



Proposta Orçamentária 2021

Índice



I - Apresentação

Página 1 - Conceitos

Página 2 - Metodologia

Página 4 - Orçamento

II - Quadros

01 - Resumo do Resultado do Clube

02 - Receitas Diretorias

03 - Despesas Diretorias

04 - Critérios de Alocação e Rateios

05 - Resultado e subsídios por Diretoria

06 - Fluxo de Caixa

07 - Resumo dos Investimentos

III - Investimentos por Diretoria

08 - Compra de ativos

09 - Informática

10 - PDTI

11 - Obras e Reformas

IV - Resultados das Diretorias

12 - Bares e Restaurantes

13 - Esportes

14 - Administrativa

15 - Cultural

16 - Social

17 - Comunicação

18 - Secretaria

19 - Marketing

20 - Institucional

21 - Patrimônio

22 - Financeira

23 - Informática

24 - Suprimentos

25 - Sustentabilidade

V - Parecer do Conselho Fiscal

I - Conceitos



PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA 2021

Nos termos do Estatuto Social, a Diretoria vem submeter à deliberação e aprovação do Egrégio Conselho Deliberativo a Proposta Orçamentária para o exercício de 2021, 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 com a Contribuição Social.

ii) As Diretorias-fins têm receita própria, na maior parte advinda de tarifas dos serviços prestados (cursos, aulas, atividades esportivas, B & R, 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.

I - Metodologia



2) METODOLOGIA DE APURAÇÃO DOS VALORES DA PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA

Em função dos efeitos causados pela Pandemia do Covid-19, a Proposta Orçamentária para o ano de 2021 foi elaborada baseando-se na metodologia implantada em 2014, considerando o atual cenário econômico e financeiro que atravessamos, e tendo como premissa uma recuperação gradativa das atividades do Club.

- i) Adequação das receitas próprias de cada Diretoria, com o cenário atual;
- ii) Não atualização da Contribuição Social, diante da incerteza econômica futura;
- ii) Redução das despesas, acompanhando a situação atual do Club.

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).



I - Metodologia

Origens dos Recursos (Receitas)

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

Aplicações de Recursos (Gastos)

a) Despesas das Diretorias

As despesas totais orçadas serão parcialmente 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 devem ser, na sua totalidade, destinadas aos investimentos realizados no Club. As demais Receitas Não Operacionais do Clube serão destinadas: 70% aos investimentos e 30% à composição de reservas financeiras para eventuais contingências.

Observação: As reservas financeiras e de investimentos terão um teto de respectivamente $\frac{3}{12}$ e $\frac{1}{12}$ 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 subsequentemente. Como incentivo à performance das Diretorias e eventual superávit operacional terá o seguinte destino: 50% como verba extra será destinada à Diretoria no ano seguinte; 50% destinado à reserva financeira e/ou investimento (quando, entretanto, essas reservas já tiverem atingido os tetos estabelecidos, esse montante reverterá em benefício da redução da Contribuição Social no ano seguinte).

I - Orçamento 2021



3) COMENTÁRIOS

a) Receitas

- i) A Contribuição Social em 2021 não será reajustada.
- ii) Caso o associado queira efetuar o pagamento antecipado do valor da Contribuição Social de todo o ano de 2021, o Clube concederá desconto de 5%, se pago até o dia 15 de janeiro de 2021;
- iii) Receitas Próprias das Diretorias: cada Diretoria terá percentuais de reajustes distintos uns dos outros em função da natureza das suas despesas, do cenário atual e dos índices de inflação específicos dessas despesas;
- iv) Receitas com Taxas de Admissão: para 2021 foram orçadas três taxas de admissão à R\$ 600 mil de novos sócios, e 30 taxas de readmitidos (art. 6º) a R\$ 45 mil;
- v) Receitas não operacionais do Clube: Rendimentos de Aplicações Financeiras, Venda de Títulos, Multas, etc. somam R\$ 3,8 milhões.

I – Orçamento 2021



b) Despesas

i) Pessoal: redução de 4,7% em relação ao orçamento de 2020. Essa redução decorre, principalmente pela rescisões ocorridas no segundo semestre de 2020. O *headcount* estimado para 2021 é de 985 (CLT e Estagiários).

ii) Serviços Públicos (Energia/Gás/Água): aumento de 1,4% em relação ao orçamento de 2020, de acordo com os índices inflacionários estimados para o período.

iii) Demais Despesas (Custeio): foi apurada redução de 11,7% em relação ao orçado de 2020, adequados a realidade econômica atual de acordo com os índices inflacionários estimados para o período e necessidades específicas de cada Diretoria;

iv) Limpeza/Lavanderia: Valor 0,6% acima do orçado para 2020.

I – Orçamento 2021



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 2021, estima-se redução de 0,4% em relação à 2020.

c) Resultado

i) As receitas operacionais ficaram R\$ 8,4 milhões abaixo do orçado em 2020, e as despesas ficaram R\$ 7 milhões abaixo;

ii) Com isso, o resultado operacional projetado para 2021 é um déficit de R\$ 1,5 milhão;

iii) Como para 2020 não se espera um superávit operacional, não haverá transferência de 50% para 2021.

I – Orçamento 2021



d) Gestão do Orçamento

A Diretoria, por meio do Presidente, Vice-Presidentes e Diretores, com o apoio dos Gerentes, compromete-se a cumprir o orçado de cada área.

Admite-se, entretanto, remanejamento de verbas dentro da própria natureza da despesa/custeio e unidade de negócio da Diretoria, bem como, o aumento das despesas previstas, desde que, obrigatoriamente relacionado 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 serão verificadas as performances de cada Diretoria, para não ultrapassar a verba anual prevista, com a formalização de justificativas das variações ocorridas pelas respectiva gerências operacionais.

I – Orçamento 2021



e) Fluxo e Saldos de Caixa

- i) O Clube deverá finalizar o exercício de 2020 com saldo de caixa na ordem de R\$ 22,0 milhões.
- ii) Manutenção do 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) Investimentos totalizam R\$ 12,6 milhões, sendo máquinas e equipamentos na ordem de R\$ 1,2 milhão, softwares no montante de R\$ 1,2 milhão, equipamentos de informática R\$ 0,4 milhão, plano diretor de informática de R\$ 1,3 milhões, móveis e utensílios na ordem de R\$ 0,5 milhão, obras e reformas que somam R\$ 8,0 milhões.
- iv) A totalidade das receitas não operacionais constantes do orçamento de 2021, R\$ 6,4 milhões, serão destinadas integralmente a Investimentos.
- v) O Clube espera fechar o ano de 2021 com saldo de caixa na ordem de R\$ 14,4 milhões. Este saldo não inclui os valores recebidos relacionados aos projetos incentivados.

São Paulo, 17 de novembro de 2020.

A Diretoria



QUADROS RESUMO

II – Quadro 1 - Resumo do Resultado do Clube

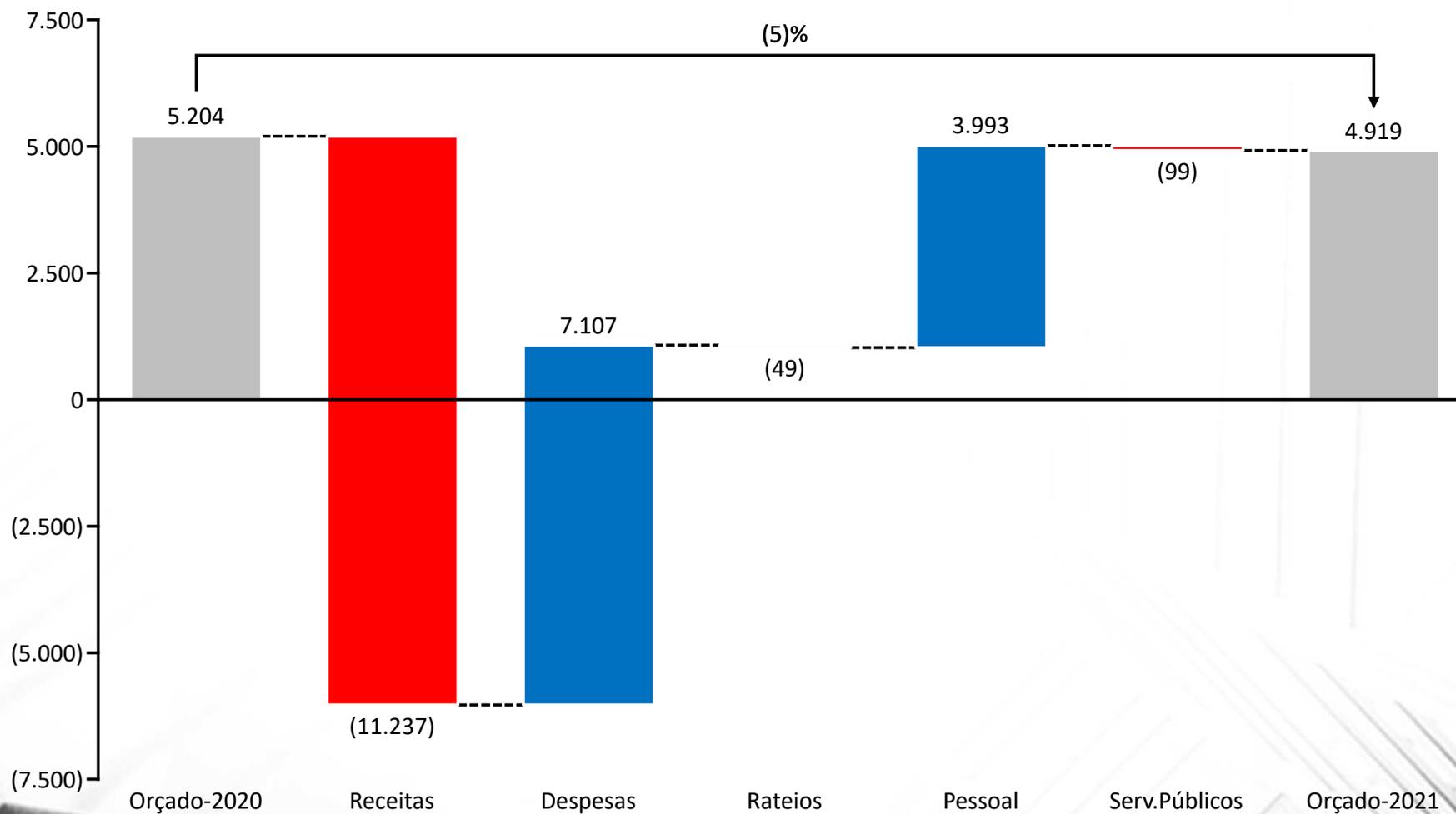
(em R\$ mil)



CLUB ATHLETICO PAULISTANO	Orçado 2020	Orçado 2021	Ajuste	Ajuste
TOTAL DE RECEITAS	156.705	148.226	(8.479)	-5,4%
Despesas (custeio)	(60.993)	(53.886)	7.107	-11,7%
Serviços Públicos (energia/água/gás)	(7.078)	(7.177)	(99)	1,4%
Rateio (Limpeza/Manutenção/Telefonia/Lavanderia)	(7.839)	(7.888)	(49)	0,6%
Pessoal	(84.785)	(80.792)	3.993	-4,7%
Ajustes CS + PDTI	3.990	-	(3.990)	0,0%
TOTAL DE DESPESAS	(156.705)	(149.742)	6.963	-4,4%
RESULTADO OPERACIONAL	0	(1.517)	(1.517)	-100,0%
Ajustes - 50% da CS	(1.942)	-	1.942	0,0%
Ajustes - PDTI	(2.048)	-	2.048	0,0%
Receitas não Operacionais	9.193	6.436	(2.758)	-30,0%
Resultado antes da Depreciação	5.204	4.919	(285)	-5,5%

II – Quadro 1 - Resumo do Resultado do Clube

(em R\$ mil)



