | -745.759 | 94% |
| 6.1.3.8 | Treinamento de Funcionários | -12.000 | - | -12.100 | -12.950 | -25.050 | 209% |
| 6.1.3.9 | Outras Despesas | -5.532.204 | -1.862.286 | -2.029.502 | -1.004.550 | -4.896.337 | 89% |
| 6.1.3.9.1 | Equipamentos e mobiliário | - | - | - | - | - | 0% |
| 6.1.3.9.2 | Seguros (instrumentos, Responsabilidade civil) | -174.373 | -41.740 | -60.896 | -60.631 | -163.267 | 94% |
| 6.1.3.9.3 | Transportes / Conduções | -197.549 | -29.314 | -43.297 | -48.995 | -121.606 | 62% |
| 6.1.3.9.4 | Outras despesas gerais | -659.216 | -64.757 | -64.282 | -47.264 | -176.303 | 27% |
| 6.1.3.9.5 | Correção Depósitos Judiciais | -546.379 | -147.428 | -180.703 | -197.803 | -525.933 | 96% |
| 6.1.3.9.6 | Provisão da COFINS | -2.438.593 | -1.057.274 | -961.538 | -239.302 | -2.258.114 | 93% |
| 6.1.3.9.7 | Correção da COFINS | -1.058.182 | -361.025 | -485.150 | -360.291 | -1.206.465 | 114% |
| 6.1.3.9.8 | Provisão de multa da COFINS | -457.913 | -160.749 | -233.636 | -50.264 | -444.649 | 97% |
| 6.1.3.10 | Pesquisa de público | -60.041 | - | - | -75.650 | -75.650 | 126% |

Item 6.1.3.2.1, 6.1.3.2.3 e 6.1.3.3 – Apesar do cenário praticamente normal de atividades no Complexo Cultural Júlio Prestes, o valor com gastos de utilidade pública e uniformes/EPI's ficaram abaixo do previsto. Quanto aos gastos com água e esgoto, houve a regularização de débitos cobrados indevidamente pela Companhia SABESP em períodos anteriores. Outro fator de redução dos custos foi a continuidade do regime de trabalho híbrido (50% em regime home office e 50% presencial).

Item 6.1.3.4 – Economia com gastos de passagens e hospedagens na área meio. Viagens planejadas não ocorreram.

Item 6.1.3.5 – Os valores realizados correspondem a compras de itens de escritório como: fitas LTO-8 utilizadas para backup do sistema Benner – ERP da Fundação OSESP, conectores para notebooks para colaboradores em trabalho presencial e aquisição de HD SSD devido a necessidade de atualização e otimização das estações de trabalho. Esse último item não orçado.

Item 6.1.3.6 – Devido ao volume de venda de assinaturas e bilheteria ter ficado abaixo do orçado para as metas obrigatórias, as despesas com taxas de cartões de crédito correspondentes também ficaram abaixo.

Item 6.1.3.8 – Serviço de treinamento no atendimento ao cliente para indicadores e estagiários ocorreram no mês de junho a mais do que o previsto.

Item 6.1.3.9.3 e 6.1.3.9.4 – Estavam previstos custos com transportes de colaboradores entre o CCJP e a estação da Luz, em decorrência dos riscos do entorno do Complexo. Porém com a inauguração da interligação da Sala São Paulo com a Estação Luz (Boulevard João Carlos Martins), houve uma economia com esses custos. Além disso, houve repasse de bilheteria do projeto Encontros Históricos previstos em outras despesas, porém realizado em custos operacionais por se tratar de custo variável do projeto. Vide 6.1.5.1.1.



