



# Proposta Orçamentária 2016

# Índice



Orçamento 2016

## APRESENTAÇÃO

Página 1 - Conceitos Importantes e Metodologia de Apuração dos Valores da Proposta Orçamentária

Página 2 - Comentários sobre o Orçamento 2016

## QUADROS

### Club Athletico Paulistano

1 - Resumo do Resultado do Clube

2 - Receitas por Diretoria

3 - Despesas por Diretoria

4 - Subsídios por Diretoria

5 - Fluxo de Caixa

6 - Resumo dos Investimentos

### Resultados das Diretorias

7 - Bares e Restaurantes

8 - Esportes

9 - Administrativo

10 - Cultural

11 - Social

12 - Secretaria

13 - Comunicação

14 - Institucional

15 - Patrimônio

16 - Financeiro

17 - Informática

### Investimentos por Diretoria

18 - Obras e reformas

19 a 21 - Compra de ativos

22 - Informática

## PARECER DO CONSELHO FISCAL



## PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 2016

Nos termos do Estatuto Social, a Diretoria do Club Athletico Paulistano vem submeter à deliberação e aprovação do Egrégio Conselho Deliberativo a Proposta Orçamentária para o exercício de 2016, a qual, após aprovação, estará à disposição dos associados do CAP.

### 1) CONCEITOS IMPORTANTES

É importante lembrar os aspectos conceituais que fundamentam a montagem do Orçamento, para que tenhamos ideia exata das demandas e necessidades do Clube e da possibilidade de atendê-las dentro dos limites de equilíbrio e segurança orçamentária.

- i) O Quadro Social continua estável, situação que vem ocorrendo nos últimos anos, o que permite uma projeção segura da receita auferida pela Contribuição Social.
- ii) As Diretorias-fins têm receita própria, na maior parte advinda de tarifas dos serviços prestados (cursos, aulas, atividades esportivas, sociais e culturais). Esses recursos são insuficientes diante das despesas operacionais dessas Diretorias, ocasionando déficits. A Receita da Contribuição Social, portanto, subsidia os déficits dessas Diretorias-fins e das Diretorias de apoio que não possuem receitas próprias.

### 2) METODOLOGIA DE APURAÇÃO DOS VALORES DA PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA

A Proposta Orçamentária 2016 foi definida de acordo com metodologia implantada em 2014, a qual, se baseia nos seguintes principais aspectos:

- i) apuração da inflação específica de cada diretoria;
- ii) reajuste das receitas próprias de cada diretoria pelos seus respectivos índices inflacionários;
- iii) apuração do percentual de aumento da Contribuição Social de maneira que os déficits das diretorias sejam cobertos;
- iv) destinação das demais receitas do Clube (aplicação financeira, venda de título, taxa de admissão, multas etc.) para cobrir os investimentos e/ou para manter em caixa a fim de cobrir eventuais contingências.



## 3) COMENTÁRIOS SOBRE O ORÇAMENTO 2016

### a) Receitas

i) Contribuições Sociais: em 2016 serão reajustadas em 8,88%. Esse percentual só foi possível atingi-lo em função da redução de R\$ 2 milhões de despesas. Sem essa redução no orçamento de 2016, a Contribuição Social seria acrescida em 11,52% ao invés de 8,88%.

Caso o associado queira efetuar o pagamento antecipado do valor da Contribuição Social de todo o ano de 2016, o Clube concederá desconto de 5% se pago até o dia 15 de janeiro de 2016.

ii) Receitas Próprias das Diretorias: cada Diretoria terá percentuais de reajustes distintos uns dos outros em função da natureza das suas despesas e dos índices de inflação específicos dessas despesas.

iii) Receitas com Taxas de Admissão: para 2016 foi orçada a receita com 4 Taxas de Admissão à R\$ 500 mil, duas Taxas de Admissão à R\$ 75 mil e duas Taxas de Admissão à R\$ 25 mil;

iv) Receitas Gerais do Clube: a principal delas, Rendimentos de Aplicações Financeiras, foi orçada considerando rendimento médio mensal de 1% sobre o saldo mensal de caixa. Todas as Receitas Gerais do Clube montam em R\$ 6.088 mil.

### b) Despesas

i) Pessoal: aumento médio de 10,7% na despesa com pessoal em relação a 2015. Esse aumento decorre, principalmente: dos dissídios coletivos que afetarão a despesa de pessoal em dez'15 e dez'16 (tendo como base o INPC) e da troca do plano de saúde a partir de nov'15, com acréscimo de aproximadamente 37% na despesa.

ii) Custeio: foi considerado aumento médio de 7,4% nas despesas de Custeio em relação a 2015.

iii) Energia/Fone/Gás/Água/Correio: aumento médio de 15,7% em relação a 2015, que considera a expectativa de reajustes para 2016.

# Apresentação



iv) Limpeza/Lavanderia: expectativa de aumento médio de 9,6%. Esse percentual decorre, principalmente, da estimativa de reajuste do contrato com a prestadora de serviço de limpeza, vinculado ao dissídio coletivo da respectiva categoria.

v) Manutenção: a despesa com Manutenção é lançada primeiramente na Diretoria de Patrimônio. Esta, por sua vez, repassa essas despesas às demais Diretorias em função dos serviços realizados em cada área do Clube. Os serviços de manutenção das áreas comuns permanecem alocados na Diretoria de Patrimônio. Para 2016, estima-se acréscimo na despesa de Manutenção em 9%.