II – Quadro 2 - Receitas Diretorias

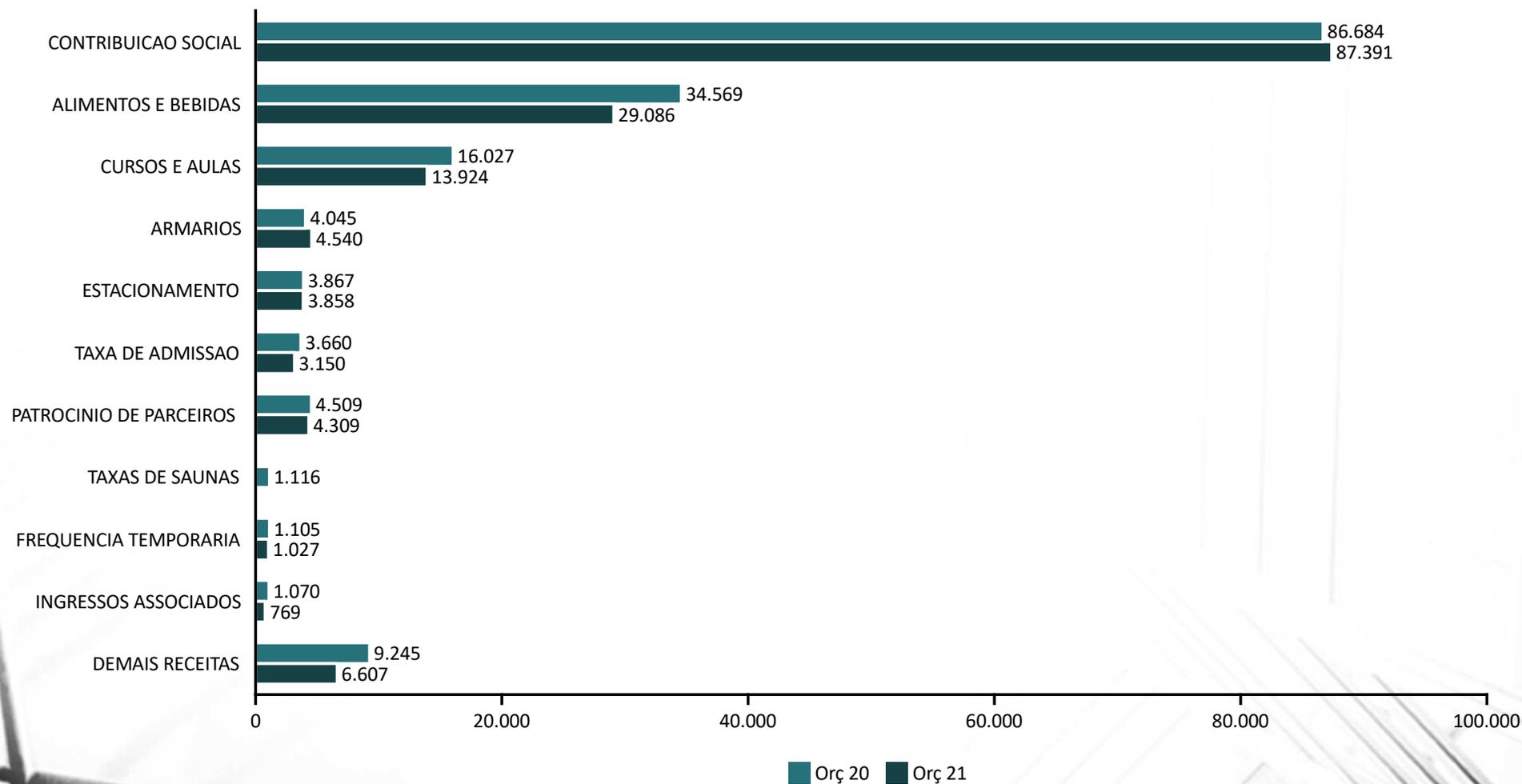
(em R\$ mil)



RECEITAS	Orçado 2020	Var	Orçado 2021
Contribuições Sociais	86.684	0,8%	87.391
Bares e Restaurantes	35.060	-17,4%	28.943
Administrativa	10.048	-6,8%	9.366
Cultural	9.951	-12,5%	8.708
Esportes	10.115	-15,1%	8.587
Marketing	1.600	0,0%	1.600
Social	1.276	-1,2%	1.261
Refeitório	775	15,4%	895
Comunicação	641	1,1%	648
Institucional	0	100,0%	419
Secretaria	554	-26,5%	407
CONTRIBUIÇÕES E DAS DIRETORIAS	156.705	-5,4%	148.226
Taxas de admissão	3.660	-13,9%	3.150
Frequência temporária	1.105	-7,1%	1.027
Multas	1.054	-5,3%	999
Venda de Títulos Sociais	1.576	-58,1%	660
Aplicações financeiras	1.400	-57,1%	600
Eventuais	15	0,0%	0
Outras receitas não operacionais	383	0,0%	0
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	9.193	-30,0%	6.436
TOTAL DAS RECEITAS	165.898	-6,8%	154.661

II – Quadro 2 - Receitas por Natureza

(em R\$ mil)



II – Quadro 3 - Despesas Diretorias

(em R\$ mil)



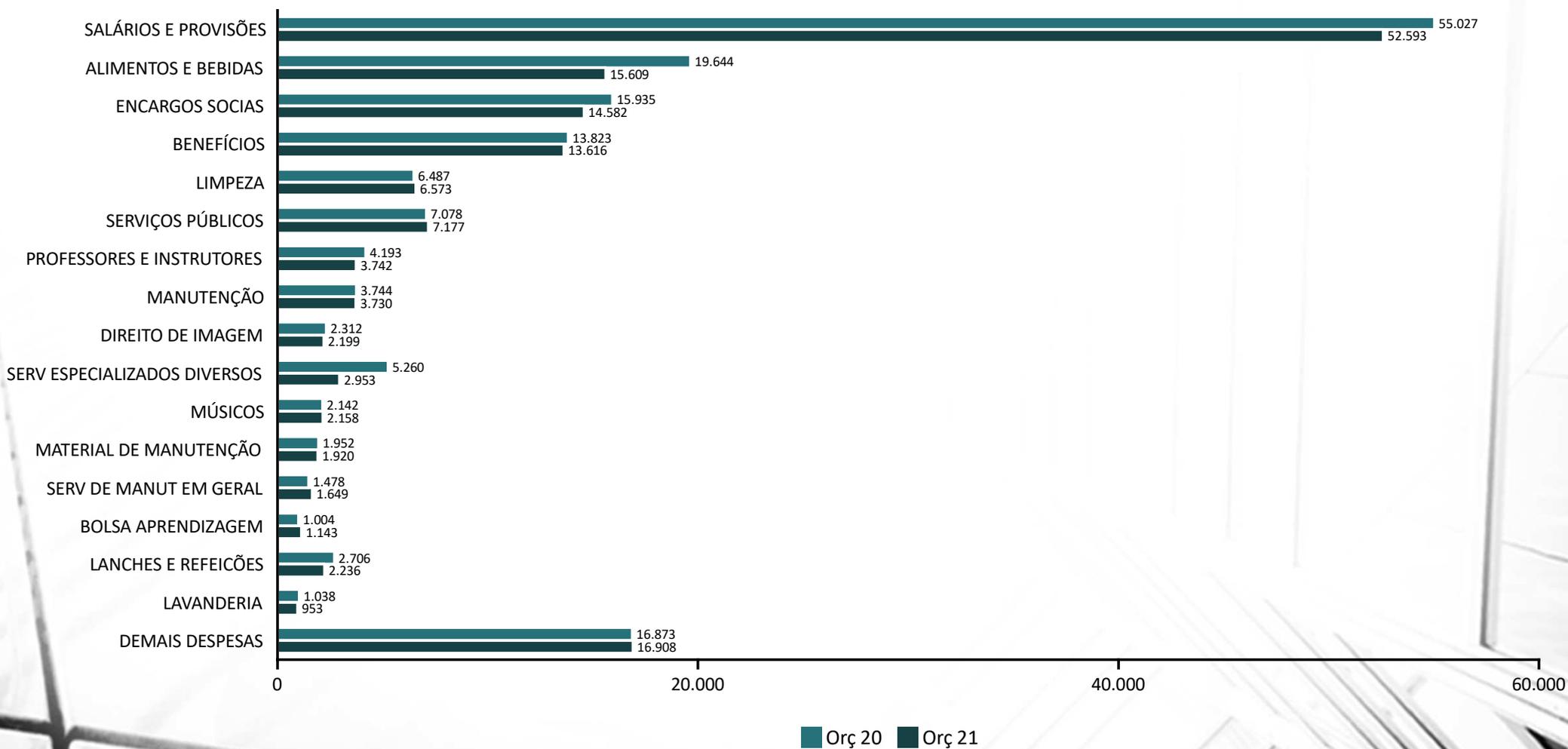
	DESPESA			RATEIOS			SERVIÇOS PÚBLICOS			PESSOAL			DESPESA TOTAL		
	2020	Var	2021	2020	Var	2021	2020	Var	2021	2020	Var	2021	2020	Var	2021
B&R	(19.868)	-23%	(15.337)	(1.911)	-1%	(1.885)	(1.089)	-6%	(1.024)	(22.540)	-6%	(21.144)	(45.409)	-13%	(39.390)
Esportes	(12.916)	1%	(13.097)	(3.024)	7%	(3.225)	(1.811)	-5%	(1.727)	(14.707)	-6%	(13.871)	(32.458)	-2%	(31.920)
Administrativa	(4.554)	-11%	(4.057)	(2.046)	4%	(2.125)	(2.872)	9%	(3.124)	(14.912)	-7%	(13.851)	(24.385)	-5%	(23.156)
Cultural	(4.725)	-18%	(3.891)	(653)	-5%	(618)	(164)	13%	(184)	(8.261)	-7%	(7.675)	(13.803)	-10%	(12.369)
Social	(3.772)	-11%	(3.372)	(943)	-7%	(874)	(305)	-43%	(175)	(1.741)	-7%	(1.627)	(6.762)	-11%	(6.047)
Comunicação	(1.602)	12%	(1.797)	(26)	-23%	(20)	(4)	13%	(4)	(1.050)	7%	(1.121)	(2.682)	10%	(2.941)
Secretaria	(88)	34%	(118)	(75)	4%	(78)	(16)	13%	(18)	(2.652)	7%	(2.831)	(2.831)	8%	(3.044)
Marketing	(639)	-19%	(517)	(5)	18%	(6)	-	0%	-	(561)	22%	(683)	(1.205)	0%	(1.206)
Institucional	(3.075)	-4%	(2.949)	(170)	-14%	(145)	(36)	13%	(40)	(2.873)	-43%	(1.639)	(6.154)	-22%	(4.774)
Patrimônio	(3.207)	0%	(3.222)	1.273	7%	1.362	(709)	13%	(799)	(5.156)	18%	(6.086)	(7.799)	12%	(8.744)
Financeira	(1.237)	-13%	(1.072)	(101)	-1%	(100)	(34)	13%	(39)	(5.027)	-2%	(4.936)	(6.400)	-4%	(6.147)
Informática	(4.685)	-17%	(3.870)	(57)	1%	(57)	(4)	13%	(5)	(2.196)	1%	(2.214)	(6.942)	-11%	(6.147)
Suprimentos	(165)	5%	(173)	(95)	14%	(108)	(25)	13%	(28)	(2.812)	1%	(2.832)	(3.098)	1%	(3.142)
Sustentabilidade	(460)	-10%	(413)	(7)	0%	(9)	(9)	0%	(10)	(296)	0%	(283)	(771)	-7%	(715)
TOTAL	(60.993)	-12%	(53.886)	(7.839)	1%	(7.888)	(7.078)	1%	(7.177)	(84.785)	-5%	(80.792)	(160.695)	-7%	(149.742)
	38,0%	x	36,0%	4,9%	x	5,3%	4,4%	x	4,8%	52,8%	x	54,0%	Representatividade por tipo de despesa em relação ao total.		

Em 2021 as despesas com telefonia, gás, água, correio e lavanderia serão consideradas como alocações de acordo com a utilização das respectivas áreas.

As despesas com energia e limpeza serão alocadas através de rateio, a primeira por metro quadrado e a segunda por hora homem alocado na atividade do serviço.

II – Quadro 3 - Despesas por Natureza

(em R\$ mil)



II – Quadro 4 - Critérios Alocações Despesas



GESTOR DIRETO	Patrimônio Alocação	Comunicação Alocação	Administrativa Alocação	Administrativa Alocação	Patrimônio Alocação	Patrimônio Alocação	Patrimônio Alocação
	↓	↓	↓	↓	↓	↓	↓
DIRETORIAS	AGUA E ESGOTO	COPIADORA - XEROX	LAVANDERIA	FISCALIZACAO	GAS	MANUTENCAO	TELEFONIA
ADMINISTRATIVA B&R COMUNICAÇÃO CULTURAL ESPORTES FINANCEIRA INFORMÁTICA INSTITUCIONAL MARKETING OUVIDORIA PATRIMÔNIO SECRETARIA SOCIAL SUPRIMENTOS	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Medidores • Cozinhas • Vestiários • Saunas • Piscina • Recanto • Refeitório 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Utilização • Despesa alocada em cada setor conforme requisição de serviço. 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Utilização • Despesa alocada no setor conforme utilização dos serviços. 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Utilização • Despesa extra alocada em cada setor conforme requisição de serviço. 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Medidores • Cozinhas • Vestiário • Piscina • Recanto 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Utilização ▪ Despesa de manutenção realizada em cada setor (apontamento de horas e requisições) 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Utilização • Despesa alocada no setor conforme utilização dos serviços.
TOTAL							

II – Quadro 4 - Critérios Rateios Despesas



GESTOR DIRETO	Patrimônio Rateios		Administrativa Rateios	
	→	↓	↓	↓
DIRETORIAS	Energia - 2021		Limpeza - 2021	
ADMINISTRATIVA B&R COMUNICAÇÃO CULTURAL ESPORTES FINANCEIRA INFORMÁTICA INSTITUCIONAL MARKETING OUVIDORIA PATRIMÔNIO SECRETARIA SOCIAL SUPRIMENTOS	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Despesa alocada mediante planta do clube e metro quadrado de cada área. 		<ul style="list-style-type: none"> ➤ Despesa alocada mediante controle de alocação de recurso. 	
TOTAL				

II – Quadro 5 - Resultado e subsídios por Diretoria

(em R\$ mil)



	RECEITA			DESPESA TOTAL			RESULTADO			SUBSÍDIO *	
	2020	Var	2021	2020	Var	2021	2020	Var	2021	2020	2021
B&R	35.835	-17%	29.838	(45.409)	-13%	(39.390)	(9.573)	0%	(9.552)	11,0%	10,9%
Esportes	10.115	-15%	8.587	(32.458)	-2%	(31.920)	(22.342)	4%	(23.333)	25,8%	26,7%
Administrativa	10.048	-7%	9.366	(24.385)	-5%	(23.156)	(14.337)	-4%	(13.790)	16,5%	15,8%
Cultural	9.951	-12%	8.708	(13.803)	-10%	(12.369)	(3.852)	-5%	(3.661)	4,4%	4,2%
Social	1.276	-1%	1.261	(6.762)	-11%	(6.047)	(5.486)	-13%	(4.786)	6,3%	5,5%
Comunicação	641	1%	648	(2.682)	10%	(2.941)	(2.041)	12%	(2.293)	2,4%	2,6%
Secretaria	554	-27%	407	(2.831)	8%	(3.044)	(2.277)	16%	(2.637)	2,6%	3,0%
Marketing	1.600	100%	1.600	(1.205)	0%	(1.206)	395	0%	394	-0,5%	-0,5%
Institucional	95.877	-2%	94.245	(6.154)	-22%	(4.774)	89.723	0%	89.471	7,1%	5,5%
Patrimônio				(7.799)	12%	(8.744)	(7.799)	12%	(8.744)	9,0%	10,0%
Financeira				(6.400)	-4%	(6.147)	(6.400)	-4%	(6.147)	7,4%	7,0%
Informática				(6.942)	-11%	(6.147)	(6.942)	-11%	(6.147)	5,6%	7,0%
Suprimentos				(3.098)	1%	(3.142)	(3.098)	1%	(3.142)	3,6%	3,6%
Sustentabilidade				(771)	-7%	(715)	(771)	-7%	(715)	0,9%	0,8%
TOTAL	165.898	-7%	154.661	(160.695)	-7%	(149.742)	5.204	-5%	4.919		

* SUBSÍDIO: % que cada Diretoria é subsidiada pela Contribuição Social.

II – Quadro 6 - Fluxo de Caixa

(em R\$ mil)



FLUXO DE CAIXA	Orçamento 2021 (outubro 20)
SALDO INICIAL (A)	22.060
Receita com Contribuição Social	87.391
Receita Próprias das Diretorias	60.842
Demais receitas não operacionais	2.686
Taxa de Admissão	3.150
Rendimentos aplicação financeira	600
Total de Receitas (B)	154.669
Total de Despesas Operacionais (C)	(148.350)
Despesas Extraordinárias PDTI	(1.392)
Despesas Extraordinárias 120 anos	-
Total de despesas extraordinarias (D)	(1.392)
Investimentos de Ativo	(1.743)
Investimentos de TI	(1.577)
Investimentos PDTI	(1.250)
Investimentos Obras	(8.010)
Total de de Investimentos (E)	(12.580)
Saldo Final (A+B+C+D+E)	14.407

II – Quadro 7 - Resumo dos investimentos

(em R\$ mil)



RESUMO INVESTIMENTOS - 2021							
DIRETORIAS	Máquinas e Equipamentos	Software	Equipamento de Informática	Plano Diretor TI	Móveis e Utensílios	Obras e Reformas	TOTAL
ADMINISTRATIVA	265	126	118	-	106	-	614
B&R	367	-	19	-	50	-	436
COMUNICAÇÃO	13	-	9	-	9	-	31
CULTURAL	47	10	40	-	42	-	138
ESPORTES	206	50	198	-	200	-	654
FINANCEIRA	4	562	11	-	37	-	613
INFORMÁTICA	-	-	-	1.250	-	-	1.250
INSTITUCIONAL	-	-	-	-	-	-	-
MARKETING	-	-	-	-	-	-	-
PATRIMÔNIO	110	300	-	-	-	8.010	8.420
SECRETARIA	-	120	10	-	3	-	133
SOCIAL	205	-	-	-	64	-	269
SUPRIMENTOS	7	-	4	-	10	-	20
TOTAL	1.223	1.168	409	1.250	521	8.010	12.580

Principais investimentos em ativos

- R\$ 2.359 mil com reforma do 4º andar.
- R\$ 2.245 mil com construção da academia do 5º pavimento.
- R\$ 300 mil com infra estrutura de informática para o Plano Diretor.
- R\$ 200 mil em acessórios para musculação.



INVESTIMENTOS POR DIRETORIA

III – Quadro 8 - Investimentos - Ativos (1/4)

(em R\$ mil)



Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Fiscalização	Administrativa	Câmeras Axis P3719-PLE	108
Gerência Administrativa	Administrativa	Espreguiçadeiras p/piscina - modelo Cairo	54
Vestiários	Administrativa	Máquina suite mate	36
Rouparia	Administrativa	Carrinho de transporte elétrico	32
Gerência Administrativa	Administrativa	Cadeiras para piscina - modelo marfinite , SNC com braço	30
Fiscalização	Administrativa	Câmeras Samsung/Axis para partes internas e externas dome 4K/8K	22
Gerência Administrativa	Administrativa	Ombrelones - papaiz	17
Fiscalização	Administrativa	Câmeras Samsung/Axis para partes internas e externas bullet 4K/8K	17
Sustentabilidade RH	Administrativa	Equipamento para transformação de matéria orgânica gerada no Clube.	15
Fiscalização	Administrativa	Câmera AXIS P3807-PLE	9
Reciclagem	Administrativa	Prensa	8
Vestiários	Administrativa	Limpador de piso lava e seca	8
Vestiários	Administrativa	Encerradeira	7
Gerência de RH	Administrativa	Carrinho ou prateleira com rodizio para o arquivo RH - 12 metros comprimento x 1 altura	2
Segurança do trabalho	Administrativa	Rádio de comunicação dos Bombeiros	2
Segurança do trabalho	Administrativa	Armário em madeira tipo fichário com 8 gaveteiros	2
Segurança do trabalho	Administrativa	Armário de madeira com divisões internas reguláveis	1
Fiscalização	Administrativa	Kit câmeras ocultas Axis para investigação	1
Fiscalização	Administrativa	Nobreak Senoidal 2.2kva	0
TOTAL			370

Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Refeitório	Bares e Restaurantes	Reposição de itens para o adequado funcionamento	87
Restaurante 1º andar	Bares e Restaurantes	Reposição de itens para o adequado funcionamento	67
Solarium/Pizzaria	Bares e Restaurantes	Reposição de itens para o adequado funcionamento	66
Expresso	Bares e Restaurantes	Reposição de itens para o adequado funcionamento	63
Bar da piscina/Sushi Bar	Bares e Restaurantes	Reposição de itens para o adequado funcionamento	35
Boulevard	Bares e Restaurantes	Reposição de itens para o adequado funcionamento	26
Almoxarifado pré-preparo (açougue)	Bares e Restaurantes	Reposição de itens para o adequado funcionamento	24
Cafeteria	Bares e Restaurantes	Reposição de itens para o adequado funcionamento	17
Rotisserie	Bares e Restaurantes	Reposição de itens para o adequado funcionamento	13
Central de produção	Bares e Restaurantes	Reposição de itens para o adequado funcionamento	11
Gerência de B&R	Bares e Restaurantes	Cadeiras de escritorio	8
Gerência de B&R	Bares e Restaurantes	Termometro digital (Nutricionistas)	1
TOTAL			417

III – Quadro 8 - Investimentos - Ativos (2/4)

(em R\$ mil)



Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Gerência de Comunicação	Comunicação	Poltrona giratória ergonômica - mod. ST-DRAFT-UP-40-BR.	8
Gerência de Comunicação	Comunicação	Lente Nikon FX 28-300MM F/3.5-5.6G ED VR	7
Gerência de Comunicação	Comunicação	Kit de vídeo MV88+ da Shure com microfone condensador digital estéreo	3
Gerência de Comunicação	Comunicação	AF-S NIKKOR 50mm f/1.8G	2
Gerência de Comunicação	Comunicação	Cavaletes	1
Gerência de Comunicação	Comunicação	Kit Rádio Flash para Nikon Wireless Godox X1C TTL	1
TOTAL			22

Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Eventos e espetáculos	Cultural	Moving light	23
Biblioteca Circulante	Cultural	24 cadeiras	19
Eventos e espetáculos	Cultural	Linóleo	17
Eventos e espetáculos	Cultural	Laser	10
Eventos e espetáculos	Cultural	TV para camarim	5
Gerencia Cultural	Cultural	Sistema de som salas 20/19/18/9	4
Biblioteca Circulante	Cultural	4 cadeiras	3
Recanto Infantil	Cultural	Sistema de microfone sem fio Perception 45 Sports Headset	3
Gerencia Cultural	Cultural	Sistema de som hall do cinema	2
Centro Pró Memória	Cultural	Arquivo deslizante	1
Rádio	Cultural	Cadeiras de escritório	1
Centro Pró Memória	Cultural	Mapoteca	1
TOTAL			88

Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Culturismo	Esportes	Acessórios sala de musculação	200
Suporte a Eventos e Modalidade	Esportes	Sistema de transmissão de jogos	150
Piscinas	Esportes	Bomba 1 1/2 Trocador de calor	26
Suporte a Eventos e Modalidade	Esportes	Placar para Ginásio Marcello Borba	9
Piscinas	Esportes	Inversor de frequência para motor elétrico 30 CV	8
Piscinas	Esportes	Bomba 1 1/2 Jacuzzi Filtração	3
Piscinas	Esportes	Bomba 1 1/2 Jacuzzi Aquecimento e aspiração	3
Piscinas	Esportes	Bomba 1 1/2 Jacuzzi Sucção do reservatório	2
Piscinas	Esportes	Motor de aspiração 5 CV	2
Futebol	Esportes	Traves móveis para campo de futebol	2
Piscinas	Esportes	Motor de circulação 5 CV	1
TOTAL			406

III – Quadro 8 - Investimentos - Ativos (3/4)

(em R\$ mil)



Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Gerência Financeira	Financeira	Cadeiras	26
Caixas e fiscais de caixa	Financeira	Cadeiras	11
Gerência Financeira	Financeira	Smart TV 50'	2
Caixas e fiscais de caixa	Financeira	Contador de Cédulas	1
TOTAL			41

Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Caldeiras	Patrimônio	Aquecedor de passagem	25
Conservação	Patrimônio	Motobomba ABS 500 T	11
Elétrica	Patrimônio	Microfone Shure s/ fio	9
Conservação	Patrimônio	Motobomba ABS 850 T	8
Refrigeração	Patrimônio	Motor elétrico 7,5 CV	7
Conservação	Patrimônio	Motobomba ABS 300 T	6
Gerência de Manutenção	Patrimônio	Detector e Scanner de Materiais até 150 milímetros Bosch	5
Caldeiras	Patrimônio	Motobomba p/ água quente 1,5 CV	5
Conservação	Patrimônio	Motobomba ABS 700 T	4
Conservação	Patrimônio	Motor elétrico até 5 CV	4
Refrigeração	Patrimônio	Máquina Wapp	4
Caldeiras	Patrimônio	Trocador de calor	4
Conservação	Patrimônio	Bebedouros	3
Caldeiras	Patrimônio	Motor 1,5 CV Schneider	3
Conservação	Patrimônio	Inversor de frequência para motor até 5 CV	2
Alvenaria	Patrimônio	Carro de Transporte (Manutenção)	2
Elétrica	Patrimônio	Rádio HT	2
Hidráulica	Patrimônio	Rádio HT	2
Refrigeração	Patrimônio	Rádio HT	2
Serralheria	Patrimônio	Furadeira Bancada	1
Gerência de Manutenção	Patrimônio	Trena a Laser GLM 50 C Professional 50 Metros Bosch	1
Serralheria	Patrimônio	Máquina de solda eletrônica	1
TOTAL			110

Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Secretarias avançadas	Secretaria	Cadeiras com Rodizios para Escritório	3
TOTAL			3

III – Quadro 8 - Investimentos - Ativos (4/4)

(em R\$ mil)



Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Salão de festa e Gazebo	Social	Ar Condicionado Gazebo 54.000 btu's	109
Eventos sociais	Social	Led Uplights Bateria Par luz RGBW Quad Cores IRC - Luzes de Lavagem Iluminação de Palco	86
Sala jovem	Social	Cadeiras estilo gamers (22)	28
Eventos sociais	Social	Mesas	26
Jogos/Sala de TV	Social	Aparadores de madeira quadrada	9
Bar social	Social	Caixa Ativa JBL EON612 1000w ou similar	8
Eventos sociais	Social	Mesas bistrôs	2
Salão de festa e Gazebo	Social	Ar condicionado e exaustão camarins	1
TOTAL			269

Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Compras	Suprimentos	Cadeiras Escritório	8
Compras	Suprimentos	Coletor de Dados Bematech	7
Compras	Suprimentos	Armário para Arquivo	2
TOTAL			16
TOTAL GERAL			1743

III – Quadro 9 - Investimentos – Informática (1/2)

(em R\$ mil)



Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Fiscalização	Administrativa	Implantação do Sistema de Pânico Integrado Digifort	85
Fiscalização	Administrativa	Switch HP - 48 portas	50
Fiscalização	Administrativa	Atualização das catracas de cmotos	27
Fiscalização	Administrativa	Switch HP - 24 portas	26
Fiscalização	Administrativa	Mini-gbic para fibra optica MM	15
Fiscalização	Administrativa	Licença DIGIFORT - Enterprise 16	11
Fiscalização	Administrativa	Licença de LPR DIGIFORT	11
Fiscalização	Administrativa	Licença de ANALITICO DIGIFORT	11
Fiscalização	Administrativa	Combox para o Sistema de pânico integrado com Digifort	10
TOTAL			244

Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Gerência B&R	Bares e Restaurantes	Apple Ipad mini	8
Gerência B&R	Bares e Restaurantes	Impressora TERM. não Fiscal ELGIN - 19 Guilh. e Serr. USB. ETHERNET	4
Solarium/Pizzaria	Bares e Restaurantes	Ipad apple	8
TOTAL			19

Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Gerência de Comunicação	Comunicação	Computador Pichau Workstation, AMD RYZEN 7 3700X, quadro P2200, 16GB RAM, HD 2TB + SSD 120, 600W, Dragoon	9
TOTAL			9

Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Gerência Cultural	Cultural	Impressora 3D	20
Recanto Infantil	Cultural	3 notebooks para o Recanto Infantil	15
Centro Pró-Memória	Cultural	Photoshop	5
Eventos e Espetáculos	Cultural	1 notebook com entrada HDMI	5
Gerência Cultural	Cultural	Sound Forge	5
TOTAL			50

Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Gerência de Esportes	Esportes	Microcomputadores	120
Gerência de Esportes	Esportes	Software Performance de Atletas	50
Gerência de Esportes	Esportes	Notebook	30
Gerência de Esportes	Esportes	Antenas de WiFi	30
Gerência de Esportes	Esportes	Switch de 24 Portas (Rede)	11
Gerência de Esportes	Esportes	Infraestrutura de Rede	5
Gerência de Esportes	Esportes	Monitor 24"	2
TOTAL			248

III – Quadro 9 - Investimentos – Informática (2/2)

(em R\$ mil)



Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Gerência Financeira	Financeira	Implantação sistema Oracle Hyperion (PBCS).	133
Gerência Financeira	Financeira	Implantação do módulo RE para faturamento e contas a receber dos concessionários.	50
Gerência Financeira	Financeira	Desenvolvimento do JDE para captura de leitor de barra e/ou QR code no recebimento de mercadoria.	50
Gerência Financeira	Financeira	Solução de BI	50
Gerência Financeira	Financeira	Gestão para escritórios de advocacia e processos jurídicos.	48
Caixas e Fiscais de Caixas	Financeira	Remessa do cupom fiscal de vendas de B & R aos associados via e-mail e/ou SMS. (Gertec/Sicom)	48
Caixas e Fiscais de Caixas	Financeira	Cartão-moeda - convites	48
Gerência Financeira	Financeira	Alçada de aprovações para pedidos de compras.	25
Gerência Financeira	Financeira	Implantação da aprovação mobile de aprovação de pedidos de compras e pagamentos pela diretoria.	25
Gerência Financeira	Financeira	Rollout da implantação do contas a receber de associados no JDE.	25
Caixas e Fiscais de Caixas	Financeira	Implantação PIX - transferência sem cobrança taxa	24
Caixas e Fiscais de Caixas	Financeira	Caixa móvel para atendimentos de eventos pontuais	20
Caixas e Fiscais de Caixas	Financeira	Impressoras térmicas (somando a impressoras de B&R)	7
Gerência Financeira	Financeira	Leitor QRCode	6
Gerência Financeira	Financeira	Microsoft Project / Artia	5
Gerência Financeira	Financeira	Notebook	5
Caixas e Fiscais de Caixas	Financeira	SICOM - relatórios para controle de gorjetas	4
TOTAL			573

Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Engenharia	Patrimônio	Infra de TI - Plano Diretor de Obras	300
TOTAL			300

Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Gerência da Secretaria	Secretaria	Convite digital	70
Gerência da Secretaria	Secretaria	Carteirinha digital para acesso ao Clube	50
Gerência da Secretaria	Secretaria	Aquisição de 08 Scanners de mesas	6
Gerência da Secretaria	Secretaria	Aquisição de 06 mini-impressoras	4
TOTAL			130

Unidade de Negócio	Diretoria	Descrição	TOTAL
Compras	Suprimentos	Tablet Samsung Galaxy S6 - Tablet S Pen	4
TOTAL			4
TOTAL GERAL			1577

III – Quadro 10 - Investimentos – PDTI

(em R\$ mil)



Devido à pandemia, não foi possível realizar todo o planejado para o PDTI no ano de 2020, restando para 2021, um saldo de R\$ 1,4 milhão para despesas e R\$ 1,3 milhão para investimentos.

Diretorias	Projeto/Demanda	Descrição	Despesas	Investimentos	Total
Informática	LGPD / Segurança	Lei Geral de Proteção aos Dados Pessoais	772		772
Informática	DataCenter CAP Contingência e DR	Contingência / "DR" do Datacenter, para aplicações críticas com SLA de 24h	240	400	640
Secretaria	SGCAP 2.0 (CRM)	Migração Plataforma Tecnológica CRM	100	300	400
RH	Sistema Senior X	Transição do sistema para Nuvem no modelo SaaS	200		200
Informática	Atualização do Parque dos Computadores	Plano de atualização do parque de micros e notebooks		150	150
Informática	Business Intelligence	Solução Business Intelligence	20	100	120
Cultural	Gestão Museo	Implementação de solução SaaS de software de Gestão do Museo		100	100
Suprimentos	GED	Gestão Eletrônica de Documentos		100	100
Institucional	CAPP2.1	Novo App do CAP		100	100
Institucional	Inteligência Artificial	Soluções de Inteligência Artificial, Reconhecimento de Voz, Chatbot, URA	61		61
TOTAL			1392	1250	2642

III – Quadro 11 - Investimentos - Obras e reformas

(em R\$ mil)



SUPRIMENTOS	
Reforma do Almoxarifado Alimenticio	55
SOCIAL	
Substituição do Piso da Boate	50
SISTEMAS	
Construção de Sala de Reunião	10
ADMINISTRATIVO	
Reforma da Fiscalização (Infra CFTV, Pintura)	80
PATRIMÔNIO	
Reforma do 4º andar (Diretoria Central)	2.359
Construção Academia 5º Pavimento	2.245
Remanejamento Vestiários da Piscina, Unifamiliar e Fraldário p/ o Subsolo	1.121
Instalação Pele de Vidro (70% p/ 2021)	705
Construção de Quadra no 6º Pavimento	400
Remanejamento áreas 4º andar p/ térreo do GAPJ	389
Beach Tennis, Futevôlei e Quadra Poliesportiva	266
Remanejamento de Departamentos p/ áreas das Oficinas de Manutenção	150
Construção de Bar no 6º Pavimento	150
Execução TCA (Termo de Compromisso Ambiental)	30
	7.815
TOTAL	
	8.010



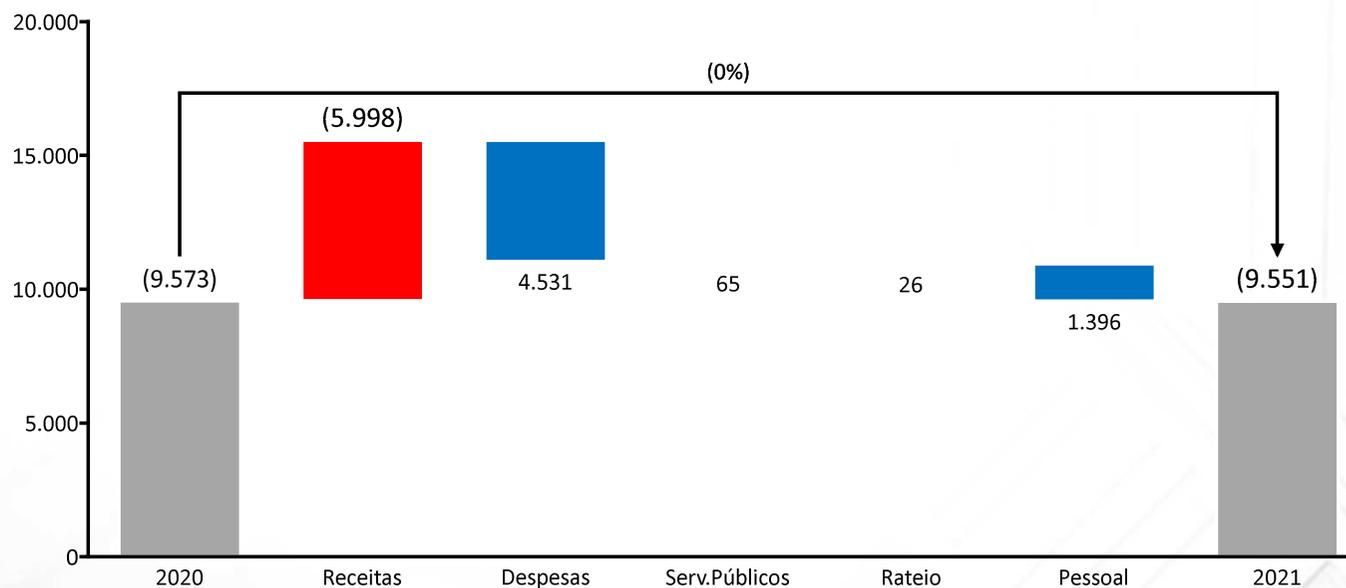
RESULTADOS DAS DIRETORIAS

IV – Quadro 12 - Bares e Restaurantes

(em R\$ mil)



BARES E RESTAURANTES	2020	Var	2021
TOTAL DAS RECEITAS	35.060	-17,4%	28.943
TOTAL DAS RECEITAS REFEITÓRIO	775	15,4%	895
Despesas (custeio)	(19.868)	-22,8%	(15.337)
Serviços Públicos (energia/água/gás)	(1.089)	-6,0%	(1.024)
Rateio (limpeza/manutenção/lavanderia/telefonia)	(1.911)	-1,4%	(1.885)
Pessoal	(22.540)	-6,2%	(21.144)
TOTAL DOS GASTOS	(45.408)	-13,3%	(39.389)
RESULTADO FINAL	(9.573)	-0,2%	(9.551)



IV – Quadro 12 - Bares e Restaurantes – Principais Despesas (em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Alimentos e Bebidas	(14.376)	-25,3%	(10.744)
Materiais de Consumo	(2.015)	-24,2%	(1.526)
ICMS s/ Vendas	(853)	34,2%	(1.144)
Serviços Especializados	(878)	-36,4%	(558)
Tx. Adm Cartões	(612)	-24,7%	(461)
Materiais De Uso	(455)	-0,2%	(454)
Demais Produtos	(201)	-8,6%	(184)
Locações para Eventos	(334)	-77,7%	(75)
Locações Regulares	(117)	-8,0%	(107)
Demais Despesas	(28)	197,5%	(84)
	(19.868)	-22,8%	(15.337)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Limpeza/Lavanderia/Fiscalização/Telefonia	(966)	-7,3%	(895)
Serviços Públicos (Energia/água/gás)	(1.089)	-6,0%	(1.024)
Manutenção	(945)	4,7%	(989)
	(3.000)	-3,0%	(2.909)

PESSOAL	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Salários e Provisões	(14.199)	-8,8%	(12.946)
Benefícios	(4.627)	2,3%	(4.733)
Encargos Sociais	(3.714)	-6,7%	(3.466)
	(22.540)	-6,2%	(21.144)

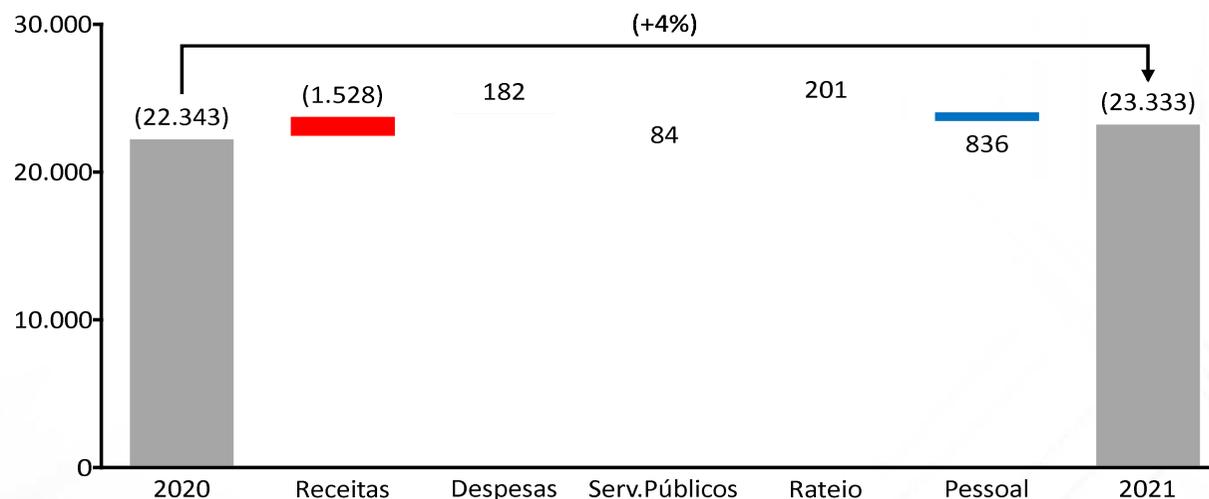
Total	(45.408)	-13,3%	(39.389)
--------------	-----------------	---------------	-----------------

IV – Quadro 13 - Esportes

(em R\$ mil)



ESPORTES	2020	Var	2021
TOTAL DAS RECEITAS	10.115	-15,1%	8.587
Despesas (custeio)	(12.916)	1,4%	(13.097)
Serviços Públicos (energia/água/gás)	(1.811)	-4,6%	(1.727)
Rateio (limpeza/manutenção/lavanderia/telefonia)	(3.024)	6,6%	(3.225)
Pessoal	(14.707)	-5,7%	(13.871)
TOTAL DOS GASTOS	(32.458)	-1,7%	(31.920)
RESULTADO FINAL	(22.343)	4,4%	(23.333)

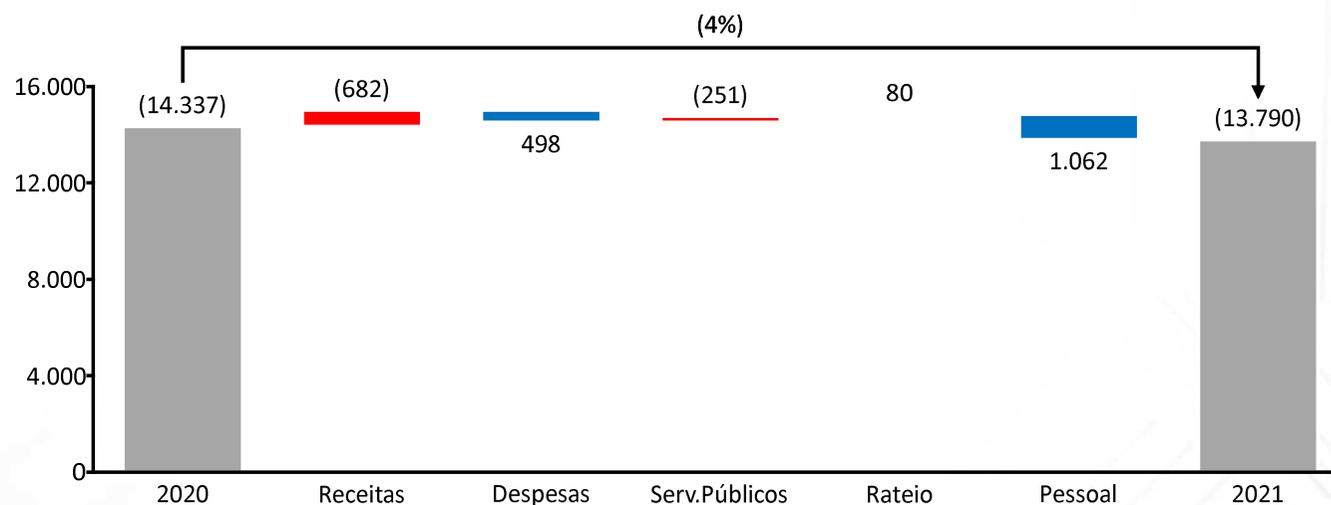


IV – Quadro 14 – Administrativa

(em R\$ mil)



ADMINISTRATIVA	2020	Var	2021
TOTAL DAS RECEITAS	10.048	-6,8%	9.366
Despesas (custeio)	(4.554)	-10,9%	(4.057)
Serviços Públicos (energia/água/gás)	(2.872)	8,7%	(3.124)
Rateio (limpeza/manutenção/lavanderia/telefonía)	(2.046)	3,9%	(2.125)
Pessoal	(14.912)	-7,1%	(13.851)
TOTAL DOS GASTOS	(24.385)	-5,0%	(23.156)
RESULTADO FINAL	(14.337)	-3,8%	(13.790)



IV – Quadro 14 – Administrativa – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Serviços Especializados	(1.819)	-19,8%	(1.458)
Materiais de Consumo	(1.395)	-16,5%	(1.165)
Serviços de Autônomos	(361)	27,6%	(461)
Materiais de Uso	(378)	-11,1%	(336)
Consult, Assessorias, Auditoria	(239)	9,4%	(261)
Locações Regulares	(90)	-69,8%	(27)
Alimentos e Bebidas	(99)	44,2%	(143)
Serviços Administrativos	(73)	16,8%	(85)
Demais Despesas	(101)	19,6%	(121)
	(4.554)	-10,9%	(4.057)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Limpeza/Lavanderia/Fiscalização/Telefonia	(1.395)	5,3%	(1.469)
Serviços Públicos (Energia/água/gás)	(2.872)	8,7%	(3.124)
Manutenção	(651)	0,9%	(657)
	(4.918)	6,7%	(5.249)

PESSOAL	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Salários e Provisões	(9.682)	-8,1%	(8.894)
Benefícios	(2.698)	-6,0%	(2.537)
Encargos Sociais	(2.533)	-4,4%	(2.420)
	(14.912)	-7,1%	(13.851)

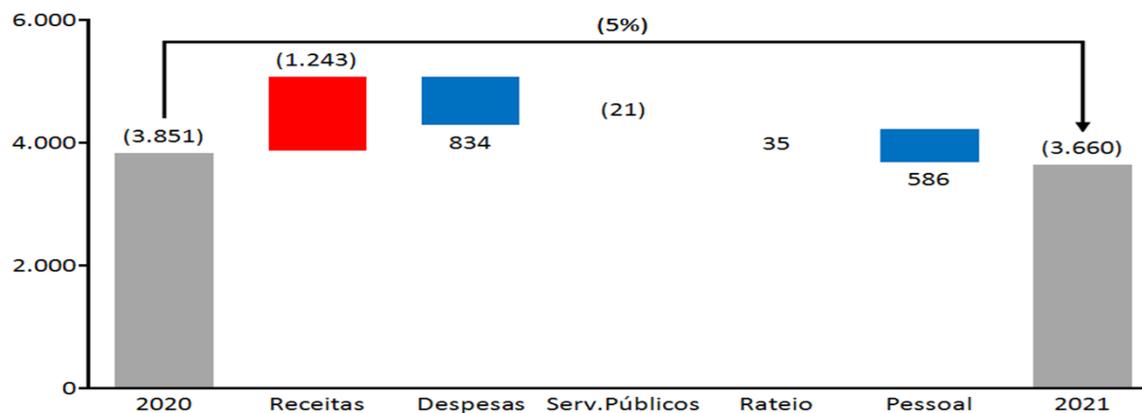
Total	(24.385)	-5,0%	(23.156)
-------	-----------------	--------------	-----------------

IV – Quadro 15 – Cultural

(em R\$ mil)



CULTURAL	2020	Var	2021
TOTAL DAS RECEITAS	9.951	-12,5%	8.708
Despesas (custeio)	(4.725)	-17,6%	(3.891)
Serviços Públicos (energia/água/gás)	(164)	12,5%	(184)
Rateio (limpeza/manutenção/lavanderia/telefonía)	(653)	-5,3%	(618)
Pessoal	(8.261)	-7,1%	(7.675)
TOTAL DOS GASTOS	(13.802)	-10,4%	(12.368)
RESULTADO FINAL	(3.851)	-5,0%	(3.660)



IV – Quadro 15 – Cultural – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Eventos e Cursos	(2.318)	-10,6%	(2.073)
Materiais de Consumo	(582)	-31,1%	(401)
Locações Regulares	(368)	7,3%	(395)
Alimentos e Bebidas	(527)	-27,8%	(380)
Serviços Especializados	(304)	-24,5%	(229)
Materiais de Uso	(258)	-61,2%	(100)
Locações para Eventos	(125)	-28,0%	(90)
Serviços Administrativos	(70)	5,6%	(74)
Demais Despesas	(174)	-14,4%	(149)
	(4.725)	-17,7%	(3.891)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Limpeza/Lavanderia/Fiscalização/Telefonia	(423)	-1,6%	(416)
Serviços Públicos (Energia/água/gás)	(164)	12,5%	(184)
Manutenção	(230)	-12,2%	(202)
	(817)	-1,7%	(803)

PESSOAL	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Salários e Provisões	(5.686)	-5,3%	(5.383)
Encargos Sociais	(1.528)	-5,9%	(1.437)
Benefícios	(1.047)	-18,4%	(855)
	(8.261)	-7,1%	(7.675)

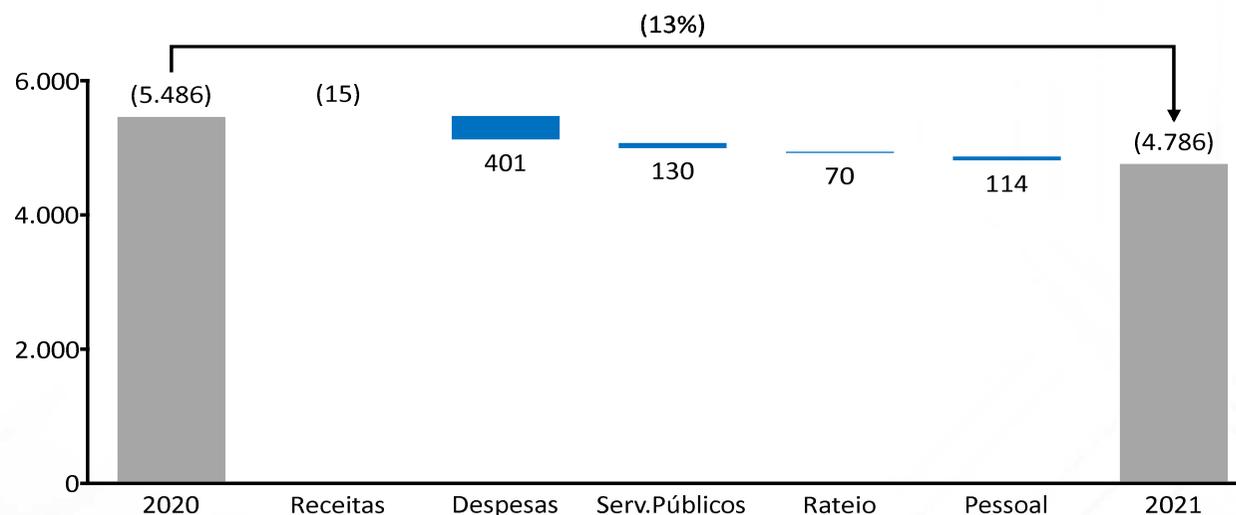
Total **(13.802)** **-10,4%** **(12.368)**

IV – Quadro 16 – Social

(em R\$ mil)



SOCIAL	2020	Var	2021
TOTAL DAS RECEITAS	1.276	-1,2%	1.261
Despesas (custeio)	(3.772)	-10,6%	(3.372)
Serviços Públicos (energia/água/gás)	(305)	-42,7%	(175)
Rateio (limpeza/manutenção/lavanderia/telefonía)	(943)	-7,4%	(874)
Pessoal	(1.741)	-6,5%	(1.627)
TOTAL DOS GASTOS	(6.762)	-10,6%	(6.047)
RESULTADO FINAL	(5.486)	-12,8%	(4.786)



IV – Quadro 16 – Social – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Eventos e Cursos	(2.295)	-13,3%	(1.989)
Materiais de Consumo	(478)	11,0%	(531)
Locações para Eventos	(101)	11,4%	(113)
Serviços Administrativos	(322)	-13,0%	(280)
Despesas Legais	(135)	-15,1%	(114)
Serviços Especializados	(185)	6,7%	(198)
Materiais de Uso	(41)	-2,9%	(40)
Tx. Adm Cartões	(32)	-14,0%	(28)
Alimentos e Bebidas	(91)	-80,3%	(18)
Demais Despesas	(93)	-33,5%	(62)
	(3.772)	-10,6%	(3.372)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Limpeza/Lavanderia/Fiscalização/Telefonia	(708)	-6,5%	(662)
Serviços Públicos (Energia/água/gás)	(305)	-42,7%	(175)
Manutenção	(235)	-10,0%	(211)
	(1.249)	-16,0%	(1.049)

PESSOAL	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Salários e Provisões	(1.208)	-7,9%	(1.112)
Encargos Sociais	(319)	-5,2%	(303)
Benefícios	(213)	-0,5%	(212)
	(1.741)	-6,5%	(1.627)

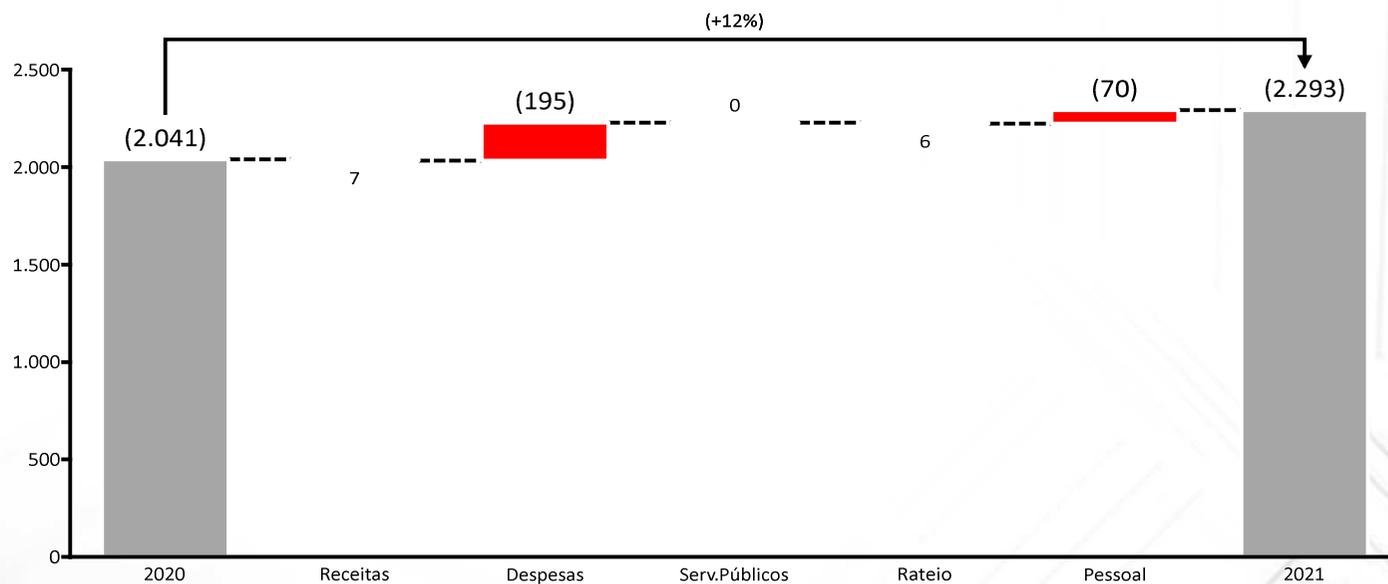
Total	(6.762)	-10,6%	(6.047)
--------------	----------------	---------------	----------------

IV – Quadro 17 – Comunicação

(em R\$ mil)



COMUNICAÇÃO	2020	Var	2021
TOTAL DAS RECEITAS	641	1,1%	648
Despesas (custeio)	(1.602)	12,2%	(1.797)
Serviços Públicos (energia/água/gás)	(4)	12,7%	(4)
Rateio (limpeza/manutenção/lavanderia/telefonía)	(26)	-22,9%	(20)
Pessoal	(1.050)	6,7%	(1.121)
TOTAL DOS GASTOS	(2.682)	9,7%	(2.941)
RESULTADO FINAL	(2.041)	12,4%	(2.293)



IV – Quadro 17 – Comunicação – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Serviços Administrativos	(924)	15,3%	(1.065)
Serviços Especializados	(529)	4,3%	(551)
Locações Regulares	(96)	-4,9%	(91)
Materiais de Consumo	(68)	44,1%	(97)
Materiais de Uso	(29)	6,8%	(31)
Serviços de Autônomos	(16)	-20,7%	(12)
Demais Despesas	58	-10,3%	52
	(1.602)	12,2%	(1.797)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Limpeza/Lavanderia/Fiscalização/Telefonia	(17)	-14,9%	(14)
Serviços Públicos (Energia/água/gás)	(4)	12,7%	(4)
Manutenção	(9)	-38,0%	(6)
	(29)	-18,4%	(24)

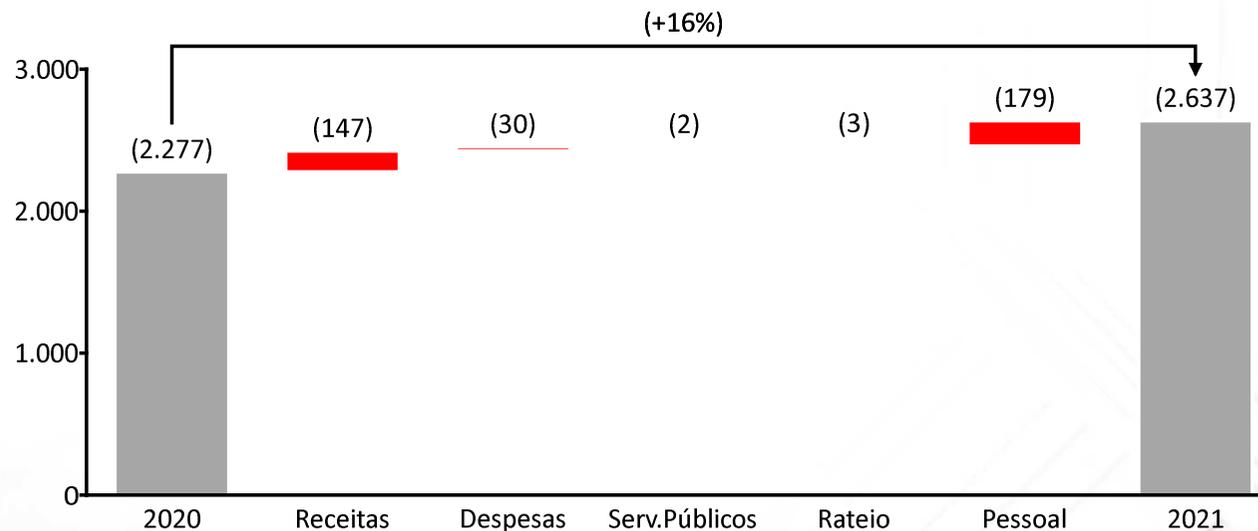
PESSOAL	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Salários e Provisões	(745)	5,7%	(787)
Encargos Sociais	(202)	5,4%	(212)
Benefícios	(104)	16,4%	(121)
	(1.050)	6,7%	(1.121)
Total	(2.682)	9,7%	(2.941)

IV – Quadro 18 – Secretaria

(em R\$ mil)



SECRETARIA	2020	Var	2021
TOTAL DAS RECEITAS	554	-26,5%	407
Despesas (custeio)	(88)	34,0%	(118)
Serviços Públicos (energia/água/gás)	(16)	12,7%	(18)
Rateio (limpeza/manutenção/lavanderia/telefonia)	(75)	3,7%	(78)
Pessoal	(2.652)	6,7%	(2.831)
TOTAL DOS GASTOS	(2.831)	7,5%	(3.044)
RESULTADO FINAL	(2.277)	15,8%	(2.637)



IV – Quadro 18 – Secretaria – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Materiais De Uso	(45)	-7,7%	(41)
Materiais De Consumo	(30)	-24,0%	(23)
Serviços Administrativos	(3)	12,7%	(4)
Serviços Especializados	(2)	1914,3%	(42)
Demais Despesas	(7)	-1,3%	(7)
	(88)	34,0%	(118)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Limpeza/Lavanderia/Fiscalização/Telefonia	(68)	-0,8%	(68)
Serviços Públicos (Energia/água/gás)	(16)	12,7%	(18)
Manutenção	(7)	48,8%	(10)
	(91)	5,3%	(96)

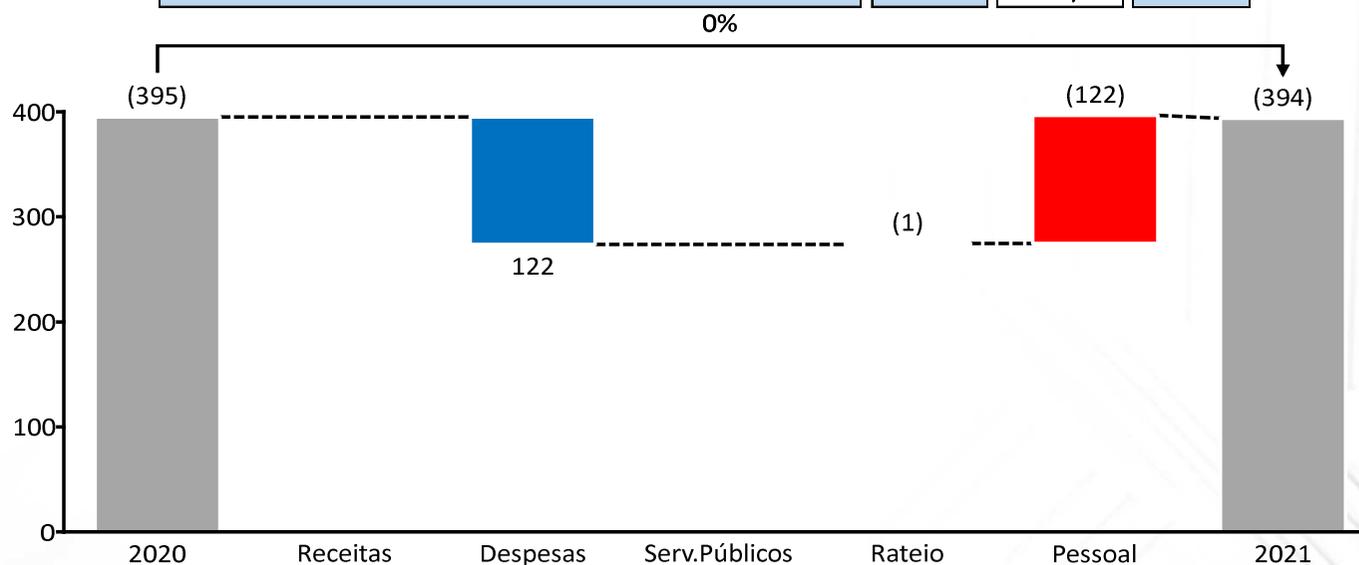
PESSOAL	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Salários e Provisões	(1.786)	4,4%	(1.864)
Encargos Sociais	(483)	7,9%	(521)
Benefícios	(383)	16,3%	(446)
	(2.652)	6,7%	(2.831)
Total	(2.831)	7,5%	(3.044)

IV – Quadro 19 – Marketing

(em R\$ mil)



MARKETING	2020	Var	2021
TOTAL DAS RECEITAS	1.600	0,0%	1.600
Despesas (custeio)	(639)	-19,0%	(517)
Serviços Públicos (energia/água/gás)	-	0,0%	-
Rateio (limpeza/manutenção/lavanderia/telefonía)	(5)	18,2%	(6)
Pessoal	(561)	21,8%	(683)
TOTAL DOS GASTOS	(1.205)	0,1%	(1.206)
RESULTADO FINAL	395	-0,3%	394



IV – Quadro 19 – Marketing – Principais Despesas

(em R\$ mil)



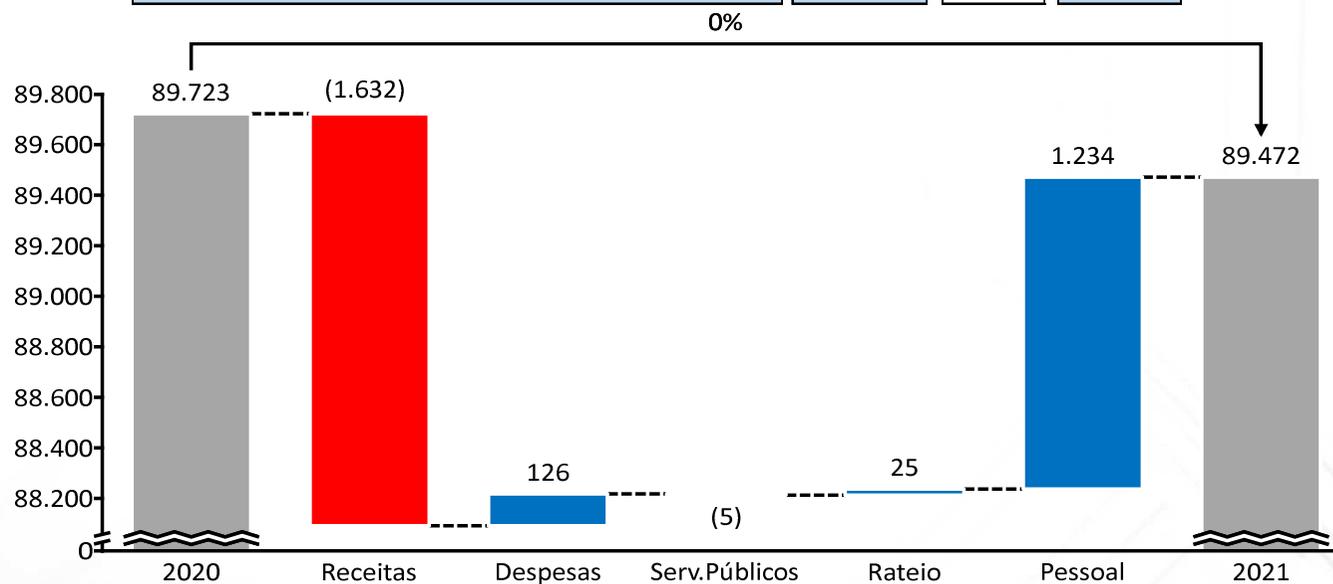
DESPESAS/CUSTEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021	ALOCAÇÃO E RATEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Serviços Especializados	(321)	-31,8%	(219)	Limpeza/Lavanderia/Fiscalização/Telefonia	(4)	11,2%	(4)
Consult, Assessorias, Auditoria	(60)	-40,0%	(36)	Serviços Públicos (Energia/água/gás)	-	0,0%	-
Materiais De Consumo	(30)	21,6%	(36)	Manutenção	(1)	42,1%	(2)
Serviços Administrativos	(31)	-1,9%	(31)		(5)	18,2%	(6)
Demais Despesas	(197)	-0,6%	(196)				
	(639)	-19,0%	(517)				
				PESSOAL	Orçado 2020	%	Orçado 2021
				Salários e Provisões	(394)	22,2%	(481)
				Encargos Sociais	(102)	29,3%	(131)
				Benefícios	(66)	7,4%	(71)
					(561)	21,8%	(683)
				Total	(1.205)	0,1%	(1.206)

IV – Quadro 20 – Institucional

(em R\$ mil)



INSTITUCIONAL	2020	Var	2021
TOTAL DAS RECEITAS	95.877	-1,7%	94.246
Despesas (custeio)	(3.075)	-4,1%	(2.949)
Serviços Públicos (energia/água/gás)	(36)	12,7%	(40)
Rateio (limpeza/manutenção/lavanderia/telefonía)	(170)	-14,6%	(145)
Pessoal	(2.873)	-43,0%	(1.639)
TOTAL DOS GASTOS	(6.154)	-22,4%	(4.774)
RESULTADO FINAL	89.723	-0,3%	89.472



IV – Quadro 20 – Institucional – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Processos Diversos	(675)	16,5%	(786)
Consul, Assessorias, Auditoria	(682)	-5,5%	(644)
Despesas Bancárias	(430)	8,2%	(465)
Associações e Sindicatos	(391)	18,2%	(462)
Material de Consumo	(392)	-100,0%	(0)
Serviços Administrativos	(200)	-82,7%	(35)
Seguros	(122)	66,8%	(204)
Tx. Adm Cartões	(117)	8,6%	(128)
Viagens e Estadias	(15)	0,0%	-
Serviços Especializados	(109)	-89,0%	(12)
Eventos e Cursos	(31)	0,0%	-
Alimentos e Bebidas	(51)	0,0%	-
Locações de Eventos	-	0,0%	-
Demais Despesas	140	-282,3%	(213)
	(3.075)	-4,1%	(2.949)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Limpeza/Lavanderia/Fiscalização/Telefonia	(66)	-10,4%	(59)
Serviços Públicos (Energia/água/gás)	(36)	12,7%	(40)
Manutenção	(105)	-17,1%	(87)
	(206)	-9,8%	(185)

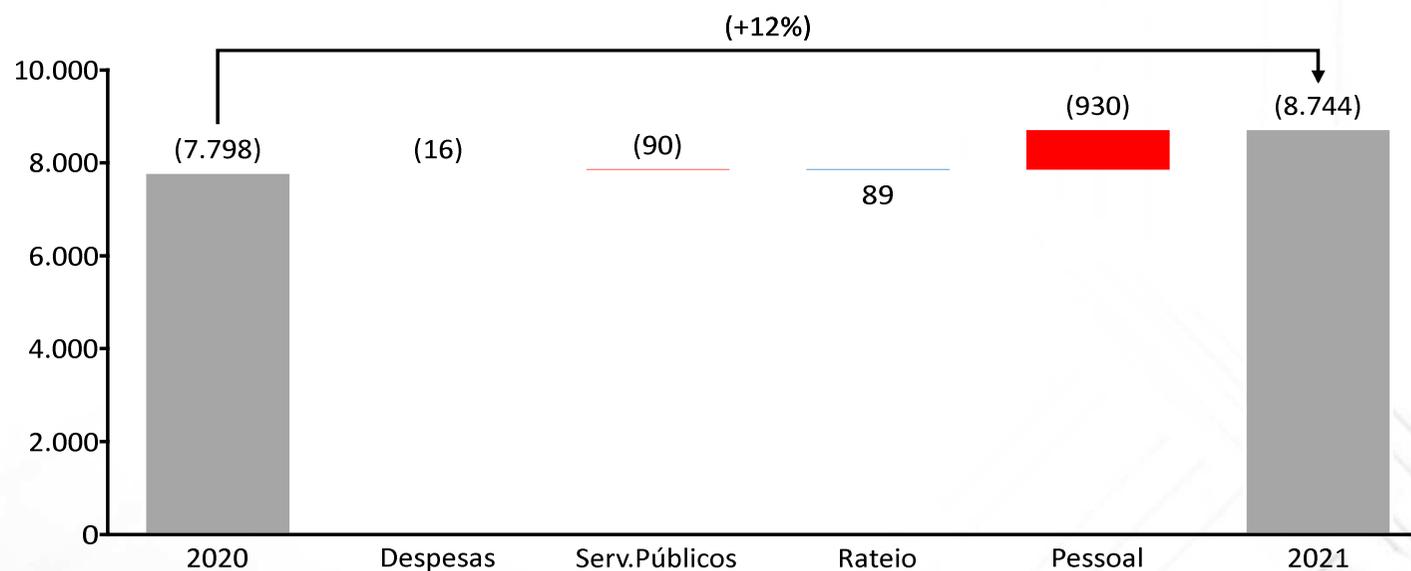
PESSOAL	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Salários e Provisões	(1.173)	-1,7%	(1.152)
Encargos Sociais	(1.571)	-76,9%	(363)
Benefícios	(130)	-4,6%	(124)
	(2.873)	-43,0%	(1.639)
Total	(6.154)	-22,4%	(4.774)

IV – Quadro 21 – Patrimônio

(em R\$ mil)



PATRIMÔNIO	2020	Var	2021
Despesas (custeio)	(3.207)	0,5%	(3.222)
Serviços Públicos (energia/água/gás)	(709)	12,7%	(799)
Rateio (limpeza/manutenção/lavanderia/telefonía)	1.273	7,0%	1.362
Pessoal	(5.156)	18,0%	(6.086)
TOTAL DOS GASTOS	(7.798)	12,1%	(8.744)
RESULTADO FINAL	(7.798)	12,1%	(8.744)



IV – Quadro 21 – Patrimônio – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Materiais de Consumo	(1.875)	-1,2%	(1.832)
Serviços Especializados	(1.108)	3,1%	(1.164)
Consult, Assessorias, Auditoria	(15)	120,0%	(33)
Materiais de Uso	(95)	4,8%	(100)
Despesas Legais	(46)	-15,6%	(39)
Demais Despesas	(68)	-18,1%	(56)
	(3.207)	0,5%	(3.222)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Limpeza/Lavanderia/Fiscalização/Telefonia	(2.196)	-4,9%	(2.089)
Serviços Públicos (Energia/água/gás)	(709)	12,7%	(799)
Manutenção	3.470	-0,5%	3.452
	564	-0,2%	564

PESSOAL	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Salários e Provisões	(3.281)	19,3%	(3.913)
Benefícios	(991)	13,9%	(1.129)
Encargos Sociais	(885)	18,0%	(1.044)
	(5.156)	18,0%	(6.086)

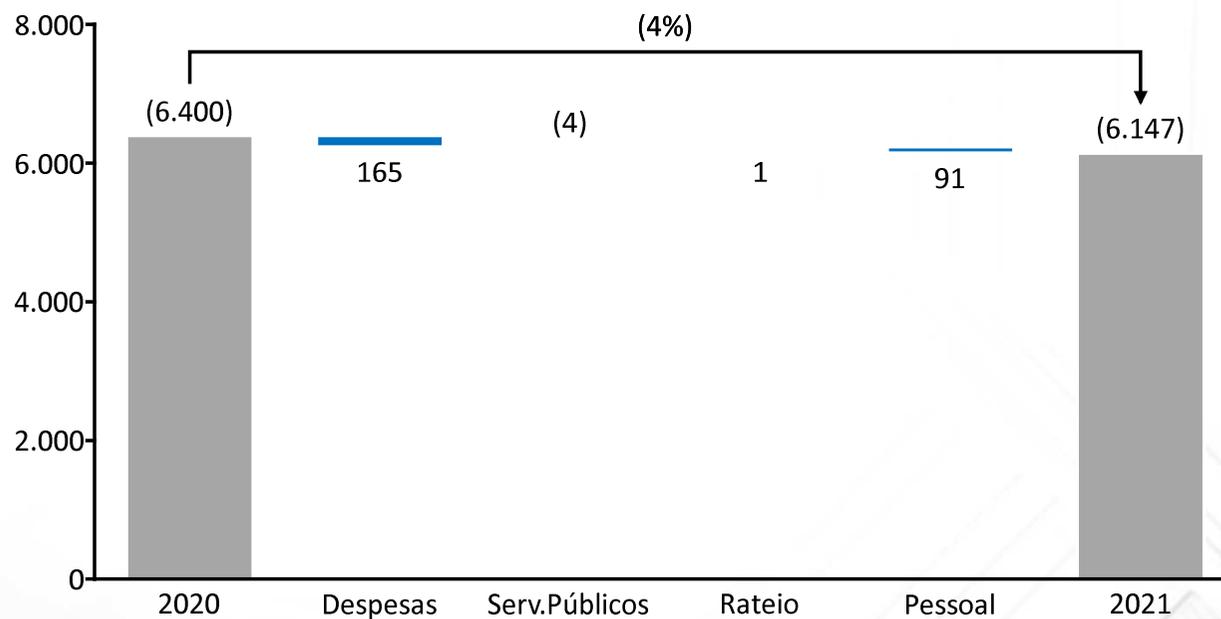
Total **(7.798)** **12,1%** **(8.744)**

IV – Quadro 22 – Financeira

(em R\$ mil)



FINANCEIRA	2020	Var	2021
Despesas (custeio)	(1.237)	-13,4%	(1.072)
Serviços Públicos (energia/água/gás)	(34)	12,7%	(39)
Rateio (limpeza/manutenção/lavanderia/telefonía)	(101)	-1,1%	(100)
Pessoal	(5.027)	-1,8%	(4.936)
TOTAL DOS GASTOS	(6.400)	-4,0%	(6.147)
RESULTADO FINAL	(6.400)	-4,0%	(6.147)



IV – Quadro 22 – Financeira – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Consult, Assessorias, Auditoria	(766)	-37,3%	(481)
Serviços Administrativos	(260)	-8,5%	(238)
Serviços Especializados	(71)	192,0%	(207)
Materiais De Consumo	(47)	8,9%	(52)
Materiais De Uso	(54)	-10,1%	(48)
Demais Despesas	(39)	18,6%	(46)
	(1.237)	-13,4%	(1.072)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Limpeza/Lavanderia/Fiscalização/Telefonia	(83)	-2,1%	(82)
Serviços Públicos (Energia/água/gás)	(34)	12,7%	(39)
Manutenção	(18)	3,4%	(18)
	(135)	2,4%	(139)

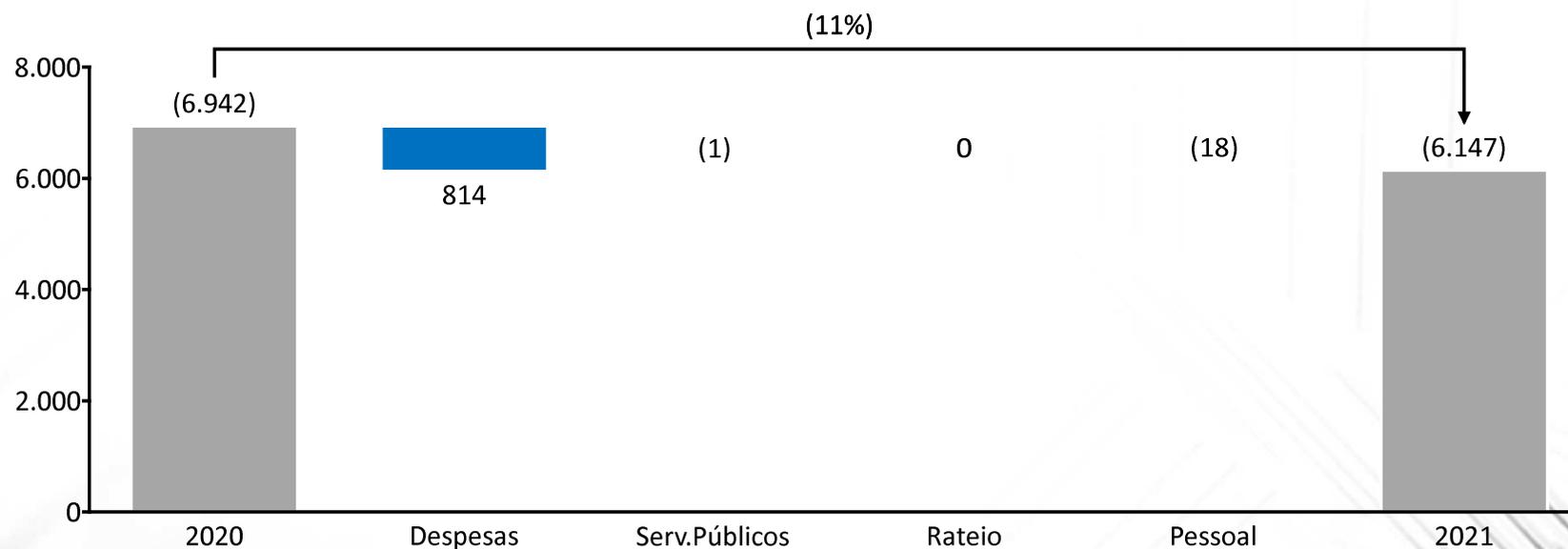
PESSOAL	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Salários e Provisões	(3.408)	-2,5%	(3.324)
Encargos Sociais	(888)	0,5%	(892)
Benefícios	(732)	-1,6%	(720)
	(5.027)	-1,8%	(4.936)
Total	(6.400)	-4,0%	(6.147)

IV – Quadro 23 – Informática

(em R\$ mil)



INFORMÁTICA	2020	Var	2021
Despesas (custeio)	(4.685)	-17,4%	(3.870)
Serviços Públicos (energia/água/gás)	(4)	12,7%	(5)
Rateio (limpeza/manutenção/lavanderia/telefonía)	(57)	1,1%	(57)
Pessoal	(2.196)	0,8%	(2.214)
TOTAL DOS GASTOS	(6.942)	-11,5%	(6.147)
RESULTADO FINAL	(6.942)	-11,5%	(6.147)



IV – Quadro 23 – Informática – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Serviços Especializados	(4.424)	-17,5%	(3.648)
Locações Regulares	(178)	1,0%	(179)
Materiais de Consumo	(58)	-39,0%	(35)
Despesas Financeiras	-	0,0%	-
Demais Despesas	(25)	-71,2%	(7)
	(4.685)	-17,4%	(3.870)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Limpeza/Lavanderia/Fiscalização/Telefonia	(34)	-1,2%	(34)
Serviços Públicos (Energia/água/gás)	(4)	12,7%	(5)
Manutenção	(22)	4,6%	(23)
	(61)	1,9%	(62)

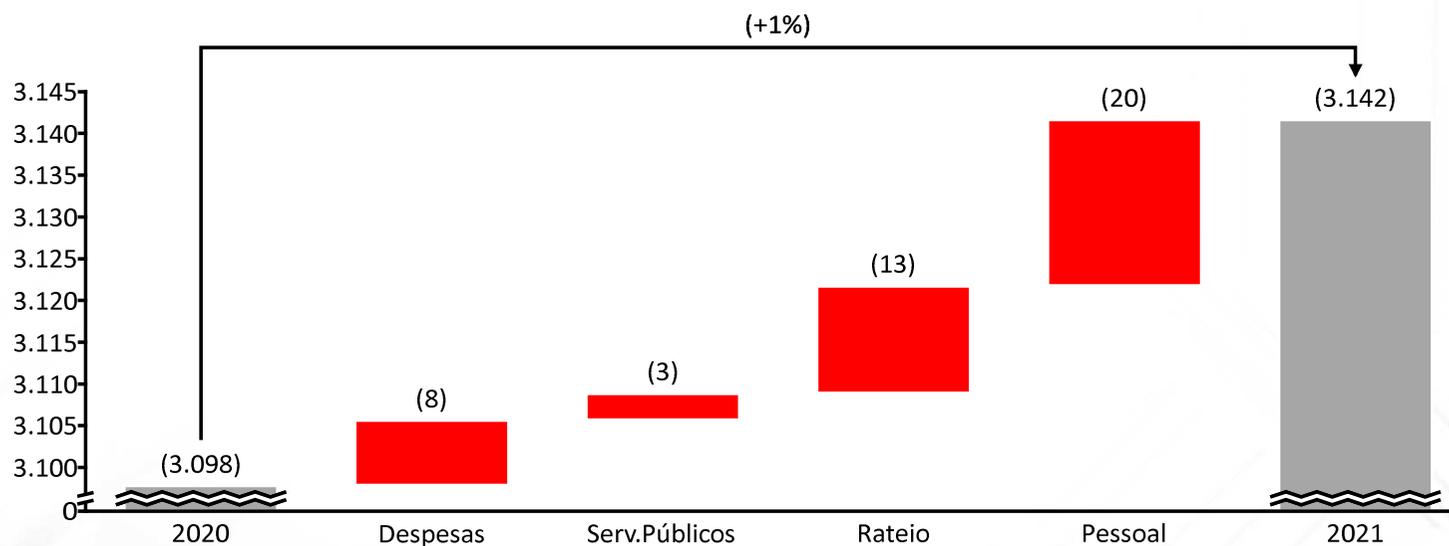
PESSOAL	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Salários e Provisões	(1.607)	0,0%	(1.607)
Encargos Sociais	(434)	0,6%	(436)
Benefícios	(154)	10,4%	(171)
	(2.196)	0,8%	(2.214)
Total	(6.942)	-11,5%	(6.147)

IV – Quadro 24 – Suprimentos

(em R\$ mil)



SUPRIMENTOS	2020	Var	2021
Despesas (custeio)	(165)	4,7%	(173)
Serviços Públicos (energia/água/gás)	(25)	12,7%	(28)
Rateio (limpeza/manutenção/lavanderia/telefonía)	(95)	13,5%	(108)
Pessoal	(2.812)	0,7%	(2.832)
TOTAL DOS GASTOS	(3.098)	1,4%	(3.142)
RESULTADO FINAL	(3.098)	1,4%	(3.142)



IV – Quadro 24 – Suprimentos – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Serviços Administrativos	(63)	-12,3%	(55)
Serviços Especializados	(28)	61,6%	(45)
Materiais de Uso	(33)	0,7%	(33)
Materiais de Consumo	(32)	-3,1%	(31)
Demais Despesas	(9)	-6,4%	(9)
	(165)	4,7%	(173)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Limpeza/Lavanderia/Fiscalização/Telefonia	(84)	13,9%	(95)
Serviços Públicos (Energia/água/gás)	(25)	12,7%	(28)
Manutenção	(12)	10,8%	(13)
	(120)	13,3%	(136)

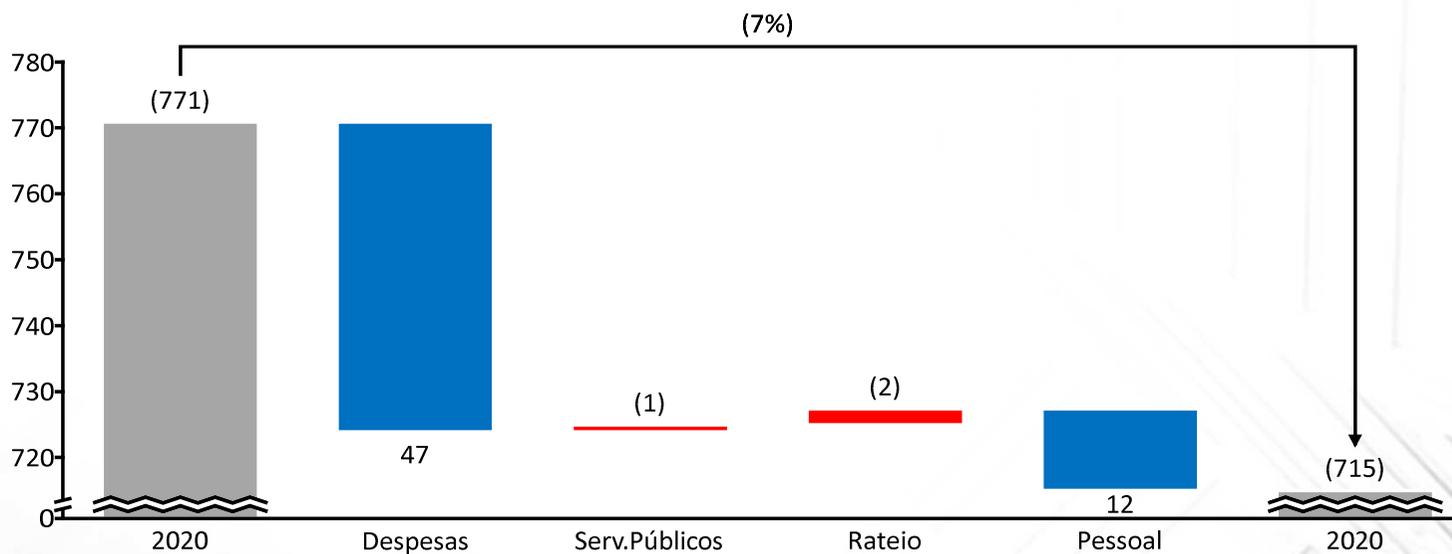
PESSOAL	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Salários e Provisões	(1.920)	-1,9%	(1.883)
Encargos Sociais	(519)	11,4%	(578)
Benefícios	(374)	-0,7%	(371)
	(2.812)	0,7%	(2.832)
Total	(3.098)	1,4%	(3.142)

IV – Quadro 25 – Sustentabilidade

(em R\$ mil)



SUSTENTABILIDADE	2020	Var	2021
Despesas (custeio)	(460)	-10,2%	(413)
Serviços Públicos (energia/água/gás)	(9)	12,7%	(10)
Rateio (limpeza/manutenção/lavanderia/telefonía)	(7)	35,1%	(9)
Pessoal	(296)	-4,2%	(283)
TOTAL DOS GASTOS	(771)	-7,3%	(715)
RESULTADO FINAL	(771)	-7,3%	(715)



IV – Quadro 25 – Sustentabilidade – Principais Despesas

(em R\$ mil)



DESPESAS/CUSTEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Serviços Administrativos	(234)	-20,7%	(186)
Eventos e Cursos	(83)	25,1%	(104)
Materiais De Consumo	(39)	7,3%	(42)
Serviços Especializados	(77)	-3,9%	(74)
Serviços Autônomos	-	0,0%	-
Demais Despesas	(27)	-72,2%	(7)
	(460)	-10,2%	(413)

ALOCAÇÃO E RATEIO	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Limpeza/Lavanderia/Fiscalização/Telefonia	(1)	-28,3%	(1)
Serviços Públicos (Energia/água/gás)	(9)	12,7%	(10)
Manutenção	(6)	42,7%	(9)
	(16)	22,6%	(19)

PESSOAL	Orçado 2020	%	Orçado 2021
Salários e Provisões	(187)	-2,5%	(183)
Benefícios	(57)	-11,8%	(50)
Encargos Sociais	(51)	-1,9%	(50)
	(296)	-4,2%	(283)

Total **(771)** **-7,3%** **(715)**



PARECER DO CONSELHO FISCAL

V – Parecer Conselho Fiscal (1/3)



Club Athletico Paulistano - Conselho Fiscal Parecer Orçamento 2021



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 2021, vêm nesta oportunidade exarar o seu parecer.

O relatório da Diretoria expõe que as premissas básicas, adotadas para o exercício de 2021, 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 o orçamento original de 2020, em base comparativa principal, e a projeção do resultado estimado para 2020, que serviram de base para a elaboração da Proposta Orçamentária para o exercício de 2021.

Devido situação totalmente atípica causada pela suspensão temporária das atividades do Clube em 2020, em razão da pandemia causada pelo COVID-19, o orçamento de 2021 é afetado de diversas maneiras, seja na metodologia orçamentária, seja nas receitas, nas despesas, na contribuição social, dentre outros itens. Além disso, as Diretorias consideraram o cenário atual da pandemia, com uma melhora gradativa da situação até e durante o ano de 2021. Devido incerteza da evolução da pandemia e da economia, a análise da proposta orçamentária baseou-se nessa premissa.

I - RECEITAS:

1 – Contribuição Social orçada: R\$ 87.391 mil, sendo 0,8% superior ao orçamento original de 2020.

2 – Próprias das Diretorias: R\$ 60.835 mil, apresentando uma redução de 13,1% em relação ao orçado para 2020 (R\$70.021 mil).

TOTAL DAS RECEITAS OPERACIONAIS: R\$ 148.226 mil, apresentando uma redução de 5,4% frente ao orçado para 2020.

RECEITAS NÃO OPERACIONAIS: R\$ 6.436 mil, representando uma redução de 30,0%.

TOTAL DAS RECEITAS: R\$ 154.661 mil, totalizando uma redução de 6,8% frente ao orçamento original de 2020 (R\$165.898 mil).

As receitas foram estimadas baseando-se na premissa de redução das restrições impostas em razão da pandemia e consequente retomada gradativa das atividades das Diretorias e aumento da taxa de frequência dos associados. É importante frisar que, caso ocorra qualquer alteração da situação e retorno das restrições de acesso ao Clube, as receitas de atividades podem ser impactadas negativamente, seja nos cursos, nos restaurantes, estacionamento e nas demais atividades que geram receitas.

II - DESPESAS:

1 – Custeio (operações próprias das Diretorias): R\$ 53.886 mil, representando uma redução de 11,7% do orçamento original de 2020.

2 – Com o Pessoal (salários, encargos e benefícios): R\$ 80.792 mil, apresentando uma redução de 4,7%.

3 – Serviços Públicos (energia, água e gás): R\$ 7.177 mil, representando um aumento de 1,4%.

4 – Rateios (lavanderia, limpeza e manutenções): R\$ 7.888 mil, apresentando um aumento de 0,6%.

1

V – Parecer Conselho Fiscal (2/3)

Club Athletico Paulistano - Conselho Fiscal
Parecer Orçamento 2021



TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS: R\$ 149.742 mil, representando uma redução de 4,4% frente ao orçamento de 2020 (R\$156.705 mil).

Como alerta, os membros do Conselho Fiscal esperam que, em caso de queda de receita devido a imposição de restrições às atividades ou acesso ao Clube, a Diretoria seja célere nas ações necessárias para redução proporcional das despesas, a fim de manter o equilíbrio entre elas, e que esse ponto será especialmente acompanhado durante o ano de 2021.

III - RESULTADO OPERACIONAL:

Conforme revisão orçamentária aprovada em 26 de agosto de 2020, a comparação entre as receitas e as despesas antes da depreciação previu um déficit operacional para o exercício de 2020.

Dessa forma, conforme metodologia orçamentária aprovada pelo Conselho Deliberativo, em 2021 não haverá 50% do resultado superavitário, apurado no ano anterior à elaboração do orçamento do ano corrente, para ser utilizado em benefício da redução da Contribuição Social.

Considerando a situação econômica atual e futura, assim como a preocupação com o aumento da inadimplência, a indefinição na evolução da pandemia do COVID-19 em 2021 e suas consequências, a Diretoria decidiu por não aumentar a Contribuição Social em 2021.

Com isso, como resultado das Receitas e Despesas previstas para o ano de 2021, é esperado um déficit de R\$ 1.517 mil.

IV - FLUXO DE CAIXA:

Conforme apontado no quadro do "Fluxo de Caixa", o Clube deverá finalizar o exercício de 2020 com saldo de caixa na ordem de R\$ 14.407 mil. A Diretoria está propondo que para cobrir o déficit de R\$ 1.517 mil previsto para 2021, seja utilizado o saldo de caixa de gerado em 2020.

As entradas foram estimadas em R\$ 154.669 mil e as saídas, em função das despesas operacionais, foram estimadas em R\$ 149.720 mil.

Além disso, a Proposta Orçamentária contempla a realização de investimentos na ordem de R\$ 12.580 mil, restando assim, um saldo final de caixa de R\$ 14.407 mil.

V - INVESTIMENTOS:

Totalizaram R\$ 12.580 mil, sendo obras e reformas no total de R\$ 8.010 mil, equipamento de informática em R\$ 1.577 mil, Plano Diretor de Informática (PDTI) totalizando R\$ 1.250 mil e outros ativos na ordem de R\$ 1.743 mil.

2

V – Parecer Conselho Fiscal (3/3)

Club Athletico Paulistano - Conselho Fiscal
Parecer Orçamento 2021

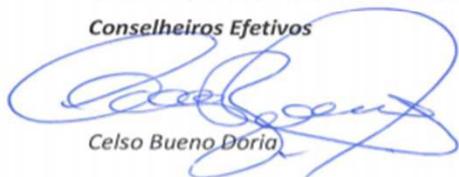


VI - CONSIDERAÇÕES FINAIS:

Concluimos que esta Proposta Orçamentária foi elaborada em atenção à conjuntura econômica atual. Não obstante, entendemos que a manutenção dos valores das contribuições sociais é justificável diante da incerteza da evolução da pandemia causada pelo COVID-19 e suas consequências para o Clube e seus associados. A realização das demais receitas é motivo de preocupação pela mesma razão, pois qualquer alteração negativa no cenário atual pode afetar toda a projeção constante da proposta orçamentária. Entendemos que será necessário um rigoroso e constante controle, pela Diretoria, das despesas previstas para o exercício de 2021 para manter o equilíbrio orçamentário, considerando que ainda há incertezas no cenário econômico e político nacional. 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, 23 de novembro de 2020.

Conselheiros Efetivos


Celso Bueno Dória


Luiz Henrique Tibiriçá Ramos


Walter Gobbato

Conselheiros Suplentes


Bruno Machado Ferla


José Américo Perez Huertas


Reynaldo Smith de Vasconcellos Neto