Item 6.1.3.10 – Patrocínios realizados pela empresa MC15 Consultoria e treinamentos, para gerenciamento da pesquisa de satisfação de públicos. A contrapartida desse patrocínio (no cash) está alocado em receitas na rubrica 4.2.4 – Parcerias, e não influencia no resultado final orçamentário.

| | | | | | | | |
|-----------|-------------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 6.1.4 | Programa de Edificações: Conservação, Manutenção e | -7.411.603 | -2.323.986 | -2.179.608 | -3.032.355 | -7.535.949 | 102% |
| 6.1.4.1 | Conservação e manutenção de edificações | -2.771.288 | -904.200 | -1.181.915 | -913.152 | -2.999.267 | 108% |
| 6.1.4.1.1 | Manutenção de edificações | -744.344 | -234.267 | -515.315 | -224.722 | -974.304 | 131% |
| 6.1.4.1.2 | Limpeza/ vigilância / portaria / segurança | -2.026.944 | -669.933 | -666.600 | -688.430 | -2.024.963 | 100% |
| 6.1.4.2 | Sistemas de segurança / AVCB / automação predial | -412.322 | -126.392 | -130.194 | -135.508 | -392.094 | 95% |
| 6.1.4.3 | Equipamentos e implementos (relacionados à | -302.843 | -72.032 | -79.872 | -81.157 | -233.062 | 77% |
| 6.1.4.4 | Seguros (predial, incêndio, etc) | -165.996 | -53.155 | -50.412 | -57.361 | -160.927 | 97% |
| 6.1.4.5 | Outras Despesas (especificar) | -3.759.154 | -1.168.207 | -737.215 | -1.845.177 | -3.750.599 | 100% |
| 6.1.4.5.1 | Utilidades públicas | -1.983.284 | -509.564 | -565.423 | -619.396 | -1.694.383 | 85% |
| 6.1.4.5.2 | Projetos / obras civis / benfeitorias | -1.775.870 | -658.643 | -171.792 | -1.225.781 | -2.056.216 | 116% |
| 6.1.4.7 | Despesas tributárias e financeiras | - | - | - | - | - | 0% |
| 6.1.5 | Programas de Trabalho da Área Fim | -26.176.184 | -9.580.175 | -15.262.036 | -18.683.936 | -43.526.148 | 166% |
| 6.1.5.1 | Eixo 1 – Atividades de difusão e acesso | -14.371.816 | -3.920.332 | -8.235.793 | -17.215.803 | -29.371.928 | 204% |
| 6.1.5.1.1 | Difusão - Apresentações na Capital | -14.137.761 | -3.789.229 | -6.589.709 | -6.473.782 | -16.852.720 | 119% |
| 6.1.5.1.2 | Difusão - Apresentações Interior e Litoral | -15.710 | -5.180 | -602.613 | -51.924 | -659.716 | 4199% |
| 6.1.5.1.3 | Gravações e transmissões da Sala São Paulo | -218.345 | -125.923 | -251.847 | -325.636 | -703.406 | 322% |
| 6.1.5.1.4 | Concertos fora do Estado de São Paulo | - | - | -791.625 | -10.364.461 | -11.156.086 | 0% |
| 6.1.5.2 | Eixo 2 - Atividades Educativas e formação de novas | - | -19.916 | -446.467 | -442.506 | -908.889 | 0% |
| 6.1.5.3 | Eixo 3 – Atividades de formação artística e | -80.910 | -328.413 | -477.298 | -571.566 | -1.377.278 | 1702% |
| 6.1.5.4 | Eixo 4 – Estímulo à criação | -512.145 | -94.397 | -151.312 | -64.688 | -310.397 | 61% |
| 6.1.5.5 | Eixo 5 – Mapeamento, registro e memória | -77.454 | -99.345 | -38.284 | -20.898 | -158.527 | 205% |
| 6.1.5.6 | Festivais de Campos do Jordão | -10.781.936 | -5.080.465 | -5.857.546 | -230.978 | -11.168.989 | 104% |
| 6.1.5.7 | Outros Custos Operacionais (relacionados a | -351.924 | -37.306 | -55.337 | -137.497 | -230.140 | 65% |
| 6.1.6 | Comunicação e Imprensa | -6.461.727 | -2.150.846 | -1.786.251 | -4.010.176 | -7.947.273 | 123% |
| 6.1.6.1 | Plano de Comunicação e Site | -503.493 | -19.485 | -56.816 | -19.360 | -95.660 | 19% |
| 6.1.6.2 | Projetos gráficos e materiais de comunicação | -509.224 | -62.249 | -103.584 | -218.887 | -384.719 | 76% |
| 6.1.6.3 | Publicações | -4.637.120 | -1.957.328 | -1.612.224 | -3.171.543 | -6.741.095 | 145% |
| 6.1.6.4 | Assessoria de imprensa e custos de publicidade | - | - | - | -26.316 | -26.316 | 0% |
| 6.1.6.6 | Outras despesas de divulgação e comunicação | -811.891 | -111.784 | -13.628 | -574.070 | -699.482 | 86% |
| 6.2 | Depreciação/Amortização/Exaustão/Baixa de Imobilizado | -640.986 | -161.022 | -203.401 | -248.126 | -612.548 | 96% |
| 6.2.1 | Depreciação | -640.986 | -161.022 | -203.401 | -248.126 | -612.548 | 96% |
| 6.2.2 | Amortização | - | - | - | - | - | 0% |
| 6.2.3 | Baixa de ativo imobilizado | - | - | - | - | - | 0% |
| 6.2.4 | Outros (especificar) | - | - | - | - | - | 0% |
| 7 | Superavit/Deficit do exercício | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |

Item 6.1.4.1.1 – Realização de serviço e compra de materiais para manutenção corretiva do Chiller do ar condicionado do CCJP não previsto em orçamento.

Item 6.1.5.1.2 – No orçamento apresentado, o projeto Osesp Itinerante figurava como meta condicionada e, portanto, não estava previsto nessa rubrica, devido ao orçamento só contemplar metas obrigatórias. Contudo, diante dos esforços de captação realizados pela Fundação OSESP, no mês de julho, a orquestra saiu em turnê pelas cidades do interior do Estado de São Paulo. Os principais custos foram com transporte de instrumentos, ônibus para músicos e equipes, cachês para regente e solistas, divulgações, estadias e alimentação.

Item 6.1.5.1.3 e 6.1.6.6 – O orçamento do estúdio de gravação consta na rubrica 6.1.6.6 e os valores realizados encontram-se na 6.1.5.1.3. Houve contratação de terceiros para transmissões de projetos obrigatórios e condicionados não orçada.

Item 6.1.5.1.4 – Despesas realizadas com projetos condicionados (Turnê Estados Unidos, apresentações solistas e quarteto fora do Brasil) que não estavam previstas, devido ao orçamento só contemplar metas obrigatórias.

Item 6.1.5.2 – Despesas com programas educacionais como Gincanas, Descubra a Orquestra, e palestras são lançadas nessa rubrica e por serem metas condicionadas foram orçadas na rubrica 5.1. Os principais custos foram transporte dos alunos e pagamento dos professores (mestres e doutores).



Item 6.1.5.3 - A Academia de Música (instrumento, coro e regência) figura como meta condicionada e, portanto, não estava prevista no plano orçamentário que contempla apenas as metas obrigatórias. Os principais custos foram: bolsas de estudo (ajuda de custo) e pagamento dos professores.

Item 6.1.5.4 – Despesas com gravação de obras para comercialização inferior ao previsto. Redução nos custos com aluguel de partituras e custos com solistas e regentes que foram alocados na temporada (rubrica 6.1.5.1.1)

Item 6.1.5.5 – Em razão das atualizações de custos com livretos para a programação do ano houve impacto em relação ao que foi previsto em orçamento. Também foram realizadas edições, adaptações e textos para Revista da Temporada 2023. Além disso, parte dos custos com impressões no primeiro e segundo quadrimestre ficaram nessa rubrica, o restante foi alocado no item 6.1.3.7.

Itens 6.1.5.7 – Previsto maior custo com receptivos e eventos que não ocorreram.

Item 6.1.6.1 – Custos com reformulação dos sites: Osesp, Sala São Paulo, Festival Campos do Jordão e Fundação Osesp foram postergados para 2023.

Item 6.1.6.3 – Parceria através de contrato de patrocínios de bens e serviços (sem desembolso financeiro) das empresas 29 Horas (MPC 11) e Nova Brasil FM, em razão do apoio direto aos projetos Festival de Inverno Campos do Jordão, Osesp no Teatro B32, Temporada 2022 e Encontros Históricos.

