



Proposta Orçamentária 2018

I - APRESENTAÇÃO

Página 1 - Conceitos

Página 2 - Metodologia

Página 5 - Orçamento 2018

II - QUADROS

Club Athletico Paulistano

01 - Resumo do Resultado do Clube

02 - Receitas por Diretoria

03 - Despesas por Diretoria

04 - Critérios de Alocação e Rateios

05 - Ajustes Receitas e Despesas

06 - Resultado e subsídios por Diretoria

07 - Fluxo de Caixa

08 - Resumo dos Investimentos

III - Resultados das Diretorias

09 - Bares e Restaurantes

10 - Esportes

11 - Administrativa

12 - Cultural

13 - Social

14 - Secretaria

15 - Comunicação

16 - Institucional

17 - Patrimônio

18 - Financeira

19 - Informática

20 - Suprimentos

21 - Sustentabilidade

IV - Investimentos

22 e 23 - Obras e reformas

24 a 28 - Compra de ativos

29 - Informática

V - Parecer do Conselho Fiscal

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 2018

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 2018, a qual, após aprovação, estará à disposição dos associados.

1) CONCEITOS

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 financeira.

- 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 2018 foi definida de acordo com metodologia implantada em 2014, a qual, se baseia nos seguintes 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.

Os índices de inflação base para reajuste das receitas e despesas são: IPCA (Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo - IBGE), IGP-M (Índice Geral de Preços do Mercado - FGV), INPC (Índice Nacional de Preços ao Consumidor - IBGE), INCC-M (Índice Nacional de Custo de Construção do Mercado - FGV).

2.1 - Origens dos Recursos (Receitas)

- a) Receitas com Contribuição Social
- b) Receitas Próprias das Diretorias
- c) Receitas com Taxas de Admissão
- d) Receitas Não Operacionais (venda de títulos, acréscimos, frequência temporária, rendimento de aplicações financeiras, etc.)

2.2 - Aplicações de Recursos (Despesas)

a) Despesas das Diretorias

As despesas totais orçadas serão, na sua totalidade, cobertas pela utilização da Contribuição Social e das Receitas Próprias originadas por cada Diretoria.

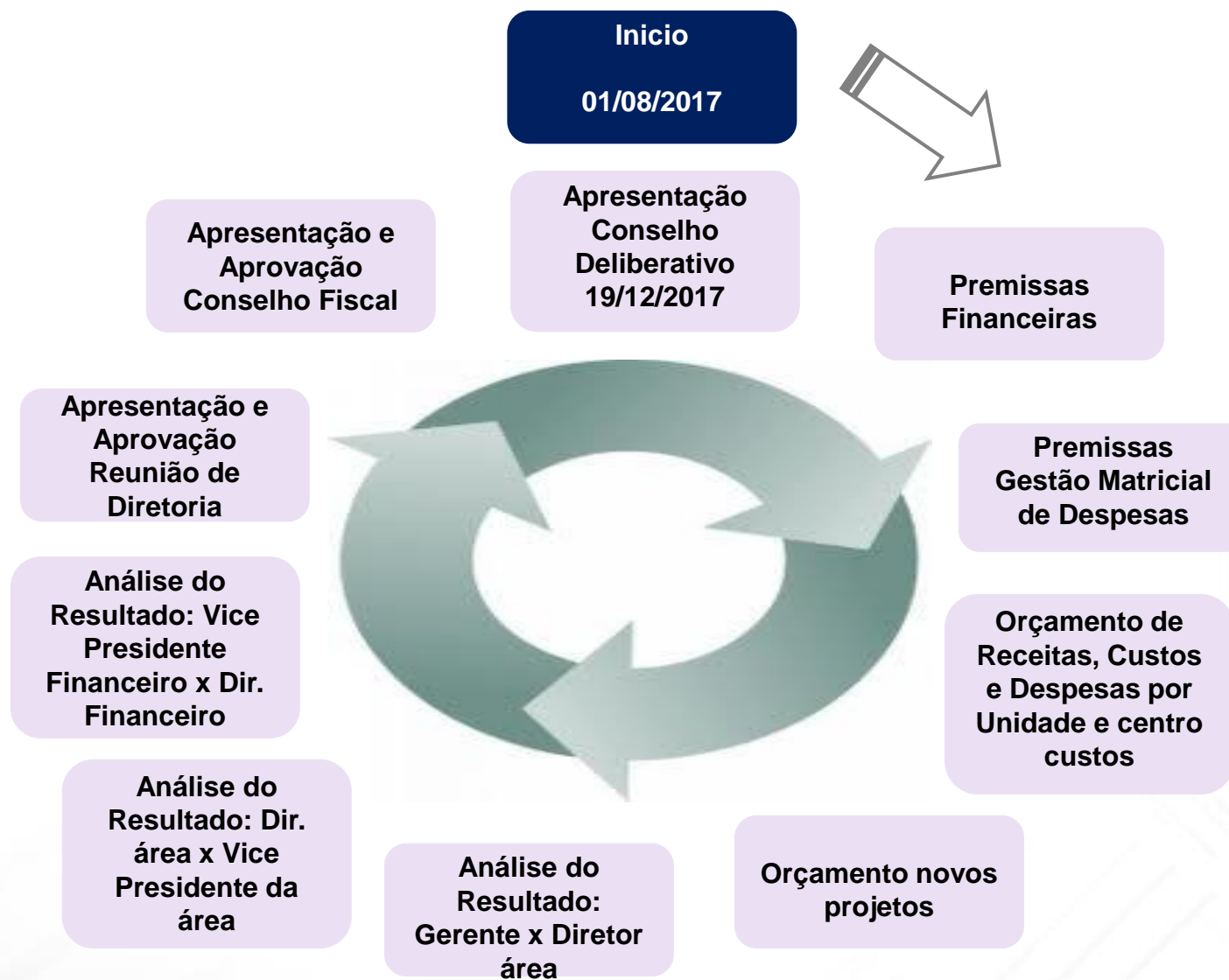
b) Investimentos e Reservas Financeiras

As Receitas com Taxa de Admissão serão, na sua totalidade, destinadas aos investimentos realizados no Clube. As Receitas Gerais do Clube serão destinadas: 70% aos investimentos e 30% à composição de reservas financeiras para eventuais contingências.

Observações:

As reservas financeiras e de investimentos terão um teto de respectivamente 3/12 e 1/12 do orçamento anual das despesas do Clube. Quando esse teto for atingido, o montante que o exceder reverterá em benefício da redução da Contribuição Social no orçamento do ano seguinte e assim subseqüentemente.

I - Metodologia - Ciclo Orçamentário - 2018





3) COMENTÁRIOS

a) Receitas

- i) Contribuição Social em 2018 será reajustada em 1,8% devido a redução das despesas, rateios e aos baixos índices inflacionários. Esse aumento será destinado exclusivamente para reservas de contingências;
- ii) Caso o associado queira efetuar o pagamento antecipado do valor da Contribuição Social de todo o ano de 2018, o Clube concederá desconto de 5% se pago até o dia 15 de janeiro de 2018;
- iii) 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;
- iv) Receitas com Taxas de Admissão: para 2018 foram orçadas as receitas com cinco Taxas de Admissão à R\$ 500 mil, uma taxa à R\$ 250 mil, duas taxas à R\$ 125 mil e três taxas à R\$ 75 mil;
- v) Receitas não operacionais do Clube: Rendimentos de Aplicações Financeiras, Frequência temporárias, Venda de Títulos, Multas, etc. somam R\$ 8.261 mil.



b) Despesas

i) Pessoal: aumento médio de 1,5% em relação a 2017. Esse aumento decorre, principalmente: do dissídio coletivo que afetará a despesa de dez/17 e dez/18, tendo como base o INPC, estimado em 2,4% e 3,0% respectivamente, do plano de saúde com acréscimo em torno de 15% e refeitório. Considerando as despesas com pessoal, encargos e benefícios o aumento médio é de 3,4%. O headcount estimado para 2018 foi de 1.006 (CLT).

ii) Despesas (Custeio): foi apurado redução de 9,1% em relação a 2017. Isto porque, os gastos com SESC representaram R\$8.392 mil, não ocorrerão em 2018.

iii) Utilities (Energia/Gás/Água): aumento médio de 3,3% em relação a 2017, considerada a expectativa de reajustes menores para 2018.

iv) Limpeza/Lavanderia: expectativa de aumento médio de 6,4%. Esse percentual decorre, principalmente, da estimativa de reajuste do contrato com a prestadora de serviço de limpeza, vinculado ao dissídio coletivo da respectiva categoria.

I – Orçamento 2018



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 solicitados em cada área do Clube. Os serviços de manutenção das áreas comuns permanecem alocados na Diretoria de Patrimônio. Para 2018, estima-se acréscimo na despesa de Manutenção em 3,6%.

vi) **Ajustes Gerais:** Para 2018 foram solicitadas pelas Diretorias, maiores despesas em R\$2.251 mil e menores receitas em R\$1.285 mil no total R\$3.536 mil, conforme quadro 5 página 18.

c) Resultado

No orçamento de 2018, o valor de R\$1.455 mil foi destinado à Reserva para Contingências.

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 de despesas/custeio dentro da própria unidade de negocio da 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, serão produzidos relatórios de resultados e reuniões mensais onde verificaremos a performance de cada Diretoria, para não ultrapassar a verba anual prevista, com a formalização de justificativas das variações ocorridas pelas respectiva gerencias operacionais.



e) Fluxo e Saldos de Caixa

i) O saldo de caixa previsto para final de 2018 tem como objetivo atender eventuais saídas de caixa atípicas, como por exemplo contingências de qualquer natureza.

ii) Manter o atual modelo de aplicação financeira: trabalhando com os principais bancos do mercado, buscando solidez, as melhores taxas de remuneração, liquidez dos recursos e baixo risco.

iii) Para o ano de 2018, o Clube investirá em importantes obras (construção do 5º pavimento e instalação de elevadores do prédio novo, construção do vestiário subterrâneo, construção de quadras de tênis, andamento das obras remanescentes de 2017 com a reforma dos vestiários dos funcionários, retrofit do prédio novo, entre outras). Os investimentos do Clube, conseqüentemente, com desembolso de valores significativos (R\$ 21,3 milhões). A totalidade das receitas não operacionais constantes do Orçamento 2018 serão destinadas integralmente à Investimentos (R\$ 8,2 milhões) não é, portanto, suficiente para cobrir os Investimentos orçados. A diferença (R\$ 13,1 milhões) será suportada, conseqüentemente, pelo Caixa do Clube.

iv) Mesmo considerando o item iii) acima, o Clube espera fechar o ano de 2018 com saldo de caixa na ordem de R\$ 14,1 milhões. Este saldo não inclui os valores recebidos relacionados aos projetos incentivados.

São Paulo, 19 de dezembro de 2017.

A Diretoria



QUADROS RESUMO

II – Quadro 1 - Resumo do Resultado do Clube

(em R\$ mil)

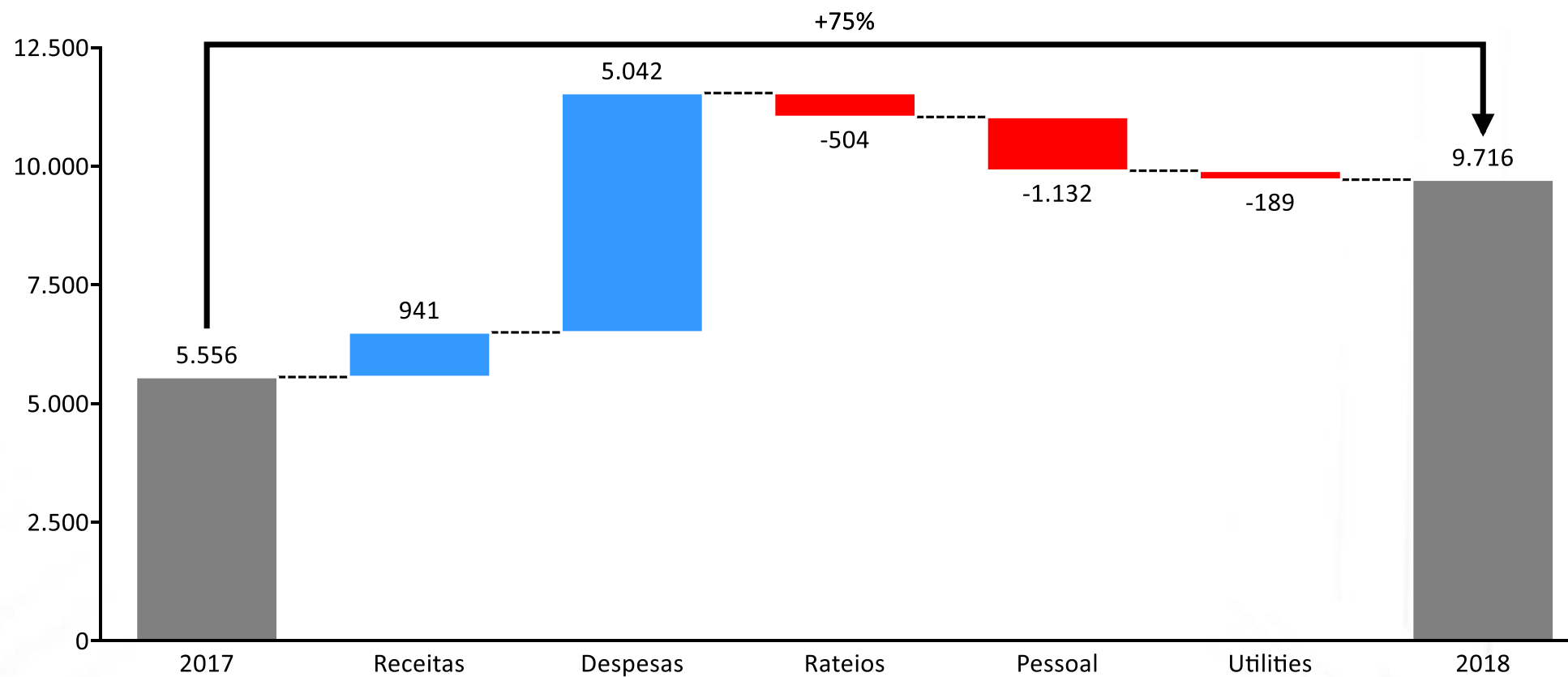


CLUB ATHLETICO PAULISTANO	Real 2017	Var	Orçado 2018
TOTAL DE RECEITAS	142.034	1,1%	143.568
Despesas (custeio)	(55.464)	-9,1%	(50.422)
Utilities (energia/água/gás)	(5.703)	3,3%	(5.892)
Rateio (Limpeza/Manutenção/Correio/Fone)	(7.923)	6,4%	(8.427)
Pessoal	(76.240)	1,5%	(77.372)
Reserva para Contingência	-	100,0%	(1.455)
TOTAL DE DESPESAS	(145.332)	-1,2%	(143.568)
RESULTADO OPERACIONAL	(3.298)	-100,0%	0
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	8.854	-6,7%	8.261
RESERVAS FINANCEIRAS - CONTIGÊNCIA	-	100,0%	1.455
RESULTADO ANTES DEPREC	5.556	74,9%	9.716
Depreciação	(6.982)	-10,6%	(6.241)
RESULTADO APÓS DEPREC	(1.426)	-343,8%	3.475

Despesas totais do Clube de 2017, contemplam as contingências do Processo SESC no montante R\$8.392, tais despesas não foram projetadas para 2018. As despesas de 2018 são compostas pelas despesas corrigidas pelas inflações e ajustes das Diretorias no montante R\$2.251(quadro 5).