Em relação aos itens iii), iv) e v), os percentuais de variação mencionados podem ser distintos de Diretoria a Diretoria em função da demanda dos serviços utilizados (energia, limpeza, manutenção etc.).

vi) Importante redução de despesas foi considerada para o orçamento de 2016. Após a atualização das despesas de 2015 pelos respectivos índices inflacionários de cada despesa, foi realizada a redução de R\$ 2 milhões, sendo:

R\$ 1.000 mil – na Diretoria de Esportes  
R\$ 300 mil – na Diretoria Administrativa  
R\$ 200 mil – na Diretoria Social

R\$ 150 mil – na Diretoria Cultural  
R\$ 150 mil – na Diretoria de B&R  
R\$ 200 mil – de horas extras, em todas diretorias

Essas reduções foram alocadas ou no Custeio ou na Despesa com Pessoal, dependendo da Diretoria.

## c) Resultado

Do Resultado orçado para 2016, R\$ 6,5 milhões serão destinados aos Investimentos orçados para 2016.



## d) Gestão do Orçamento

A Diretoria, por meio do Presidente, dos Vice-Presidentes e dos Diretores, e os Gerentes, comprometem-se com o cumprimento do resultado orçado de cada área. Admite-se, entretanto, remanejamento de verbas dentro da própria Diretoria, bem como, o aumento das despesas previstas, desde que, relacionado diretamente ao aumento de receita da respectiva Diretoria. O importante é cumprir o resultado estipulado no Orçamento, visto que a Proposta Orçamentária é apresentada como verba anual. Como ferramenta de acompanhamento, temos relatórios mensais que demonstram os resultados parciais, pelos quais verificamos a performance de cada Diretoria, para não ser ultrapassada a verba anual prevista.

## e) Fluxo de Caixa

- i) Atentar para a manutenção de reserva financeira suficiente para cobrir desembolsos que ocorrem uma vez por ano e/ou desembolsos definidos por questões judiciais (exemplos: banco de horas extras, 13º salário, contingências trabalhistas etc.).
- ii) Manter o atual modelo de aplicação financeira: trabalhando com os principais bancos do mercado, buscando as melhores taxas de remuneração, liquidez dos recursos e baixo risco.
- iii) Para o ano de 2016, o Clube investirá em importantes obras (ampliação da academia, mudança da Brinquedoteca e reforma do Parquinho, implantação da 2ª fase do projeto de infraestrutura e paisagismo, reforma dos vestiários dos funcionários, reforma na ventilação, exaustão de cozinhas do Clube, entre outras). Os investimentos do Clube, conseqüentemente, despenderão valores significativos (R\$ 15,8 milhões). O valor apurado no Orçamento 2016 destinado à Investimentos (R\$ 6,5 milhões) não é, portanto, suficiente para cobrir os Investimentos orçados. A diferença (R\$ 9,3 milhões) será suportada, conseqüentemente, pelo Caixa do Clube.
- iv) Mesmo considerando o item iii) acima, o Clube espera fechar o ano de 2016 com saldo de caixa na ordem de R\$ 18,3 milhões.

São Paulo, novembro de 2015.



# ***QUADROS RESUMO***

# Resumo do Resultado do Clube (em R\$ mil)



Orçamento 2016

CLUB ATHLETICO PAULISTANO	2015	Var	2016
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>133.810</b>	<b>7,2%</b>	<b>143.506</b>
Custeio	(45.201)	7,4%	(48.552)
Energia/Água/Gás/Fone/Correio	(6.034)	15,7%	(6.979)
Limpeza/Lavanderia	(7.372)	9,6%	(8.080)
Pessoal	(65.060)	10,7%	(72.039)
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>(123.667)</b>	<b>9,7%</b>	<b>(135.650)</b>
<b>RESULTADO</b>	<b>10.143</b>	<b>-22,5%</b>	<b>7.856</b>
Depreciação	(4.967)	9,3%	(5.429)
<b>RESULTADO APÓS DEPREC</b>	<b>5.176</b>	<b>-53,1%</b>	<b>2.427</b>

# Receitas por Diretoria (em R\$ mil)



Orçamento 2016

RECEITAS	2015	Var	2016
Contribuições Sociais	69.096	8,9%	75.233
Bares e Restaurantes	30.155	10,5%	33.310
Esportes	8.127	5,3%	8.558
Administrativo	7.091	10,4%	7.828
Cultural	6.401	14,7%	7.342
Social	1.887	10,4%	2.084
Comunicação	399	9,0%	435
Secretaria	385	11,2%	428
<b>CONTRIBUIÇÕES E DIRETORIAS</b>	<b>123.541</b>	<b>9,5%</b>	<b>135.218</b>
Taxas de admissão	3.466	-37%	2.200
Aplicações financeiras	2.997	-12%	2.623
Frequência temporária	645	9%	702
Multas	680	9%	740
Venda de Títulos Sociais	1.054	15%	1.212
Eventuais	656	-100%	0
Outras receitas institucionais	771	5%	811
<b>DEMAIS RECEITAS INSTITUCIONAIS</b>	<b>10.269</b>	<b>-19%</b>	<b>8.288</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>133.810</b>	<b>7,2%</b>	<b>143.506</b>

8,88% sobre a base atual de associados contribuintes.