Item 6.1.6.4 – Com a saída do Diretor Artístico, foi necessária a contratação de assessoria de imprensa, afim de divulgar a mudança na governança da Fundação Osesp para ciência do público frequentador da Sala e apoiadores da Fundação.

IMOBILIZADO

III - INVESTIMENTOS/IMOBILIZADO

| | | Orçamento | 1º Quadr | 2º Quadr | 3º Quadr | Total | % |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|--------------|--------------|------|
| 8 | Investimentos com recursos vinculados ao Contrato de Gestão | 530.000 | 649.641,51 | 769.309,56 | - 206.246,66 | 1.212.704,41 | 229% |
| 8.1 | Equipamentos de informática | 114.186 | 101.327,01 | 77.978,67 | 24.035,99 | 203.341,67 | 178% |
| 8.2 | Móveis e utensílios | 42.400 | 24.173,91 | 70.597,00 | 192.823,10 | 287.594,01 | 678% |
| 8.3 | Máquinas e equipamentos | 186.147 | 27.179,69 | 385.831,09 | 127.333,00 | 540.343,78 | 290% |
| 8.4 | Software | - | 65.274,95 | - | - | 65.274,95 | 0% |
| 8.5 | Benfeitorias | - | - | - | - | - | 0% |
| 8.6 | Aquisição de acervo | - | - | - | - | - | 0% |
| 8.7 | Outros investimentos/imobilizado (especificar) | 187.267 | 431.685,95 | 234.902,80 | - 550.438,75 | 116.150,00 | 62% |
| 9 | Recursos públicos específicos para investimentos no Contrato de Gestão | 0 | - | - | - | - | 0% |
| 9.1 | Equipamentos de informática | - | - | - | - | - | 0% |
| 9.2 | Móveis e utensílios | - | - | - | - | - | 0% |
| 9.3 | Máquinas e equipamentos | - | - | - | - | - | 0% |
| 9.4 | Software | - | - | - | - | - | 0% |
| 9.5 | Benfeitorias | - | - | - | - | - | 0% |
| 9.6 | Aquisição de acervo | - | - | - | - | - | 0% |
| 9.7 | Outros investimentos/imobilizado (especificar) | - | - | - | - | - | 0% |
| 10 | Investimentos com recursos incentivados | 850.000 | - | - | 666.588,75 | 666.588,75 | 78% |
| 10.1 | Equipamentos de informática | - | - | - | - | - | 0% |
| 10.2 | Móveis e utensílios | - | - | - | - | - | 0% |
| 10.3 | Máquinas e equipamentos | - | - | - | - | - | 0% |
| 10.4 | Software | - | - | - | - | - | 0% |
| 10.5 | Benfeitorias | - | - | - | - | - | 0% |
| 10.6 | Aquisição de acervo | - | - | - | - | - | 0% |
| 10.7 | Outros investimentos/imobilizado (especificar) | 850.000 | - | - | 666.588,75 | 666.588,75 | 78% |

Itens 8.1, 8.2, 8.3, 8.4 e 8.7 – **8.1** – Compra de monitores e notebooks para as áreas administrativas; **8.2** – Compra de mobiliário para a MEDIATECA; **8.3** – Compra e instalação de equipamentos para o estúdio e área técnica; **8.4** – Compra de licenças VPN e firewall para as estações de trabalho; **8.7** – Compra de equipamentos e instrumentos para uso nos projetos educacionais e academia.



Itens 10 – Compra de contrafagote.