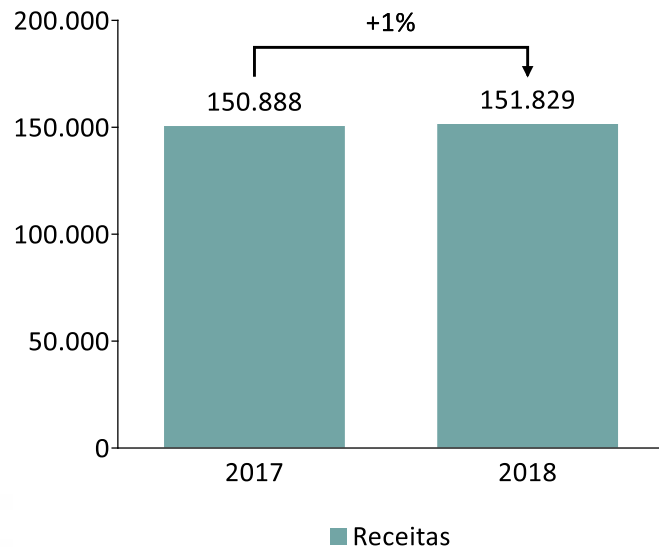
II – Quadro 1 - Resumo do Resultado do Clube

(em R\$ mil)



II – Quadro 1 - Resumo do Resultado do Clube

(em R\$ mil)



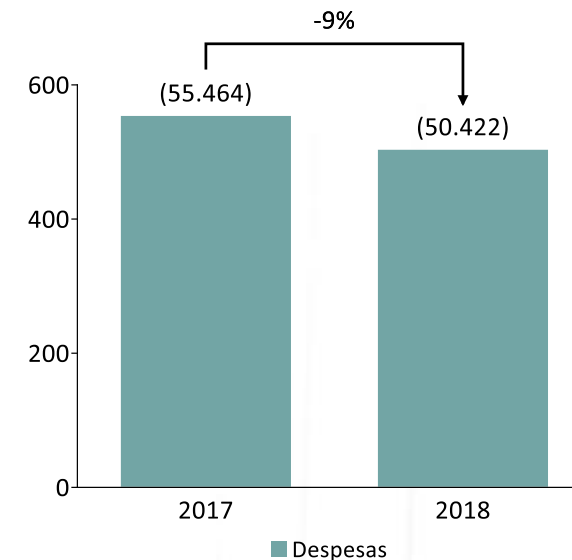
Principais Impactos

Receitas:

Atualizada pelo índice médio de 3,3%, porém com um decréscimo de R\$1.558 mil (B&R e Social) em decorrência da redução de eventos.

Despesas:

Redução em R\$8.392 mil devido processo Sesc não ser projetado para 2018.



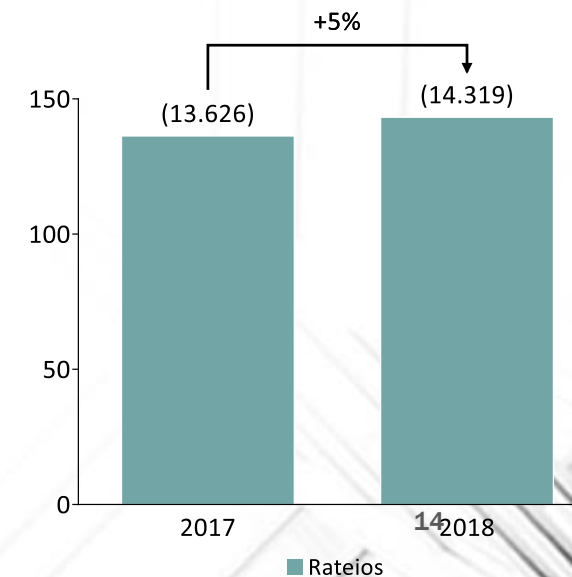
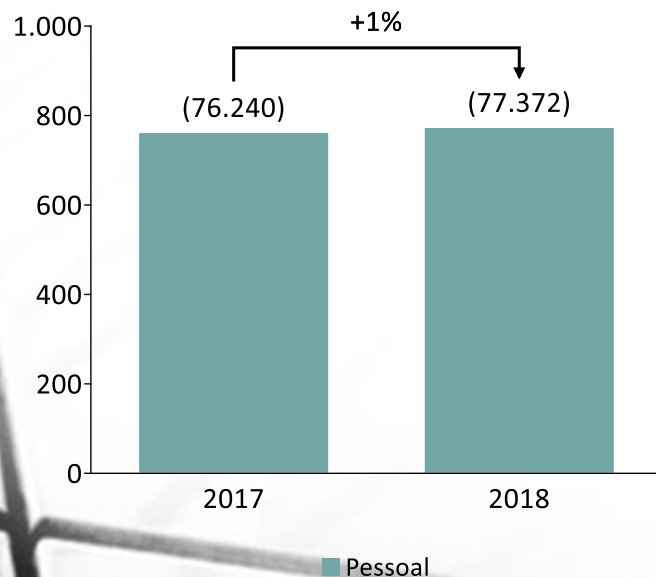
Principais Impactos

Pessoal

Elevação das despesas em R\$2.228 mil devido aplicação do dissídio.

Rateios

Elevação das despesas em R\$693 mil em decorrência da aplicação dos reajustes inflacionários.



II – Quadro 2 - Receitas por Diretorias

(em R\$ mil)



RECEITAS	Real 2017	Var	Orçado 2018
Contribuições Sociais	80.807	1,8%	82.262
Bares e Restaurantes	32.386	-1,8%	31.798
Esportes	9.093	3,2%	9.385
Administrativa	8.270	3,4%	8.550
Cultural	7.938	3,9%	8.251
Social	2.141	-12,0%	1.885
Comunicação	400	4,0%	416
Secretaria	274	3,4%	283
Refeitório	725	1,8%	738
CONTRIBUIÇÕES E DAS DIRETORIAS	142.034	1,1%	143.568
Taxas de admissão	3.643	-11,5%	3.225
Aplicações financeiras	2.416	0,0%	2.416
Frequência temporária	569	1,8%	579
Multas	950	1,8%	967
Venda de Títulos Sociais	608	1,8%	619
Eventuais	16	1,8%	16
Outras receitas não operacionais	652	-32,7%	439
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	8.854	-6,7%	8.261
TOTAL DAS RECEITAS	150.888	0,6%	151.829

Redução de receita com eventos e restaurantes

Redução de receita com eventos

5 taxas 100%(novos associados)
1 taxa 50%, 2 taxas 25%, 3 taxas 15%
(ex-cônjuges)

Término amortização patrocínio Bradesco

II – Quadro 3 - Despesas por Diretoria

(em R\$ mil)



	CUSTEIO			RATEIOS*			PESSOAL			DESPESA TOTAL		
	2017	Var	2018	2017	Var	2018	2017	Var	2018	2017	Var	2018
B&R	(18.464)	-4%	(17.805)	(3.448)	12%	(3.856)	(18.708)	9%	(20.440)	(40.620)	4%	(42.101)
Esportes	(10.286)	7%	(11.030)	(3.925)	6%	(4.154)	(12.260)	5%	(12.903)	(26.471)	6%	(28.087)
Administrativa	(2.033)	9%	(2.223)	(6.003)	7%	(6.403)	(13.129)	1%	(13.220)	(21.165)	3%	(21.846)
Cultural	(3.138)	11%	(3.493)	(1.041)	5%	(1.094)	(7.550)	0%	(7.553)	(11.729)	4%	(12.140)
Social	(3.207)	10%	(3.536)	(2.025)	6%	(2.142)	(2.843)	-3%	(2.766)	(8.075)	5%	(8.444)
Comunicação	(1.215)	0%	(1.217)	(39)	5%	(41)	(949)	4%	(983)	(2.203)	2%	(2.241)
Secretaria	(100)	-5%	(95)	(154)	6%	(163)	(2.484)	1%	(2.520)	(2.738)	1%	(2.778)
Institucional	(11.470)	-68%	(3.700)	(601)	-68%	(191)	(3.519)	-34%	(2.307)	(15.590)	-60%	(6.198)
Patrimônio	(3.113)	26%	(3.913)	3.938	3%	4.075	(5.315)	5%	(5.607)	(4.490)	21%	(5.445)
Financeira	(440)	93%	(848)	(125)	5%	(132)	(4.161)	0%	(4.150)	(4.726)	9%	(5.130)
Informática	(1.898)	22%	(2.314)	(70)	4%	(73)	(2.837)	-17%	(2.351)	(4.805)	-1%	(4.738)
Suprimentos	(83)	108%	(172)	(132)	10%	(145)	(2.485)	3%	(2.572)	(2.700)	7%	(2.889)
Sustentabilidade	(17)	348%	(77)	(1)	0%	(1)	-	0%	-	(18)	342%	(78)
TOTAL	(55.464)	-9%	(50.422)	(13.626)	5%	(14.319)	(76.240)	1%	(77.372)	(145.332)	-2%	(142.113)
<p>38,2% x 35,5% 9,4% x 10,1% 52,5% x 54,4% Representatividade por tipo de despesa em relação ao total.</p>												

RATEIOS: Em 2018 as despesas com Telefonia, Gás, Água, Correio, Lavanderia serão consideradas como alocações de acordo com a utilização das respectivas áreas.

As despesas com Energia e Limpeza sofreram alteração no rateio, considerando a primeira por metro quadrado e a segunda por hora homem.

II – Quadro 4 - Critérios Alocações Despesas



GESTOR DIRETO	Patrimônio	Comunicação	Administrativo	Administrativo	Patrimônio	Patrimônio	Patrimônio
	Alocação	Alocação	Alocação	Alocação	Alocação	Alocação	Alocação
	➤	➤	➤	➤	➤	➤	➤
DIRETORIAS	AGUA E ESGOTO	COPIADORA - XEROX	LAVANDERIA	FISCALIZACAO	GAS	MANUTENCAO	TELEFONIA
ADMINISTRATIVA	➤ Medidores	➤ Utilização	➤ Utilização	➤ Utilização	➤ Medidores	➤ Utilização	➤ Utilização
B&R	• Cozinhas	• Despesa	• Despesa	• Despesa	• Cozinhas	• Despesa de manutençã	• Despesa
COMUNICAÇÃO	• Vestiários	alocada em	alocada no	alocada em	• Vestiário	o realizada	alocada no
CULTURAL	• Saunas	cada setor	setor	cada setor	• Piscina	em cada	setor
ESPORTES	• Piscinas	conforme	conforme	conforme	• Recanto	setor	conforme
FINANCEIRA	• Recanto	requisição	utilização	requisição		(apontame	utilização
INFORMÁTICA	• Refeitório	de serviço.	dos serviço.	de serviço.		nto de	dos serviço.
INSTITUCIONAL						horas e	
MARKETING						requisições	
OUVIDORIA)	
PATRIMÔNIO							
SECRETARIA							
SOCIAL							
SUPRIMENTOS							
TOTAL							

II – Quadro 4 - Critérios Rateios Despesas



GESTOR DIRETO	Patrimônio Rateios		Administrativa Rateios	
	↓	↓	↓	↓
DIRETORIAS	Energia - 2017		Limpeza - 2017	
ADMINISTRATIVA B&R COMUNICAÇÃO CULTURAL ESPORTES FINANCEIRA INFORMÁTICA INSTITUCIONAL MARKETING OUVIDORIA PATRIMÔNIO SECRETARIA SOCIAL SUPRIMENTOS	<ul style="list-style-type: none"> ➤ % Orçado ➤ Despesa alocada para algumas áreas mediante % orçamentário. 		<ul style="list-style-type: none"> ➤ Recurso estimado ➤ Despesa alocada para as áreas mediante recurso e valor orçado. 	
TOTAL	Energia - 2018		Limpeza - 2018	
	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Por metro quadrado das áreas ➤ Despesa alocada mediante planta do clube e metro quadrado de cada área. 		<ul style="list-style-type: none"> ➤ Por hora/homem alocado ➤ Despesa alocada mediante controle de alocação de recurso. 	

II – Quadro 4 - Percentual de Rateio por Diretoria



DIRETORIAS	Limpeza 2018 (%)	Energia 2018 (%)
ADMINISTRATIVA	14,95	35,08
B&R	8,80	4,61
COMUNICAÇÃO	0,11	0,11
CULTURAL	6,87	4,03
ESPORTES	24,17	25,75
FINANCEIRA	1,11	1,04
INFORMÁTICA	0,38	0,14
INSTITUCIONAL	0,76	1,05
OUVIDORIA	0,11	0,03
PATRIMÔNIO	27,24	21,49
SECRETARIA	0,87	0,48
SOCIAL	13,39	5,42
SUPRIMENTOS	1,22	0,77
Total Geral	100,00	100,00

II – Quadro 5 – Ajustes Receitas e Despesas

(em R\$ mil)



NOVAS RECEITAS E DESPESAS PARA 2018

Diretorias	COM	INST	FIN	PATR	SEC	ADM	SUST	SOC	CULT	ESP	B&R	INFO	SUPR	Total
------------	-----	------	-----	------	-----	-----	------	-----	------	-----	-----	------	------	-------

Receitas

Redução Receitas Operacionais	-	-	-	-	-	-	-	(322)	-	-	(1.236)	-	-	(1.558)
Aumento Receitas Operacionais	-	-	-	-	-	-	-	-	84	189	-	-	-	273
TOTAL AJUSTES	-	-	-	-	-	-	-	(322)	84	189	(1.236)	-	-	(1.285)

Despesas

Complemento Folha	7	57	(26)	295	47	(157)	-	(136)	(126)	323	(35)	(217)	41	72
Compl. Contratos vigentes	-	-	-	32	-	17	-	10	28	157	-	352	22	617
Novos Contratos	5	-	-	40	-	45	-	-	36	639	19	92	-	877
Complemento Custeio	45	(226)	409	607	-	223	59	260	231	(357)	341	(555)	33	1.069
Serviços Oracle	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	-	200
Eleição Presidente	-	60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60
Demissões 2017	-	-	(110)	(176)	(87)	(308)	-	(7)	(90)	(49)	(480)	(338)	(31)	(1.676)
Demissões 2018	-	778	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	778
Contingência Trabalhista	-	(397)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(397)
Refis 12 parcelas	-	270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	270
Treinamentos	-	(140)	-	-	-	269	-	-	(3)	(0)	-	-	-	126
Outsourcing Impressão	-	(1)	-	-	(8)	(36)	-	(0)	(2)	(7)	(1)	311	-	256
TOTAL AJUSTES	56	401	273	798	(48)	52	59	126	73	705	(156)	(153)	65	2.251

TOTAL AJUSTES NA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

3.536

II – Quadro 6 - Resultado e subsídios por Diretoria

(em R\$ mil)



	RECEITA			DESPESA TOTAL			RESULTADO			SUBSÍDIO *	
	2017	Var	2018	2017	Var	2018	2017	Var	2018	2017	2018
B&R	32.386	0%	32.536	(40.620)	4%	(42.101)	(8.234)	16%	(9.565)	10,2%	11,6%
Esportes	9.093	3%	9.385	(26.471)	6%	(28.087)	(17.378)	8%	(18.702)	21,5%	22,7%
Administrativa	8.270	3%	8.550	(21.165)	3%	(21.846)	(12.895)	3%	(13.296)	16,0%	16,2%
Cultural	7.938	4%	8.251	(11.729)	4%	(12.140)	(3.791)	3%	(3.889)	4,7%	4,7%
Social	2.141	-12%	1.885	(8.075)	5%	(8.444)	(5.934)	11%	(6.559)	7,3%	8,0%
Comunicação	400	4%	416	(2.203)	2%	(2.241)	(1.803)	1%	(1.825)	2,2%	2,2%
Secretaria	274	3%	283	(2.738)	1%	(2.778)	(2.464)	1%	(2.495)	3,0%	3,0%
Institucional	90.386	0%	90.523	(15.590)	-60%	(6.198)	74.796	13%	84.325	19,3%	7,5%
Patrimônio				(4.490)	21%	(5.445)	(4.490)	21%	(5.445)	5,6%	6,6%
Financeira				(4.726)	9%	(5.130)	(4.726)	9%	(5.130)	5,8%	6,2%
Informática				(4.805)	-1%	(4.738)	(4.805)	-1%	(4.738)	5,9%	5,8%
Suprimentos				(2.700)	7%	(2.889)	(2.700)	7%	(2.889)	3,3%	3,5%
Sustentabilidade				(18)	342%	(78)	(18)	330%	(78)	0,0%	0,1%
TOTAL	150.888	1%	151.829	(145.332)	-2%	(142.113)	5.556	75%	9.716		

* SUBSÍDIO: quanto cada Diretoria é subsidiada pela Contribuição Social.

II – Quadro 7 - Fluxo de Caixa

(em R\$ mil)



2018	
SALDO INICIAL 31.12.2017	25.723
Receita com Contribuição Social	82.262
Receitas Próprias das Diretorias	61.306
Utilities (energia/água/gás)	(5.892)
Fone/Limpeza/Correio/Manutenção	(8.427)
Pessoal	(77.372)
B&R (custeio)	(18.912)
Esportes (custeio)	(11.030)
Cultural e Social (custeio)	(7.029)
Demais Custeio	(13.451)
Taxas de admissão	3.225
Demais receitas não operacionais	2.620
Rendimento aplicação financeira	2.416
Reservas Financeiras para Contingencia	1.455
Investimentos	(21.378)
Fluxo de Caixa Líquido	(11.662)
SALDO FINAL 31.12.2018	14.061

Reserva para Contingência, não será utilizada para cobrir Investimentos.

II – Quadro 8 - Resumo dos investimentos

(em R\$ mil)



RESUMO INVESTIMENTOS - 2018						
DIRETORIAS	Máquinas e Equipamentos	Software	Equipamento de Informática	Móveis e Utensílios	Obras e Reformas	TOTAL
ADMINISTRATIVA	396	5	11	34	90	535
B&R	358				25	383
COMUNICAÇÃO	30					30
CULTURAL	183				95	278
ESPORTES	2.175			10	1.319	3.504
FINANCEIRA						-
INFORMÁTICA			378			378
INSTITUCIONAL	5					5
OUVIDORIA						-
PATRIMÔNIO	230			0	15.640	15.870
SECRETARIA		150		2		152
SOCIAL	75			73	70	218
SUPRIMENTOS	3			2	20	25
TOTAL	3.455	155	389	121	17.259	21.378



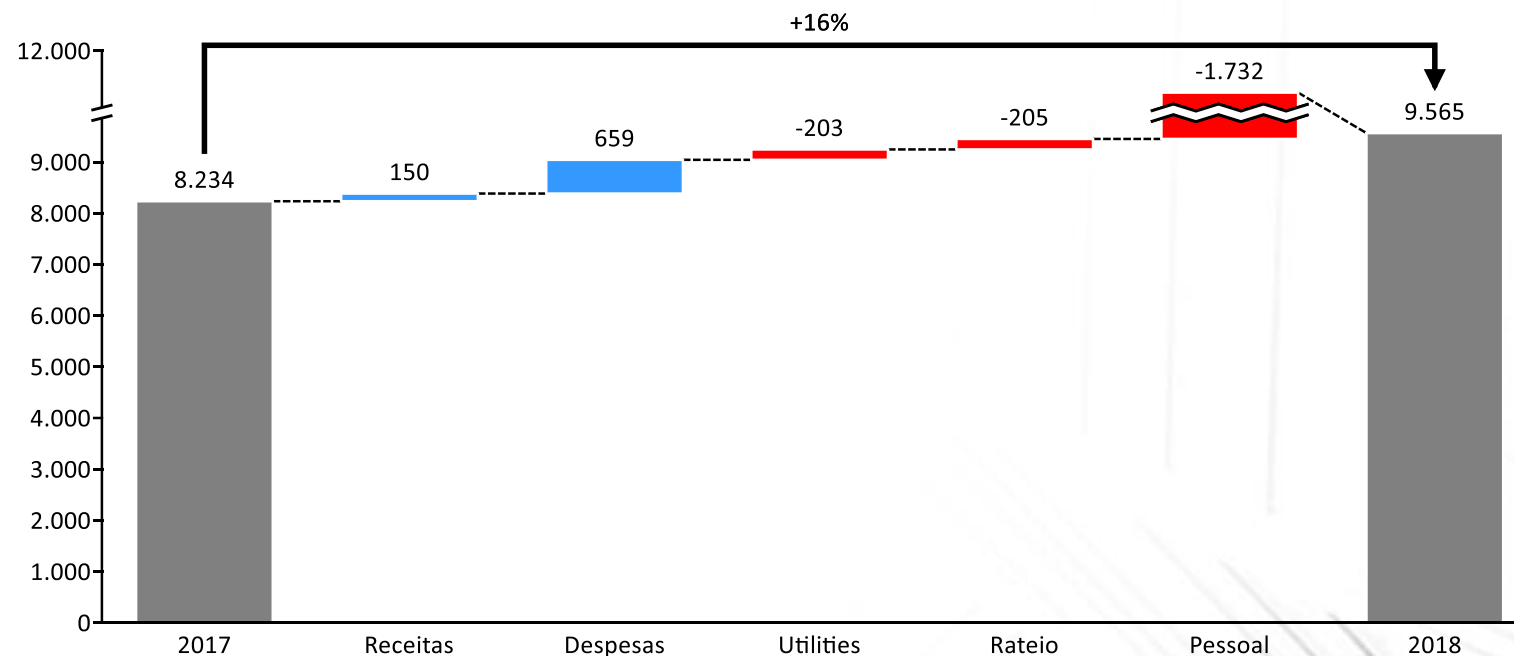
RESULTADOS DAS DIRETORIAS

III – Quadro 9 - Bares e Restaurantes

(em R\$ mil)



BARES E RESTAURANTES	2017	Var	2018
TOTAL DAS RECEITAS	32.386	-1,8%	31.799
TOTAL DAS RECEITAS REFEITÓRIO	-	100,0%	738
Despesas (custeio)	(18.464)	-3,6%	(17.805)
Utilities (energia/água/gás)	(1.133)	17,9%	(1.336)
Rateio (limpeza/manutenção/correio/fone)	(2.315)	8,9%	(2.520)
Pessoal	(18.708)	9,3%	(20.440)
TOTAL DOS GASTOS	(40.620)	3,6%	(42.101)
RESULTADO FINAL	(8.234)	16,2%	(9.565)



A partir de 2018, o resultado do setor Refeitório de Funcionários será consolidado em B&R, considerando que a operação é realizada por essa Diretoria. Anteriormente estava contemplado nas Atividades Institucionais.

III – Quadro 9 - Bares e Restaurantes – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Alimentos e Bebidas	(14.417)	-7,4%	(13.345)
Materiais de Consumo	(1.044)	26,8%	(1.324)
ICMS s/Vendas	(886)	0,0%	(886)
Serviços Especializados	(558)	11,5%	(622)
Tx.Adm.Cartões	(504)	6,4%	(536)
Materiais de Uso	(517)	8,2%	(559)
Locações Regulares	(234)	1,7%	(238)
Demais Produtos	(176)	0,0%	(176)
Locações para Eventos	(105)	3,1%	(108)
Demais Despesas	(24)	-54,9%	(11)
	(18.464)	-3,6%	(17.805)

ALOCAÇÃO E RATEIO	2017	%	2018
Limpeza/Lavanderia/Correio/Fiscalização/			
Telefonia/Copiadora	(1.241)	5,4%	(1.308)
Utilities (Energia/água/gás)	(1.133)	17,9%	(1.336)
Manutenção	(1.074)	12,8%	(1.211)
	(3.448)	11,8%	(3.856)

PESSOAL	2017	%	2018
Salários e Provisões	(11.773)	7,2%	(12.615)
Encargos Sociais	(3.268)	28,2%	(4.190)
Benefícios	(3.667)	-0,8%	(3.636)
	(18.708)	9,3%	(20.440)

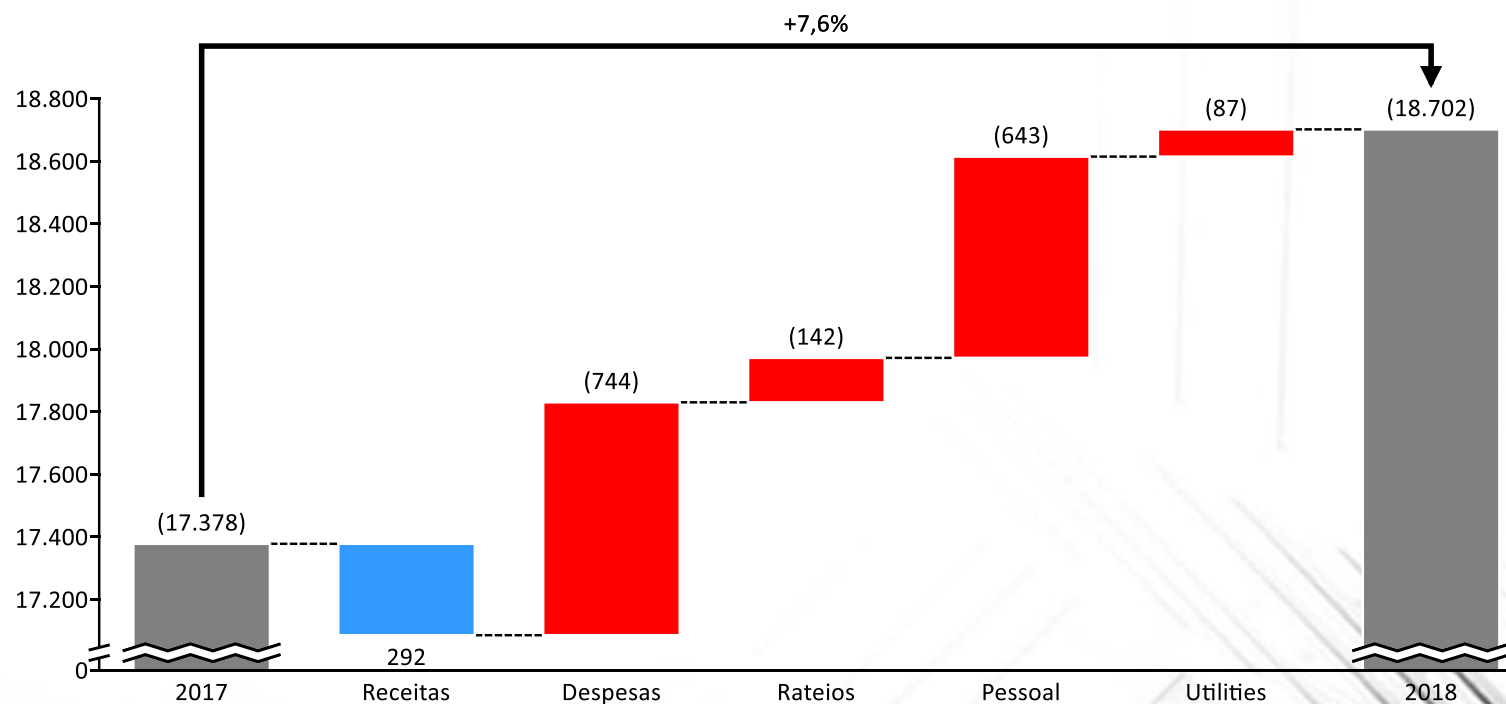
TOTAL (40.620) 3,6% (42.101)

III – Quadro 10 - Esportes

(em R\$ mil)



ESPORTES	2017	Var	2018
TOTAL DAS RECEITAS	9.093	3,2%	9.385
Despesas (custeio)	(10.286)	7,2%	(11.030)
Utilities (energia/água/gás)	(1.195)	7,3%	(1.282)
Rateio (limpeza/manutenção/correio/fone)	(2.730)	5,2%	(2.872)
Pessoal	(12.260)	5,2%	(12.903)
TOTAL DOS GASTOS	(26.471)	6,1%	(28.087)
RESULTADO FINAL	(17.378)	7,6%	(18.702)



III – Quadro 10 – Esportes – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Serviços Especializados	(6.587)	15,6%	(7.612)
Viagens e Estadias	(804)	-41,3%	(472)
Federações e Confederações	(661)	3,1%	(681)
Materiais de Uso	(627)	3,1%	(647)
Locações Regulares	(532)	4,4%	(555)
Materiais de Consumo	(404)	1,8%	(411)
Transportes	(285)	3,1%	(294)
Demais Despesas	(288)	-9,3%	(261)
Alimentos e Bebidas	(93)	-1,1%	(92)
Locações para Eventos	(4)	3,1%	(4)
	(10.286)	7,2%	(11.030)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Limpeza/Lavanderia/Correio/Fiscalização/ Telefonia/Copiadora	(1.590)	6,3%	(1.691)
Utilities (Energia/água/gás)	(1.196)	7,3%	(1.283)
Manutenção	(1.140)	3,6%	(1.181)
	(3.925)	5,8%	(4.154)

PESSOAL	Real 2017	%	Orçado 2018
Salários e Provisões	(8.314)	5,7%	(8.791)
Encargos Sociais	(2.267)	2,5%	(2.322)
Benefícios	(1.680)	6,5%	(1.790)
	(12.260)	5,2%	(12.903)

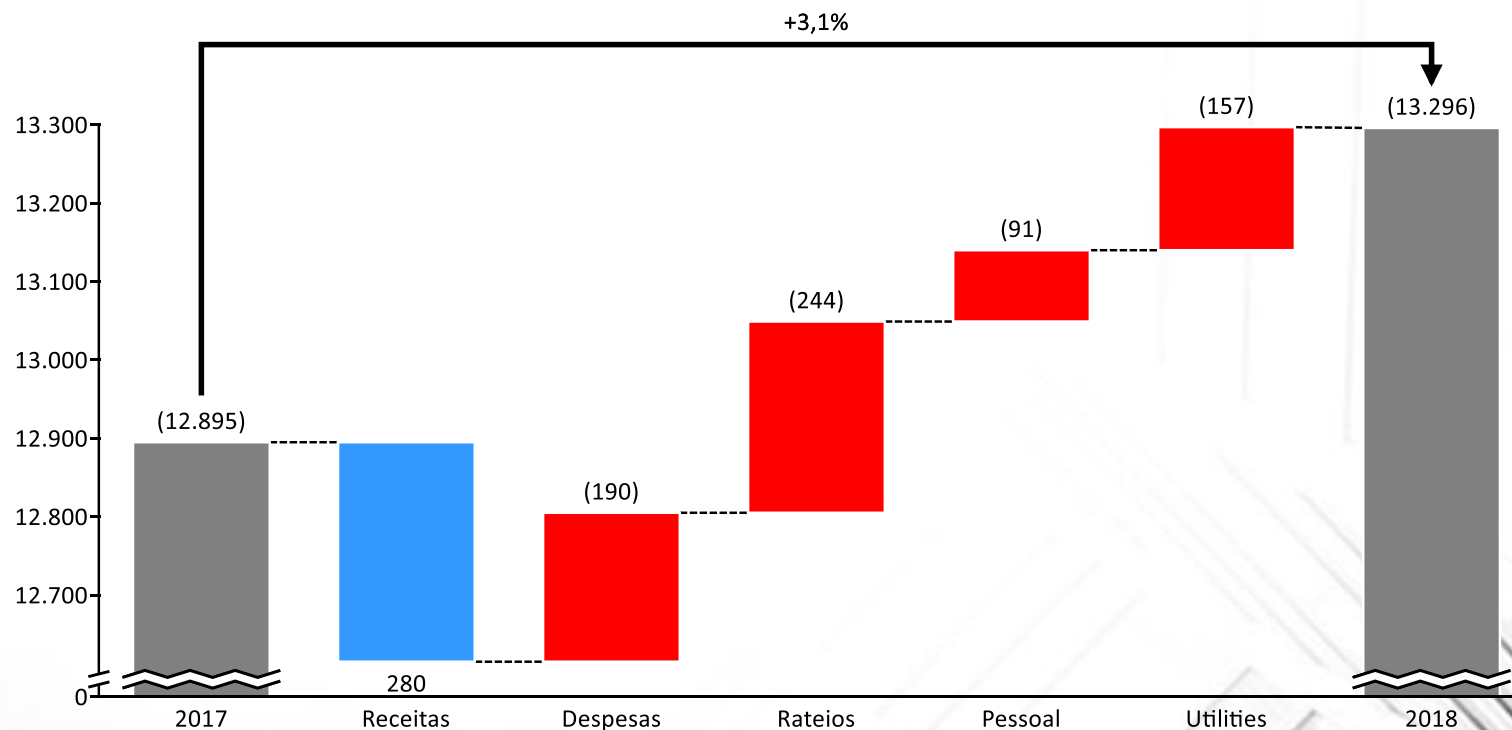
TOTAL (26.471) 6,1% (28.087)

III – Quadro 11 – Administrativa

(em R\$ mil)



ADMINISTRATIVA	2017	Var	2018
TOTAL DAS RECEITAS	8.270	3,4%	8.550
Despesas (custeio)	(2.033)	9,3%	(2.223)
Utilities (energia/água/gás)	(1.906)	8,3%	(2.063)
Rateio (limpeza/manutenção/correio/fone)	(4.097)	5,9%	(4.340)
Pessoal	(13.129)	0,7%	(13.220)
TOTAL DOS GASTOS	(21.165)	3,2%	(21.846)
RESULTADO FINAL	(12.895)	3,1%	(13.296)



III – Quadro 11 – Administrativa – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Materiais de Consumo	(674)	36,1%	(917)
Serviços Especializados	(770)	-6,8%	(717)
Materiais de Uso	(309)	2,8%	(318)
Locações Regulares	(123)	19,7%	(147)
Demais Despesas	(113)	-29,9%	(79)
Alimentos e Bebidas	(44)	0,0%	(44)
Locações para Eventos	(1)	3,1%	(1)
	(2.033)	9,3%	(2.223)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Limpeza/Lavanderia/Correio/Fiscalização/ Telefonia/Copiadora	(3.531)	6,3%	(3.753)
Utilities (Energia/água/gás)	(1.906)	8,3%	(2.063)
Manutenção	(566)	3,6%	(587)
	(6.003)	6,7%	(6.403)

PESSOAL	Real 2017	%	Orçado 2018
Salários e Provisões	(8.459)	0,1%	(8.464)
Encargos Sociais	(2.492)	2,2%	(2.548)
Benefícios	(2.178)	1,4%	(2.208)
	(13.129)	0,7%	(13.220)

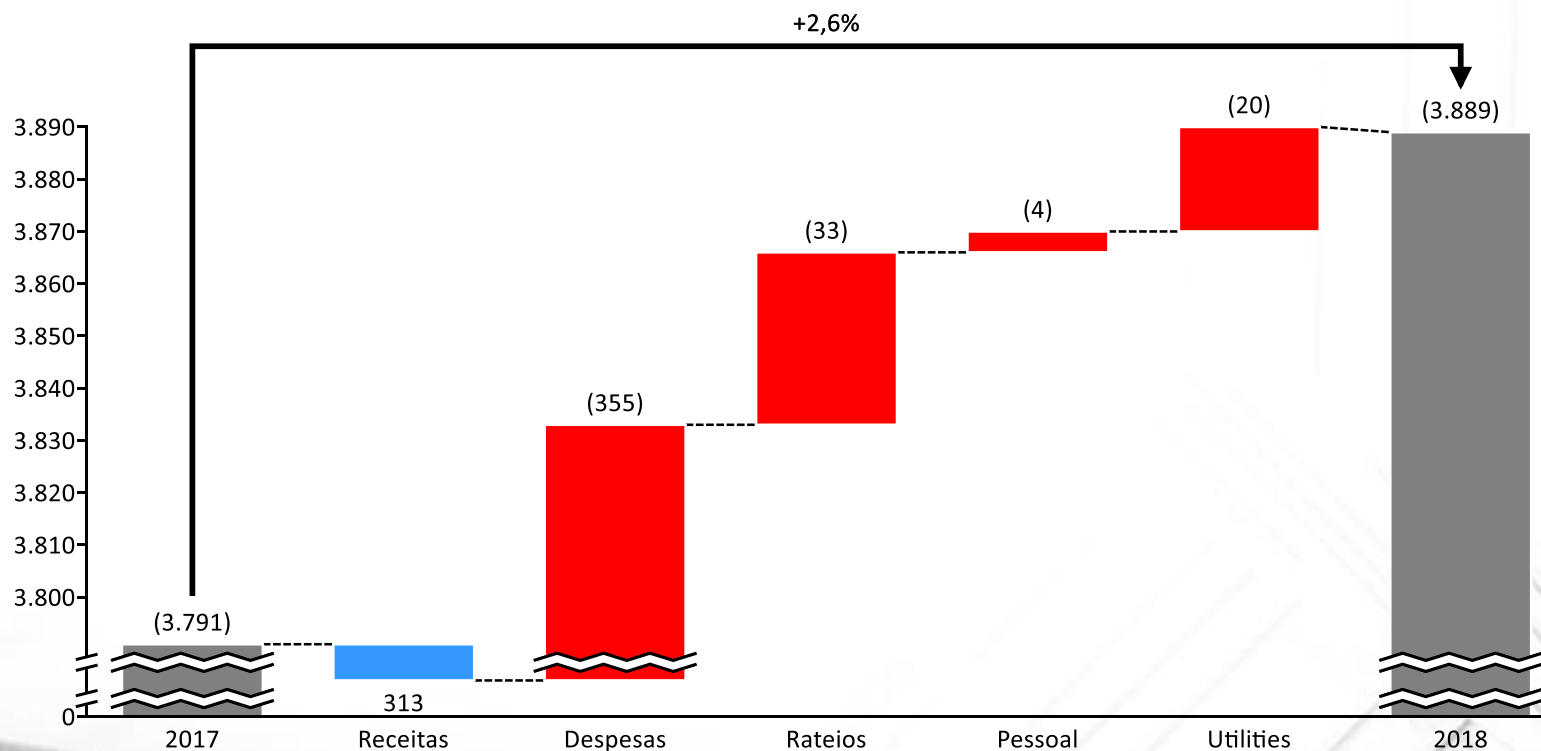
TOTAL (21.165) 3,2% (21.846)

III – Quadro 12 – Cultural

(em R\$ mil)



CULTURAL	2017	Var	2018
TOTAL DAS RECEITAS	7.938	3,9%	8.251
Despesas (custeio)	(3.138)	11,3%	(3.493)
Utilities (energia/água/gás)	(365)	5,4%	(385)
Rateio (limpeza/manutenção/correio/fone)	(676)	4,9%	(709)
Pessoal	(7.550)	0,0%	(7.553)
TOTAL DOS GASTOS	(11.729)	3,5%	(12.140)
RESULTADO FINAL	(3.791)	2,6%	(3.889)



III – Quadro 12 – Cultural – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Serviços Especializados	(1.622)	19,9%	(1.944)
Materiais de Consumo	(375)	1,8%	(381)
Locações Regulares	(299)	3,1%	(308)
Materiais de Uso	(293)	2,9%	(301)
Alimentos e Bebidas	(227)	0,0%	(227)
Locações para Eventos	(173)	3,1%	(179)
Demais Despesas	(150)	1,7%	(152)
	(3.138)	11,3%	(3.493)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Limpeza/Lavanderia/Correio/Fiscalização/ Telefonia/Copiadora	(390)	5,8%	(413)
Utilities (Energia/água/gás)	(365)	5,4%	(385)
Manutenção	(285)	3,6%	(296)
	(1.041)	5,1%	(1.094)

PESSOAL	Real 2017	%	Orçado 2018
Salários e Provisões	(5.306)	-1,7%	(5.216)
Encargos Sociais	(1.438)	2,4%	(1.472)
Benefícios	(806)	7,4%	(866)
	(7.550)	0,0%	(7.553)

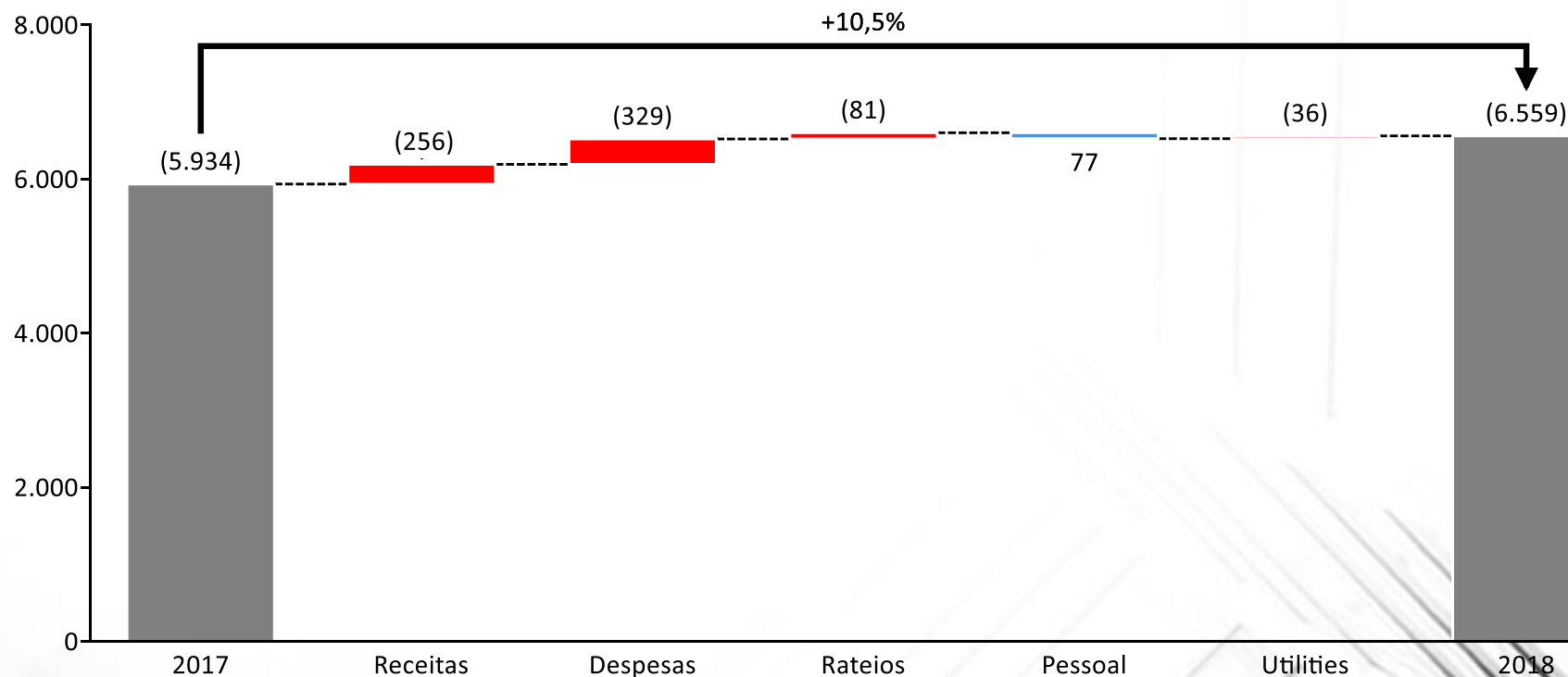
TOTAL (11.729) 3,5% (12.140)

III – Quadro 13 – Social

(em R\$ mil)



S O C I A L	2017	Var	2018
TOTAL DAS RECEITAS	2.141	-12,0%	1.885
Despesas (custeio)	(3.207)	10,3%	(3.536)
Utilities (energia/água/gás)	(579)	6,2%	(614)
Rateio (limpeza/manutenção/correio/fone)	(1.446)	5,6%	(1.528)
Pessoal	(2.843)	-2,7%	(2.766)
TOTAL DOS GASTOS	(8.075)	4,6%	(8.444)
RESULTADO FINAL	(5.934)	10,5%	(6.559)



III – Quadro 13 – Social – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Serviços Especializados	(1.969)	15,2%	(2.269)
Locações para Eventos	(548)	3,1%	(565)
Materiais de Consumo	(437)	1,2%	(442)
Materiais de Uso	(107)	2,7%	(110)
Tx.Adm.Cartões	(27)	3,1%	(28)
Alimentos e Bebidas	(16)	0,0%	(16)
Locações Regulares	(10)	3,1%	(10)
Demais Despesas	(93)	3,1%	(96)
	(3.207)	10,3%	(3.536)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Limpeza/Lavanderia/Correio/Fiscalização/ Telefonia/Copiadora	(1.012)	6,4%	(1.077)
Utilities (Energia/água/gás)	(579)	6,2%	(614)
Manutenção	(434)	3,6%	(450)
	(2.025)	5,7%	(2.142)

PESSOAL	Real 2017	%	Orçado 2018
Salários e Provisões	(1.933)	-5,9%	(1.819)
Encargos Sociais	(505)	2,4%	(517)
Benefícios	(405)	6,1%	(430)
	(2.843)	-2,7%	(2.766)

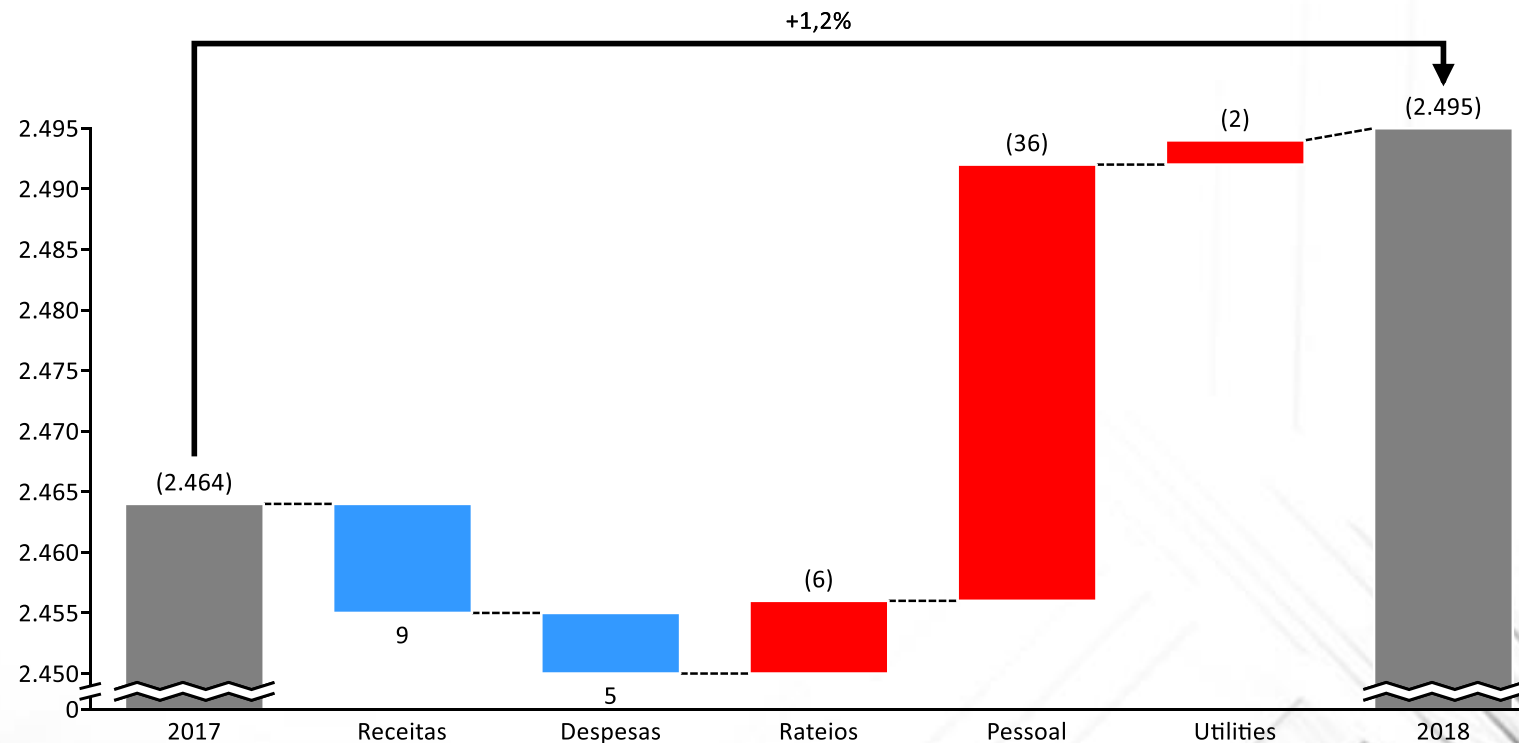
TOTAL (8.075) 4,6% (8.444)

III – Quadro 14 – Secretaria

(em R\$ mil)



SECRETARIA	2017	Var	2018
TOTAL DAS RECEITAS	274	3,2%	283
Despesas (custeio)	(100)	-5,3%	(95)
Utilities (energia/água/gás)	(43)	5,1%	(45)
Rateio (limpeza/manutenção/correio/fone)	(111)	5,7%	(118)
Pessoal	(2.484)	1,4%	(2.520)
TOTAL DOS GASTOS	(2.738)	1,5%	(2.778)
RESULTADO FINAL	(2.464)	1,2%	(2.495)



III – Quadro 14 – Secretaria – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Materiais de Uso	(70)	-8,7%	(64)
Materiais de Consumo	(11)	3,0%	(11)
Locações Regulares	(8)	3,1%	(8)
Serviços Especializados	(9)	1,8%	(9)
Demais Despesas	(3)	2,5%	(3)
	(100)	-5,3%	(95)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Limpeza/Lavanderia/Correio/Fiscalização/ Telefonia/Copiadora	(91)	6,1%	(96)
Utilities (Energia/água/gás)	(43)	5,2%	(45)
Manutenção	(21)	3,6%	(21)
	(154)	5,5%	(163)

PESSOAL	Real 2017	%	Orçado 2018
Salários e Provisões	(1.646)	0,0%	(1.646)
Encargos Sociais	(496)	2,2%	(507)
Benefícios	(342)	7,5%	(368)
	(2.484)	1,5%	(2.521)

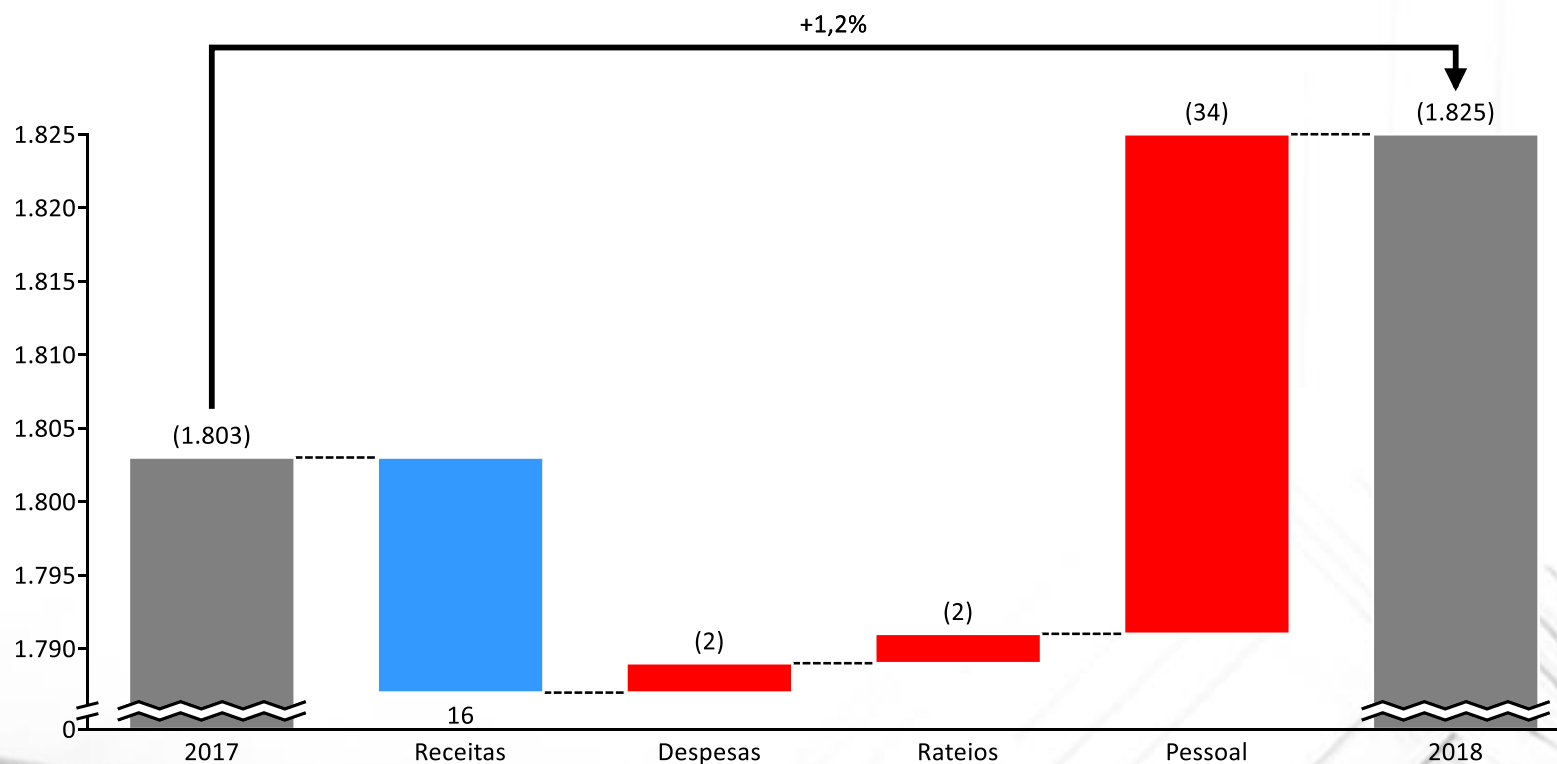
TOTAL **(2.738)** **1,4%** **(2.778)**

III – Quadro 15 – Comunicação

(em R\$ mil)



COMUNICAÇÃO	2017	Var	2018
TOTAL DAS RECEITAS	400	3,9%	416
Despesas (custeio)	(1.215)	0,1%	(1.217)
Utilities (energia/água/gás)	-	0,0%	-
Rateio (limpeza/manutenção/correio/fone)	(39)	5,0%	(41)
Pessoal	(949)	3,6%	(983)
TOTAL DOS GASTOS	(2.203)	1,7%	(2.241)
RESULTADO FINAL	(1.803)	1,2%	(1.825)



III – Quadro 15 – Comunicação – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Serviços Especializados	(1.083)	-0,6%	(1.076)
Locações Regulares	(76)	9,2%	(83)
Materiais de Uso	(24)	2,9%	(24)
Materiais de Consumo	(22)	2,4%	(22)
Demais Despesas	(12)	2,6%	(12)
	(1.215)	0,1%	(1.217)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Limpeza/Lavanderia/Correio/Fiscalização/ Telefonia/Copiadora	(35)	5,1%	(37)
Utilities (Energia/água/gás)	-	0,0%	-
Manutenção	(4)	3,6%	(4)
	(39)	5,0%	(41)

PESSOAL	Real 2017	%	Orçado 2018
Salários e Provisões	(677)	3,4%	(700)
Encargos Sociais	(185)	2,5%	(189)
Benefícios	(87)	7,4%	(93)
	(949)	3,6%	(983)

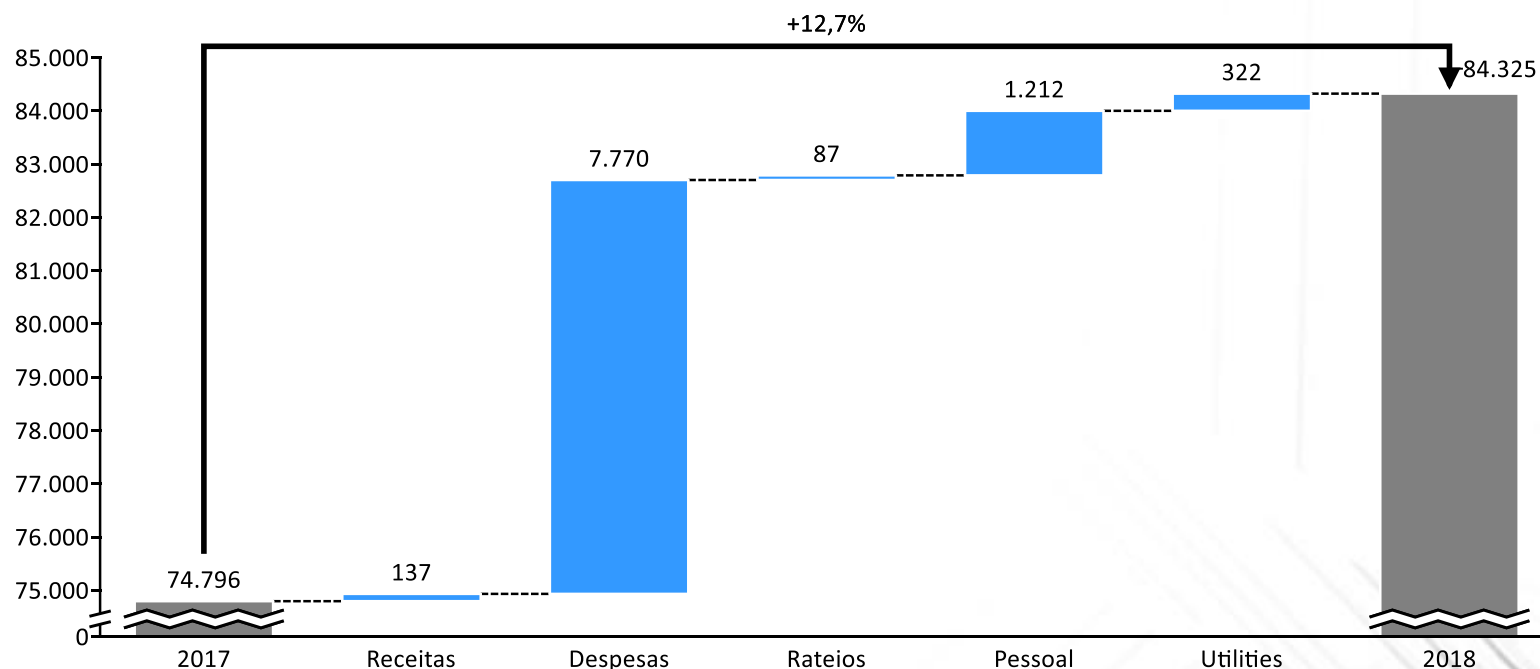
TOTAL (2.203) 1,7% (2.241)

III – Quadro 16 – Institucional

(em R\$ mil)



ATIVIDADES INSTITUCIONAIS	2017	Var	2018
TOTAL DAS RECEITAS	90.386	0,2%	90.523
Despesas (custeio)	(11.470)	-67,7%	(3.700)
Utilities (energia/água/gás)	(347)	-92,9%	(25)
Rateio (limpeza/manutenção/correio/fone)	(254)	-34,4%	(167)
Pessoal	(3.519)	-34,5%	(2.307)
TOTAL DOS GASTOS	(15.590)	-60,2%	(6.198)
RESULTADO FINAL	74.796	12,7%	84.325



OBS:

1 - A partir de 2018, o resultado do setor Refeitório de Funcionários será consolidado à Diretoria de Bares e Restaurantes e a despesa com auditoria externa será alocada no Custeio da Diretoria Financeira.

III – Quadro 16 – Institucional – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Serviços Especializados	(1.028)	-7,5%	(951)
Processos Diversos	(9.210)	-91,1%	(819)
Despesas Bancárias	(660)	3,1%	(680)
Materiais de Consumo	(624)	-51,8%	(301)
Demais Despesas	(419)	-38,8%	(256)
Associações e Sindicatos	(364)	3,1%	(375)
Tributos	(197)		-
Seguros	(107)	3,1%	(110)
Tx.Adm.cartões	(97)	3,1%	(100)
Materiais de Uso	(52)	-51,0%	(25)
Alimentos e Bebidas	1.287	-106,4%	(83)
	(11.470)	-67,7%	(3.700)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Limpeza/Lavanderia/Correio/Fiscalização/ Telefonia/Copiadora	(116)	5,5%	(123)
Utilities (Energia/água/gás)	(347)	-93,0%	(24)
Manutenção	(138)	-67,9%	(44)
	(601)	-68,2%	(191)

PESSOAL	Real 2017	%	Orçado 2018
Salários e Provisões	(2.375)	-30,2%	(1.658)
Encargos Sociais	(652)	-42,7%	(374)
Benefícios	(492)	-44,2%	(274)
	(3.519)	-34,5%	(2.306)

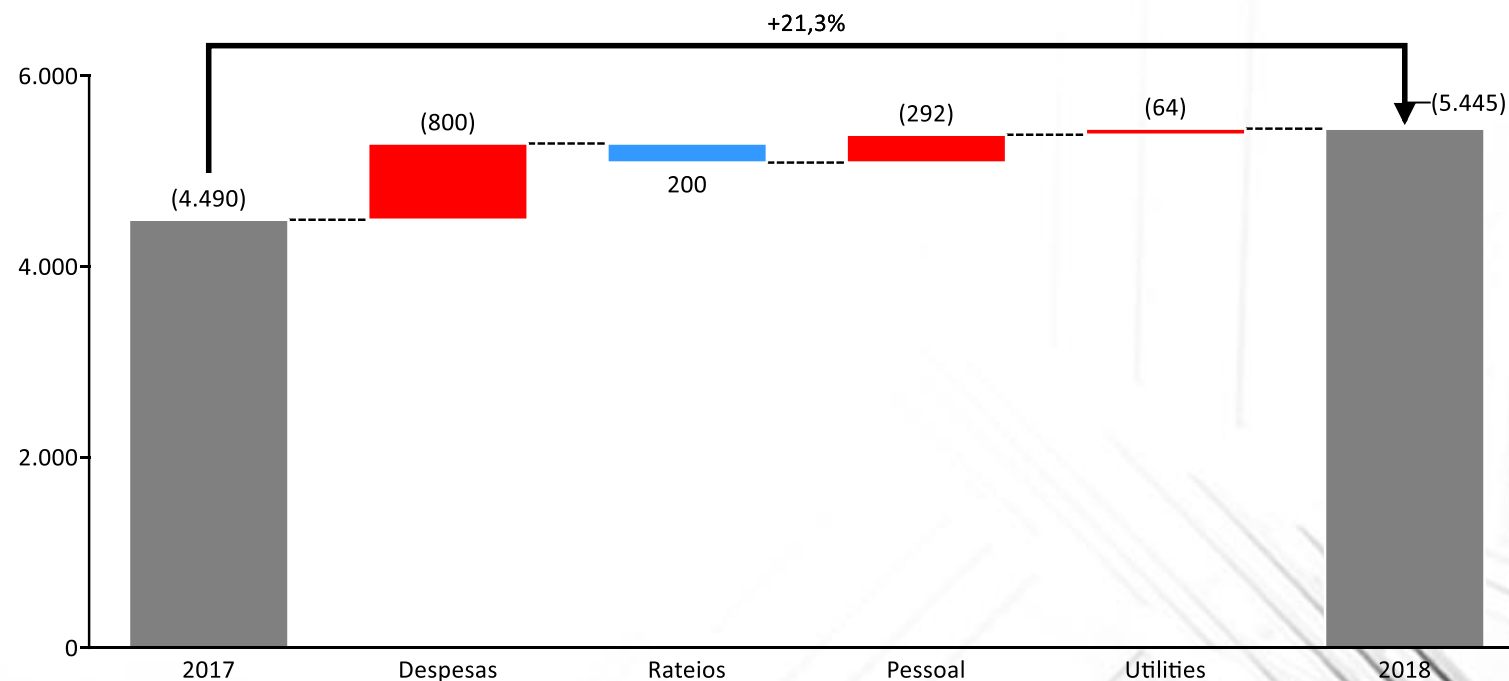
TOTAL (15.590) -60,2% (6.198)

III – Quadro 17 – Patrimônio

(em R\$ mil)



PATRIMÔNIO	2017	Var	2018
TOTAL DAS RECEITAS			
Despesas (custeio)	(3.113)	25,7%	(3.913)
Utilities (energia/água/gás)	(43)	148,4%	(106)
Rateio (limpeza/manutenção/correio/fone)	3.981	5,0%	4.181
Pessoal	(5.315)	5,5%	(5.607)
TOTAL DOS GASTOS	(4.490)	21,3%	(5.445)
RESULTADO FINAL	(4.490)	21,3%	(5.445)



III – Quadro 17 – Patrimônio – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Materiais de Consumo	(1.662)	32,7%	(1.740)
Serviços Especializados	(1.311)	22,3%	(2.033)
Materiais de Uso	(89)	2,6%	(91)
Despesas Legais	(31)	3,1%	(32)
Demais Despesas	(20)	-15,5%	(17)
	(3.113)	25,7%	(3.913)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Limpeza/Lavanderia/Correio/Fiscalização/ Telefonia/Copiadora	(137)	5,1%	(144)
Utilities (Energia/água/gás)	(101)	5,0%	(106)
Manutenção	4.176	3,6%	4.325
	3.938	3,5%	4.075

PESSOAL	Real 2017	%	Orçado 2018
Salários e Provisões	(3.439)	5,9%	(3.641)
Encargos Sociais	(1.003)	2,2%	(1.024)
Benefícios	(874)	7,7%	(942)
	(5.315)	5,5%	(5.607)

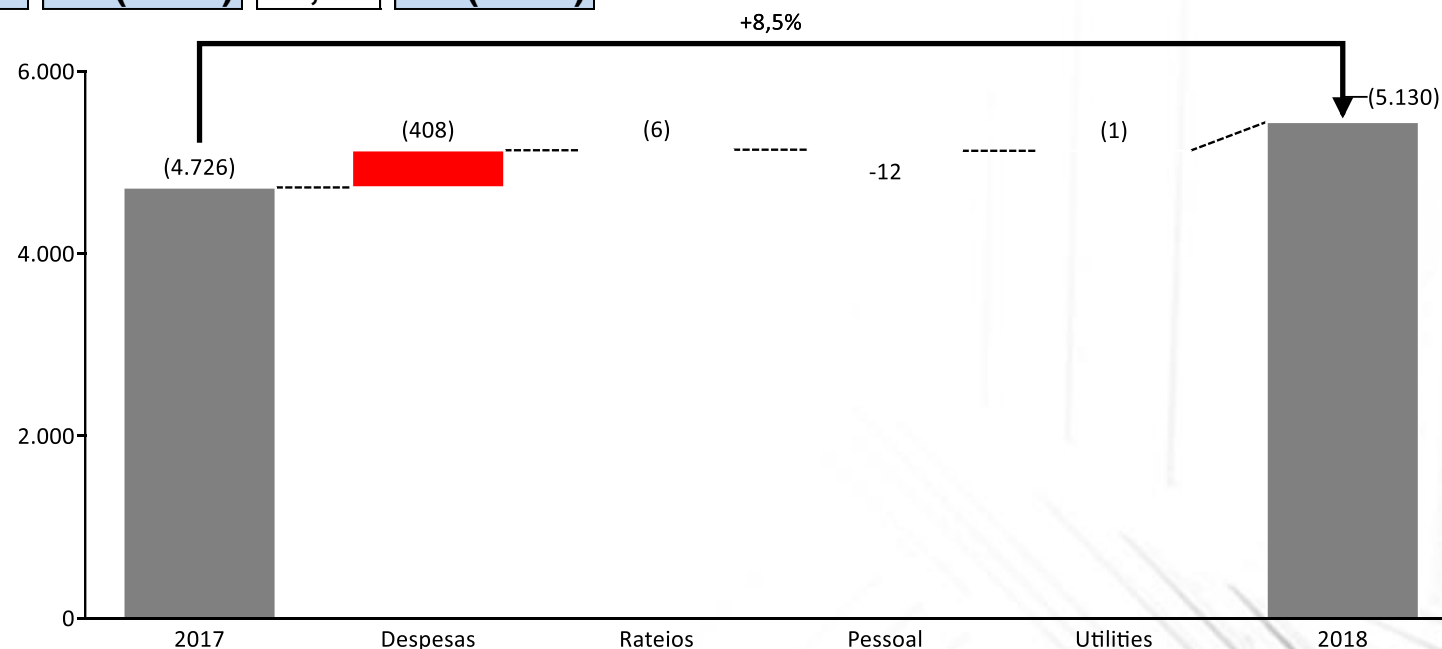
TOTAL **(4.490)** **21,3%** **(5.445)**

III – Quadro 18 – Financeira

(em R\$ mil)



FINANCEIRA	2017	Var	2018
TOTAL DAS RECEITAS			
Despesas (custeio)	(440)	92,7%	(848)
Utilities (energia/água/gás)	(26)	5,0%	(27)
Rateio (limpeza/manutenção/correio/fone)	(99)	5,9%	(105)
Pessoal	(4.161)	-0,3%	(4.150)
TOTAL DOS GASTOS	(4.726)	8,5%	(5.130)
RESULTADO FINAL	(4.726)	8,5%	(5.130)



OBS: A partir de 2018, a despesa com Auditoria externa será alocada no Custeio desta Diretoria. Anteriormente estava alocada nas Atividades Institucionais.



DESPESAS/CUSTEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Serviços Especializados	(321)	132,0%	(745)
Materiais de Uso	(47)	2,9%	(48)
Materiais de Consumo	(34)	2,0%	(35)
Locações Regulares	(20)	-91,7%	(2)
Demais Despesas	(18)	-0,5%	(18)
	(440)	92,7%	(848)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Limpeza/Lavanderia/Correio/Fiscalização/ Telefonia/Copiadora	(78)	5,9%	(83)
Utilities (Energia/água/gás)	(26)	4,9%	(27)
Manutenção	(21)	3,6%	(22)
	(125)	5,3%	(132)

PESSOAL	Real 2017	%	Orçado 2018
Salários e Provisões	(2.831)	-2,3%	(2.765)
Encargos Sociais	(832)	2,2%	(851)
Benefícios	(499)	7,4%	(535)
	(4.161)	-0,3%	(4.151)

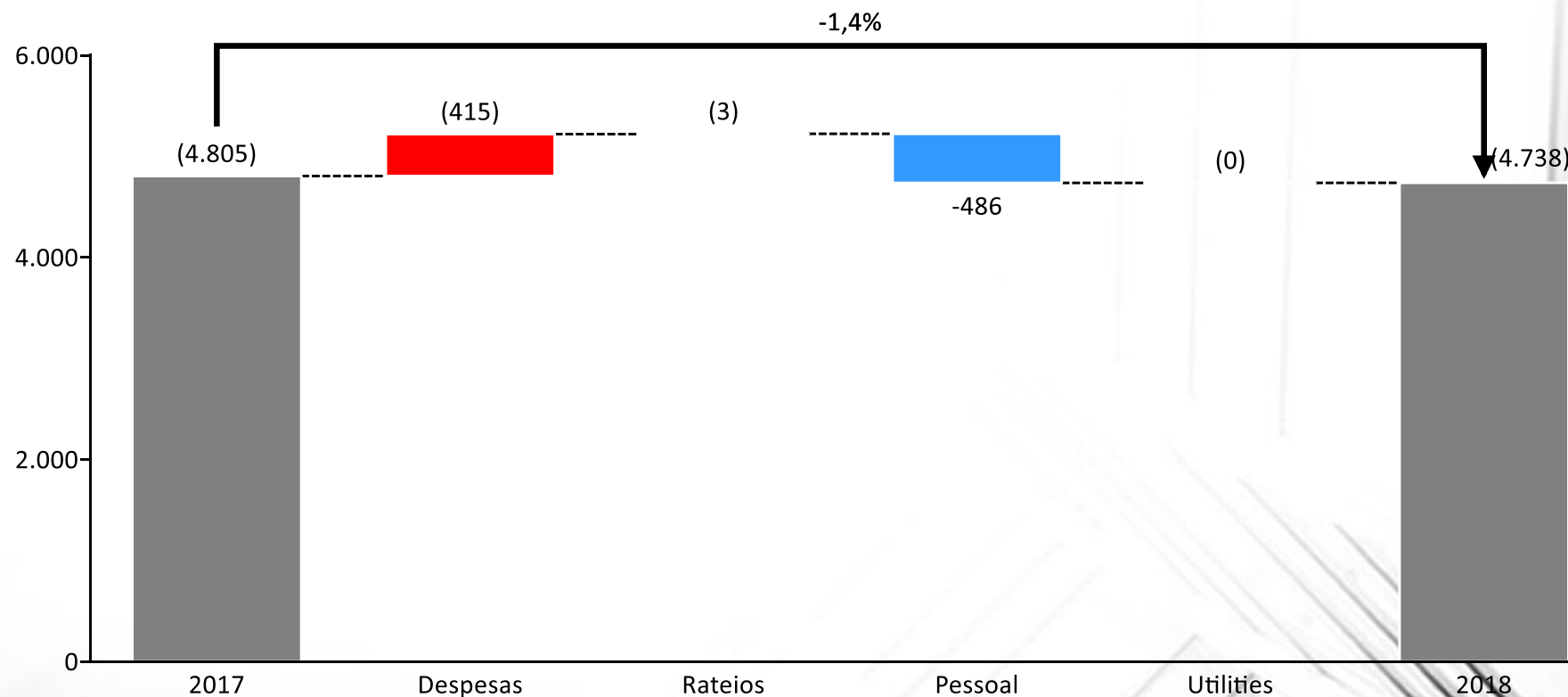
TOTAL (4.726) 8,5% (5.130)

III – Quadro 19 – Informática

(em R\$ mil)



INFORMÁTICA	2017	Var	2018
TOTAL DAS RECEITAS			
Despesas (custeio)	(1.898)	21,9%	(2.314)
Utilities (energia/água/gás)	(8)	5,0%	(8)
Rateio (limpeza/manutenção/correio/fone)	(62)	4,0%	(65)
Pessoal	(2.837)	-17,1%	(2.351)
TOTAL DOS GASTOS	(4.805)	-1,4%	(4.738)
RESULTADO FINAL	(4.805)	-1,4%	(4.738)



III – Quadro 19 – Informática – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Serviços Especializados	(1.834)	22,6%	(2.248)
Materiais de Consumo	(30)	3,0%	(31)
Locações Regulares	(11)	3,1%	(12)
Materiais de Uso	(9)	3,1%	(9)
Demais Despesas	(8)	21,1%	(7)
Transportes	(6)	-22,1%	(6)
	(1.898)	21,9%	(2.314)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Limpeza/Lavanderia/Correio/Fiscalização/ Telefonia/Copiadora	(37)	4,3%	(39)
Utilities (Energia/água/gás)	(8)	5,1%	(8)
Manutenção	(25)	3,6%	(26)
	(70)	4,2%	(73)

PESSOAL	Real 2017	%	Orçado 2018
Salários e Provisões	(1.958)	-26,0%	(1.448)
Encargos Sociais	(719)	1,7%	(731)
Benefícios	(161)	7,0%	(172)
	(2.837)	-17,1%	(2.351)

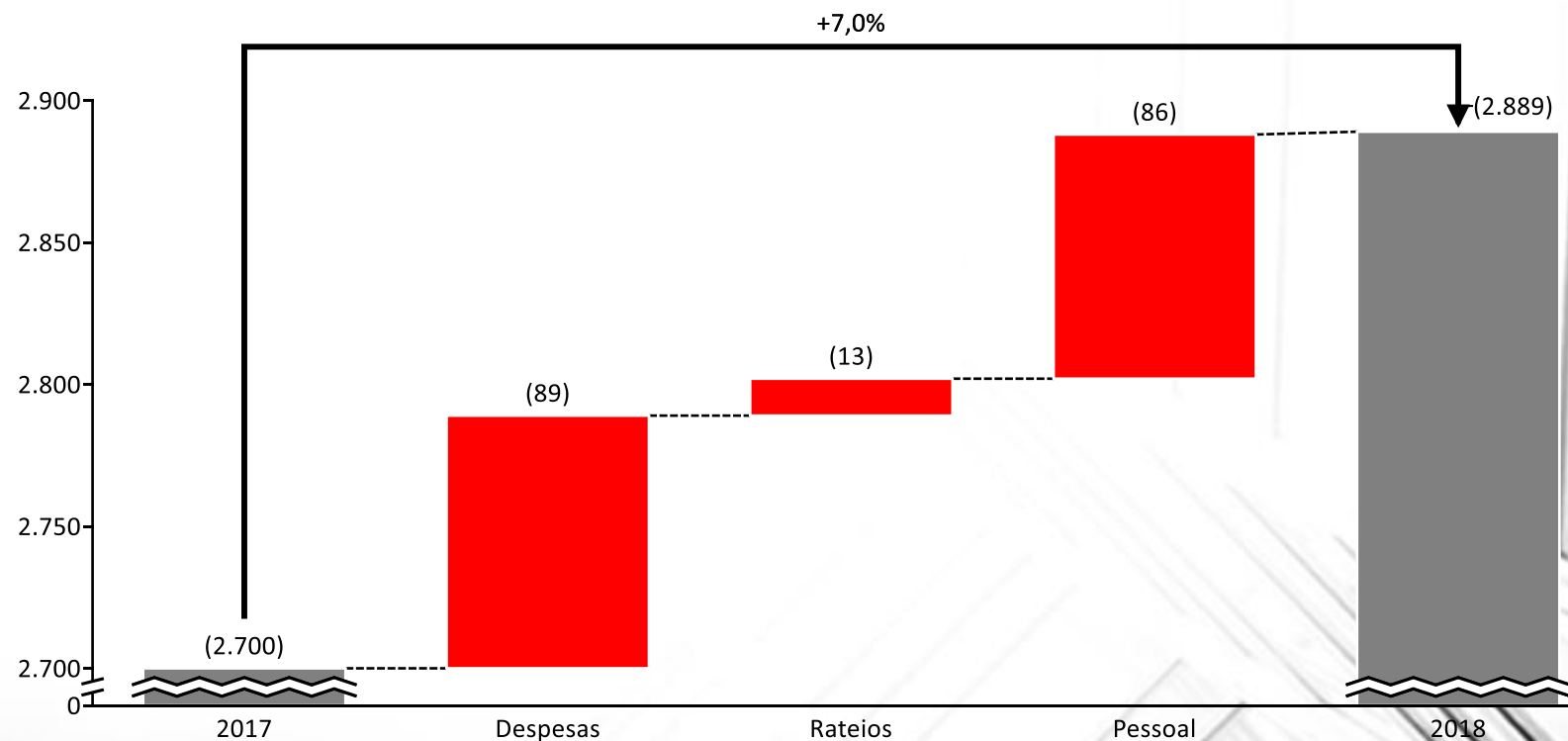
TOTAL (4.806) -1,4% (4.738)

III – Quadro 20 – Suprimentos

(em R\$ mil)



SUPRIMENTOS	2017	Var	2018
TOTAL DAS RECEITAS			
Despesas (custeio)	(83)	107,9%	(172)
Utilities (energia/água/gás)	-	0,0%	-
Rateio (limpeza/manutenção/correio/fone)	(132)	10,0%	(145)
Pessoal	(2.485)	3,5%	(2.572)
TOTAL DOS GASTOS	(2.700)	7,0%	(2.889)
RESULTADO FINAL	(2.700)	7,0%	(2.889)



III – Quadro 20 – Suprimentos – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Serviços Especializados	(53)	107,5%	(111)
Materiais de Uso	(32)	-18,5%	(26)
Materiais de Consumo	(20)	2,9%	(20)
Demais Despesas	23	-164,5%	(15)
	(83)	108,5%	(172)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Limpeza/Lavanderia/Correio/Fiscalização/ Telefonia/Copiadora	(99)	12,1%	(111)
Utilities (Energia/água/gás)	-	0,0%	-
Manutenção	(33)	3,6%	(34)
	(132)	10,0%	(145)

PESSOAL	Real 2017	%	Orçado 2018
Salários e Provisões	(1.685)	3,1%	(1.737)
Encargos Sociais	(470)	2,3%	(481)
Benefícios	(330)	7,3%	(354)
	(2.485)	3,5%	(2.572)

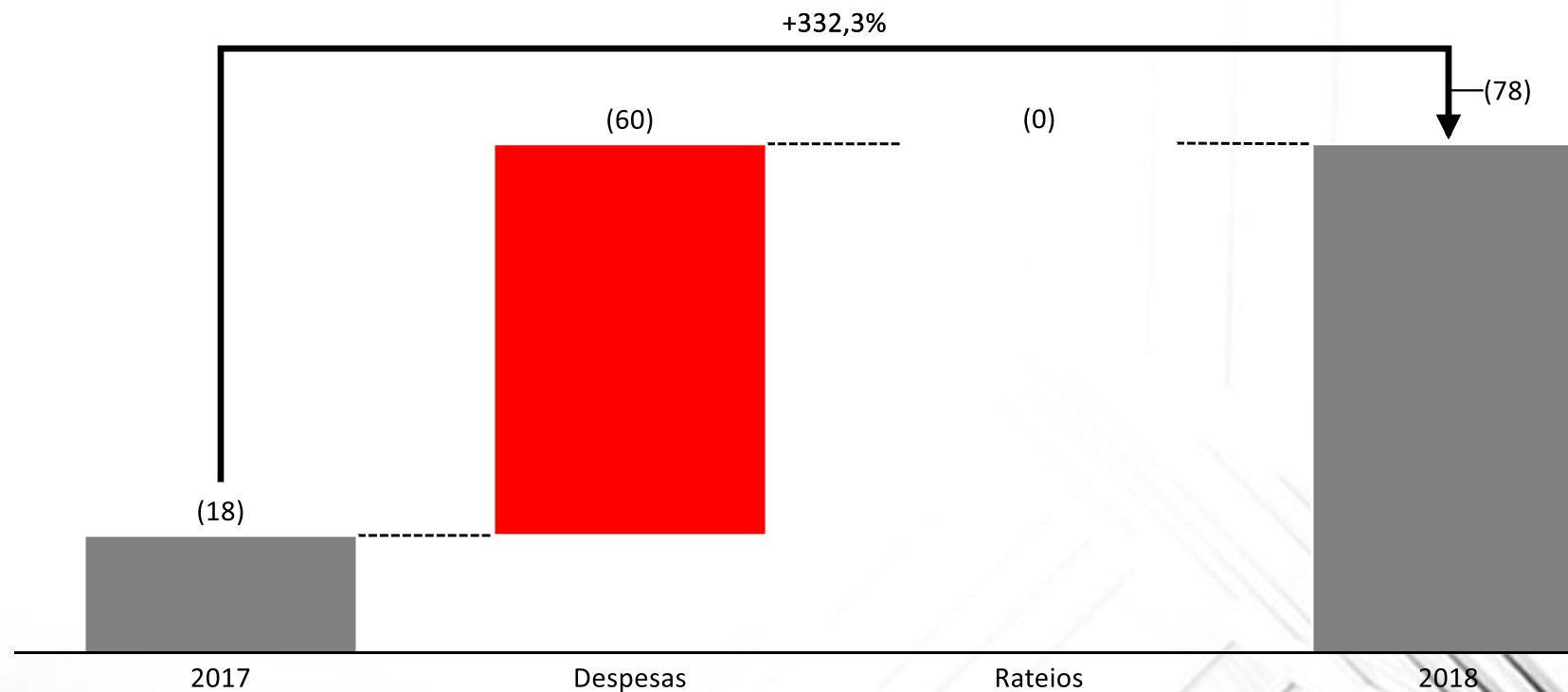
TOTAL	(2.700)	7,0%	(2.889)
--------------	----------------	-------------	----------------

III – Quadro 21 – Sustentabilidade

(em R\$ mil)



SUSTENTABILIDADE	2017	Var	2018
TOTAL DAS RECEITAS	-	0,0%	-
Despesas (custeio)	(17)	358,5%	(77)
Utilities (energia/água/gás)	-	0,0%	-
Rateio (limpeza/manutenção/correio/fone)	(1)	3,6%	(1)
Pessoal	-	0,0%	-
TOTAL DOS GASTOS	(18)	332,3%	(78)
RESULTADO FINAL	(18)	332,3%	(78)



III – Quadro 21 – Sustentabilidade – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Serviços Especializados	(5)	1077,6%	(64)
Materiais de Uso	(6)	3,0%	(6)
Materiais de Consumo	(4)	2,8%	(4)
Demais Despesas	(2)	27,8%	(3)
	(17)	355,5%	(76)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Real 2017	%	Orçado 2018
Limpeza/Lavanderia/Correio/Fiscalização/ Telefonia/Copiadora	-	0,0%	-
Utilities (Energia/água/gás)	-	0,0%	-
Manutenção	(1)	3,6%	(1)
	(1)	3,6%	(1)

PESSOAL	Real 2017	%	Orçado 2018
Salários e Provisões	-	0,0%	-
Benefícios	-	0,0%	-
Encargos Sociais	-	0,0%	-
	-	0,0%	-

TOTAL (18) 329,5% (78)



INVESTIMENTOS POR DIRETORIA

IV – Quadro 22 - Investimentos - Obras e reformas (1/2)

(em R\$ mil)



ADMINISTRATIVA		
IMPLANTAÇÃO DA CCO E REFORMA BANHEIRO DA GARAGEM (REMANESCENTE 2017)	90	GARAGEM
	90	
B&R		
TROCA DO CARPETE SÃO DE ESTAR	25	RESTAURANTE 1º ANDAR
	25	
CULTURAL		
TROCA DO CARPETE DA BIBLIOTECA	25	BIBLIOTECA SOCIAL
PINTURA DO CHÃO DOS PARQUES (REMANESCETE 2017)	70	RECANTO INFANTIL
	95	
ESPORTES		
CONSTRUÇÃO DE 4 QUADRAS DE TÊNIS EM PISO SAIBRO	529	TÊNIS
CONSTRUÇÃO DE QUADRA NA LAJE DO 5º PAVIMENTO (PRÉDIO NOVO)	290	TÊNIS
REMANEJAMENTO AREAS 5º ANDAR PRÉDIO NOVO (REMANESCENTES 2017)	500	ESPORTES
	1.319	

IV – Quadro 23 - Investimentos - Obras e reformas (2/2)

(em R\$ mil)



PATRIMÔNIO		
INSTALAÇÃO DE ELEVADORES PRÉDIO NOVO	750	PATRIMÔNIO
CONSTRUÇÃO 5º PAVIMENTO PRÉDIO NOVO	6.500	PATRIMÔNIO
IMPLANTAÇÃO DE MEDIDORES (RATEIO ENERGIA ELÉTRICA)	250	PATRIMÔNIO
(*)VESTIÁRIO SUBTERRÂNEO (ASSOCIADOS)	7.000	PATRIMÔNIO
REFORMA VESTIÁRIO DE FUNCIONÁRIOS (REMANESCENTE 2017)	100	PATRIMÔNIO
RETROFIT PRÉDIO NOVO (REMANESCENTE 2017)	270	PATRIMÔNIO
PROJETOS GINÁSIO APJ (REMANESCENTE 2017)	400	PATRIMÔNIO
PROJETOS PRÉDIO NOVO (REMANESCENTE 2017)	270	PATRIMÔNIO
PROJETOS VESTIÁRIO SUBTERRÂNEO (REMANESCENTE 2017)	100	PATRIMÔNIO
	15.640	

SOCIAL		
AUTOMAÇÃO NO CHILLER DO AR CONDICIONADO	30	SALÃO DE FESTA E GAZEBO
REFORMA PARA ISOLAMENTO SONORO GAZEBO (REMANESCENTE 2017)	40	BAR SOCIAL
	70	

SUPRIMENTOS		
SUBSTITUIÇÃO DO PISO EXTRUDADO	20	ALMOXARIFADO ALIMENTÍCIO
	20	

17.259

(*)O valor representa 75% da Obra Total.

IV – Quadro 24 - Investimentos - Ativos (1/5)

(em R\$ mil)



ADMINISTRATIVA		
PURIFICADOR DE ÁGUA (1)	1	SUSTENTABILIDADE RH
PRATELEIRAS DE AÇO (5)	8	GERÊNCIA RH
RÁDIO HT MOTOROLA EP 450 (10)	10	FISCALIZAÇÃO
MESA CONTROLADORA DIGIFORT (2)	15	FISCALIZAÇÃO
CÂMERA AXIS P1428 E (4)	14	FISCALIZAÇÃO
CÂMERA DE REDE AXIS Q3617 VE (15)	74	FISCALIZAÇÃO
LINK RÁDIO CÂMERA MÓVEL TOTOLINK (10)	8	FISCALIZAÇÃO
EXPANSÃO DE RACK E INFRAESTRUTURA (4)	40	FISCALIZAÇÃO
NOBREAK SENOIDAL 3,2 KVA SMS 220/220 (4)	16	FISCALIZAÇÃO
SISTEMA GRAVAÇÃO ÁUDIO COMUNICAÇÃO INTERNA P/ CCO SIEMENS (1)	12	FISCALIZAÇÃO
INFRAESTRUTURA DO ANEL DE REDUNDÂNCIA C/FIBRA ÓTICA (1500 METROS)	75	FISCALIZAÇÃO
MÁQUINA SUITMATE (3)	25	VESTIÁRIOS
OMBRELONE (1)	8	GERÊNCIA ADMINISTRATIVA
CADEIRAS (30)	5	GERÊNCIA ADMINISTRATIVA
MESAS (6)	7	GERÊNCIA ADMINISTRATIVA
ILUMINAÇÃO LED	100	GARAGEM
ELETROCARDIOGRAFO, 3 CANAIS E 12 DERIVAÇÕES (1)	7	GERÊNCIA AMBULATÓRIO MÉDICO
MESA AUXILIAR INOX P/CURATIVO 40X60X80 (1)	1	GERÊNCIA AMBULATÓRIO MÉDICO
CADEIRA GIRATÓRIA (5)	4	GERÊNCIA AMBULATÓRIO MÉDICO
CADEIRA FIXA (3)	2	GERÊNCIA AMBULATÓRIO MÉDICO
	430	



BARES E RESTAURANTES		
REPOSIÇÃO DE ITENS PARA O ADEQUADO FUNCIONAMENTO	35	RESTAURANTE 1º ANDAR
REPOSIÇÃO DE ITENS PARA O ADEQUADO FUNCIONAMENTO	24	ALMOXARIFADO PRÉ-PREPARO (AÇOUGUE)
REPOSIÇÃO DE ITENS PARA O ADEQUADO FUNCIONAMENTO	14	CAFETERIA
REPOSIÇÃO DE ITENS PARA O ADEQUADO FUNCIONAMENTO	42	SOLARIUM/PIZZARIA
REPOSIÇÃO DE ITENS PARA O ADEQUADO FUNCIONAMENTO	5	SUSHI BAR
REPOSIÇÃO DE ITENS PARA O ADEQUADO FUNCIONAMENTO	37	BOULEVARD
MICROONDAS BRASTEMP (1)	1	BAR COPA DO JOGO
REPOSIÇÃO DE ITENS PARA O ADEQUADO FUNCIONAMENTO	8	BAR SOCIAL B&R
REFRIGERADOR HORIZONTAL INDUSTRIAL PEQUENO (1)	5	BAR SNOOKER/BILHAR
TERMÔMETROS (6)	3	GERÊNCIA B&R
REPOSIÇÃO DE ITENS PARA O ADEQUADO FUNCIONAMENTO	99	EXPRESSO
REPOSIÇÃO DE ITENS PARA O ADEQUADO FUNCIONAMENTO	85	REFEITÓRIO
	358	

COMUNICAÇÃO		
TOTENS OUTDOOR EGO 3X1 46' (1)	30	GERÊNCIA DE COMUNICAÇÃO
	30	

IV – Quadro 26 - Investimentos - Ativos (3/5)

(em R\$ mil)



CULTURAL		
AR CONDICIONADO (3)	6	GERÊNCIA CULTURAL
AR CONDICIONADO (3)	6	BIBLIOTECA
REFRIGERADOR BRASTEMP ATIVE FROST FREE 429 L (1)	3	RECANTO INFANTIL
LIQUIDIFICADOR INDUSTRIAL PROFISSIONAL ALTA ROTAÇÃO 4L (1)	1	RECANTO INFANTIL
MICROONDAS PANASONIC STYLE BRANCO 32L (1)	1	RECANTO INFANTIL
DEPÓSITO PLÁSTICO (2)	6	RECANTO INFANTIL
CÂMERA DE REDE SAMSUNG SNO-6084R (4)	20	RECANTO INFANTIL
AR CONDICIONADO	80	RECANTO INFANTIL
EQUIPAMENTO DE SOM (1)	20	TEATRO
ILUMINAÇÃO LED (1)	40	TEATRO
	183	

ESPORTES		
MOTOR BOMBAS	30	PISCINAS
VÁLVULAS	87	PISCINAS
INVERSOR DE FREQUÊNCIA (10)	22	PISCINAS
MOTOBOMBAS (15)	39	PISCINAS
BOMBA DOSADORAS (12)	18	PISCINAS
ESTEIRAS (20)	730	CULTURISMO
BIKES VERTICAIS (7)	165	CULTURISMO
BIKES HORIZONTAIS (8)	219	CULTURISMO
CROSS EXPLORE (3)	88	CULTURISMO
CROSS DISCOVER SE (8)	282	CULTURISMO
POWERMILL INTEGRITY (1)	38	CULTURISMO
CAIXA DE SOM (4)	8	HIDROGINÁSTICA
CADEIRAS (20)	8	GERÊNCIA DE ESPORTES
ARMÁRIOS (2)	1	GERÊNCIA DE ESPORTES
BIKES (35)	450	AERO BIKE
	2.185	

IV – Quadro 27 - Investimentos - Ativos (4/5)

(em R\$ mil)



PATRIMÔNIO		
TORRE DE ANDAIMES (20M)	6	ALVENARIA
NÍVEL A LASER (1)	3	ALVENARIA
AQUECEDOR DE PASSAGEM (8)	36	CALDEIRAS
TROCADOR DE CALOR (3)	12	CALDEIRAS
RÁDIOS HT (2)	5	CALDEIRAS
BEBEDOUROS (6)	12	CONSERVAÇÃO
PLATAFORMA ELEVATÓRIA (1)	80	ELÉTRICA
PARAFUSADEIRA (1)	1	ELÉTRICA
MICROFONE SHURE S/ FIO (3)	9	ELÉTRICA
MESA DE SOM BEHRINGER 12 CANAIS (3)	3	ELÉTRICA
CHAVE DE PARTIDA SOFT STATER (6)	13	ELÉTRICA
RÁDIOS HT (2)	5	ELÉTRICA
BANCOS (3)	0	GERÊNCIA DE MANUTENÇÃO
KIT CARRINHO COM MANGUEIRA (2)	1	JARDINS
RÁDIOS HT (2)	5	MANUTENÇÃO DAS PISCINAS
ESQUADREJADEIRA (1)	10	MARCENARIA
MISTURADOR PARA TINTAS (1)	1	PINTURA
SOPRADOR TÉRMICO (1)	1	PINTURA
KIT PARA SOLDA PPU (1)	4	REFRIGERAÇÃO
PARAFUSADEIRA (1)	1	REFRIGERAÇÃO
BOMBA DE VÁCUO SCFM (1)	1	REFRIGERAÇÃO
DETECTOR DE VAZAMENTO (1)	1	REFRIGERAÇÃO
EXAUSTORES (12)	5	REFRIGERAÇÃO
RÁDIOS HT (2)	5	REFRIGERAÇÃO
MÁQUINA DE SOLDA (1)	4	SERRALHERIA
ESMERIL (1)	1	SERRALHERIA
PARAFUSADEIRA (1)	1	SERRALHERIA
MÁQUINA DE COSTURA (1)	3	TAPEÇARIA
PARAFUSADEIRA (1)	1	TAPEÇARIA
	230	

IV – Quadro 28 - Investimentos - Ativos (5/5)

(em R\$ mil)



INSTITUCIONAL		
TV 50" (SALA REUNIÃO)	5	DIRETORIA
	5	

SECRETARIA		
CADEIRAS (4)	2	SECRETARIAS AVANÇADAS
	2	

SOCIAL		
AR CONDICIONADO	60	BAR SOCIAL
MESAS DE MADEIRA (15)	8	BAR SOCIAL
BANQUETAS (12)	14	BAR SOCIAL
CADEIRAS (80)	32	BAR SOCIAL
MESA DE TRABALHO + CADEIRA GIRATORIA (1)	2	GERÊNCIA SOCIAL
AR CONDICIONADO (3)	4	JOGOS/SALA DE TV
TV PARA GAMES (1)	3	SALA JOVEM
AR CONDICIONADO (4)	8	SALÃO DE FESTA E GAZEBO
MESAS DE MADEIRA (20)	6	SALÃO DE FESTA E GAZEBO
CADEIRA GIRATORIA (2)	2	SAUNA FEMININA
ARMARIOS DE FERRO DUPLO (5 CONJUNTOS)	4	SAUNA FEMININA
ARMARIOS DE FERRO DUPLO (10 CONJUNTOS)	5	SAUNA MASCULINA
	148	

SUPRIMENTOS		
CARROS PLATAFORMA INOX (3)	3	ALMOXARIFADO ALIMENTÍCIO
PRATELEIRAS DE AÇO (6)	2	ALMOXARIFADO ALIMENTÍCIO
	5	

3.575

IV – Quadro 29 - Investimentos - Informática

(em R\$ mil)



ADMINISTRATIVA		
SWITCH CORE - FIBRA ÓPTICA -DELL (1)	9	FISCALIZAÇÃO
SWITCH DE BORDA HP (1)	2	FISCALIZAÇÃO
LICENÇA DIGIFORT P/ALARME DE PÂNICO E INTRUSÃO (16)	3	FISCALIZAÇÃO
PACK LICENÇA DIGIFORT - ENTERPRISE 32 (3)	1	FISCALIZAÇÃO
LICENÇA BASE PARA ALARME DE PÂNICO INTEGRADO DIGIFORT (3)	1	FISCALIZAÇÃO
LICENÇA DE LPR DIGIFORT (4)	1	FISCALIZAÇÃO
	16	

INFORMÁTICA		
DESKTOPS E SERVIDORES (50)	180	INFORMÁTICA
NOTEBOOKS (12)	48	INFORMÁTICA
CRESCIMENTO VEGETATIVO DATACENTER (1)	150	INFORMÁTICA
	378	

SECRETARIA		
NOVA SECRETARIA (1)	150	SECRETARIA
	150	

544



PARECER DO CONSELHO FISCAL

V – Parecer Conselho Fiscal



Os membros do Conselho Fiscal, no exercício de suas atribuições e em conformidade com o Estatuto Social, após terem examinado o Relatório da Proposta Orçamentária apresentado pela Diretoria para o exercício de 2018, vêm nesta oportunidade exarar o seu Parecer.

O relatório da Diretoria expõe que as premissas básicas, adotadas para o exercício de 2018, são as mesmas constantes das propostas orçamentárias apresentadas desde 2014, as quais consignam, em separado, as receitas das Contribuições Sociais e as receitas próprias das diretorias para fazer frente às necessidades de caixa para a realização de suas despesas operacionais. As projeções consideraram os resultados conhecidos até agosto de 2017, e revistos pelo Conselho Fiscal, somados às projeções de setembro a dezembro de 2017, que serviram de base para a elaboração da Proposta Orçamentária para o exercício de 2018.

RECEITAS:

1 – Contribuições Sociais: R\$ 82.262 mil, apresentando um aumento de 1,8% frente ao exercício de 2017

2 – Próprias das Diretorias: R\$ 61.306 mil, apresentando um aumento de 0,13% frente ao exercício de 2017

TOTAL DAS RECEITAS OPERACIONAIS: R\$ 143.568 mil, apresentando um aumento de 1,1% frente ao exercício de 2017

RECEITAS NÃO OPERACIONAIS: R\$ 8.261 mil, representando uma redução de 6,7%

TOTAL DAS RECEITAS: R\$ 151.829 mil, totalizando um aumento de 0,6% frente ao exercício de 2017

DESPESAS:

1 – Com o Pessoal (salários, encargos e benefícios): R\$ 77.372 mil, apresentando um aumento de 1,5%

2 – Rateios (serviços públicos, lavanderia, limpeza e manutenções): R\$ 8.427 mil, apresentando um aumento de 6,4%

3 – Custeio (operações próprias das diretorias): R\$ 56.314 mil, representando uma redução de 7,9%

4 – Reserva para Contingência: R\$ 1.455 mil, criada neste exercício

TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS: R\$ 143.568 mil, representando uma redução de 1,2% frente ao exercício de 2017.

RESULTADO OPERACIONAL:

Conforme consta do quadro "Resumo do Resultado do Clube", constante da Proposta Orçamentária apresentada pela Diretoria, a comparação entre as receitas e as despesas operacionais apresenta um superávit contábil de R\$ 9.716 mil para o exercício de 2018. Após o lançamento contábil da despesa de depreciação, no montante de R\$ 6.241 mil, o resultado final apresenta um superávit de R\$ 3.475 mil.

FLUXO DE CAIXA:

Segundo Proposta Orçamentária, o caixa deverá iniciar o exercício de 2018 com recursos na ordem de R\$ 25.723 mil. As entradas foram estimadas em R\$ 151.829 mil. As saídas, em função das despesas operacionais, foram estimadas em R\$ 142.113 mil. Além disso, a Proposta Orçamentária contempla a realização de investimentos na ordem de R\$ 21.378 mil, restando assim, um saldo final de caixa de R\$ 14.061 mil. A razão de iniciarmos o exercício de 2018 com um caixa na ordem de R\$ 25.723 mil, bem acima do originalmente previsto no orçamento de 2017, decorre da não utilização dos valores para investimentos contemplados para o exercício de 2017. Com a aprovação do Plano Diretor, a Diretoria tem a expectativa de retomar os investimentos e a realização de obras civis originalmente orçadas. Nesse sentido, os investimentos previstos para 2017 e não realizados, passaram a ser contemplados na Proposta Orçamentária para o exercício de 2018.

V – Parecer Conselho Fiscal



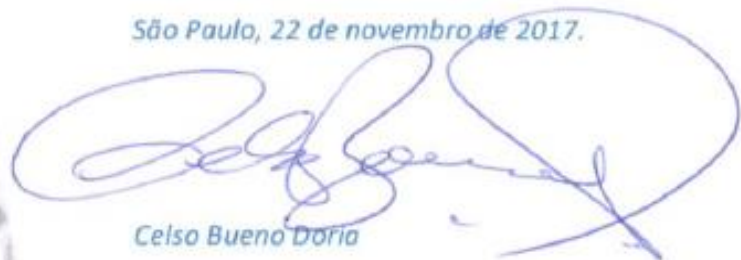
INVESTIMENTOS:

Seguindo o Plano Diretor aprovado pelo Conselho Deliberativo para os próximos dez anos, foi orçado para o exercício de 2018 investimentos no montante total de R\$ 21.378 mil, dos quais R\$ 8.261 mil serão financiadas por receitas advindas das taxas de admissão, venda de títulos sociais, rendimentos de aplicações financeiras e outras receitas não operacionais. A diferença de R\$ 13.117 mil será complementada pelos recursos existentes no caixa. Consideramos que o valor de obras e reformas estimado em R\$ 17.259 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 de investimentos não previstos nesta Proposta Orçamentária, entendemos que o Conselho Deliberativo deverá ser comunicado previamente, quando deverão ser apresentadas as devidas justificativas pela Diretoria.

CONSIDERAÇÕES FINAIS:

Concluimos que esta Proposta Orçamentária foi elaborada em atenção ao quadro da atual conjuntura econômica. Não obstante, entendemos que o reajuste dos valores das contribuições sociais e demais taxas e serviços pelos índices indicados pela Diretoria são motivos de preocupação quanto à incerteza de sua real efetivação. Nesse sentido, cabe-nos destacar que na cesta dos índices utilizados para compor o percentual de correção das receitas do clube, os índices aplicadas ao convênio médico dos funcionários foi o mais expressivo, ficando em torno de 15%, ainda que as despesas com convênio médico representem apenas 4% das despesas do clube. Percebemos que será criada uma reserva financeira para contingências, cuja utilização também deve ser acompanhada com atenção, sempre visando que não ultrapassem os valores que a Diretoria colocou nas premissas da Proposta Orçamentária. Entendemos que será necessário um rigoroso e constante controle, pela Diretoria, das despesas previstas para o exercício de 2018 para manter o equilíbrio orçamentário, considerando que ainda há incertezas no cenário econômico e político devido às eleições presidenciais. Esse conjunto de fatores poderá impactar as premissas consideradas na peça orçamentária. Com estas considerações, os membros do Conselho Fiscal aprovam a Proposta Orçamentária, recomendando à superior apreciação do Egrégio Conselho Deliberativo.

São Paulo, 22 de novembro de 2017.


Celso Bueno Dória


Conselheiros Efetivos
Cristiano Fiori Chiocca


Walter Gobbato


Bruno Machado Ferla


Conselheiros Suplentes
Claudio Monteiro da Costa


José Américo Perez Huertas