4 Taxas a 100% (novos associados), duas Taxas a 15% e duas Taxas a 5% (ex-cônjuges).

2015 ganho de causa (INSS).

Refeitório e Bradesco.

# Despesas por Diretoria (em R\$ mil)



Orçamento 2016

	CUSTEIO			RATEIOS*			PESSOAL			DESPESA TOTAL		
	2015	Var	2016	2015	Var	2016	2015	Var	2016	2015	Var	2016
<b>B&amp;R</b>	(17.626)	9%	(19.225)	(3.614)	11%	(4.028)	(17.065)	10,4%	(18.836)	(38.305)	10%	(42.089)
<b>Esportes</b>	(9.860)	0%	(9.863)	(3.673)	11%	(4.086)	(11.081)	11,2%	(12.327)	(24.614)	7%	(26.276)
<b>Administrativo</b>	(2.125)	3%	(2.182)	(5.758)	11%	(6.417)	(12.189)	10,9%	(13.521)	(20.072)	10%	(22.120)
<b>Cultural</b>	(2.940)	11%	(3.258)	(1.088)	13%	(1.231)	(6.748)	10,5%	(7.454)	(10.776)	11%	(11.943)
<b>Social</b>	(3.126)	3%	(3.210)	(1.988)	12%	(2.233)	(2.403)	10,6%	(2.658)	(7.517)	8%	(8.101)
<b>Comunicação</b>	(1.139)	8%	(1.231)	(56)	9%	(61)	(805)	10,8%	(892)	(2.000)	9%	(2.184)
<b>Secretaria</b>	(129)	10%	(142)	(182)	12%	(204)	(1.947)	11,0%	(2.161)	(2.258)	11%	(2.507)
<b>Institucional</b>	(3.882)	12%	(4.332)	(305)	12%	(341)	(2.756)	10,5%	(3.045)	(6.943)	11%	(7.718)
<b>Patrimônio</b>	(3.290)	8%	(3.566)	3.657	9%	3.976	(4.802)	11,1%	(5.333)	(4.435)	11%	(4.923)
<b>Financeiro</b>	(237)	9%	(259)	(334)	9%	(363)	(3.042)	10,6%	(3.363)	(3.613)	10%	(3.985)
<b>Informática</b>	(847)	52%	(1.284)	(65)	9%	(71)	(2.222)	10,2%	(2.449)	(3.134)	21%	(3.804)
<b>TOTAL</b>	<b>(45.201)</b>	<b>7%</b>	<b>(48.552)</b>	<b>(13.406)</b>	<b>12%</b>	<b>(15.059)</b>	<b>(65.060)</b>	<b>11%</b>	<b>(72.039)</b>	<b>(123.667)</b>	<b>10%</b>	<b>(135.650)</b>
	<u>36,6%</u>	x	<u>35,8%</u>	<u>10,8%</u>	x	<u>11,1%</u>	<u>52,6%</u>	x	<u>53,1%</u>	Representatividade por tipo de despesa em relação ao total.		

\* RATEIOS: Energia, Fone, Gás, Água, Correio, Limpeza, Lavanderia e Manutenção.

Quadro 3

# Subsídios por Diretoria (em R\$ mil)



Orçamento 2016

	RECEITA			DESPESA TOTAL			RESULTADO			SUBSÍDIO *	
	2015	Var	2016	2015	Var	2016	2015	Var	2016	2015	2016
<b>B&amp;R</b>	30.155	10%	33.310	(38.305)	10%	(42.089)	(8.150)	8%	(8.779)	<b>11,8%</b>	<b>11,7%</b>
<b>Esportes</b>	8.127	5%	8.558	(24.614)	7%	(26.276)	(16.487)	7%	(17.718)	<b>23,9%</b>	<b>23,6%</b>
<b>Administrativo</b>	7.091	10%	7.828	(20.072)	10%	(22.120)	(12.981)	10%	(14.292)	<b>18,8%</b>	<b>19,0%</b>
<b>Cultural</b>	6.401	15%	7.342	(10.776)	11%	(11.943)	(4.375)	5%	(4.601)	<b>6,3%</b>	<b>6,1%</b>
<b>Social</b>	1.887	10%	2.084	(7.517)	8%	(8.101)	(5.630)	7%	(6.017)	<b>8,1%</b>	<b>8,0%</b>
<b>Comunicação</b>	399	9%	435	(2.000)	9%	(2.184)	(1.601)	9%	(1.749)	<b>2,3%</b>	<b>2,3%</b>
<b>Secretaria</b>	385	11%	428	(2.258)	11%	(2.507)	(1.873)	11%	(2.079)	<b>2,7%</b>	<b>2,8%</b>
<b>Institucional</b>	79.365	5%	83.521	(6.943)	11%	(7.718)	72.422	5%	75.803	<b>10,0%</b>	<b>10,3%</b>
<b>Patrimônio</b>				(4.435)	11%	(4.923)	(4.435)	11%	(4.923)	<b>6,4%</b>	<b>6,5%</b>
<b>Financeiro</b>				(3.613)	10%	(3.985)	(3.613)	10%	(3.985)	<b>5,2%</b>	<b>5,3%</b>
<b>Informática</b>				(3.134)	21%	(3.804)	(3.134)	21%	(3.804)	<b>4,5%</b>	<b>5,1%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>133.810</b>	<b>7%</b>	<b>143.506</b>	<b>(123.667)</b>	<b>10%</b>	<b>(135.650)</b>	<b>10.143</b>	<b>-23%</b>	<b>7.856</b>		

## Fluxo de Caixa (em R\$ mil)



Orçamento 2016

2016	
<b>SALDO INICIAL</b>	<b>25.928</b>
Receita com Contribuição Social	75.233
Receitas Próprias das Diretorias	59.985
Despesa com Pessoal	(72.039)
Energia/Fone/Gás/Água/Correio	(6.979)
Limpeza/Lavanderia	(8.080)
Manutenção (custeio)	(3.566)
B&R (custeio)	(19.225)
Esportes (custeio)	(9.863)
Cultural e Social (custeio)	(6.468)
Demais diretorias (custeio)	(9.043)
<b>Fluxo de Caixa Operacional</b>	<b>(45)</b>
Taxas de admissão	2.200
Demais receitas institucionais	3.465
Investimentos	(15.805)
Aplicação financeira	2.623
<b>Fluxo de Caixa Líquido</b>	<b>(7.562)</b>
<b>SALDO FINAL</b>	<b>18.366</b>

**OBSERVAÇÃO:**  
*Para fins de Fluxo de Caixa, considerou-se a realização do pagamento das despesas/investimentos e o recebimento das receitas em 2016. Exceções feitas à despesa com provisão para contingências trabalhistas e de processo civil (que não afetam o fluxo de caixa).*

## Resumo dos Investimentos (em R\$ mil)



Orçamento 2016

DIRETORIAS	OBRAS E REFORMAS	COMPRA DE ATIVOS	INFORMÁTICA	TOTAL
B&R	500	300	30	830
Esportes	2.950		50	3.000
Administrativo	270	870	3	1.143
Cultural	150	163	3	316
Social	2.700	619		3.319
Comunicação		63	56	119
Secretaria		15	10	25
Institucional	4.353			4.353
Patrimônio		115	10	125
Financeiro				-
Informática			2.575	2.575
<b>TOTAL</b>	<b>10.923</b>	<b>2.145</b>	<b>2.737</b>	<b>15.805</b>



Orçamento 2016

# ***RESULTADOS DAS DIRETORIAS***

## B&R - Resultado (em R\$ mil)



Orçamento 2016

<b>BARES E RESTAURANTES</b>	<b>2015</b>	<b>Var</b>	<b>2016</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>30.155</b>	<b>10%</b>	<b>33.310</b>
Custeio	(17.626)	9%	(19.225)
Energia/Fone/Gás/Água/Correio	(1.272)	16%	(1.477)
Limpeza/Lavanderia	(1.290)	9%	(1.407)
Manutenção	(1.052)	9%	(1.144)
Pessoal	(17.065)	10%	(18.836)
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>(38.305)</b>	<b>10%</b>	<b>(42.089)</b>
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>(8.150)</b>	<b>8%</b>	<b>(8.779)</b>

# ESPORTES - Resultado *(em R\$ mil)*



Orçamento 2016

ESPORTES	2015	Var	2016
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>8.127</b>	<b>5%</b>	<b>8.558</b>
Custeio	(9.860)	0%	(9.863)
Energia/Fone/Gás/Água/Correio	(1.271)	15%	(1.459)
Limpeza/Lavanderia	(1.318)	10%	(1.448)
Manutenção	(1.084)	9%	(1.179)
Pessoal	(11.081)	11%	(12.327)
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>(24.614)</b>	<b>7%</b>	<b>(26.276)</b>
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>(16.487)</b>	<b>7%</b>	<b>(17.718)</b>

# ADMINISTRATIVO - Resultado (em R\$ mil)



Orçamento 2016

DIRETORIA ADMINISTRATIVA	2015	Var	2016
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>7.091</b>	<b>10%</b>	<b>7.828</b>
Custeio	(2.125)	3%	(2.182)
Energia/Fone/Gás/Água/Correio	(1.821)	16%	(2.107)
Limpeza/Lavanderia	(3.271)	10%	(3.586)
Manutenção	(666)	9%	(724)
Pessoal	(12.189)	11%	(13.521)
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>(20.072)</b>	<b>10%</b>	<b>(22.120)</b>
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>(12.981)</b>	<b>10%</b>	<b>(14.292)</b>

# CULTURAL - Resultado (em R\$ mil)



Orçamento 2016

DIRETORIA CULTURAL	2015	Var	2016
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>6.401</b>	<b>15%</b>	<b>7.342</b>
<b>Custeio</b>	(2.940)	<b>11%</b>	(3.258)
Energia/Fone/Gás/Água/Correio	(477)	<b>18%</b>	(564)
Limpeza/Lavanderia	(274)	<b>9%</b>	(300)
Manutenção	(337)	<b>9%</b>	(367)
Pessoal	(6.748)	<b>10%</b>	(7.454)
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>(10.776)</b>	<b>11%</b>	<b>(11.943)</b>
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>(4.375)</b>	<b>5%</b>	<b>(4.601)</b>

# SOCIAL - Resultado *(em R\$ mil)*



Orçamento 2016

<b>SOCIAL</b>	<b>2015</b>	<b>Var</b>	<b>2016</b>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>1.887</b>	<b>10%</b>	<b>2.084</b>
<b>Custeio</b>	<b>(3.126)</b>	<b>3%</b>	<b>(3.210)</b>
<b>Energia/Fone/Gás/Água/Correio</b>	<b>(596)</b>	<b>19%</b>	<b>(710)</b>
<b>Limpeza/Lavanderia</b>	<b>(919)</b>	<b>10%</b>	<b>(1.009)</b>
<b>Manutenção</b>	<b>(473)</b>	<b>9%</b>	<b>(514)</b>
<b>Pessoal</b>	<b>(2.403)</b>	<b>11%</b>	<b>(2.658)</b>
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>(7.517)</b>	<b>8%</b>	<b>(8.101)</b>
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>(5.630)</b>	<b>7%</b>	<b>(6.017)</b>

# SECRETARIA - Resultado (em R\$ mil)



Orçamento 2016

SECRETARIA	2015	Var	2016
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>385</b>	<b>11%</b>	<b>428</b>
<b>Custeio</b>	(129)	10%	(142)
Energia/Fone/Gás/Água/Correio	(97)	13%	(110)
Limpeza/Lavanderia	(69)	10%	(76)
Manutenção	(16)	13%	(18)
Pessoal	(1.947)	11%	(2.161)
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>(2.258)</b>	<b>11%</b>	<b>(2.507)</b>
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>(1.873)</b>	<b>11%</b>	<b>(2.079)</b>

# COMUNICAÇÃO - Resultado (em R\$ mil)



Orçamento 2016

COMUNICAÇÃO	2015	Var	2016
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>399</b>	<b>9%</b>	<b>435</b>
Custeio	(1.139)	8%	(1.231)
Energia/Fone/Gás/Água/Correio	(37)	8%	(40)
Limpeza/Lavanderia	(19)	11%	(21)
Manutenção	-	0%	-
Pessoal	(805)	11%	(892)
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>(2.000)</b>	<b>9%</b>	<b>(2.184)</b>
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>(1.601)</b>	<b>9%</b>	<b>(1.749)</b>

# INSTITUCIONAL - Resultado (em R\$ mil)



Orçamento 2016

ATIVIDADES INSTITUCIONAIS	2015	Var	2016
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>79.365</b>	<b>5%</b>	<b>83.521</b>
<b>Custeio</b>	<b>(3.882)</b>	<b>12%</b>	<b>(4.332)</b>
<b>Energia/Fone/Gás/Água/Correio</b>	<b>(151)</b>	<b>15%</b>	<b>(174)</b>
<b>Limpeza/Lavanderia</b>	<b>(77)</b>	<b>9%</b>	<b>(84)</b>
<b>Manutenção</b>	<b>(77)</b>	<b>8%</b>	<b>(83)</b>
<b>Pessoal</b>	<b>(2.756)</b>	<b>10%</b>	<b>(3.045)</b>
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>(6.943)</b>	<b>11%</b>	<b>(7.718)</b>
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>72.422</b>	<b>5%</b>	<b>75.803</b>

# PATRIMÔNIO - Resultado (em R\$ mil)



Orçamento 2016

PATRIMONIO	2015	Var	2016
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>			
Custeio	(3.290)	8%	(3.566)
Energia/Fone/Gás/Água/Correio	(23)	9%	(25)
Limpeza/Lavanderia	(66)	11%	(73)
Manutenção	3.746	9%	4.074
Pessoal	(4.802)	11%	(5.333)
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>(4.435)</b>	<b>11%</b>	<b>(4.923)</b>
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>(4.435)</b>	<b>11%</b>	<b>(4.923)</b>

# FINANCEIRO - Resultado (em R\$ mil)



Orçamento 2016

FINANCEIRO	2015	Var	2016
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>			
Custeio	(237)	9%	(259)
Energia/Fone/Gás/Água/Correio	(260)	8%	(281)
Limpeza/Lavanderia	(55)	11%	(61)
Manutenção	(19)	11%	(21)
Pessoal	(3.042)	11%	(3.363)
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>(3.613)</b>	<b>10%</b>	<b>(3.985)</b>
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>(3.613)</b>	<b>10%</b>	<b>(3.985)</b>

# INFORMÁTICA - Resultado (em R\$ mil)



Orçamento 2016

INFORMÁTICA	2015	Var	2016
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>			
Custeio	(847)	52%	(1.284)
Energia/Fone/Gás/Água/Correio	(29)	10%	(32)
Limpeza/Lavanderia	(14)	7%	(15)
Manutenção	(22)	9%	(24)
Pessoal	(2.222)	10%	(2.449)
<b>TOTAL DOS GASTOS</b>	<b>(3.134)</b>	<b>21%</b>	<b>(3.804)</b>
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>(3.134)</b>	<b>21%</b>	<b>(3.804)</b>



Orçamento 2016

# ***INVESTIMENTOS POR DIRETORIA***

# Obras e reformas (em R\$ mil)



Orçamento 2016

ESPORTES		
Musculação	Reforma com aumento de área da Academia	2.580
Piscinas semi e olímpica	Substituição do elevador para PCD	40
Remo	Edifício garagem para barcos	330
		<b>2.950</b>
ADMINISTRATIVO		
Fiscalização	66 infra estruturas para instalação de 110 pontos de câmeras e remanejamento	90
	1500 aneis de redundância com fibras óticas	80
Segurança do trabalho	Instalação de pontos de ancoragem, para trabalho em altura	100
		<b>270</b>
CULTURAL		
Camarim	Adequação civil e instalação de um elevador e escada de acesso ao palco	150
		<b>150</b>
PATRIMÔNIO		
Institucional	Reforma dos vestiários dos funcionários com 938 armários	1.617
	Implementação da 2a fase do projeto de infraestrutura e paisagismo (junto ao Parquinho)	736
	Sistema de aquecimento de água para os vestiários de funcionários, Salão de Beleza	200
	Desenvolvimento de projeto de revitalização do Ginásio, de acordo com o CONPESP	400
	Última parcela da obra da cabine de energia	1.000
	Centralização dos estoques (estudos, definição e reformas necessárias)	400
		<b>4.353</b>
SOCIAL		
Brinquedoteca e Parquinho	Reforma da Brinquedoteca e Parquinho	2.700
		<b>2.700</b>
B&R		
Cozinhas	Reforma dos sistemas de ventilação e exaustão das cozinhas (cozinhas do Expresso, Terraço, Rotisserie e casa das máquinas)	500
		<b>500</b>
TOTAL DE OBRAS E REFORMAS		<b>10.923</b>

Quadro 18

# Compra de ativos – 1/3 (em R\$ mil)



Orçamento 2016

ADMINISTRATIVO		VALOR	SETOR
1	Centrífugas Suitmat	20	Vestiários
2	150 cadeiras do parque aquático	60	Serviços gerais
3	13 aparelhos Nextel	10	Administrativo
4	6 Câmeras AXIS modelo P-1214 ou similar Wi Fi - de 5,8 GHZ	30	Fiscalização
5	12 Acess Point de 5,8 GHZ - 350 mhz	55	Fiscalização
6	20 Câmeras SAMSUNG MODELO SNO 7084 R	90	Fiscalização
7	20 Câmeras DOME SAMSUNG SNV 7084 R	90	Fiscalização
8	4 Monitores 40" Visualização de imagens	20	Fiscalização
9	4 No-breaks Senoidal de 3,2 KVA - SMS	20	Fiscalização
10	6 Swich HP	45	Fiscalização
11	12 Câmeras táticas WI-FI - com mini DVR	65	Fiscalização
12	10 Câmeras WI-FI para ser usado em dias de eventos, ou área critica	40	Fiscalização
13	7 Instalações de câmeras nos elevadores WI-FI	20	Fiscalização
14	30 Câmeras Fishey SNF-8010VM - SAMSUNG	125	Fiscalização
15	Aquisição de materiais e equipamentos diversos para o consultório médico	10	Medicina ocupacional
16	Coletores de lacre, de pilha e bateria e de material Eletro Eletrônicos	10	Sustentabilidade
17	Aquisição de compactadora de Resíduos	20	Sustentabilidade
18	Adequação da prensa	20	Sustentabilidade
19	Aquisição de armário e prateleiras de madeira, para guarda de documentos do setor	10	Segurança do trabalho
20	Equipamentos diversos de combate a incêndio	10	Segurança do trabalho
21	Aquisição de equipamentos diversos	100	Ambulatório e Fisio
		<b>870</b>	
SOCIAL		VALOR	SETOR
22	Aquisição de 15 mesas de madeira (redonda / quadrada)	10	Bar Social
23	Aquisição de 80 cadeiras	33	Bar Social
24	Aquisição de equipamentos de sonorização	40	Bar Social
25	Aquisição de um aparelho de som	2	Sauna feminina
26	Aquisição de uma balança com medidor de altura	1	Sauna masculina
27	Aquisição de 20 mesas de madeira, redondas, com pé retrátil, nas seguintes medidas: 5 mesas de 1,60m, 5 mesas de 1,40m e 10 mesas de 1,20m	13	Salão de Festas
28	Novos brinquedos para o Parquinho	500	Parquinho
29	Aquisição de novos equipamentos	20	Sala Jovem
		<b>619</b>	

Quadro 19

# Compra de ativos – 2/3 (em R\$ mil)



Orçamento 2016

CULTURAL		VALOR	SETOR
30	Diversos equipamentos de som	20	Cinema/Auditório
31	Data show para ficar fixo no teto da biblioteca	5	Recanto Infantil
32	Móveis para sala da direção	15	Recanto Infantil
33	Tela retrátil para projeção de filmes na biblioteca	1	Recanto Infantil
34	4 aparelhos de som portátil 100w com entrada Usb e bluetooth	2	Recanto Infantil
35	Móveis para sala de artes e música	10	Recanto Infantil
36	5 máquinas fotográficas, uma para cada grupo	5	Recanto Infantil
37	Instalação de som e mesa de som para o parque amarelo, já tem a instalação elétrica dentro do armário de alvenaria	80	Recanto Infantil
38	Duas geladeiras para a cozinha	5	Recanto Infantil
39	Arquivo deslizante	20	Centro Pro Memória
		<b>163</b>	
COMUNICAÇÃO		VALOR	SETOR
40	Itens de fotografia: conjunto de Estúdio Greika Argos K150 c/ Rádio Disparador, Suporte para Fundo Infinito Móvel, Fotômetro / Flash Meter Sekonic L-478 D, Nikon MB-D12 Multi Power Battery Pack para D810, Rebatedor Easy 7x1 Circular, e Tenda Difusora 90x90cm	7	Comunicação
41	Câmera GoPro Hero4 Black + Bastão Haste	4	Comunicação
42	10 Monitores Profissionais LFD de 47 polegadas / 2 Monitores Dell de 19 polegadas / 10 Suportes de Monitor de 47 polegadas / 2 Suportes de Monitor 19 polegadas	40	Comunicação
43	5 totens para colocação de avisos ampliados	10	Comunicação
44	Perfuradora Espiramic Conjugada - Máquina para encardenação	2	Off set
		<b>63</b>	
SECRETARIA		VALOR	SETOR
45	12 cadeiras	15	Avançadas
		<b>15</b>	

# Compra de ativos – 3/3 (em R\$ mil)



PATRIMÔNIO		VALOR	SETOR
46	Substituição de diversos quadros de energia	80	Institucional
47	Aquisição de bebedouros (3)	10	Institucional
48	Aquisição de aquecedores de passagem (4)	15	Institucional
49	Substituição dos aparelhos nextel	10	Engenharia
		<b>115</b>	

B&R		VALOR	SETOR
50	Reposição de inúmeros itens para o adequado funcionamento do setor	35	Rotisserie
51	Reposição de inúmeros itens para o adequado funcionamento do setor	5	Padaria
52	Reposição de inúmeros itens para o adequado funcionamento do setor	25	Terraço - 1o andar
53	Reposição de inúmeros itens para o adequado funcionamento do setor	15	Pré preparo
54	Reposição de inúmeros itens para o adequado funcionamento do setor	55	Refeitório
55	Reposição de inúmeros itens para o adequado funcionamento do setor	25	Cafeteria
56	Reposição de inúmeros itens para o adequado funcionamento do setor	45	Solarium
57	Reposição de inúmeros itens para o adequado funcionamento do setor	15	Sushi/Bar da piscina
58	Reposição de inúmeros itens para o adequado funcionamento do setor	45	Expresso
59	Reposição de inúmeros itens para o adequado funcionamento do setor	20	Boulevard
60	Reposição de inúmeros itens para o adequado funcionamento do setor	5	Copa do Jogo
61	Reposição de inúmeros itens para o adequado funcionamento do setor	5	Bar Social
62	Reposição de inúmeros itens para o adequado funcionamento do setor	2	Almoxarifado
63	Reposição de inúmeros itens para o adequado funcionamento do setor	3	Controle de qualid
		<b>300</b>	

<b>TOTAL DE COMPRA DE ATIVOS</b>	<b>2.145</b>
----------------------------------	--------------

# Informática (em R\$ mil)



Orçamento 2016

ITENS DE INFORMÁTICA	VALOR	SETOR
1 Aquisição de impressora monocromática para a sala de recepção do ambulatório	1	Medicina ocupacional
2 Aquisição de Pacote Office para os dois computadores do ambulatório médico	2	Medicina ocupacional
3 Impressora colorida A3 para sala da direção	2	Recanto Infantil
4 Impressora	1	Cinema
5 Desenvolvimento de software para gerenciar conteúdo do painel eletrônico	15	Comunicação
6 10 CPU Thin Client / 10 Cabo HDMI	15	Comunicação
7 1 iMac Intel Cor i5 Quad Core, 8GB, 1TB, Tela de 21,5	10	Revista
8 Licença do pacote completo Office para iMac	1	Revista
9 Aquisição de licença do pacote completo Adobe para iMac	5	Revista
10 Desenvolvimento de itens de interatividade para o novo site (compra de tíquetes para realizações de fisioterapia e exame de glicemia, recarga do cartão moeda e sistema de disparo de SMS para sinalizar transações financeiras)	10	Intenet
11 2 Servidores adicionais	80	Informática
12 Licenças de Team Viewer versão 10.x	5	Informática
13 Renovação de software para back-up dos servidores	15	Informática
14 Renovação licenças Banco de Dados Oracle	5	Informática
15 400 Licenças de antivírus	20	Informática
16 Renovação da garantia do Storage	20	Informática
17 6 HDS para Storage (Redundancia)	40	Informática
18 Última parcela JDE, 20% após a entrega	300	Informática
19 Ultima parcela do sistema de RH	120	Informática
20 Ampliação de Redes LAN	100	Informática
21 Aquisição de sistema de monitoramento	60	Informática
22 400 licenciamento CAL Servidores Windows	120	Informática
23 Melhorias de recursos JDE	200	Informática
24 Melhorias de recursos Senior	70	Informática
25 Aquisição microcomputadores	300	Informática
26 8 Sitches de rede	120	Informática
27 Projetos voltados para a área social	1.000	Informática
28 Scanner	10	Secretaria
29 Ponto de rede setro de futebol campo e "casa do Futebol"	30	Futebol
30 Ponto de rede Piscina Olimpica	20	Polo aquático
31 Aquisição de software autocad 2016	10	Patrimônio
32 Substituição dos equipamentos de comandas	30	PDVs
<b>TOTAL DE ITENS DE INFORMÁTICA</b>	<b>2.737</b>	

Quadro 22



Orçamento 2016

# ***PARECER DO CONSELHO FISCAL***

# Parecer do Conselho Fiscal



*Os membros do Conselho Fiscal nas atribuições que lhes confere o Estatuto Social após examinarem o Relatório da Proposta Orçamentaria para o exercício de 2016, preparado pela Diretoria, vêm nesta oportunidade exarar seu Parecer.*

*Foram adotados os mesmos conceitos apresentados nas propostas apresentadas em 2014 e 2015, de maneira que a receita das contribuições sociais e das diretorias dará suporte para a realização das despesas operacionais. As projeções consideraram os resultados conhecidos até setembro e aprovados pelo Conselho Fiscal, somados às previsões de outubro a dezembro de 2015, apresentando os números finais para 2016, assim demonstrados:*

## RECEITAS:

- a) Contribuições Sociais R\$ 75.233 mil - aumento de 8,88%;*
  - b) Próprias das Diretorias R\$59.985 mil - aumento de 10,2%;*
  - c) Institucionais R\$ 8,288 mil - redução de 19,0%.*
- TOTAL R\$ 143.506 mil - aumento de 7,2%.*

## DESPESAS:

- a) Com o Pessoal (salários, encargos e benefícios) R\$ 72.039 mil - aumento de 10,78%;*
  - b) Rateios (serviços públicos, lavanderia, limpeza) R\$ 15.060 mil- aumento de 12,3%;*
  - c) Custeio (operações próprias de cada diretoria) R\$48.552 mil - aumento de 7,4%.*
- TOTAL R\$ 135.650 mil - aumento de 9,7%.*

## RESULTADO:

*Prevê-se um superávit de R\$ 7.856 mil. Deste resultado, será deduzido o valor de R\$5.429 mil, referente o lançamento contábil das depreciações do Ativo Imobilizado, conforme as normas legais, apresentando o resultado final com um superávit de R\$ 2.427 mil.*

## FLUXO DE CAIXA

*Segundo o relatório o exercício de 2016 deverá iniciar com recursos na ordem de R\$ 25.928 mil. As entradas foram estimadas em R\$ 143.506 mil. As saídas para as despesas estimadas em R\$ 135.263 mil e para os investimentos estimados R\$ 15.805 mil, resultando o saldo final de 2016 em R\$ 18.366 mil.*

# Parecer do Conselho Fiscal



## **INVESTIMENTOS:**

*Foi orçado um total de R\$ 15.805 mil, dos quais R\$ 8.288 mil serão financiados pelas receitas previstas com taxas de admissão, venda de títulos sociais, rendimentos de aplicações financeiras e outras receitas institucionais. A diferença de R\$ 7.517 mil será complementada pelos recursos existentes no caixa. Consideramos que o valor para obras e reformas estimado em R\$ 10.923 mil deverá ser reavaliado antes do início de cada obra, através de um levantamento criterioso dos custos efetivos segundo as especificações do projeto executivo. Havendo a necessidade imperiosa de investimentos não previstos, que o Conselho Deliberativo seja comunicado previamente com as respectivas justificativas.*

## **CONSIDERAÇÕES FINAIS:**

*Concluímos que esta Proposta Orçamentária foi elaborada com a realidade da atual conjuntura econômica. O reajuste do valor das contribuições sociais, das taxas e serviços será necessário para atender as demandas das diretorias na continuidade dos seus objetivos. O rigoroso e constante controle das despesas será indispensável para manter o equilíbrio orçamentário diante do atual cenário de incerteza de nossa economia. Com estas considerações os membros do Conselho Fiscal aprovam a Proposta Orçamentária, recomendando à superior apreciação do Egrégio Conselho Deliberativo.*

*São Paulo, 18 de novembro de 2015.*

**Armando Ferla**  
Presidente

**Celso Bueno Doria**

**Eduardo Simone Pereira**

**Cristiano Fiori Chiocca**

**Walter Gobbato**

**Marco Antonio de Queiroz**

*(Ausente em viagem)*