PROJETOS A EXECUTAR

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

| | | Orçamento | 1º Quadr | 2º Quadr | 3º Quadr | Total | % |
|------|-----------------------------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|------|
| 11 | Saldo Projetos a Executar (contábil) | 2.751.847 | 35.375.100 | 20.467.046 | 799.254 | 799.254 | 29% |
| 11.1 | Repasso | - | 34.672.349 | 19.629.428 | -111.159 | -111.159 | 0% |
| 11.2 | Reserva | 555.076 | 577.582 | 647.304 | 674.027 | 674.027 | 121% |
| 11.3 | Contingência | 200.771 | 125.169 | 190.314 | 236.386 | 236.386 | 118% |
| 11.4 | Festivais de Campos de Jordão | 1.996.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 12 | Recursos incentivados - saldo a ser executado | 0 | 51.620.627 | 38.369.612 | 54.803.692 | 54.803.692 | 0% |
| 12.1 | Recursos captados | - | 73.458.238 | 75.410.120 | 106.600.451 | 106.600.451 | 0% |
| 12.2 | Receita apropriada do recurso captado | - | 21.837.612 | 37.040.508 | 51.796.760 | 51.796.760 | 0% |
| 12.3 | Despesa realizada do recurso captado | - | -21.837.612 | -37.040.508 | -51.796.760 | -51.796.760 | 0% |
| 13 | Outras informações (saldos bancários) | 0 | 61.953.056 | 52.878.230 | 61.419.816 | 61.419.816 | 0% |
| 13.1 | Conta de Repasse do Contrato de Gestão | - | 998.541 | 11.265.334 | 1.110.008 | 1.110.008 | 0% |
| 13.2 | Conta de Captação Operacional | - | 8.370.877 | 1.328.331 | 4.371.588 | 4.371.588 | 0% |
| 13.3 | Conta de Projetos Incentivados | - | 51.675.520 | 38.836.354 | 54.135.922 | 54.135.922 | 0% |
| 13.4 | Conta de Recurso de Reserva | - | 577.582 | 647.304 | 674.027 | 674.027 | 0% |
| 13.5 | Conta de Recurso de Contingência | - | 125.169 | 190.314 | 236.386 | 236.386 | 0% |
| 13.6 | Demais Saldos (especificar) | - | 205.366 | 610.593 | 891.886 | 891.886 | 0% |

Itens 11.4 – Era previsto conforme mencionado no 5º Termo de Aditamento ao Contrato de Gestão 02/2021, o recebimento do repasse para realização do 2º Festival de Verão de Campos do Jordão ainda em 2022, que se concretizou na data de 11 de janeiro de 2023. O valor repassado foi de R\$ 2.000.000,00, deduzindo o percentual de 0,20% em razão da reserva de contingência.

OBSERVAÇÕES:

Receitas:

Repasso e Apropriação do Contrato de Gestão – Repasse do CG 02/2021 – valor efetivamente recebido (caixa) de maio a agosto de 2022 – **R\$ 63.170.000** dos quais **R\$ 6.000.000** foram repassados para o 52º Festival de Inverno de Campos do Jordão. O valor apropriado do Contrato de Gestão é reconhecido como receita no mês, em bases sistemáticas, confrontado com as despesas do mesmo período, até o limite do valor estabelecido pelo mesmo para o exercício, de acordo com a Norma Brasileira de Contabilidade TG 07 (R1) - Subvenção e Assistência Governamentais.

Utilização de Reservas Financeiras – O valor de **R\$ 696.197** está sendo reportado na linha “Receitas Financeiras - Fundo de capital” para equilibrar o resultado deficitário do CG 02/2021 no ano de 2022. Cabe salientar, que para conciliação do presente relatório com o balancete do CG 02/2021 é necessário desconsiderar esse valor.

Despesas:

Do total de despesas do exercício, **R\$ 6.728.950** correspondem a permutas/patrocínios sem desembolso de caixa.

Provisões, Correções e Multas – Os estoques previstos no orçamento referentes às correções das provisões englobam o CG 01/2015.

São Paulo, de março de 2023.



Praça Júlio Prestes, 16 - 2º andar
01218-020 São Paulo - SP Brasil
T 55 11 3367 9500
F 55 11 3367 9501
www.osesp.art.br
www.salasaopaulo.art.br

Assinado



Cristina Moraes Pandolfo de Mattos

D4Sign

Cristina Moraes P. de Mattos
Controller
Fundação OSESP

Assinado



Marcelo de Oliveira Lopes

D4Sign

Marcelo de Oliveira Lopes
Diretor Executivo
Fundação OSESP



Praça Júlio Prestes, 16 - 2º andar
01218-020 São Paulo - SP Brasil

T 55 11 3367 9500

F 55 11 3367 9501

www.osesp.art.br

www.salasaopaulo.art.br

1 Plano Orçamentário pdf

Código do documento 44ceaf09-af6a-4228-8e26-7a432ffc397a

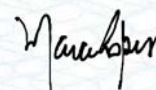
Anexo: 2. Relatório Sintético de RH.pdf
Anexo: 4. Captação de Recursos.pdf
Anexo: 5. Informe Gastos Utilidade Pública.pdf



Assinaturas



Marcelo de Oliveira Lopes
marcelolopes@osesp.art.br
Assinou



Cristina Moraes Pandolfo de Matos
CristinaMatos@osesp.art.br
Assinou

Cristina Moraes Pandolfo de Matos

Eventos do documento

08 Mar 2023, 17:03:18

Documento 44ceaf09-af6a-4228-8e26-7a432ffc397a **criado** por NICOLE DOS SANTOS FELIX (005e9661-32f9-41ef-883f-0a143d071f8b). Email: NicoleFelix@osesp.art.br. - DATE_ATOM: 2023-03-08T17:03:18-03:00

08 Mar 2023, 17:09:11

Assinaturas **iniciadas** por NICOLE DOS SANTOS FELIX (005e9661-32f9-41ef-883f-0a143d071f8b). Email: NicoleFelix@osesp.art.br. - DATE_ATOM: 2023-03-08T17:09:11-03:00

08 Mar 2023, 17:16:47

MARCELO DE OLIVEIRA LOPES **Assinou** (f4847d08-5bbf-4c12-a040-65a0a3d629f7) - Email: marcelolopes@osesp.art.br - IP: 177.27.131.183 (ip-177-27-131-183.user.vivozap.com.br porta: 47964) - Documento de identificação informado: 064.051.548-74 - DATE_ATOM: 2023-03-08T17:16:47-03:00

08 Mar 2023, 17:57:30

CRISTINA MORAES PANDOLFO DE MATOS **Assinou** (7b864770-c814-4918-b8fc-183c3b53a6ac) - Email: CristinaMatos@osesp.art.br - IP: 191.7.21.170 (170-21-7-191.itsonline.net.br porta: 44660) - [Geolocalização: -23.5340841 -46.6403155](#) - Documento de identificação informado: 060.698.078-47 - DATE_ATOM: 2023-03-08T17:57:30-03:00

Hash do documento original

(SHA256):9daf1e1b5ce54b5267e3c9e72f4d7b10f462b285c29e0e7201be2517431080a1
(SHA512):48c7e1a5568185c23f200ba45243e5d0176d3dc0ea9fa94e002e026cb9c923bb741b5632923132d797d40f9511cdebcd4dc4f85ee9d8b2cd303245cbf785988c

Hash dos documentos anexos

Nome: 2. Relatório Sintético de RH.pdf

(SHA256):265ee5032f083ee376d5eec31a36fed048345d8d02d788af583a4900e86c4c40

(SHA512):4373d0bbb9b08bc8c3e59d87d9767beb8f3f8851d737868f3f0b0365fe7af201e1057558a7ac5067c744d07b6b8cd2d8e094603e8b5a35915aaf7716ea9dd253

Nome: 4. Captação de Recursos.pdf

(SHA256):caee11aecdc0e65fce63083af5fe1b153d08fbc97c2faf2833a8e563c6fb05db

(SHA512):bbc88a4ea88725583db8ea9f8c14763e99a119341c72a8f46af28a468e4567303edfa1dd2fcbab683a7e4aaff9ccab588d87e34fe590894a6b88811c0432a7aa

Nome: 5. Informe Gastos Utilidade Pública.pdf

(SHA256):c130ed66420a67d589f11a53b7201ff2ec35a229db9f02e7dc538ae48f12b37c

(SHA512):7097f946c30b5a48f2f2d56666d30654e03c2d8fcd55fea87c87edaefe7a313e4de6b415b1bcb358e498ff40cf15ef277594b9a8511152e429b285e43e5046ef

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign