



RELATÓRIO DIRETORIA

FECHAMENTO 1º SEMESTRE

2023

Vice Presidente: Celso Doria

Resultado 1º. Sem. 2023

(Valores em milhares de reais)



	Jan. a Jun.					
	orçado	realizado		variação		
RECEITAS OPERAC. (a)	93.247	103.960	100,0%	10.712	11,5%	
RECEITAS P/ MANUT E INVEST	51.475	52.360	50,4%	886	1,7%	contrib.social, freq. temp., taxa convidados, etc.
RECEITAS DE VENDA DE PRODUTOS	22.441	23.491	22,6%	1.051	4,7%	refeições, lanches, bebidas, cigarros, etc.
RECEITAS DE ATIVIDADES	10.098	16.459	15,8%	6.360	63,0%	mensalidades, matrículas, exames, etc.
OUTRAS RECEITAS	4.290	6.273	6,0%	1.984	46,2%	patrocínios, anúncios, receitas inc., etc
RECEITAS PATRIMONIAIS	4.944	5.376	5,2%	432	8,7%	armários, estacionamentos, aluguéis
DESPESAS OPERAC. (b)	-93.633	-98.481	-94,7%	-4.849	5,2%	
PESSOAL	-51.597	-49.028	-47,2%	2.569	-5,0%	salários, encargos e benefícios
SERVIÇOS DE TERCEIROS	-15.445	-18.958	-18,2%	-3.513	22,7%	TI, profess., estacion., manut., imagem, bolsas
PRODUTOS DE B&R	-12.894	-14.349	-13,8%	-1.456	11,3%	custo de alimentos e bebidas
MATERIAIS DIVERSOS	-5.863	-6.588	-6,3%	-725	12,4%	mat. de manut., uso, cons., limp, esporte, epi
SERVIÇOS COMPARTILHADOS	-3.290	-3.389	-3,3%	-99	3,0%	limpeza, lavanderia, fiscalização.
SERVIÇOS PÚBLICOS	-4.170	-4.737	-4,6%	-568	13,6%	luz, água e gás
MANUTENÇÃO	-1.582	-1.873	-1,8%	-291	18,4%	manutenção interna
LOCAÇÕES	-1.430	-1.547	-1,5%	-117	8,2%	equipamentos em geral, copiadoras, espaços
OUTROS	-2.973	-4.075	-3,9%	-1.103	37,1%	demais des. e provisões, alocações, etc
RECUPERACAO DESPESAS	5.610	6.065	5,8%	455	8,1%	alocação de despesas (manut. + refeitório)
RESULTADO OPERAC. (c) = a+b	-385	5.478	5,3%	5.863	-1522%	
RESULTADO NÃO OPERAC. (d)	5.263	15.209	14,6%	9.946	189%	
(+) DEMAIS REC. MANUT. INVEST.	3.642	13.255	12,8%	9.613	264%	taxas de admissão e venda de títulos
(+) RECEITAS FINANCEIRAS	1.633	1.959	1,9%	326	20,0%	rendimentos de aplicações, juros e multas, etc.
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	-12	-5	0,0%	7	100%	descontos, juros, , multas e demais perdas
RESULTADO antes deprec. (c+d)	4.877	20.687	19,9%	15.810	324%	
(-) DEPRECIACÃO DO PERÍODO	-5.475	-5.345	-4,5%	130	-2,4%	
(=) RESULTADO após depreciação	-598	15.342	12,9%	15.939	-2666%	

Resultado 1º sem. 2023 – comparado com orçamento anual

(Valores em milhares de reais)



	Jan. a Jun.					
	orçado ano	realizado		variação		
RECEITAS OPERAC. (a)	188.332	103.960	100,0%	-84.372	-44,8%	
RECEITAS P/ MANUT E INVEST	102.715	52.360	50,4%	-50.354	-49,0%	contrib.social, freq. temp., taxa convidados, etc.
RECEITAS DE VENDA DE PRODUTOS	46.728	23.491	22,6%	-23.237	-49,7%	refeições, lanches, bebidas, cigarros, etc.
RECEITAS DE ATIVIDADES	21.389	16.459	15,8%	-4.930	-23,0%	mensalidades, matrículas, exames, etc.
OUTRAS RECEITAS	7.414	6.273	6,0%	-1.141	-15,4%	patrocínios, anúncios, receitas inc., etc
RECEITAS PATRIMONIAIS	10.087	5.376	5,2%	-4.711	-46,7%	armários, estacionamento, aluguéis
DESPESAS OPERAC. (b)	-192.496	-98.481	-94,7%	94.015	-48,8%	
PESSOAL	-105.322	-49.028	-47,2%	56.293	-53,4%	salários, encargos e benefícios
SERVIÇOS DE TERCEIROS	-32.447	-18.958	-18,2%	13.489	-41,6%	Tl, profess., estacion., manut., imagem, bolsas
PRODUTOS DE B&R	-26.597	-14.349	-13,8%	12.247	-46,0%	custo de alimentos e bebidas
MATERIAIS DIVERSOS	-11.282	-6.588	-6,3%	4.693	-41,6%	mat. de manut., uso, cons., limp, esporte, epi
SERVIÇOS COMPARTILHADOS	-6.756	-3.389	-3,3%	3.366	-49,8%	limpeza, lavanderia, fiscalização.
SERVIÇOS PÚBLICOS	-8.774	-4.737	-4,6%	4.037	-46,0%	luz, água e gás
MANUTENÇÃO	-3.495	-1.873	-1,8%	1.621	-46,4%	manutenção interna
LOCAÇÕES	-2.941	-1.547	-1,5%	1.394	-47,4%	equipamentos em geral, copiadoras, espaços
OUTROS	-6.530	-4.075	-3,9%	2.455	-37,6%	demais des. e provisões, alocações, etc
RECUPERACAO DESPESAS	11.646	6.065	5,8%	-5.581	-47,9%	alocação de despesas (manut. + refeitório)
RESULTADO OPERAC. (c) = a+b	-4.164	5.478	5,3%	9.642	-232%	
RESULTADO NÃO OPERAC. (d)	9.698	15.209	14,6%	5.511	57%	
(+) DEMAIS REC. MANUT. INVEST.	6.455	13.255	12,8%	6.800	105%	taxas de admissão e venda de títulos
(+) RECEITAS FINANCEIRAS	3.265	1.959	1,9%	-1.306	-40,0%	rendimentos de aplicações, juros e multas, etc.
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	-22	-5	0,0%	17	100%	descontos, juros, , multas e demais perdas
RESULTADO antes deprec. (c+d)	5.534	20.687	19,9%	15.153	274%	
(-) DEPRECIACÃO DO PERÍODO	-10.950	-5.345	-4,5%	5.605	-51,2%	
(=) RESULTADO após depreciação	-5.416	15.342	12,9%	20.758	-383%	

Receitas

A receita operacional ficou R\$ 10.712K acima do orçado. As principais variações foram:

- Receitas para manutenção e investimento: R\$ 571K de contribuições sociais devido títulos familiares.
- Receitas com venda de produtos: R\$ 1.050K (expresso e bar da piscina).
- Receitas de atividades: R\$ 3.094K de mensalidades (esportes e recanto infantil), R\$2.851K de vendas de ingressos e R\$ 358K de matrículas.
- Outras receitas: R\$1.176K referente horas disponibilizadas pela diretoria e R\$743K de utilização de leis de incentivo.
- Receitas patrimoniais: R\$560K de estacionamento.

A receita não operacional ficou R\$ 9.946K acima do orçado, tendo como principais causas:

- Demais receitas manut. e invest.: R\$ 9.393K com vendas de taxas de admissão.
- Receitas financeiras: R\$ 326K referente resultado de aplicações e juros recebidos.

Despesas

O total de despesas operacionais ficou R\$ 5.863K acima do orçado, tendo como principais variações:

- Serviços de terceiros: R\$ 3.513 de serviços de terceiros onde se incluem os músicos, professores e a compensação das horas da diretoria.
- Produtos de B&R ficaram R\$ 1.455K acima do orçado, materiais diversos R\$ 725K, provisões judicias R\$ 603K, serviços públicos R\$ 567K, despesas com cartões R\$ 350K e manutenção R\$ 291K.
- Por outro lado, despesas com pessoal ficaram R\$ 2.568K abaixo do orçado.

Receitas Gerais



Rótulos de Linha	IT	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
RECEITAS		98.521.883	119.173.351	20.651.468	21%
RECEITAS FINANCEIRAS		1.632.600	1.958.745	326.145	20%
REND DE APLICACOES FINANCEIRAS		1.602.000	2.245.906	643.906	40%
JUROS E MULTAS RECEBIDOS		30.600	148.114	117.514	384%
DESCONTO OBTIDOS		0	5.423	5.423	100%
(-)-IRRF SOBRE APLIC FINANCEIRA		0	-440.698	-440.698	100%
RECEITAS PATRIMONIAIS		4.944.135	5.375.987	431.853	9%
ESTACIONAMENTO		1.897.241	2.457.923	560.682	30%
ESPACO PARA EVENTOS		101.000	186.081	85.081	84%
CESSAO DE CONCESSIONARIOS		348.722	368.856	20.134	6%
PERNOITE (MOTOCICLETA/BICICLET		2.100	21.268	19.168	913%
CESSAO QUADRAS E SALAS		397.981	312.000	-85.981	-22%
ARMARIOS		2.197.090	2.029.860	-167.231	-8%
RECEITAS DE VENDA DE PRODUTOS		22.440.524	23.491.239	1.050.715	5%
REFEICOES E LANCHES		16.593.367	17.417.112	823.745	5%
BEBIDAS		6.636.732	6.935.151	298.419	4%
PRODUTOS BONIFICADOS		0	31.298	31.298	100%
CIGARROS		99.000	109.173	10.173	10%
DEVOLUCAO DE VENDAS		-3.618	-3.024	594	-16%
ICMS		-884.957	-998.472	-113.515	13%
OUTRAS RECEITAS		4.289.602	6.273.109	1.983.507	46%
TRABALHO VOLUNTÁRIO		0	1.176.918	1.176.918	100%
RECEITAS INCENTIV SALARIO		755.000	1.253.704	498.704	66%
MATERIAIS IMPRESSOES COPIAS		0	388.033	388.033	100%
RECEITAS INCENT ATIVOS CBC		0	244.619	244.619	100%
PATROCINIO DE PARCEIROS		2.018.232	2.214.135	195.903	10%
ANUNCIOS DA REVISTA		120.000	314.672	194.672	162%
VENDA DE SUCATA		21.000	50.436	29.436	140%
GANHOS COM ACOES JUDICIAIS		0	6.695	6.695	100%

Rótulos de Linha	IT	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
LANCHES, REFEICOES -REFEITORIO		0	250	250	100%
CADASTRO DA BIBLIOTECA		2.000	1.192	-808	-40%
PERMUTAS		215.000	141.130	-73.870	-34%
RECEITAS INCENTIV CONSUMO		492.000	315.093	-176.907	-36%
EVENTOS - ZIGPAY		288.700	71.461	-217.239	-75%
EVENTUAIS		377.670	94.772	-282.898	-75%
RECEITAS DE ATIVIDADES		10.098.344	16.458.759	6.360.414	63%
MENSALIDADE		9.041.198	12.135.921	3.094.723	34%
INGRESSOS ASSOCIADOS		335.640	2.195.908	1.860.268	554%
INGRESSOS CONVIDADOS		304.800	1.295.619	990.819	325%
MATRICULA		41.000	399.714	358.714	875%
EXAMES MEDICOS		209.100	252.328	43.228	21%
AULA AVULSA		0	20.624	20.624	100%
BARALHOS		2.641	8.467	5.826	221%
JOGOS ELETRONICOS		42.700	45.399	2.699	6%
TESTE DE GLICEMIA		500	0	-500	-100%
TAXAS DE JOGOS		5.265	76	-5.189	-99%
FISIOTERAPIA		115.500	104.702	-10.798	-9%
RECEITAS P/ MANUT E INVEST		55.116.678	65.615.512	10.498.834	19%
TAXA DE ADMISSAO		3.600.000	12.993.750	9.393.750	261%
CONTRIBUCAO SOCIAL		50.164.087	50.735.567	571.479	1%
RESULTADO VENDA TITULOS SOCIAL		42.000	261.306	219.306	522%
ACRESC (ART.33 ESTATUTO SOCIAL		0	150.272	150.272	100%
FREQUENCIA TEMPORARIA		690.000	809.458	119.458	17%
TAXA DE CONVIDADOS		591.001	619.430	28.429	5%
TAXA DE CARTEIRA SOCIAL		29.590	42.164	12.574	42%
EVENTUAIS		0	3.566	3.566	100%
Total Geral		98.521.883	119.173.351	20.651.468	21%

Receitas de mensalidades



Rótulos de Linha	↑	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
RECEITAS		9.041.198	12.135.921	3.094.723	34%
RECEITAS DE ATIVIDADES		9.041.198	12.135.921	3.094.723	34%
MENSALIDADE		9.041.198	12.135.921	3.094.723	34%
CULTURISMO		390.000	1.119.334	729.334	187%
RECANTO INFANTIL		3.848.505	4.479.241	630.735	16%
TENIS		417.905	954.300	536.395	128%
PILATES		220.000	567.742	347.742	158%
AERO BIKE		60.602	149.385	88.783	147%
BALLET		230.000	316.127	86.127	37%
DANCAS		100.000	182.574	82.574	83%
FUTEBOL		553.217	630.163	76.946	14%
NATAÇÃO		891.757	948.342	56.585	6%
BEACH TENNIS		171.907	221.986	50.079	29%
SQUASH		44.608	84.306	39.698	89%
REMO		17.705	56.528	38.823	219%
MOVIMENTO CORPORAL		72.000	110.664	38.664	54%
GINASTICA AEROBICA		208.356	244.444	36.088	17%
ESCOLA DE ESPORTES		374.154	404.036	29.882	8%
MUSICAS		67.000	95.149	28.149	42%
ARTES		0	28.122	28.122	100%
HIDROGINASTICA		127.668	153.035	25.367	20%
FUTEVOLEI		45.028	70.235	25.207	56%
GINASTICA ARTISTICA/GINASTICA		193.663	218.759	25.096	13%
POLO AQUATICO		31.676	51.074	19.398	61%
TEATRO		46.000	65.180	19.180	42%
VOLEIBOL		39.213	55.832	16.619	42%
TÊNIS DE MESA		0	16.022	16.022	100%

Rótulos de Linha	↑	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
GINASTICA REEDUCATIVA		77.684	93.056	15.372	20%
JAZZ E SAPATEADO		50.000	63.370	13.370	27%
JUDO		78.495	91.516	13.021	17%
KARATE		18.402	31.324	12.922	70%
PROJETO MULHER/NUCLEO AVENTURA		68.568	79.572	11.004	16%
JIU-JITSU / MMA		128.922	138.473	9.551	7%
GINASTICA INTEGRATIVA		12.576	21.840	9.264	74%
CORRIDA		54.632	60.567	5.935	11%
XADREZ		32.016	36.657	4.641	14%
TIRO ESPORTIVO		0	2.017	2.017	100%
GINASTICA MEDITATIVA		2.379	3.703	1.324	56%
BIATHLON/TRIATHLON		11.853	13.023	1.170	10%
GOLFE		9.918	10.390	472	5%
EVENTOS SOCIAIS		0	413	413	100%
SNOOKER		0	410	410	100%
CURSOS DE IDIOMAS		0	-175	-175	100%
LEVANTAMENTO BÁSICO		0	-778	-778	100%
HANDEBOL		13.152	8.895	-4.257	-32%
CURSOS ESPORADICOS		15.000	9.398	-5.602	-37%
BOXE		123.069	117.266	-5.803	-5%
BASQUETE BASE		53.029	46.654	-6.375	-12%
ESGRIMA		68.238	57.229	-11.009	-16%
BADMINTON		42.301	29.802	-12.499	-30%
PALESTRAS		14.000	0	-14.000	-100%
SALA JOVEM		16.000	-1.284	-17.284	-108%
Total Geral		9.041.198	12.135.921	3.094.723	34%

Outras Receitas – Receitas Incentivadas

(Valores em milhares de reais)



JAN. A JUN.	orçado	realizado	variação	%
RECEITAS INCENTIV SALARIO	755.000	1.253.704	498.704	66%
RECEITAS INCENT ATIVOS CBC	-	244.619	244.619	0%
RECEITAS INCENTIV CONSUMO	492.000	315.093	(176.907)	-36%
Total Geral	1.247.000	1.813.416	566.416	45%

Serviços de terceiros – variações positivas e negativas



Rótulos de Linha	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
DESPEAS	-15.444.831	-18.957.889	-3.513.058	23%
SERVICOS DE TERCEIROS	-15.444.831	-18.957.889	-3.513.058	23%
ARTISTAS	-880.000	-257.860	622.140	-71%
DIREITO DE IMAGEM	-1.059.148	-867.919	191.229	-18%
DESENV E MANUT SOFTWARES	-824.532	-669.665	154.867	-19%
GRAFICA	-501.282	-397.103	104.180	-21%
AUDITORIA	-127.875	-53.645	74.230	-58%
FOTOGRAFIAS E FILMAGENS	-181.715	-111.610	70.105	-39%
TAXA MANUTENÇÃO SOFTWARES	-98.897	-30.085	68.812	-70%
REVISAO TEXTUAL	-51.240	-1.984	49.256	-96%
SERVICOS DE SAUDE	-162.930	-117.700	45.231	-28%
CONSULTORIAS TECNICAS	-345.306	-302.613	42.693	-12%
CURSOS E PALESTRAS	-110.309	-76.057	34.252	-31%
CORREIOS	-98.589	-66.638	31.951	-32%
SERVICO MIDIAS DIGITAIS	-136.000	-105.677	30.323	-22%
ADMINSTR COLETA RESIDUOS	-180.000	-151.296	28.704	-16%
CARTUNISTA E PROJETOS GRAFICOS	-168.000	-140.000	28.000	-17%
AUTONOMOS	-344.550	-317.233	27.317	-8%
SERV SEGURANCA E MONITORAMENTO	-441.846	-414.948	26.899	-6%
SERVICOS DE ENTREGAS	-158.332	-144.910	13.421	-8%
REDAÇÃO DIAGRAM TAQUIGRAFIA	-12.000	0	12.000	-100%
EXAMES ANALISES LABORATORIAIS	-65.622	-56.433	9.189	-14%
CONSULTAS CADASTRAS	-23.334	-14.656	8.678	-37%
COMISSAO SOBRE VENDAS	-18.000	-10.327	7.673	-43%
ASSESSORIA SERV COMUNICAÇÃO	-158.300	-151.353	6.947	-4%

Rótulos de Linha	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
CARTORIOS E CERTIFICADOS	-3.282	-1.273	2.009	-61%
TV POR ASSINATURA E INTERNET	-67.970	-66.250	1.720	-3%
ADMINSTRACAO SALA JOVEM	-110.500	-109.400	1.100	-1%
ARMAZENAGEM	-9.742	-9.072	670	-7%
SERVICOS DE LAVANDERIA	-1.885	-1.398	487	-26%
CRIAÇÃO DE PROGRAMAS	0	0	0	100%
CHAVEIRO E CARIMBO	-2.314	-4.301	-1.987	86%
SERV DE TRANSP DE MATERIAIS	-3.000	-6.620	-3.620	121%
RECREACAO E ANIMACAO	-56.100	-59.820	-3.720	7%
REMANEJ INSTRUM E EQPTOS	0	-4.800	-4.800	100%
SITES HOSPED PROCES DADOS	-8.658	-13.534	-4.877	56%
RESTAURACAO OBRAS ARTE	-7.000	-13.750	-6.750	96%
MONTAGEM DE ESTRUTURAS	-454.800	-462.444	-7.643	2%
DECORACAO, SOM E ILUMINACAO	-429.385	-438.189	-8.804	2%
ASSESSORIAS JURIDICAS	-306.514	-317.283	-10.769	4%
SERV DE MANUT DE VEICULOS	0	-16.429	-16.429	100%
LICENÇA DIREITO USO SOFTWARES	-556.171	-581.410	-25.239	5%
MANUT EQPTOS INFORMATICA	-266.466	-292.520	-26.054	10%
ORGANIZAÇÃO DE EVENTOS	-173.300	-260.367	-87.067	50%
SERVICOS DE COOPERATIVAS	-265.938	-481.444	-215.506	81%
SERV DE MANUT EM GERAL	-1.091.785	-1.337.832	-246.047	23%
BOLSA APRENDIZAGEM	-778.390	-1.031.438	-253.047	33%
PROFESSORES E INSTRUTORES	-3.492.147	-4.560.028	-1.067.880	31%
TRABALHO VOLUNTÁRIO	0	-1.176.918	-1.176.918	100%
MUSICOS	-1.211.676	-3.251.657	-2.039.981	168%
Total Geral	-15.444.831	-18.957.889	-3.513.058	23%

Rótulos de Linha	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
☰ DESPESAS	-1.429.542	-1.546.779	-117.237	8%
☰ LOCACOES	-1.429.542	-1.546.779	-117.237	8%
⊕ MOVEIS E EQUIPAMENTOS	-78.500	-302.263	-223.763	285%
⊕ IMOVEIS E ENCARGOS	-107.457	-200.314	-92.857	86%
⊕ UTENSILIOS DE COZINHA	-143.466	-165.264	-21.798	15%
⊕ LOCACAO EQUIPAMENTOS EM GERAL	-152.423	-172.786	-20.363	13%
⊕ COPIADORAS	-121.645	-136.067	-14.421	12%
⊕ EQUIPAMENTOS DE TELEFONIA	0	-9.275	-9.275	100%
⊕ ESPACO DE TERCEIROS	-179.668	-182.896	-3.228	2%
⊕ LOCACAO EQUIPAM EM GERAL	-46.091	-46.447	-356	1%
⊕ ALUGUEL DE FILMES	-219.000	-218.350	650	0%
⊕ INSTRUMENTOS MUSICAIS	-8.000	0	8.000	-100%
⊕ IMOVEIS PARA ESPORTISTAS	-125.192	-113.118	12.074	-10%
⊕ FIGURINOS E CENARIOS	-18.100	0	18.100	-100%
⊕ CESSAO DE ESPACO	-230.000	0	230.000	-100%
Total Geral	-1.429.542	-1.546.779	-117.237	8%

Headcount (jan. a jun.)



PESSOAL	qtde.	valor	qtde.	valor	Varição	%	Varição	%
	orçada	orçado	realizada	realizado	qtde	Qtde	valor	valor
DIRETORIA BARES E RESTAURANTES INSTITUCIONAL	383	14.420.003	340	13.440.811	-43	-11%	(979.192)	-7%
DIRETORIA DE ESPORTES	10	1.402.919	10	970.228	0	0%	(432.691)	-31%
DIRETORIA DE GOVERNANÇA	195	8.884.939	178	8.614.656	-17	-9%	(270.283)	-3%
DIRETORIA FINANCEIRA	4	384.726	1	135.086	-3	-75%	(249.641)	-65%
DIRETORIA SOCIAL	59	3.161.679	54	2.971.461	-5	-8%	(190.219)	-6%
DIRETORIA TECN DA INFORMAÇÃO	14	991.829	13	865.423	-1	-7%	(126.406)	-13%
DIRETORIA ADMINISTRATIVA	14	1.319.471	13	1.202.835	-1	-7%	(116.636)	-9%
DIRETORIA DA SECRETARIA	166	8.243.591	158	8.141.481	-8	-5%	(102.110)	-1%
DIRETORIA JURÍDICA	29	1.734.494	29	1.635.586	0	0%	(98.908)	-6%
DIRETORIA DE MKT E COMUNICACAO	2	105.774	1	28.140	-1	-50%	(77.635)	-73%
DIRETORIA DE SUPRIMENTOS	14	924.310	10	864.460	-4	-29%	(59.850)	-6%
DIRETORIA CULTURAL	29	1.628.995	28	1.584.522	-1	-3%	(44.473)	-3%
DIRETORIA DE DESENVOLV SOCIAL	84	4.403.817	84	4.364.933	0	0%	(38.884)	-1%
DIRETORIA DO PATRIMÔNIO	1	87.805	1	105.507	0	0%	17.702	20%
TOTAL GERAL	1081	51.596.725	996	49.028.032	-85		(2.568.693)	

Vagas não contratadas em B&R e no Financeiro para novos pontos de venda.
 Rescisões trabalhistas orçadas no Institucional.
 Menos estagiários do que orçado em Esportes.

Taxas de Admissão

(Valores em milhares de reais)



TAXAS	QUANTIDADE													
	JAN		FEV		MAR		ABR		MAI		JUN		TOTAL	
	Orç.	Real.	Orç.	Real.	Orç.	Real.	Orç.	Real.	Orç.	Real.	Orç.	Real.	Orç.	Real.
TAXA 100%	1	1		1	1	5		2		1	1	2	3	12
TAXA 50% - Art.28													-	-
TAXA 25% - Art.28													-	-
TAXA 15% - Art.28													-	-
TAXA 10% - Art 6º	3	1	3	13	3	22	3	3	3	7	3	6	18	52
TAXA 2,5% - Art 6º								2				1	-	3
TAXA 5% - Temporário										1			-	1
TOTAL	4	2	3	14	4	27	3	7	3	9	4	9	21	68

TAXAS	VALORES EM R\$ MIL													
	JAN		FEV		MAR		ABR		MAI		JUN		TOTAL	
	Orç.	Real.	Orç.	Real.	Orç.	Real.	Orç.	Real.	Orç.	Real.	Orç.	Real.	Orç.	Real.
TAXA 100%	750	750		750	750	3.750		1.500		750	750	1.500	2.250	9.000
TAXA 50% - Art.28													-	-
TAXA 25% - Art.28													-	-
TAXA 15% - Art.28													-	-
TAXA 10% - Art 6º	225	75	225	975	225	1.650	225	225	225	525	225	450	1.350	3.900
TAXA 2,5% - Art 6º								38				19	-	56
TAXA 5% - Temporário										38			-	38
TOTAL	975	825	225	1.725	975	5.400	225	1.763	225	1.313	975	1.969	3.600	12.994

Fluxo de Caixa – Resumido

(Valores em milhares de reais)



	Jan		Fev		Mar		Abr		Mai		Jun		2023 - Jan à Jun.	
	Orç.	Realiz.	Orç.	Realiz.	Orç.	Realiz.	Orç.	Realiz.	Orç.	Realiz.	Orç.	Realiz.	Orç.	Realiz.
Saldo Inicial Caixa Clube *	36.672	38.250	37.285	38.012	36.041	41.316	35.481	41.387	33.932	41.413	32.478	42.778	36.672	38.250
Entradas (1)	16.866	18.671	16.142	17.983	17.036	20.143	16.017	18.563	16.089	19.865	17.481	22.668	99.630	117.893
Saídas (2)	(16.253)	(18.909)	(17.386)	(14.679)	(17.596)	(20.072)	(17.566)	(18.537)	(17.543)	(18.500)	(18.632)	(20.874)	(104.975)	(111.571)
Saldo Final Caixa Clube	37.285	38.012	36.041	41.316	35.481	41.387	33.932	41.413	32.478	42.778	31.328	44.572	31.328	44.572
Saldo Inicial Proj.Incentivados	4.604	5.868	4.684	5.791	4.819	5.603	4.954	5.118	5.089	4.863	5.224	4.645	4.604	5.868
Entradas (1)	107	44	322	43	332	53	162	37	162	34	162	16	1.247	227
Saídas (2)	(27)	(121)	(187)	(231)	(197)	(538)	(27)	(292)	(27)	(252)	(27)	(230)	(492)	(1.664)
Saldo Final Proj.Incentivados	4.684	5.791	4.819	5.603	4.954	5.118	5.089	4.863	5.224	4.645	5.359	4.431	5.359	4.431



BALANÇO PATRIMONIAL (em R\$ mil)					
ATIVO	30/06/23	31/12/22	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	30/06/23	31/12/22
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Caixa e equivalentes de caixa	44.572	38.250	Fornecedores	6.718	7.691
Aplicações vinculadas - LIE	4.431	5.868	Obrigações trabalhistas e previdenciárias	11.239	10.106
Contas a receber	12.151	10.643	Obrigações fiscais e tributárias	1.130	1.272
Estoques	2.699	2.506	Débitos Programas de Incentivos	4.431	5.868
Créditos diversos	1.014	662	Adiantamentos de associados	1.715	1.683
Outros ativos circulantes	4.669	2.015	Parcelamentos Federais	333	317
	69.536	59.944	Outras contas a pagar	369	370
			Outros passivos circulantes	278	134
				26.213	27.441
NÃO CIRCULANTE			NÃO CIRCULANTE		
Depósitos Judiciais	5.372	5.313	Parcelamentos federais	1.978	2.057
Outros ativos não circulantes	1.913	1.913	Outras contas a pagar	6.893	6.997
	7.285	7.226	Projetos vinculados - Imobilizados	2.991	3.225
			Provisão para contingências	915	1.192
			Tributos contestados judicialmente	6.474	6.098
				19.251	19.569
Imobilizado	236.652	232.278	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Imobilizado Vinculado	2.999	3.225	Patrimônio social	163.880	142.670
Intangível	534	537	Superávit do exercício	15.342	20.351
	240.185	236.040	Reservas de reavaliação	51.159	51.159
			Ajuste de avaliação patrimonial	41.161	42.020
Total do ativo não circulante	247.470	243.266		271.542	256.200
TOTAL DO ATIVO	317.006	303.210	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	317.006	303.210

Resultado por Diretoria (jan. a jun.)

(valores em milhares de reais)



ACUMULADO	RECEITAS			DESPESAS			RESULTADO				
	Operacional	orçado	realizado	variação	orçado	realizado	variação	orçado	realizado	variação	%
INSTITUCIONAL		51.162	53.455	2.293	-2.165	-3.857	-1.692	48.997	49.598	601	1%
DIRETORIA DE ESPORTES		7.618	10.112	2.493	-20.589	-21.204	-615	-12.971	-11.093	1.878	-14%
DIRETORIA ADMINISTRATIVA		4.616	5.100	484	-13.049	-13.335	-286	-8.433	-8.235	198	-2%
DIRETORIA BARES E RESTAURANTES		22.699	23.630	931	-26.654	-27.943	-1.288	-3.955	-4.313	-358	9%
DIRETORIA DO PATRIMÔNIO		21	50	29	-5.474	-6.067	-593	-5.453	-6.016	-563	10%
DIRETORIA TECN DA INFORMAÇÃO		0	0	0	-2.121	-1.802	319	-2.121	-1.802	319	-15%
DIRETORIA FINANCEIRA		0	0	0	-3.942	-3.510	432	-3.942	-3.510	432	-11%
DIRETORIA CULTURAL		5.262	6.929	1.667	-8.583	-8.081	502	-3.321	-1.152	2.168	-65%
DIRETORIA DE SUPRIMENTOS		0	0	0	-1.889	-1.832	56	-1.889	-1.832	56	-3%
DIRETORIA DE MKT E COMUNICAÇÃO		575	370	-205	-2.169	-1.828	342	-1.594	-1.458	137	-9%
DIRETORIA DA SECRETARIA		621	662	41	-1.855	-1.743	112	-1.233	-1.080	153	-12%
DIRETORIA SOCIAL		663	3.596	2.933	-3.811	-6.449	-2.638	-3.148	-2.853	295	-9%
DIRETORIA DE DESENVOLV SOCIAL		9	55	47	-245	-364	-119	-236	-309	-72	31%
DIRETORIA DE GOVERNANÇA		0	0	0	-734	-262	472	-734	-262	472	-64%
DIRETORIA JURÍDICA		0	0	0	-353	-205	148	-353	-205	148	-42%
Total operacional		93.247	103.960	10.712	-93.633	-98.481	-4.849	-385	5.478	5.863	-1522%
Não operacional		orçado	realizado	variação	orçado	realizado	variação	orçado	realizado	variação	%
INSTITUCIONAL		5.274	15.213	9.939	0	-3	-3	5.274	15.210	9.936	188%
DIRETORIA BARES E RESTAURANTES		0	0	0	0	-0	-0	0	0	0	100%
DIRETORIA DO PATRIMÔNIO		0	0	0	-8	-1	6	-8	-1	6	-83%
DIRETORIA SOCIAL		0	0	0	0	-0	-0	0	-0	-0	100%
DIRETORIA CULTURAL		1	1	1	-2	-0	2	-1	1	2	-167%
DIRETORIA ADMINISTRATIVA		0	0	0	0	-0	-0	0	-0	-0	100%
DIRETORIA FINANCEIRA		0	0	0	-3	-0	2	-3	-0	2	-98%
DIRETORIA DE MKT E COMUNICAÇÃO		0	0	0	0	-0	-0	0	-0	-0	100%
DIRETORIA SUPRIMENTOS		0	0	0	0	-0	-0	0	-0	-0	100%
DIRETORIA TECN DA INFORMAÇÃO		0	0	0	0	-0	-0	0	-0	-0	100%
DIRETORIA DE ESPORTES		0	0	0	0	-0	-0	0	-0	-0	100%
Total não operacional		5.275	15.214	9.939	-12	-5	7	5.263	15.209	9.946	189%
TOTAL OP+ NÃO OP.		98.522	119.173	20.651	-93.645	-98.486	-4.842	4.877	20.687	15.810	324%

*sem considerar despesas de depreciação

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
RECEITAS	56.436.401	68.667.695	12.231.295	22%
⊕ RECEITAS FINANCEIRAS	1.632.000	1.957.485	325.485	20%
⊕ OUTRAS RECEITAS	308.313	1.756.292	1.447.978	470%
⊕ RECEITAS P/ MANUT E INVEST	54.496.087	64.953.918	10.457.831	19%
DESPESAS	-2.165.051	-3.859.998	-1.694.947	78%
⊕ SERVICOS DE TERCEIROS	-41.550	-1.294.654	-1.253.105	3016%
⊕ CONTIGENCIAS E PROC JUDICIAIS	-96.718	-690.168	-593.450	614%
⊕ TRIB, SEG, FEDERACOES E CONFED	0	-151.148	-151.148	100%
⊕ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	-236.250	-384.370	-148.120	63%
⊕ SERVICOS PUBLICOS	-28.532	-37.959	-9.428	33%
⊕ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-3.580	-9.841	-6.261	175%
⊕ DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS	-135.235	-140.400	-5.165	4%
⊕ MANUTENCAO	-15.203	-15.897	-695	5%
⊕ PRODUTOS DE B&R	-31.340	-30.370	970	-3%
⊕ SERVICOS COMPARTILHADOS	-22.226	-20.461	1.765	-8%
⊕ LOCACOES	-17.902	-13.707	4.195	-23%
⊕ RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO	0	14.040	14.040	100%
⊕ MATERIAIS DIVERSOS	-133.596	-114.834	18.762	-14%
⊕ PESSOAL	-1.402.919	-970.228	432.691	-31%
Total Geral	54.271.350	64.807.697	10.536.347	19%

As principais variações entre orçado e realizado foram:

Receitas:

- Receitas financeiras: rendimentos de aplicações aumentaram com aumento das taxas de juros.
- Outras receitas: registro do referente horas disponibilizadas pela diretoria (R\$1.176K), cujo registro foi exigido pela auditoria e ativos de leis de incentivo (R\$244K).

- Receitas p/ manut. e invest.: receitas de taxas de admissão e títulos acima do esperado; contribuição social devido entrada de títulos familiares;

Despesas:

- Serviços de terceiros: registro da contra-partida das horas cedidas da diretoria.
- Cont. e processos judiciais: processos trabalhistas pagos e cíveis acima do provisionado.
- Tributos, seguros: ICMS DIFAL de imobilizado e seguro.
- Despesas bancárias e cartões: aumento além do previsto de valores movimentados e respectivas tarifas.
- Serviços públicos: Gasto de energia além do estimado.
- Pessoal: as rescisões trabalhistas estão no orçamento do Institucional, enquanto os valores realizados (R\$261K) estão nas respectivas áreas.



Rótulos de Linha	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_
RECEITAS	56.436.401	68.667.695	12.231.295
RECEITAS P/ MANUT E INVEST	54.496.087	64.953.918	10.457.831
TAXA DE ADMISSAO	3.600.000	12.993.750	9.393.750
CONTRIBUICAO SOCIAL	50.164.087	50.735.567	571.479
RESULTADO VENDA TITULOS SOCIAL	42.000	261.306	219.306
ACRESC (ART.33 ESTATUTO SOCIAL	0	150.272	150.272
FREQUENCIA TEMPORARIA	690.000	809.458	119.458
EVENTUAIS	0	3.566	3.566
OUTRAS RECEITAS	308.313	1.756.292	1.447.978
TRABALHO VOLUNTÁRIO	0	1.176.918	1.176.918
RECEITAS INCENT ATIVOS CBC	0	244.246	244.246
PATROCINIO DE PARCEIROS	308.313	328.313	20.000
GANHOS COM ACOES JUDICIAIS	0	6.695	6.695
EVENTUAIS	0	120	120
RECEITAS FINANCEIRAS	1.632.000	1.957.485	325.485
REND DE APLICACOES FINANCEIRAS	1.602.000	2.245.906	643.906
JUROS E MULTAS RECEBIDOS	30.000	146.854	116.854
DESCONTO OBTIDOS	0	5.423	5.423
(-) IRRF SOBRE APLIC FINANCEIRA	0	-440.698	-440.698

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
RECEITAS	7.618.275	10.111.547	2.493.271	33%
+ RECEITAS PATRIMONIAIS	521.884	432.513	-89.371	-17%
+ OUTRAS RECEITAS	2.741.199	3.452.694	711.495	26%
+ RECEITAS DE ATIVIDADES	4.355.193	6.226.340	1.871.147	43%
DESPESAS	-20.589.376	-21.204.487	-615.111	3%
+ SERVICOS DE TERCEIROS	-5.078.914	-5.767.356	-688.442	14%
+ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-919.098	-1.110.825	-191.727	21%
+ DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS	-49.348	-91.281	-41.933	85%
+ LOCACOES	-413.748	-453.658	-39.910	10%
+ MANUTENCAO	-676.620	-689.696	-13.077	2%
+ SERVICOS COMPARTILHADOS	-869.709	-877.086	-7.377	1%
+ PRODUTOS DE B&R	-55.219	-61.999	-6.780	12%
+ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	0	-107	-107	100%
+ RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO	0	30	30	100%
+ MATERIAIS DIVERSOS	-1.684.319	-1.682.263	2.056	0%
+ SERVICOS PUBLICOS	-1.153.063	-1.148.719	4.344	0%
+ TRIB, SEG, FEDERACOES E CONFED	-750.626	-706.872	43.754	-6%
+ DEMAIS DESPESAS	-53.773	0	53.773	-100%
+ PESSOAL	-8.884.939	-8.614.656	270.283	-3%
Total Geral	-12.971.101	-11.092.940	1.878.161	-14%

- Receitas:

Receitas Patrimoniais: R\$ -89K (locação de quadras. mudança para 70/30 (R\$50K) e culturismo abaixo do orçado (R\$39))

Outras receitas: R\$ 322K receitas incentivadas (arrecadação projeto R\$896K para três anos (2022 à 2024), ainda será utilizado)

Receitas de atividades: R\$ 729K Personal (orçado com média 2022); R\$536K Tênis (alteração na cobrança 70/30)

- Despesas:

Serviços de terceiros: R\$790K professores e instrutores (R\$ 480K Culturismo (Personal) Contrato Koatch aumento com as receitas e despesas); R\$ 227K Tênis (alteração para 70/30)

Viagens, estadias e transporte: R\$ 141K Hospedagem (Participação em CBIs e Campeonato Paulista); R\$ 111K Transporte aéreo (passagens atletas em competições nacionais e internacionais visando vaga olímpica).

Desp. Institucionais e Legais: R\$ 28K anúncios e publicações; R\$ 13K (permutas patrocinadores)

Locações: R\$ 33K imóveis e encargos (reembolso de locação para técnico)

Produtos de B&R: R\$ 5K alimentos (requisição de gelo e barra cereal para atletas).

Pessoal: *headcount* tênis, natação e academia. Menos estagiários do que o orçado, rescisão.

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
☰ RECEITAS	642.000	1.327.384	685.384	107%
⊕ RECEITAS PATRIMONIAIS	252.000	208.050	-43.950	-17%
⊕ RECEITAS DE ATIVIDADES	390.000	1.119.334	729.334	187%
☰ DESPESAS	-1.524.935	-1.891.790	-366.855	24%
⊕ SERVICOS DE TERCEIROS	-577.358	-1.050.104	-472.745	82%
⊕ SERVICOS COMPARTILHADOS	-365.534	-367.687	-2.153	1%
⊕ MANUTENCAO	-19.077	-21.050	-1.974	10%
⊕ MATERIAIS DIVERSOS	-40.680	-42.374	-1.694	4%
⊕ SERVICOS PUBLICOS	-32.090	-31.915	175	-1%
⊕ PESSOAL	-490.196	-378.660	111.536	-23%
Total Geral	-882.935	-564.406	318.529	-36%

Culturismo: média de receita orçada foi de R\$65K/mês, e em junho ficou em R\$186K. Professores foi orçado em R\$91K e atingiu R\$186K em junho.



	↑	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
RECEITAS		677.916	1.191.262	513.346	76%
+ RECEITAS PATRIMONIAIS		115.731	87.450	-28.281	-24%
+ OUTRAS RECEITAS		144.280	149.512	5.232	4%
+ RECEITAS DE ATIVIDADES		417.905	954.300	536.395	128%
DESPESAS		-2.282.942	-2.311.525	-28.583	1%
+ SERVICOS DE TERCEIROS		-604.902	-783.600	-178.698	30%
+ MATERIAIS DIVERSOS		-187.653	-235.838	-48.184	26%
+ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE		-41.720	-78.333	-36.613	88%
+ DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS		-701	-5.095	-4.394	627%
+ MANUTENCAO		-16.910	-20.453	-3.544	21%
+ PRODUTOS DE B&R		-1.567	-4.447	-2.880	184%
+ SERVICOS COMPARTILHADOS		-13.257	-13.402	-145	1%
+ TRIB, SEG, FEDERACOES E CONFED		-57.273	-50.181	7.093	-12%
+ DEMAIS DESPESAS		-30.326	0	30.326	-100%
+ SERVICOS PUBLICOS		-171.398	-127.072	44.326	-26%
+ PESSOAL		-1.157.234	-993.105	164.130	-14%
Total Geral		-1.605.026	-1.120.263	484.763	-30%

Sistema 70/30 iniciou no tênis em maio. Com isso sua receita patrimonial (locação) diminuiu R\$25K por mês, e em contra-partida, o líquido entre sua receita (de atividades) e despesa (serviços de terceiros) ficou em R\$ e R\$ em maio e junho respectivamente.

Diretoria de Esportes - Justificativas (1 de 2)



Rótulos de Linha	IT	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_	Justificativas
- DESPESAS		-9.005.045	-9.874.329	-869.284	10%	
▣SERVICOS DE TERCEIROS		-5.078.914	-5.767.356	-688.442	14%	
▣PROFESSORES E INSTRUTORES		-2.655.624	-3.445.428	-789.804	30%	
CULTURISMO		-547.020	-1.027.374	-480.354	88%	CONTRATO EMPRESA KOATCH COM AUMENTO DE RECEITAS E DESPESAS DE PRESTADORES 70/30 (PERSONAIS) E ACADEMIA *
TENIS		-547.020	-773.666	-226.646	41%	CONTRATO DOS PROFESSORES DE TENIS COM AUMENTO DE RECEITAS E DESPESAS DE PRESTADORES 70/30 *
BASQUETE ADULTO		-127.476	-170.020	-42.544	33%	
GERENCIA DE ESPORTES		0	-35.100	-35.100	100%	INCLUSÃO DO COORDENADOR DOS ESPORTES OLIMPICOS (PEDRO - PHMV) *
SQUASH		-30.477	-58.265	-27.788	91%	CONTRATO VAGNER E RONIVALDO COM AUMENTO DE RECEITAS E DESPESAS DE PRESTADORES 70/30
JIU-JITSU / MMA		-95.789	-122.482	-26.693	28%	AUMENTO DE RECEITAS E DESPESAS COM PRESTADORES 70/30
REMO		0	-22.841	-22.841	100%	INCLUSÃO DE PROFESSOR (BIOPERSONAL) PARA AULAS DE REMOERGOMETRO
FUTEVOLEI		-30.686	-52.081	-21.395	70%	MAIOR NUMERO DE INSCRITOS COM AUMENTO DE RECEITAS E DESPESAS DE PRESTADORES 70/30
BEACH TENNIS		-131.431	-147.379	-15.947	12%	MAIOR NUMERO DE INSCRITOS COM AUMENTO DE RECEITAS E DESPESAS DE PRESTADORES 70/30
GINASTICA ARTISTICA/GINASTICA		0	-12.430	-12.430	100%	INCLUSÃO DE DUAS PROFESSORAS (BIOPERSONAL) PARA AULAS DE GINASTICA ARTISTICA - PROFESSORA AFASTADA
TÊNIS DE MESA		0	-10.767	-10.767	100%	NOVO CURSO
GINASTICA AEROBICA		-185.384	-193.050	-7.666	4%	AUMENTO DE AULAS DADAS PELO PRESTADOR
GINASTICA INTEGRATIVA		-8.925	-16.019	-7.094	79%	MAIOR NUMERO DE INSCRITOS COM AUMENTO DE RECEITAS E DESPESAS DE PRESTADORES 70/30
HIDROGINASTICA		-39.507	-45.108	-5.601	14%	AUMENTO DE AULAS DADAS PELO PRESTADOR
LEIS E CONVENIOS DE INCENTIVO		0	-4.000	-4.000	100%	
GINASTICA MEDITATIVA		-1.690	-2.572	-882	52%	JUNÇÃO DE CURSO COM GINASTICA REEDUCATIVA
CORRIDA		-74.764	-75.018	-253	0%	
GINASTICA REEDUCATIVA		-53.240	-52.755	485	-1%	MAIOR NUMERO DE INSCRITOS COM AUMENTO DE RECEITAS E DESPESAS DE PRESTADORES 70/30
▣BOLSA APRENDIZAGEM		-742.390	-1.031.438	-289.047	39%	PROJETO INCENTIVADO EM EXECUÇÃO - BOLSA AUXILIO - BASQUETE, POLO AQUÁTICO E JUDO
PAULISTANO ESPORTES 7		0	-214.600	-214.600	100%	
BASQUETE BASE		-152.967	-349.538	-196.571	129%	AUMENTO DO VALORES (ATLETAS QUE DISPUTAM LDB)
BADMINTON		-54.702	-93.400	-38.698	71%	AUMENTO DO NUMERO DE ATLETAS COMPETITIVOS E VALORES
POLO AQUATICO		-112.322	-118.500	-6.178	6%	AUMENTO DOS VALORES
▣SERV DE MANUT DE VEICULOS		0	-16.429	-16.429	100%	SERVIÇO DE MANUTENÇÃO DE VEICULOS DO DEPARTAMENTO
SUPORTE A EVENTOS E MODALIDADE		0	-9.404	-9.404	100%	DESPESAS COM MANUTENÇÃO DOS VEICULOS DO DEPARTAMENTO E DESPESAS GERAIS
MOTORISTAS		0	-7.025	-7.025	100%	
▣GRAFICA		-5.892	-20.517	-14.625	248%	PATCHES PARA UNIFORMES
SUPORTE A EVENTOS E MODALIDADE		0	-9.075	-9.075	100%	BACKDROP PARA EVENTOS DO BEACH TENNIS
BEACH TENNIS		-641	-6.342	-5.701	890%	BACKDROP E IMPRESSÃO PARA MEDALHAS EM 2022
FUTEBOL		-1.016	-4.600	-3.584	353%	criação de FRIED PARA MODALIDADE
TÊNIS DE MESA		0	-500	-500	100%	licença de aulas de GINASTICA AEROBICA (LES MILLS) - AULAS BODY SYSTEMS
▣LICENÇA DIREITO USO SOFTWARES		-12.798	-23.242	-10.444	82%	uso de SOFTWARE DEDALUS
GINASTICA AEROBICA		0	-6.041	-6.041	100%	
GERENCIA DE ESPORTES		0	-5.116	-5.116	100%	uso de SOFTWARE PARA MARCAÇÃO DE QUADRAS E AULAS DE BEACH TENNIS (LPTENNIS) *
BEACH TENNIS		0	-1.500	-1.500	100%	
▣DECORACAO, SOM E ILUMINACAO		0	-5.700	-5.700	100%	DECORAÇÃO PARA EVENTOS DE ENCERRAMENTO DE 2022 LANÇADO EM 2023
GINASTICA AEROBICA		0	-5.700	-5.700	100%	
▣CURSOS E PALESTRAS		-507	-4.000	-3.493	690%	
GINASTICA ARTISTICA/GINASTICA		0	-4.000	-4.000	100%	CURSO DE ATUALIZAÇÃO PARA TECNICOS CBGA
MOTORISTAS		-507	0	507	-100%	
▣CHAVEIRO E CARIMBO		0	-971	-971	100%	CONFECÇÃO DE CHAVES
MOTORISTAS		0	-375	-375	100%	CONFECÇÃO DE CHAVES PARA USO DO DEPARTAMENTO
BASQUETE ADULTO		0	-236	-236	100%	CONFECÇÃO DE CHAVES
ESCOLA DE ESPORTES		0	-210	-210	100%	CONFECÇÃO DE CHAVES
GINASTICA ARTISTICA/GINASTICA		0	-150	-150	100%	CONFECÇÃO DE CHAVES

Rótulos de Linha	IT	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_	Justificativas
▣SERVICOS DE LAVANDERIA		-615	-1.136	-521	85%	SERVIÇO DE LAVAGEM DE UNIFORMES DOS ATLETAS E DA FANTASIA DO FRIED
BASQUETE BASE		0	-832	-832	100%	LAVAGEM DE FANTASIA DO FRIED *
▣SERVICOS DE ENTREGAS		-3.647	-4.105	-458	13%	
CULTURISMO		0	-980	-980	100%	ENVIO E ENTREGAS DE EQUIPAMENTOS E ADESIVOS PARA USO NA ACADEMIA
GINASTICA ARTISTICA/GINASTICA		0	-480	-480	100%	ENVIO DE EQUIPAMENTOS (MEXSOLOG)
ESGRIMA		0	-150	-150	100%	ENVIO DE DOCUMENTOS A CONFEDERAÇÃO
LEIS E CONVENIOS DE INCENTIVO		0	-75	-75	100%	ENVIO DE DOCUMENTOS A CBC E SECRETARIA
BASQUETE BASE		0	-28	-28	100%	ENVIO DE DOCUMENTOS A LDB
▣CORREIOS		0	-9	-9	100%	
ESCOLA DE ESPORTES		0	-9	-9	100%	ENTREGA DE MATERIAL PARA EVENTOS
▣CARTORIOS E CERTIFICADOS		-42	-10	32	-77%	
BASQUETE ADULTO		-42	-10	32	-77%	TAXA DE REGULARIZAÇÃO DE ATLETAS
▣EXAMES ANALISES LABORATORIAIS		-282	0	282	-100%	
JUDO		-282	0	282	-100%	EXAMES PARA ATLETAS
▣TV POR ASSINATURA E INTERNET		-7.429	-6.471	957	-13%	
CULTURISMO		-1.898	-2.580	-682	36%	TV POR ASSINATURA PARA ACADEMIA
GERENCIA DE ESPORTES		-1.252	-1.450	-198	16%	TV POR ASSINATURA PARA DEPARTAMENTO
▣CONSULTORIAS TECNICAS		-54.000	-49.133	4.867	-9%	
SUPORTE A EVENTOS E MODALIDADE		0	-4.247	-4.247	100%	PAGAMENTO A EMPRESA PARA CAPTAÇÃO DE VERBA PARA PROJETOS INCENTIVADOS
▣DIREITO DE IMAGEM		-1.059.148	-867.919	191.229	-18%	
▣VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE		-919.098	-1.110.825	-191.727	21%	PARTICIPAÇÃO EM CBIS E CAMP PAULISTA COM MAIOR QUANTIDADE DE VIAGENS E ESTADIAS / AUMENTO DE UMA CATEGORIA (+1)
▣HOSPEDAGEM		-322.785	-463.544	-140.759	44%	PARTICIPAÇÃO EM CBIS E CAMP PAULISTA COM MAIOR QUANTIDADE DE VIAGENS E ESTADIAS
JUDO		-26.171	-46.952	-20.780	79%	PAGAMENTO DE HOSPEDAGEM PARA ATLETA WESCLEY SILVA (NINÃO) DO PARAVOLEIBOL EM PARTIDAS NO CAP
ESGRIMA		-4.297	-13.280	-8.983	209%	CHEGADA AOS PLAYOFFS DA NBB
LEIS E CONVENIOS DE INCENTIVO		0	-6.279	-6.279	100%	PAGAMENTO DE HOSPEDAGEM PARA CURSO TECNICO PARA TECNICOS DO VOLEIBOL EM CAMPO GRANDE (LICENÇA CBV)
BASQUETE ADULTO		-166.025	-168.067	-2.042	1%	HOSPEDAGEM CHARLES E PEDRO EM VIAGEM PARA BH
NATAÇÃO		-16.012	-2.466	13.546	-85%	PASSAGEM AEREA PARA DISPUTA DA NBB - PLAYOFFS
▣TRANSPORTE AEREO		-148.461	-259.616	-111.155	75%	PASSAGEM PARA ATLETAS EM COMPETIÇÕES NACIONAIS E INTERNACIONAIS. VISANDO VAGA OLIMPICA
BASQUETE ADULTO		-2.052	-101.310	-99.258	4837%	PASSAGEM PARA ATLETAS EM COMPETIÇÕES NACIONAIS E INTERNACIONAIS. VISANDO VAGA OLIMPICA
JUDO		-15.524	-79.521	-63.998	412%	PASSAGEM PARA DISPUTA DE CBIS / ATLETAS EXTRA E COMISSÃO TECNICA
ESGRIMA		-32.966	-43.778	-10.812	33%	PASSAGEM PARA ATLETA WESCLEY SILVA (NINÃO) EM PARTIDAS NO CAP
BASQUETE BASE		-6.007	-14.548	-8.541	142%	PASSAGEM AEREA PARA TECNICOS EM CURSO PARA TECNICOS DO VOLEIBOL EM CAMPO GRANDE (LICENÇA CBV)
LEIS E CONVENIOS DE INCENTIVO		0	-5.206	-5.206	100%	REEMBOLSO DE PARA ATLETAS EM COMPETIÇÕES NACIONAIS
REMO		-7.500	17.644	25.144	-335%	TRANSPORTES RODOVIARIOS/ TRANSPORTES PARA O CONTINENTAL POR PJ (LICENÇA MEDICA DE MOTORISTAS)
▣TRANSPORTE RODOVIARIO		-125.601	-165.087	-39.487	31%	AUMENTO DO NUMERO DE COMPETIÇÕES ETAPAS BRASILEIRAS/ PAULISTA/ SELETIVAS
BASQUETE BASE		-6.577	-37.408	-30.830	469%	TRANSPORTE PARA ATLETAS EM COMPETIÇÃO EM CURITIBA
JUDO		-5.504	-18.220	-12.716	231%	TRANSPORTE PARA ATLETAS EM DISPUTA DE TORNEIO EM SANTOS, BAURU, BARRETO E RIO DE JANEIRO
ESGRIMA		0	-7.763	-7.763	100%	TRANSPORTE EQUIPE DE BADMINTON EM TORNEIOS CBIS, NACIONAL E PAULISTA
POLO AQUATICO		-25.908	-33.163	-7.255	28%	TRANSPORTE PARA EQUIPE EM PARTIDAS DA NBB
BADMINTON		-1.195	-4.308	-3.114	261%	TRANSPORTE PARA EQUIPE EM PARTIDAS PELO CAMPEONATO PAULISTA
BASQUETE ADULTO		-40.579	-42.330	-1.751	4%	TRANSPORTE EQUIPE EM TORNEIO EM AMERICANA
REMO		-11.621	0	11.621	-100%	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO DE ATLETAS EM COMPETIÇÃO CBIS E PAULISTA
▣ALIMENTACAO		-73.618	-93.655	-20.037	27%	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO DE ATLETAS EM COMPETIÇÃO E REEMBOLSO AUTORIZADOS PELA DIRETORIA / AUMENTO NO NUMERO DE ATLETAS
TENIS		-2.316	-16.535	-14.218	614%	AUMENTO DE DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS
BADMINTON		-10.527	-21.351	-10.824	103%	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO PARA FUNCIONARIOS NA RAIA
BASQUETE BASE		-12.469	-17.674	-5.205	42%	ALIMENTAÇÃO EM VIAGENS PARA ATLETAS EM PARTIDAS DA FEDERAÇÃO *
REMO		-1.520	-5.982	-4.462	294%	ALIMENTAÇÃO EM EVENTOS DA MODALIDADE
VOLEIBOL		0	-2.907	-2.907	100%	ALIMENTAÇÃO EM EVENTOS DA MODALIDADE

Diretoria de Esportes - Justificativas (2 de 2)



Rótulos de Linha	IT	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	Justificativas
GINASTICA INTEGRATIVA		0	-485	-485	100%	ALIMENTAÇÃO EM VIAGEM A BH
SUPORTE A EVENTOS E MODALIDADE		0	-407	-407	100%	ALIMENTAÇÃO EM COMPETIÇÃO
GERENCIA DE ESPORTES		0	-202	-202	100%	ALIMENTOS PARA EVENTOS E AULAS ESPECIAIS
BASQUETE ADULTO		-14.698	-5.266	9.432	-64%	REEMBOLSO DE VIAGEM
QUILOMETRAGEM		0	-4.318	-4.318	100%	REEMBOLSO PEDAGIO DJ PARA PARTIDAS
BADMINTON		0	-1.661	-1.661	100%	REEMBOLSO PEDAGIO DJ PARA PARTIDAS
BASQUETE ADULTO		0	-1.357	-1.357	100%	REEMBOLSO PEDAGIO DJ PARA PARTIDAS
BASQUETE BASE		0	-774	-774	100%	REEMBOLSO PEDAGIO DJ PARA PARTIDAS
SUPORTE A EVENTOS E MODALIDADE		0	-525	-525	100%	REEMBOLSOS DE PEDAGIO CAMPEONATO INTERCLUBES
PEDAGIO		-3.557	-3.599	-42	1%	PEDAGIO EM VIAGEM PARA TRANSPORTE DE EQUIPES
DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS		-49.348	-91.281	-41.933	85%	PERMUTA PATROCINADORES
ANUNCIOS E PUBLICACOES		-44.795	-83.250	-38.455	86%	PERMUTA PATROCINADORES
FUTEBOL		-15.601	0	15.601	-100%	EMPRESA PARA A REALIZAÇÃO DE LEILÃO DE EQUIPAMENTOS
AUXILIOS E DOACOES		0	-1.827	-1.827	100%	REEMBOLSO DE DESPESAS COM PASSAPORTE EVENTO NBB NOS ESTADOS UNIDOS
GERENCIA DE ESPORTES		0	-1.827	-1.827	100%	REEMBOLSO DE DESPESAS COM PASSAPORTE EVENTO NBB NOS ESTADOS UNIDOS
TAXAS E EMOLUMENTOS		0	-1.553	-1.553	100%	DIREITOS AUTORIAIS DE MUSICAS UTILIZADAS EM AULAS
BASQUETE BASE		0	-1.553	-1.553	100%	DIREITOS AUTORIAIS DE MUSICAS UTILIZADAS EM AULAS
LOCACOES		-413.748	-453.658	-39.910	10%	REEMBOLSO LOCAÇÃO PARA ATLETAS
IMOVEIS E ENCARGOS		-107.457	-140.665	-33.208	31%	REEMBOLSO PARA ATLETAS E TECNICO*
BASQUETE ADULTO		-20.019	-44.068	-24.049	120%	REEMBOLSO DE LOCAÇÃO PARA TECNICO
POLO AQUATICO		-29.174	-27.331	1.843	-6%	LOCAÇÃO DE BRINQUEDOS INFLAVEIS - VIRADA 2022 LANÇADO EM 2023
MOVEIS E EQUIPAMENTOS		0	-10.500	-10.500	100%	LOCAÇÃO DE BRINQUEDOS INFLAVEIS - VIRADA 2022 LANÇADO EM 2023
VIRADA PAULISTANO - ESP		0	-10.500	-10.500	100%	DESPESAS COM COPIADORA DO DEPARTAMENTO
COPIADORAS		-1.431	-7.755	-6.324	442%	DESPESAS COM COPIADORA DO DEPARTAMENTO
GERENCIA DE ESPORTES		-1.431	-7.755	-6.324	442%	LOCAÇÃO DO CAMPO DO JOQUEY CLUBE - INTERDIÇÃO DO CAMPO NA FESTA JUNINA E SHOWS
PRODUTOS DE B&R		-55.219	-61.999	-6.780	12%	SOLICITADO RECLASSIFICAÇÃO NÃO FEITA
ALIMENTOS		-18.357	-23.542	-5.185	28%	REQUISICÃO DE GELO E OVO DE PASCOA PARA CRIANÇAS DE DIVERSAS MODALIDADES
REMO		-2.151	-5.160	-3.009	140%	REQUISICÃO DE GELO E BARRA DE CEREAL PARA ATLETAS/ SORVETES EM EVENTO
SUPORTE A EVENTOS E MODALIDADE		-5.810	-7.907	-2.097	36%	SOLICITADO RECLASSIFICAÇÃO NÃO FEITA
FUTEBOL		-2.702	-4.696	-1.994	74%	REQUISICÃO DE ALIMENTOS PARA UTILIZAÇÃO EM EVENTOS / CONSUMO DE ATLETAS
GINASTICA ARTISTICA/GINASTICA		0	-1.333	-1.333	100%	REQUISICÃO DE BARRA DE CEREAL PARA ATLETAS
GERENCIA DE ESPORTES		0	-192	-192	100%	ALIMENTOS PARA CONSUMO DOS ATLETAS (BANANA, MAÇA, BARRA DE CEREAL)
VOLEIBOL		-36	-222	-186	523%	REQUISICÃO DE BARRA DE CEREAL PARA ATLETAS
BASQUETE ADULTO		-2.279	-2.419	-140	6%	REQUISICÃO DE BARRA DE CEREAL PARA ATLETAS
CORRIDA		0	-37	-37	100%	REQUISICÃO DE FRUTAS E LANCHES PARA EVENTOS
PROJETO MULHER/NUCLEO AVENTURA		0	-37	-37	100%	REQUISICÃO DE FRUTAS PARA EVENTOS
DESP FINANC BANC OPER CARTOES		0	-107	-107	100%	INSS OSWALDO MELANTONIO (LOCAÇÃO)
JUROS E MULTAS		0	-107	-107	100%	INSS OSWALDO MELANTONIO (LOCAÇÃO)
BASQUETE BASE		0	-106	-106	100%	INSS OSWALDO MELANTONIO (LOCAÇÃO)
RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO		0	30	30	100%	INSS OSWALDO MELANTONIO (LOCAÇÃO)
(-)CUSTO DA BAIXA DE BENS		0	30	30	100%	INSS OSWALDO MELANTONIO (LOCAÇÃO)
MATERIAIS DIVERSOS		-1.684.319	-1.682.263	2.056	0%	PÓ DE SAIBRO E ILUMINAÇÃO
MATERIAL DE MANUTENCAO		-15.916	-70.233	-54.317	341%	MATENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DA ACADEMIA
TENIS		-5.936	-32.498	-26.563	448%	MANUTENÇÃO DE PORTA E VIDRO LATERAIS DA SALA DE GINASTICA AEROBICA
CULTURISMO		-597	-12.340	-11.742	1966%	MANUTENÇÃO DOS VEICULOS DO DEPARTAMENTO
GINASTICA AEROBICA		0	-8.536	-8.536	100%	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DA SALA DE ESGRIMA (TETO E CALHAS)
MOTORISTAS		-2.808	-8.774	-5.966	212%	PEÇAS PARA MANUTENÇÃO DA PISCINA
ESGRIMA		-15	-3.435	-3.420	22558%	MANUTENÇÃO EM BARCO E MOTOR DA RAIA
PISCINAS		0	-1.624	-1.624	100%	MANUTENÇÃO EM BARCO E MOTOR DA RAIA
REMO		-1.545	-2.798	-1.253	81%	COMPRA DE CHAVE
SUPORTE A EVENTOS E MODALIDADE		-15	-169	-154	1043%	REQUISICÃO DE OLEO LUBRIFICANTE PARA TABELA
NATACAO		-3.128	0	3.128	-100%	COMPRA DE UNIFORMES E BOLAS PARA SETOR (UNIFORMES CAMP INTERNO MENORES E ADULTO) PATROCINIOS
MATERIAL ESPORTIVO		-836.962	-890.775	-53.813	6%	COMPRA DE UNIFORMES E BOLAS PARA SETOR
FUTEBOL		-110.936	-218.552	-107.615	97%	COMPRA DE MATERIAL UTILIZADO NA FISIOTERAPIA E CAMISETAS DA CBC
TENIS		-89.552	-167.990	-78.438	88%	COMPRA DE UNIFORMES E ARMAS PARA ESGRIMA
SUPORTE A EVENTOS E MODALIDADE		-46.710	-68.491	-21.782	47%	UNIFORMES PARA EQUIPES
ESGRIMA		0	-16.436	-16.436	100%	COMPRA DE KIMONOS PARA ATLETAS

Rótulos de Linha	IT	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	Justificativas
BASQUETE BASE		0	-16.436	-16.436	100%	REQUISICÃO DE DESCARTAVEIS PARA USO DO SETOR
JUDO		-5.976	-18.480	-12.504	209%	REQUISICÃO DE DESCARTAVEIS PARA USO DO SETOR
BASQUETE ADULTO		-18.482	-29.721	-11.239	61%	REQUISICÃO DE DESCARTAVEIS PARA USO DO SETOR
GERENCIA DE ESPORTES		0	-6.561	-6.561	100%	COMPRA DE PRANCHA E TOUCAS PARA ATLETAS E SUNGA PARA SALVA VIDAS
POLO AQUATICO		0	-6.277	-6.277	100%	COMPRA DE TORNOZELEIRAS, MAQUINAS, PESOS E EQUIPAMENTOS PARA A ACADEMIA
NATACAO		-8.954	-13.583	-4.630	52%	COMPRA DE RAQUETES E BOLAS PARA PRATICA DA MODALIDADE E MATERIAIS
CULTURISMO		-11.978	-14.940	-2.962	25%	COMPRA DE UNIFORMES E BOLAS PARA ATLETAS
TENIS DE MESA		0	-2.274	-2.274	100%	COMPRA DE EXTENSORES TRYEX E MATERIAIS
FUTEVOLEI		-3.649	-5.111	-1.462	40%	COMPRA DE ESPAGUETES E ELASTICOS PARA AULAS
CBC EDITAL 9		-330.000	-241.855	88.145	-27%	FESTA DA NBB (AGUARDANDO PAGAMENTO) / LANCHES PARA ARBITROS EM PARTIDAS E ATLETAS EM VIAGENS
CONSUMAÇÃO INTERNA		-52.586	-71.192	-18.606	35%	LANCHES PARA ATLETAS EM PARTIDAS EXTERNAS E VIAGENS
BASQUETE ADULTO		-6.290	-36.930	-30.640	487%	EVENTO DO BEACH TENNIS
POLO AQUATICO		0	-4.984	-4.984	100%	EVENTO DO REMOERGOMETRO (DESAFIOS)
BEACH TENNIS		0	-3.708	-3.708	100%	EVENTO INTERNO (PALESTRA)
REMO		0	-2.243	-2.243	100%	AULAS ESPECIAIS DE GINASTICA AEROBICA
CORRIDA		0	-1.328	-1.328	100%	LANCHES PARA ATLETAS EM PARTIDAS EXTERNAS E VIAGENS E EVENTO CAP OPEN
GINASTICA AEROBICA		0	-916	-916	100%	LANCHES PARA ATLETAS EM PARTIDAS EXTERNAS E VIAGENS E COMPETIÇÕES
NATACAO		-339	-1.220	-881	260%	PATROCININADOS PELO CAP
ESGRIMA		-988	-1.500	-512	52%	AULA ESPECIAL DO PROJETO MULHER
TENIS		-35.000	-17.203	17.797	-51%	EVENTO INTERNO
UNIFORMES E EPIS		-102.216	-118.256	-16.040	16%	COMPRA DE MATERIAL COM VERBA INCENTIVADA
CBC EDITAL 9		0	-71.225	-71.225	100%	REQUISICÃO DE PROTETORES SOLARES E EPIS PARA COLABORADORES
NATACAO		-1.698	-3.618	-1.921	113%	REQUISICÃO DE EPIS PARA FUNCIONARIOS DA RAIA
REMO		-142	-924	-782	552%	REEMBOLSO DE COMPRA DE UNIFORME PARA ATLETA
VOLEIBOL		0	-446	-446	100%	REQUISICÃO DE UNIFORME PARA FUNCIONARIOS E ZELADORES
SUPORTE A EVENTOS E MODALIDADE		-1.627	-1.839	-211	13%	REQUISICÃO DE PROTETORES SOLARES E EPIS PARA COLABORADORES
ESCOLA DE ESPORTES		0	-185	-185	100%	REQUISICÃO DE PROTETORES SOLARES E EPIS PARA COLABORADORES
JUDO		0	-93	-93	100%	REQUISICÃO DE PROTETORES SOLARES E EPIS PARA COLABORADORES
BEACH TENNIS		0	-88	-88	100%	REQUISICÃO DE PROTETORES SOLARES E EPIS PARA COLABORADORES
MOTORISTAS		-219	-284	-65	30%	REQUISICÃO DE PROTETORES SOLARES
FUTEVOLEI		0	-46	-46	100%	REQUISICÃO DE PROTETORES SOLARES
COMEMORACOES		0	-2.182	-2.182	100%	REQUISICÃO DE LUVAS E BOTAS PARA COLABORADORES
MATERIAL INFANTIL		0	-1.486	-1.486	100%	LUDICAP
ESCOLA DE ESPORTES		0	-1.486	-1.486	100%	REQUISICÃO DE GARRAFAS TERMICAS
NATACAO		-57	-53	4	-6%	REQUISICÃO DE GARRAFAS TERMICAS
BRINDES E PREMIOIS		0	-311	-311	100%	PREMIO PARA ATLETAS CAMPEAS EM TORNEIO DE TENIS
TENIS		0	-311	-311	100%	PREMIO PARA ATLETAS CAMPEAS EM TORNEIO DE TENIS
MATERIAIS PARA EVENTOS		0	-60	-60	100%	MATERIAL UTILIZADO PARA EVENTOS DO DEPARTAMENTO
TRIB, SEG, FEDERACOES E CONFED		-750.626	-706.872	43.754	-6%	MATERIAL UTILIZADO EM EVENTO
TAXAS COMPETICAO DE ATLETAS		-234.402	-249.082	-14.681	6%	AUMENTO DE COMPETIÇÕES E CREDITO NA FEDERAÇÃO PARA INSCRIÇÕES E ARBITRAGENS
POLO AQUATICO		-26.866	-53.118	-26.253	98%	AUMENTO DE COMPETIÇÕES INCLUINDO CBIS + TAXA DE INSCRIÇÃO NA LDB
BASQUETE BASE		-34.760	-45.613	-10.853	31%	AUMENTO DO NUMERO DE ATLETAS E COMPETIÇÕES
ESGRIMA		-42.940	-47.803	-4.863	11%	INSCRIÇÃO DE ATLETA EM PAULISTA E BRASILEIRO DE KARATE
TENIS		-9.806	-3.986	5.820	-59%	AUMENTO DO NUMERO DE ATLETAS E COMPETIÇÕES
PESSOAL		-8.884.939	-8.614.656	270.283	-3%	AUMENTO DO VALOR DO IPVA PARA VEICULOS DO DEPARTAMENTO
PESSOAL		-8.884.939	-8.614.656	270.283	-3%	AUMENTO DO VALOR DO IPVA PARA VEICULOS DO DEPARTAMENTO
INSS		-1.147.415	-1.258.957	-111.543	10%	SALVA VIDAS - AFASTAMENTO MEDICO DE 2 SALVAS
RECEITAS		7.618.275	10.111.547	2.493.271	33%	
RECEITAS PATRIMONIAIS		521.884	432.513	-89.371	-17%	
CESSAO QUADRAS E SALAS		367.731	295.500	-72.231	-20%	MUDANÇA DE COBRANÇA DOS PROFESSORES DE TENIS PASSANDO A 70/30
CULTURISMO		252.000	208.050	-43.950	-17%	
TENIS		115.731	87.450	-28.281	-24%	REDUÇÃO VALOR CONTRATO ANTENA
OUTRAS RECEITAS		2.741.199	3.452.694	711.495	26%	PROJETO ARRECADOU R\$ 842.000,00 PARA DOIS ANOS - INICIO 2022 E TERMINO EM 2023
RECEITAS INCENTIV CONSUMO		492.000	315.093	-176.907	-36%	PROJETO ARRECADOU R\$ 896.000,00 PARA TRES ANOS - INICIO 2022 E TERMINO EM 2024
Total Geral		-13.878.413	-12.015.051	1.863.362	-13%	



	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
RECEITAS	4.616.101	5.099.609	483.508	10%
⊕ RECEITAS DE VENDA DE PRODUTOS	0	1.685	1.685	100%
⊕ RECEITAS DE ATIVIDADES	325.100	357.031	31.931	10%
⊕ RECEITAS PATRIMONIAIS	4.291.001	4.740.894	449.893	10%
DESPESAS	-13.049.034	-13.335.312	-286.278	2%
⊕ SERVICOS PUBLICOS	-1.577.846	-1.907.732	-329.886	21%
⊕ MATERIAIS DIVERSOS	-739.565	-1.048.963	-309.398	42%
⊕ SERVICOS COMPARTILHADOS	-503.483	-583.478	-79.995	16%
⊕ LOCACOES	-28.342	-107.233	-78.892	278%
⊕ MANUTENCAO	-230.390	-246.561	-16.172	7%
⊕ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-7.565	-21.721	-14.156	187%
⊕ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	0	-7.973	-7.973	100%
⊕ TRIB, SEG, FEDERACOES E CONFED	0	-5.753	-5.753	100%
⊕ CONTIGENCIAS E PROC JUDICIAIS	-3.000	-6.219	-3.219	107%
⊕ DEMAIS DESPESAS	-6.000	0	6.000	-100%
⊕ PRODUTOS DE B&R	-35.188	-29.085	6.103	-17%
⊕ RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO	0	20.846	20.846	100%
⊕ DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS	-30.180	-7.426	22.754	-75%
⊕ PESSOAL	-8.243.591	-8.141.481	102.110	-1%
⊕ RECUPERACAO DESPESAS	0	150.520	150.520	100%
⊕ SERVICOS DE TERCEIROS	-1.643.885	-1.393.052	250.833	-15%
Total Geral	-8.432.934	-8.235.703	197.231	-2%

A diretoria administrativa subdivide-se em três, sendo:

- Administrativa geral;
- RH;
- Ambulatório.

O resultado de cada uma delas é apresentado a seguir.



	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
RECEITAS	4.291.001	4.742.578	451.578	11%
⊕ RECEITAS DE VENDA DE PRODUTOS	0	1.685	1.685	100%
⊕ RECEITAS PATRIMONIAIS	4.291.001	4.740.894	449.893	10%
DESPESAS	-8.534.821	-9.573.163	-1.038.342	12%
⊕ MATERIAIS DIVERSOS	-608.369	-959.617	-351.248	58%
⊕ SERVICOS PUBLICOS	-1.553.166	-1.885.178	-332.013	21%
⊕ PESSOAL	-5.059.409	-5.348.924	-289.515	6%
⊕ SERVICOS COMPARTILHADOS	-434.433	-514.517	-80.084	18%
⊕ LOCACOES	-13.854	-92.948	-79.094	571%
⊕ SERVICOS DE TERCEIROS	-610.922	-641.245	-30.323	5%
⊕ MANUTENCAO	-216.957	-238.696	-21.739	10%
⊕ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-4.535	-15.899	-11.364	251%
⊕ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	0	-7.598	-7.598	100%
⊕ TRIB, SEG, FEDERACOES E CONFED	0	-5.753	-5.753	100%
⊕ DEMAIS DESPESAS	-1.000	0	1.000	-100%
⊕ PRODUTOS DE B&R	-32.178	-18.389	13.790	-43%
⊕ RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO	0	20.846	20.846	100%
⊕ RECUPERACAO DESPESAS	0	134.753	134.753	100%
Total Geral	-4.243.821	-4.830.585	-586.764	14%

- Receitas patrimoniais: garagem (R\$560K acima do orçado) e armários (R\$167K abaixo do orçado).

Despesas que ficaram acima do orçado:

- Materiais diversos: devido eventos e maior frequência: R\$192K de materiais de limpeza; R\$132K de material de consumo; R\$41K de alimentação. Início de rondas de manutenção: material de manutenção (R\$35K).

- Serviços públicos: água (R\$301,2K) e gás (R\$37,7K).

- Pessoal: R\$128K de rescisões orçado no institucional; R\$107K de refeições de terceiros e vestiários; R\$59K de horas extras; R\$29K cesta básica.

- Serv. compartilhados: lavanderia (R\$67,5K) além do esperado no vestiário e roupa; limpeza (R\$11,3K) recanto.

- Locações: novo escritório PJM não previsto.

- Serviços de terceiros: serviços extras de segurança para novos postos (R\$26,7K) e assessoria jurídica (R\$6,5K).

- manutenção: vestiários (R\$33,4K), barbearia/podologia (R\$15,9K), elevadores (R\$4,5K).

- Transporte: condução (R\$3,8K) e estacionamentos (R\$7,9K) devido eventos.

- Desp. cartões: barbearia e podologia (R\$7,5K) não previstas.

- Tributos: IPTU PJM não previsto (R\$5,7K).

- Recuperação de despesas: R\$134K barbeiros/podólogos receita não prevista.



	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
RECEITAS	194.570	231.844	37.274	19%
+ RECEITAS PATRIMONIAIS	194.570	231.844	37.274	19%
DESPEAS	-220.749	-190.927	29.821	-14%
+ SERVICOS PUBLICOS	-137.899	-193.473	-55.574	40%
+ MATERIAIS DIVERSOS	-12.465	-34.146	-21.681	174%
+ MANUTENCAO	-67.724	-83.665	-15.941	24%
+ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	0	-7.598	-7.598	100%
+ SERVICOS DE TERCEIROS	-2.660	-5.044	-2.384	90%
+ SERVICOS COMPARTILHADOS	0	-1.613	-1.613	100%
+ RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO	0	-141	-141	100%
+ RECUPERACAO DESPESAS	0	134.753	134.753	100%
Total Geral	-26.179	40.916	67.095	-256%

As mudanças realizadas na forma de operação do salão de beleza, podologia e barbearia transformaram o resultado negativo previsto em resultado positivo para o clube, sem onerar o sócio.

- Mudança no valor do contrato com o salão de cabeleiros por um percentual do faturamento;
- Alteração da receita de cessão de espaço da barbearia e da podologia por reembolso de despesas ao clube, proporcionais à receita.

Diretoria Administrativa - Salão de Beleza / Podologia / Barbeiro



Soma de Valor	Orçamentos de						Orçado Total	Realizado						Realizado Total
	Orçado	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai		Jun	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	
RECEITAS														
CESSAO DE CONCESSIONARIOS	31.216	32.490	32.490	32.490	32.941	32.941	194.570	31.216	31.216	31.216	35.796	60.617	41.785	231.844
ZA-A INSTITUTO DE BELEZA LTDA								17.702	17.702	17.702	25.596	54.617	35.785	169.104
BS SPA CLUBE PAULISTANO SERV D								6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	36.000
N F DE FRANCESCO CABELEIREIROS								4.200	4.200	4.200	4.200			16.800
PODOPAN COMERCIAL LTDA - ME								3.313	3.313	3.313				9.940
(vazio)	31.216	32.490	32.490	32.490	32.941	32.941	194.570							
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS														
(-) RECUPERACAO DESPESAS (reembolso)												113.672	79.868	193.541
DESPESAS														
LANCHES E REFEICOES											-23			-23
(-)CUSTO DA BAIXA DE BENS											0	-141		-141
MATERIAL DESCARTAVEL	-257	-257	-257	-257	-257	-257	-1.543				-11	-142		-153
MATERIAL DE LIMPEZA	-141	-141	-141	-141	-141	-141	-844			-121	-16	-101		-238
TV POR ASSINATURA E INTERNET	-227	-227	-227	-227	-227	-227	-1.360	-220	-220	-220	-220	-220	-220	-1.319
SERV DE MANUT EM GERAL		-1.300					-1.300	-3.000			-725			-3.725
MATERIAL DE MANUTENCAO	-1.113	-1.113	-1.113	-1.113	-1.113	-1.113	-6.675			-1.780	-1.231		-3.120	-6.131
TX ADMINSTR CARTOES											-1.356	-3.103	-3.138	-7.598
MATERIAL DE CONSUMO	-567	-567	-567	-567	-567	-567	-3.403		-20.208		-2.676	-4.352	-365	-27.602
DESPESAS COMPARTILHADAS														
TELEFONIA	-33	-33	-33	-33	-33	-33	-198	-20	-35	-19	-18	-6		-99
LAVANDERIA												-1.241	-371	-1.613
ENERGIA	-4.383	-4.605	-5.381	-4.424	-3.861	-3.850	-26.504	-4.027	-4.730	-3.932	-5.249	-4.086	-4.329	-26.352
(-) RECUPERACAO DESPESAS (caixas)													-58.787	-58.787
MANUTENCAO	-7.556	-9.928	-13.998	-11.434	-11.744	-13.063	-67.724	-7.693	-15.329	-17.575	-16.236	-14.536	-12.296	-83.665
AGUA E ESGOTO	-18.846	-20.559	-18.093	-16.749	-21.736	-15.215	-111.197	-38.646	-22.337	-32.030	-32.030	-43.987	2.007	-167.022
Total Geral	-1.907	-6.239	-7.318	-2.454	-6.737	-1.524	-26.179	-22.390	-31.642	-24.461	-23.995	102.372	41.033	40.916

mudanças referentes barbeiro e podologia
 mudanças referente salão de beleza

Diretoria Administrativa (sem RH e Ambulatório) – Justificativa

(em R\$)



Rótulos de Linha	TV	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	JUSTIFICATIVAS
DESPEASAS		-1.270.858	-1.720.601	-449.743	35%	
MATERIAIS DIVERSOS		-608.369	-959.617	-351.248	58%	
MATERIAL DE LIMPEZA		-198.422	-390.560	-192.137	97%	
LIMPEZA		-115.985	-248.247	-132.261	114%	Previsão feita a menor. Aumento de eventos no clube
VESTIARIOS		-77.012	-139.044	-62.032	81%	Previsão feita a menor. Aumento de eventos no clube e ocupação
MATERIAL DE CONSUMO		-46.866	-179.164	-132.298	282%	
FISCALIZACAO		-17.492	-57.252	-39.760	227%	Compra anual de TAG, será necessário complemento.
GERENCIA ADMINISTRATIVA		-165	-8.827	-8.662	5251%	Aquisição de aparelhos de telefones novos (Fixo)
LIMPEZA		-14.388	-52.299	-37.911	263%	Previsão feita a menor. Aumento de eventos no clube
ROUPARIA		0	-4.662	-4.662	100%	Requisição de Listerine (insumo foi requisitado na conta errada)
SALAO DE BELEZA/PO		-3.403	-27.602	-24.198	711%	Compra de Materiais Novos para a barbearia
VESTIARIOS		-9.993	-28.523	-18.530	185%	Aquisição de novos roupões
LANCHES E REFEICOES		-207.298	-248.753	-41.455	20%	
FISCALIZACAO		-172.858	-213.189	-40.331	23%	Contratação de segurança terceirizada para atender eventos e cobertura de postos, será compensado com saldo anual.
GARAGEM		-552	-1.440	-888	161%	Contratação de segurança terceirizada para atender eventos e cobertura de postos, será compensado com saldo anual.
GERENCIA ADMINISTRATIVA		-2.996	-11.082	-8.086	270%	Aguardando relatório do financeiro para avaliar esses gastos
VESTIARIOS		-3.134	-5.300	-2.166	69%	Refeições temporários
MATERIAL DE MANUTEN		-17.508	-52.573	-35.065	200%	
GERENCIA ADMINISTRATIVA		-96	-37.450	-37.354	38716%	Rondas ativas de manutenção e abertura de OS's junto à engenharia iniciaram no ano de 2023, com isso aumentou significativamente os custos.
VESTIARIOS		-1.608	-8.804	-7.196	448%	Novas portas para os vestiarios (substituição das portas de vidro)
MATERIAL DE SEGURAN		-1.731	-4.347	-2.616	151%	
FISCALIZACAO		-285	-584	-299	105%	Compra anual de lacres e cadeados, será compensado com o saldo anual.
VESTIARIOS		-631	-2.647	-2.016	320%	Compra de cadeados para os vestiarios novos
MATERIAL DE ESCRITOR		-6.002	-7.671	-1.669	28%	
GERENCIA ADMINISTRATIVA		-462	-873	-411	89%	Material para a sala de impressão
VESTIARIOS		-357	-2.923	-2.565	718%	Etiquetas de numeração para os armarios dos novos vestiarios da piscina
JORNALS E REVISTAS		-150	-1.439	-1.289	859%	
GERENCIA ADMINISTRATIVA		-150	-1.439	-1.289	859%	Assinatura do Jornal Valor Econômico
UTENSILIOS DE B&R		-697	-1.187	-489	70%	
FISCALIZACAO		-167	-317	-149	89%	Requisição de material não previsto (garrafa térmica).
VESTIARIOS		-403	-870	-467	116%	Novas garrafas térmicas para os vestiários
MATERIAL DESCARTAVE		-15.932	-16.275	-343	2%	
LIMPEZA		-1.667	-2.338	-671	40%	Compra de copos descartáveis
ROUPARIA		-1.004	-1.840	-835	83%	Compra de sacos plasticos para retirada dos pertences da desocupação dos antigos vestiarios
VESTIARIOS		-8.365	-11.525	-3.161	38%	Compra de sacos plasticos para acondicionamento de pertences de sócios na zeladoria.
CONSUMAÇÃO INTERNA		-1.071	-748	323	-30%	
FISCALIZACAO		-160	-409	-250	156%	consumação de lanches, não será necessário revisão e/ou complemento.
UNIFORMES E EPIS		-111.531	-56.785	54.746	-49%	
VESTIARIOS		-8.075	-15.111	-7.036	87%	Reposição / troca de uniformes da equipe
LOCACOES		-13.854	-92.948	-79.094	571%	
IMOVEIS E ENCARGOS		0	-59.649	-59.649	100%	
ESCRITÓRIO ADM PJM		0	-37.883	-37.883	100%	Nova locação do prédio da PJM. Despesa não prevista
GERENCIA ADMINISTRATIVA		0	-21.766	-21.766	100%	Condominio e IPTU do prédio PJM. Despesa não prevista.
COPIADORAS		-10.407	-20.571	-10.164	98%	
GERENCIA ADMINISTRATIVA		-5.204	-20.571	-15.367	295%	Custo do equipamento não foi rateado entre os departamentos.
EQUIPAMENTOS DE TEL		0	-9.275	-9.275	100%	
FISCALIZACAO		0	-9.275	-9.275	100%	Locação de rádios - Festa Junina - repassar para o Departamento Social e Cultural.

Rótulos de Linha	TV	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	JUSTIFICATIVAS
DESPEASAS		-1.270.858	-1.720.601	-449.743	35%	
SERVICOS DE TERCEIROS		-610.922	-641.245	-30.323	5%	
MANUT EQPTOS INFOR		-3.185	-42.403	-39.218	1231%	
FISCALIZACAO		0	-19.162	-19.162	100%	Contrato IBM - reclassificar para taxa manut. software.
GARAGEM		0	-21.500	-21.500	100%	Contrato SEM PARAR - reclassificar para taxa manut. software.
SERV SEGURANCA E MO		-322.842	-349.607	-26.765	8%	
FISCALIZACAO		-322.842	-349.607	-26.765	8%	Contratação provisória de serviços extras de segurança para cobertura de novos postos.
ASSESSORIAS JURIDICAS		0	-6.500	-6.500	100%	
GERENCIA ADMINISTRATIVA		0	-6.500	-6.500	100%	Assessoria jurídica para novo modelo de contrato da Podologia
LICENÇA DIREITO USO S		-7.827	-14.127	-6.300	80%	
GERENCIA ADMINISTRATIVA		-3.913	-14.127	-10.214	261%	Orçamento TI
GRAFICA		-3.580	-4.463	-883	25%	
FISCALIZACAO		0	-1.063	-1.063	100%	Aquisição de placa de identificação de novos colaboradores da Fiscalização.
CHAVEIRO E CARIMBO		-124	-454	-330	266%	
GERENCIA ADMINISTRATIVA		-95	-454	-359	378%	Copias de chaves para a podologia e demais setores.
ARMAZENAGEM		0	-43	-43	100%	
FISCALIZACAO		0	-43	-43	100%	Guarda de documentos.
VIAGENS, ESTADIAS E TRA		-4.535	-15.899	-11.364	251%	
ESTACIONAMENTO		-350	-7.860	-7.510	2146%	
GARAGEM		0	-7.860	-7.860	100%	Estacionamento para os funcionários nos eventos Roberto Carlos, Alok e Festa Junina.
TAXI E TRANSPORTE PUI		-4.185	-8.039	-3.854	92%	
FISCALIZACAO		-3.825	-8.039	-4.214	110%	Transporte de funcionários após eventos, será necessário complemento.
DESP FINANC BANC OPER		0	-7.598	-7.598	100%	
TX ADMINSTR CARTOES		0	-7.598	-7.598	100%	
SALAO DE BELEZA/PO		0	-7.598	-7.598	100%	Taxas das maquinas de cartões da podologia e barbearia. Despesa não projetada.
TRIB, SEG, FEDERACOES E		0	-5.753	-5.753	100%	
IPTU		0	-5.753	-5.753	100%	
ESCRITÓRIO ADM PJM		0	-5.753	-5.753	100%	IPTU da PJM. Despesa não projetada.
RESULTADO DE BX DE IMO		0	20.846	20.846	100%	
(-)CUSTO DA BAIXA DE B		0	-994	-994	100%	
LIMPEZA		0	-853	-853	100%	Equipamentos / mobiliários descartados
SALAO DE BELEZA/PO		0	-141	-141	100%	Equipamentos / mobiliários descartados
DESPEASAS COMPARTILHADA		-2.204.553	-2.638.392	-433.837	20%	
SERVICOS PUBLICOS		-1.553.166	-1.885.178	-332.013	21%	
AGUA E ESGOTO		-713.414	-1.014.669	-301.255	42%	Orçamento Engenharia
GERENCIA ADMINISTRATIVA		-602.217	-847.648	-245.431	41%	Orçamento Engenharia
SALAO DE BELEZA/PO		-111.197	-167.022	-55.824	50%	
GAS		-70.753	-108.467	-37.714	53%	
VESTIARIOS		-70.753	-108.467	-37.714	53%	Orçamento Engenharia
TELEFONIA		-14.014	-11.135	2.879	-21%	
FISCALIZACAO		-2.984	-3.198	-214	7%	Valores variáveis de acordo com a consumação, será compensado no saldo anual.
LIMPEZA		-1.644	-1.736	-92	6%	
ROUPARIA		-98	-391	-292	298%	Previsão feita a menor
SERVICOS COMPARTILHAD		-434.433	-514.517	-80.084	18%	
LAVANDERIA		-233.446	-301.045	-67.599	29%	
FISCALIZACAO		-3.001	-4.460	-1.459	49%	Lavagem de uniformes - ternos, será necessário complemento.
ROUPARIA		0	-27.379	-27.379	100%	Rateio não efetuado.
SALAO DE BELEZA/PO		0	-1.613	-1.613	100%	Lavagem de itens não projetadas da barbearia.
VESTIARIOS		-230.386	-267.509	-37.124	16%	Previsão feita a menor
LIMPEZA		-200.987	-213.472	-12.485	6%	
FISCALIZACAO		-21.351	-21.477	-126	1%	Dentro do orçamento, será compensado no saldo anual.
LIMPEZA		0	-11.301	-11.301	100%	Serviço extraordinário no Recanto
MANUTENCAO		-216.957	-238.696	-21.739	10%	
MANUTENCAO		-216.957	-238.696	-21.739	10%	
ELEVADORES		-1.252	-5.808	-4.556	364%	Rateio engenharia
SALAO DE BELEZA/PO		-67.724	-83.665	-15.941	24%	Despesas de rateio (engenharia) e despesa desconhecida de ociosidade da caldeira em março/23
VESTIARIOS		-91.345	-124.747	-33.402	37%	Rateio engenharia
PESSOAL		-5.059.409	-5.348.924	-289.515	6%	
PESSOAL		-5.059.409	-5.348.924	-289.515	6%	Orçamento RH



	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
DESPEAS	-2.560.137	-2.332.551	227.586	-9%
+ PESSOAL	-1.732.508	-1.783.103	-50.595	3%
+ PRODUTOS DE B&R	-880	-9.804	-8.924	1014%
+ CONTIGENCIAS E PROC JUDICIAIS	-3.000	-6.219	-3.219	107%
+ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-2.780	-5.431	-2.651	95%
+ MANUTENCAO	-4.068	-6.108	-2.041	50%
+ LOCACOES	-11.118	-11.987	-869	8%
+ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	0	-376	-376	100%
+ SERVICOS COMPARTILHADOS	-23.235	-22.967	268	-1%
+ SERVICOS PUBLICOS	-14.933	-14.025	907	-6%
+ DEMAIS DESPEAS	-5.000	0	5.000	-100%
+ MATERIAIS DIVERSOS	-55.288	-41.881	13.408	-24%
+ DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS	-28.980	-6.323	22.657	-78%
+ SERVICOS DE TERCEIROS	-678.347	-424.326	254.021	-37%
Total Geral	-2.560.137	-2.332.551	227.586	-9%

RH, medicina do trabalho, comemoração de funcionários, recrutamento e seleção.

Despesas: R\$ 228K abaixo do orçado:

- Pessoal: R\$ 51K acima do orçado (convênio médico valor reajustado em 23% contra 14% orçado).

Em relação à despesa com pessoal, apesar do total ficar abaixo do orçado, algumas rubricas ficaram acima devido negociação de acordo coletivo que alterou regras de desconto de refeitório e cesta básica.

- Produtos de B&R: R\$ 9K acima do orçado (compra de brindes para funcionários)

- Contingências: R\$ 3K (despesas com taxas para homologações)

- Viagens, estadias: R\$ 3K (serviço de táxi para audiências e homologações)

- Materiais diversos: R\$ 9K (material de segurança será utilizado no segundo semestre)

- Desp. Institucionais e legais: R\$ 18K laudos (laudos jurídico não realizado parte trabalhista e medicina)

- Serviços de terceiros (R\$ 140K Consultorias técnicas; R\$ 52K Desenv. e Manut. de Software) projeto cargos e salários e nova versão senior.

Diretoria Administrativa – RH - Justificativas



Rótulos de Linha	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	Justificativa
PESSOAL	-1.732.508	-1.783.103	-50.595	3%	
PESSOAL	-1.732.508	-1.783.103	-50.595	3%	
CONVENIO MEDICO	-102.077	-284.259	-182.182	178%	Cálculo parte func e parte empresa, reajuste de 23% contra orçado de 14% (Rever rateio)
INDENIZACAO TRABALHISTA	0	-15.457	-15.457	100%	Valor orçado na linha do Institucional
TREINAMENTO	-33.500	-47.941	-14.441	43%	Treinamento antecipado (lançamento de jan a dez), orçado no centro de custo da Segurança do Trabalho
FERIAS	-109.072	-121.505	-12.433	11%	Reprogramação de férias
REFEITORIO	-43.226	-52.576	-9.350	22%	Valor unitário orçado com coparticipação do funcionário e realizado conforme CCT (custo 100% empresa)
SERVICOS TEMPORARIOS	-21.026	-30.172	-9.146	44%	Contratação necessária para substituição de férias dos Bombeiros
SEGURANCA DO TRABALHO	-21.026	-30.172	-9.146	44%	Rever lançamentos, custo do Sup. Médico deve ser transferido do Ambulatorio para Medicina do trabalho
FGTS	-73.147	-82.186	-9.039	12%	Reprogramação de férias
HORAS-EXTRAS	-4.213	-7.524	-3.311	79%	Pagamento obrigatório do Adicional Noturno, Hora Extendida e Hora Extra Reduzida
INSS	-241.019	-243.865	-2.846	1%	Reprogramação de férias
APRENDIZ	0	-498	-498	100%	Custo da mensalidade para contratação de Aprendizes
GERENCIA RH	0	-498	-498	100%	Reprogramação de férias
PIS	-9.143	-9.376	-232	3%	Reprogramação de férias
CESTA BASICA	-15.603	-15.825	-222	1%	Valor unitário orçado com coparticipação do funcionário e realizado conforme CCT (custo 100% empresa)
SEGURO DE VIDA EM GRUPO	-3.473	56.660	60.133	-1732%	Cálculo parte func. e parte empresa, realizado com base na faixa salarial, reajuste (Rever Rateio)
DEPRECIACAO IMOBILIZADO	-4.613	-6.112	-1.498	32%	
DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	-4.613	-6.112	-1.498	32%	Depreciação Contábil - Ativos
DESPESAS COMPARTILHADAS	-42.236	-43.101	-865	2%	
MANUTENCAO	-4.068	-6.108	-2.041	50%	Rateio
DESPESAS	-785.393	-506.346	279.047	-36%	
PRODUTOS DE B&R	-880	-9.804	-8.924	1014%	
ALIMENTOS	-300	-9.590	-9.290	3097%	
COMEMORACAO DE FUNCIONARIOS	0	-9.590	-9.590	100%	Brinde - Comemoração "Páscoa"/ Compra de Caixa de Bombom para os funcionários (Reclassificar)
SEGURANCA DO TRABALHO	-300	0	300	-100%	Reciclagem dos Bombeiros (almoço externo)
CONTIGENCIAS E PROC JUDICIAIS	-3.000	-6.219	-3.219	107%	
DESPESAS PROCESSUAIS	-3.000	-6.219	-3.219	107%	Despesas com taxas de homologações
VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-2.780	-5.431	-2.651	95%	
TAXI E TRANSPORTE PUBLICO	-2.580	-5.431	-2.851	111%	Aumento de taxi para audiências presenciais e homologações
LOCACOES	-11.118	-11.987	-869	8%	
COPIADORAS	-11.118	-11.987	-869	8%	Utilização conforme demanda do setor
DESP FINANC BANC OPER CARTOES	0	-376	-376	100%	
JUROS E MULTAS	0	-376	-376	100%	Nota Fiscal paga em atraso
MATERIAIS DIVERSOS	-55.288	-41.881	13.408	-24%	
COMEMORACOES	0	-6.370	-6.370	100%	
COMEMORACAO DE FUNCIONARIOS	0	-2.238	-2.238	100%	Conserto necessário da TV sorteada na Festa dos Funcionários (Troca de Tela da TV)
GERENCIA RH	0	-4.132	-4.132	100%	Confraternização RH - Dezembro/2022
MATERIAL DE CONSUMO	-15.906	-21.547	-5.641	35%	Demanda do setor.
MATERIAL DE ESCRITORIO	-5.234	-6.784	-1.550	30%	Aquisição de material necessário para o andamento do setor
BRINDES E PREMIOIS	0	-800	-800	100%	Aquisição de Cartão Presente- Brinquedos Festa Funcionário para admitidos pós compra
SERVICOS DE TERCEIROS	-678.347	-424.326	254.021	-37%	
MANUT EQPTOS INFORMATICA	-13.157	-14.471	-1.314	10%	Manutenção das Catracas
CHAVEIRO E CARIMBO	0	-138	-138	100%	Aquisição de chaves devido ao novo local do RH e carimbo para a nova Gestora
CORREIOS	-2.244	-2.329	-85	4%	Utilização conforme demanda (Homologações, Afastamentos etc.)



	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
RECEITAS	325.100	357.031	31.931	10%
RECEITAS DE ATIVIDADES	325.100	357.031	31.931	10%
DESPESAS	-1.954.076	-1.429.598	524.478	-27%
SERVICOS COMPARTILHADOS	-45.815	-45.994	-178	0%
VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-250	-391	-141	56%
DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS	-1.200	-1.103	97	-8%
LOCACOES	-3.369	-2.298	1.071	-32%
SERVICOS PUBLICOS	-9.748	-8.528	1.220	-13%
PRODUTOS DE B&R	-2.130	-892	1.238	-58%
MANUTENCAO	-9.365	-1.757	7.608	-81%
RECUPERACAO DESPESAS	0	15.767	15.767	100%
SERVICOS DE TERCEIROS	-354.617	-327.482	27.135	-8%
MATERIAIS DIVERSOS	-75.908	-47.466	28.442	-37%
PESSOAL	-1.451.674	-1.009.454	442.220	-30%
Total Geral	-1.628.976	-1.072.568	556.409	-34%

Receitas R\$ 32K acima do orçado

- Receitas de atividades: R\$ 43K exames médicos (renovação de exames para utilização das piscinas).

Despesas R\$ 524K abaixo do orçado

- Recuperação despesas

- Serviços de terceiros: R\$ 29K autônomos (alteração de férias); R\$ -2K serviços de saúde (aumento de remoções médicas)

- Materiais diversos (R\$ 9K material de consumo; R\$ 6K medicamentos)

- Pessoal: R\$ 254K Salário (não houve reposição da vaga de gerente do ambulatório, 2 técnicos afastados e transferência de médico em junho), R\$135K encargos.

Diretoria Administrativa (Ambulatório e Fisioterapia) - Justificativas



Rótulos de Linha	IT	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	Justificativa
DESPEAS COMPARTILHADAS		-64.928	-56.279	8.649	-13%	
SERVICOS COMPARTILHADOS		-45.815	-45.994	-178	0%	
LIMPEZA		-44.980	-45.245	-265	1%	
GERENCIA AMBULATORIO MEDICO		-44.980	-45.245	-265	1%	Varição de fluxo interno de pacientes
RECEITAS		325.100	357.031	31.931	10%	
RECEITAS DE ATIVIDADES		325.100	357.031	31.931	10%	
FISIOTERAPIA		115.500	104.702	-10.798	-9%	
FISIOTERAPIA		115.500	104.702	-10.798	-9%	Licença médica e férias das fisioterapeutas
TESTE DE GLICEMIA		500	0	-500	-100%	
GERENCIA AMBULATORIO MEDICO		500	0	-500	-100%	Valores embutidos no campo exames médicos
DESPEAS		-437.474	-379.632	57.842	-13%	
VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE		-250	-391	-141	56%	
TRANSPORTE AEREO		0	-162	-162	100%	
GERENCIA AMBULATORIO MEDICO		0	-162	-162	100%	Apontado código errado, correto é taxi
TAXI E TRANSPORTE PUBLICO		-200	-229	-29	15%	
GERENCIA AMBULATORIO MEDICO		-200	-229	-29	15%	Cobertura de greves e eventos
SERVICOS DE TERCEIROS		-354.617	-327.482	27.135	-8%	
SERVICOS DE SAUDE		-8.350	-10.003	-1.653	20%	Aumento de remoções médicas
GERENCIA AMBULATORIO MEDICO		-8.350	-10.003	-1.653	20%	Aumento de remoções médicas
LICENÇA DIREITO USO SOFTWARES		-4.322	-4.397	-75	2%	
GERENCIA AMBULATORIO MEDICO		-4.322	-4.397	-75	2%	Atualização no uso do Software
MATERIAIS DIVERSOS		-75.908	-47.466	28.442	-37%	
FISIOTERAPIA		-100	-567	-467	467%	Compra de equipamento c/autorização da Diretoria.
PESSOAL		-1.451.674	-1.009.454	442.220	-30%	
PESSOAL		-1.451.674	-1.009.454	442.220	-30%	
INSS		-203.654	-213.077	-9.424	5%	
FISIOTERAPIA		-23.673	-26.122	-2.450	10%	Desmembramento férias da Fisioterapeuta
GERENCIA AMBULATORIO MEDICO		-179.981	-186.955	-6.974	4%	Aumento de contrataçã de funcionários temporários devido a licenças médicas
CESTA BASICA		-9.572	-12.552	-2.979	31%	Acordo Sindical
REFEITORIO		-29.399	-32.273	-2.874	10%	Aumento no valor da Refeição.
INDENIZACAO TRABALHISTA		-23.000	-23.648	-648	3%	Indenização falecimento Gerente Dep. Médico

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
RECEITAS	22.699.324	23.630.174	930.850	4%
⊕ OUTRAS RECEITAS	234.800	35.346	-199.454	-85%
⊕ RECEITAS P/ MANUT E INVEST	0	0	0	100%
⊕ RECEITAS FINANCEIRAS	0	143	143	100%
⊕ RECEITAS PATRIMONIAIS	24.000	105.131	81.131	338%
⊕ RECEITAS DE VENDA DE PRODUTOS	22.440.524	23.489.554	1.049.030	5%
DESPESAS	-26.654.424	-27.942.776	-1.288.352	5%
⊕ PRODUTOS DE B&R	-12.474.801	-13.912.135	-1.437.334	12%
⊕ MATERIAIS DIVERSOS	-872.509	-1.217.171	-344.662	40%
⊕ SERVICOS DE TERCEIROS	-327.204	-658.314	-331.110	101%
⊕ SERVICOS PUBLICOS	-628.704	-860.756	-232.053	37%
⊕ MANUTENCAO	-387.426	-572.954	-185.528	48%
⊕ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	-243.096	-349.926	-106.830	44%
⊕ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-12.048	-19.914	-7.866	65%
⊕ SERVICOS COMPARTILHADOS	-437.026	-440.413	-3.387	1%
⊕ DEMAIS DESPESAS	1.743	0	-1.743	-100%
⊕ DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS	-3.840	-5.304	-1.464	38%
⊕ RECUPERACAO DESPESAS	3.585.324	3.752.501	167.177	5%
⊕ LOCACOES	-434.834	-217.579	217.256	-50%
⊕ PESSOAL	-14.420.003	-13.440.811	979.192	-7%
Total Geral	-3.955.100	-4.312.601	-357.502	9%

Receitas R\$ 931K acima do orçado

- Outras receitas: R\$ -230K abaixo do orçado (eventos Zig Pay)
R\$ 26K Patrocínio (Monte Bravo evento na Boate)

- Receitas Patrimoniais: R\$ 77K Eventos do Cube (barracas festa junina)

- Receita de venda de produtos: R\$ 824K com refeições e lanches (R\$ 552 Expresso; R\$ 370K Bar da piscina); R\$298K com Bebidas (R\$ 209K Expresso; R\$ 198K eventos do clube). (eventos, shows, festa Junina)

- Produtos de B&R: R\$ 1.240K com Alimentos (R\$ 483K refeitório; R\$ 414K Expresso; R\$ 114 cafeteria); R\$ 186K com Bebidas (R\$ 88K Expresso; R\$ 42K Eventos do Clube; R\$ 26K Bar da Piscina) aumento proporcional as vendas

- Materiais Diversos: R\$ 101K material de limpeza (proporcional às vendas); R\$ 96K utensílios de B&R (aquisição de novos materiais), R\$61K descartáveis.

- Serviços de terceiros: R\$ 216K serviços de cooperativa (eventos particulares não esperado); R\$88K Licença Direito uso Software e R\$35K desenv. e manut. Software (não prevista no orçamento)

-Serviços públicos: R\$ 144K gás; R\$ 89K água e esgoto (aumento consumo e critério de rateio)

Manutenção: R\$ 41K Expresso; R\$ 29K Bar Social; R\$ 25K Central da prod. padaria (orçamento do patrimônio abaixo do realizado).

Locações: R\$ -230K Cessão de espaço (barracas da festa junina - reconhecimento total no grupo de receitas)

Pessoal: contratações previstas e não realizadas: expresso: 93 x 82; solarium 37 x 32, 34 no bar do campo em junho e 4 afastados. Efeito na conta de salários e encargos.

Diretoria Bares e Restaurantes - Justificativas



Rótulos de Linha	IT	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	
DESPESAS		-14.366.589	-16.380.342	-2.013.752	14%	
PRODUTOS DE B&R		-12.474.801	-13.912.135	-1.437.334	12%	
ALIMENTOS		-9.903.423	-11.143.794	-1.240.371	13%	proporcional às vendas e aumento refeitório
BEBIDAS		-2.462.658	-2.649.048	-186.390	8%	proporcional às vendas
CIGARROS		-82.140	-99.458	-17.318	21%	proporcional às vendas
MATERIAIS DIVERSOS		-872.509	-1.217.171	-344.662	40%	
(-) CONSUMAÇÃO INTERNA		593.381	479.749	-113.632	-19%	mudança contabilização festa junina
MATERIAL DE LIMPEZA		-411.024	-512.304	-101.280	25%	proporcional às vendas
UTENSILIOS DE B&R		-164.352	-259.982	-95.630	58%	aquisição novos materias não orçados
MATERIAL DESCARTAVEL		-519.342	-580.782	-61.440	12%	Proporcional às vendas
LANCHES E REFEICOES		-55.590	-92.610	-37.020	67%	Proporcional cooperados
MATERIAL DE ESCRITORIO		-16.530	-19.695	-3.165	19%	Não orçado
MEDICAMENTOS		0	-7	-7	100%	
SERVICOS DE TERCEIROS		-327.204	-658.314	-331.110	101%	
SERVICOS DE COOPERATIVAS		-265.938	-481.444	-215.506	81%	Eventos particulares não esperados
LICENÇA DIREITO USO SOFTWARES		-2.504	-90.871	-88.367	3529%	Não orçado
DESENV E MANUT SOFTWARES		0	-34.759	-34.759	100%	Não orçado
SERV DE MANUT EM GERAL		-18.084	-32.678	-14.594	81%	Não previsto
ORGANIZACAO DE EVENTOS		0	-5.500	-5.500	100%	Contratação paisagismo não orçado
DECORACAO, SOM E ILUMINACAO		0	-750	-750	100%	
TV POR ASSINATURA E INTERNET		0	-85	-85	100%	
DESP FINANC BANC OPER CARTOES		-243.096	-349.926	-106.830	44%	
TX ADMINSTR CARTOES		-243.096	-349.924	-106.828	44%	Alteração locação maquinas não orçado
JUROS E MULTAS		0	-2	-2	100%	
VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE		-12.048	-19.914	-7.866	65%	
TAXI E TRANSPORTE PUBLICO		-11.652	-19.914	-8.262	71%	eventos ALOK / RC / EVENTOS NÃO PREVISTOS
DEMAIS DESPESAS		1.743	0	-1.743	-100%	
COMEMORACOES		1.743	0	-1.743	-100%	não realizado

Rótulos de Linha	IT	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	
DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS		-3.840	-5.304	-1.464	38%	
AUXILIO CRECHE		0	-2.200	-2.200	100%	não previsto
LOCACOES		-434.834	-217.579	217.256	-50%	
UTENSILIOS DE COZINHA		-143.466	-165.264	-21.798	15%	aquisição novos materias não orçados
MOVEIS E EQUIPAMENTOS		0	-5.600	-5.600	100%	não orçado
DESPESAS COMPARTILHADAS		-1.453.155	-1.874.123	-420.968	29%	
SERVICOS PUBLICOS		-628.704	-860.756	-232.053	37%	
GAS		-258.156	-402.592	-144.436	56%	Orçamento feito pelo patrimônio / mudança rateio
AGUA E ESGOTO		-268.085	-356.864	-88.779	33%	Orçamento feito pelo patrimônio / mudança rateio
MANUTENCAO		-387.426	-572.954	-185.528	48%	
MANUTENCAO		-387.426	-572.954	-185.528	48%	Orçado abaixo da realidade Patrimônio
SERVICOS COMPARTILHADOS		-437.026	-440.413	-3.387	1%	
LAVANDERIA		-179.671	-181.543	-1.872	1%	
LIMPEZA		-257.354	-258.870	-1.516	1%	
RECEITAS		22.699.324	23.630.174	930.850	4%	
OUTRAS RECEITAS		234.800	35.346	-199.454	-85%	
EVENTOS - ZIGPAY		230.000	0	-230.000	-100%	mudança contabilização
RECEITAS DE VENDA DE PRODUTOS		22.440.524	23.489.554	1.049.030	5%	
ICMS		-884.957	-998.472	-113.515	13%	proporcional às vendas
PESSOAL		-14.420.003	-13.440.811	979.192	-7%	
PESSOAL		-14.420.003	-13.440.811	979.192	-7%	
FERIAS		-950.686	-1.100.494	-149.808	16%	Orçado pelo RH
CESTA BASICA		-219.707	-302.958	-83.252	38%	Mudança acordo sindical não orçada
SERVICOS TEMPORARIOS		-123.262	-184.925	-61.663	50%	Piscina verão
INDENIZACAO TRABALHISTA		0	-51.984	-51.984	100%	Mudança contabilização não orçada
FGTS		-536.884	-583.685	-46.801	9%	Orçado pelo RH
CONVENIO MEDICO		-1.430.387	-1.459.963	-29.577	2%	Orçado pelo RH
INSUFICIENCIA DE SALDOS		0	-16.328	-16.328	100%	Mudança contabilização não orçada

Diretoria de B&R - por unidade – (jan. a jun.)

(Valores em milhares de reais)



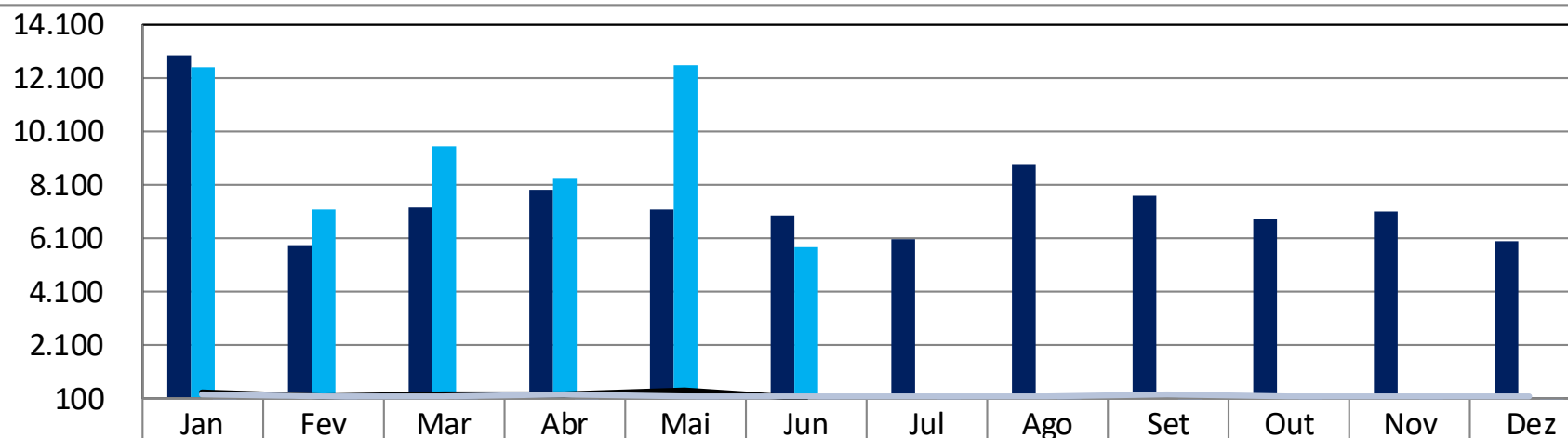
JAN. A JUN.	RECEITAS			DESPESAS			RESULTADO		
	RECEITAS			DESPESAS			RESULTADO		
UNIDADE DE NEGOCIOS	ORÇADO	REALIZ.	VAR.	ORÇADO	REALIZ.	VAR.	ORÇADO	REALIZ.	VAR.
RESTAURANTE 1º ANDAR	3.289	3.122	-167	-4.056	-4.166	-110	-767	-1.045	-278
ROTISSERIE	0	0	0	-924	-956	-32	-924	-956	-32
GERENCIA B&R	5	9	4	-1.081	-964	118	-1.077	-955	122
SOLARIUM/PIZZARIA	2.007	2.048	40	-2.677	-2.681	-4	-670	-633	37
ROOFTOP BAR	754	595	-159	-885	-884	1	-132	-290	-158
BAR SOCIAL (BR)	148	114	-34	-409	-389	20	-261	-275	-14
BAR DA PISCINA/SUSHI BAR	2.248	2.659	411	-2.607	-2.853	-246	-359	-194	165
BOULEVARD	4.526	4.558	32	-4.460	-4.733	-274	67	-175	-242
EXPRESSO	7.157	7.900	743	-7.453	-8.043	-590	-296	-142	153
CENTRAL DE PRODUCAO (PADARIA)	0	0	0	-92	-104	-12	-92	-104	-12
EVENTOS DO CLUBE	620	648	27	-491	-731	-240	129	-84	-213
BAR SAUNA FEMININA	3	0	-3	-50	-50	-1	-47	-50	-3
BAR COPA DO JOGO	55	60	5	-123	-105	18	-68	-45	23
BAR SAUNA MASCULINA	23	29	6	-64	-68	-3	-41	-39	2
BAR SNOOKER/BILHAR	56	72	15	-123	-108	15	-67	-36	31
FESTA JUNINA - B&R	0	0	0	-49	-20	30	-49	-20	30
ENCOMENDAS	0	0	0	0	-7	-7	0	-7	-7
ALMOXARIFADO PRE PREPARO	0	0	0	0	-0	-0	0	-0	-0
BAR SUSHI	0	0	0	0	-0	-0	0	-0	-0
BAR NATURAL DO CAP	0	0	0	-185	0	185	-185	0	185
REVEILLON - B&R	0	0	0	0	6	6	0	6	6
REFEITORIO FUNCIONARIOS	0	4	4	0	15	15	0	19	19
BAR DO TENIS	63	111	48	-33	-57	-24	30	54	24
EVENTOS DOS ASSOCIADOS	487	418	-69	-200	-228	-29	287	189	-98
CAFETERIA	1.258	1.286	28	-691	-818	-127	567	468	-99
	22.699	23.630	931	-26.654	-27.943	-1.288	-3.955	-4.313	-358

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
RECEITAS	21.000	50.436	29.436	140%
OUTRAS RECEITAS	21.000	50.436	29.436	140%
DESPEAS	-5.481.716	-6.068.089	-586.373	11%
SERVICOS DE TERCEIROS	-858.713	-1.113.270	-254.558	30%
PESSOAL	-3.902.372	-4.102.905	-200.532	5%
MATERIAIS DIVERSOS	-1.175.639	-1.362.794	-187.156	16%
MANUTENCAO	-105.158	-136.479	-31.321	30%
SERVICOS COMPARTILHADOS	-927.255	-932.462	-5.206	1%
LOCACOES	-33.072	-37.955	-4.883	15%
RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO	4.000	0	-4.000	-100%
PRODUTOS DE B&R	-4.110	-4.747	-637	15%
VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-1.608	-760	848	-53%
SERVICOS PUBLICOS	-477.071	-473.025	4.046	-1%
DESP FINANC BANC OPER CARTOES	-7.500	-1.284	6.216	-83%
DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS	-17.886	-5.508	12.378	-69%
RECUPERACAO DESPESAS	2.024.668	2.103.100	78.431	4%
Total Geral	-5.460.716	-6.017.653	-556.937	10%

Receitas R\$ 29K acima do orçado referente venda de sucatas.

Os motivos dos principais valores que ficaram acima do orçado foram:

- Serviços de terceiros: Serviços de manutenção em geral (R\$315K), inclusão de contratos de manutenção preventivas e serviços corretivos não previstos.
- Pessoal: R\$461K acima do orçado com serviços temporários devido funcionários afastados e aumento de demanda; R\$ 258K salário abaixo do orçado.
- Materiais diversos: R\$165K de material de manutenção devido aumento de demanda de manutenção e inclusão de novas áreas; R\$26K de uniformes relacionado à quantidade de temporários e R\$11K de refeitório.
- Manutenção: gastos acima do esperado.
- Serviços compartilhados: gastos acima do esperado com limpeza.
- Locações referente aumento de demanda de caçambas e ferramentas de manutenção.



Consumo - Realizado 2022 (m³)	12.936	5.796	7.210	7.869	7.160	6.952	6.052	8.832	7.704	6.775	7.099	5.968
Consumo - Realizado 2023 (m³)	12.516	7.139	9.491	8.308	12.549	5.728						
% de Variação	-3%	23%	32%	6%	75%	-18%	-100%	-100%	-100%	-100%	-100%	-100%
Fatura (em R\$ mil) 2023	324	187	268	262	368	79						
Fatura (em R\$ mil) 2022	234	155	190	207	164	171	155	185	205	185	194	181

* Corrigido o valor e consumo ref. abril



Resumo das obras	Orçado anual	Realizado Jan. a Jun.							Saldo ano
		Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Total	
Reforma térreo do Ginásio Antônio Prado Júnior (Início)	4.200	176		218	28	13	80	515	3.685
Reforma do térreo do prédio novo	2.000					25	6	31	1.969
Paisagismo 3º fase	1.000								1.000
Projetos Retrofit Prédio Novo	600	1	40	95	34	93	42	305	295
Reforma da fachada do térreo do prédio novo	600								600
Construção Vestiário de Atletas no 1º Andar	350				(1)	24	12	35	315
Reforma do restaurante terraço	350	48	288	344	113	118	3	914	(564)
Reforma da fisioterapia	350								350
Projeto de implantação de energia solar	350							-	350
Modernização do recanto infantil	310							-	310
Reforma Ambulatório Médico	300	1		4	189	94	377	665	(365)
Reforma 3º andar do Prédio Novo	250	5	21	115	15	28	11	195	55
Retrofit dos geradores	250								250
Reforma da cozinha geral	150			89	79	95	24	287	(137)
Remanejamento dos departamentos	120		1			(1)		0	120
Demolição Térreo Prédio Novo	100		4		40		4	48	52
Reforma hall do Cinema	70								70
Com orçamento	11.350	231	354	865	497	489	560	2.996	8.354
Remanej.Vestiários da Piscina, Unifamiliar e Fraldário		195	57	30	1	3		286	(286)
Remanej. de depart. p/ áreas das oficinas		50	71	70	14	5		210	(210)
Instalação de ar condicionado no prédio novo		5	3	26	7	20	14	75	(75)
Reforma do Parquinho da Brinquedoteca		2	9					11	(11)
Reforma hall entrada do Prédio Novo		37	55	39	17	47	41	236	(236)
Pressurização do Prédio Novo (Finalização)		27	31	24	41	16	9	148	(148)
Marcenaria no Hall da Garagem		33			1			34	(34)
Remanejamentos dos almoxarifados		45	6	1	(36)			16	(16)
Substituição dos filtros e motobombas da piscina social		73	164	40	36		0	313	(313)
Reforma 4º andar (Diretoria Cultural)				14	(14)				
Instalação de pele de vidro (5º pavimento)				3	0	0	0	3	(3)
Obra do restaurante sushi					22	80	132	234	(234)
Reforma da sala jovem				33	37			70	(70)
Construção sala p/ cap dp bem					6			6	(6)
Modernização louças e metais do vestiário subter.					94		0	94	(94)
Adequação da sala comercial Padre João Manoel					73	90	73	236	(236)
Modernização dos elevadores					1			1	(1)
Adequação do Sistema de Água						19	21	40	(40)
Sem orçamento	0	467	396	280	300	280	291	2.013	(2.013)
Totais	11.350	698	750	1.145	797	769	851	5.009	6.341

Diretoria do Patrimônio - Justificativas



Rótulos de Linha	IT	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	
☐ DESPESAS		-2.094.527	-2.526.318	-431.790	21%	
☐ SERVICOS DE TERCEIROS		-858.713	-1.113.270	-254.558	30%	
☒ SERV DE MANUT EM GERAL		-580.170	-895.785	-315.615	54%	Inclusão de contratos de manutenção preventivas e serviços corretivos não previstos (ex: ensaio em casa de máquinas, remanejamento de exaustor da cozinha e maior qtde. de azulejos de piscinas substituídos, árvores podadas e equip. cozinhas)
☒ SERVICOS DE ENTREGAS		-1.650	-8.288	-6.638	402%	Retirada de materiais para manutenção e obras
☒ LICENÇA DIREITO USO SOFTWARES		-11.173	-12.608	-1.436	13%	Acrescentar R\$3.000,00 / Retirar da conta organização de eventos
☒ CHAVEIRO E CARIMBO		-516	-590	-74	14%	Variação será recuperada no 2º semestre
☐ MATERIAIS DIVERSOS		-1.175.639	-1.362.794	-187.156	16%	
☒ MATERIAL DE MANUTENCAO		-943.506	-1.108.480	-164.974	17%	Aumento de demanda de manutenção e inclusão de novas áreas
☒ UNIFORMES E EPIS		-39.114	-65.394	-26.280	67%	Aumento de contratação temporária gera aumento de EPI e Uniforme
☒ LANCHES E REFEICOES		-84.275	-96.124	-11.849	14%	Custo de refeição dos Meis era pago pelo clube e será reformulado, aumento de funcionários temporários e visitantes
☒ MATERIAL DE SEGURANCA		-4.584	-5.679	-1.095	24%	Acrescentar R\$3.000,00 / Retirar da conta material de consumo
☒ UTENSILIOS DE B&R		-384	-926	-542	141%	Acrescentar R\$1.200,00 / Retirar da conta material de consumo
☒ MATERIAL DE ESCRITORIO		-11.124	-11.420	-296	3%	Acrescentar R\$800,00 / Retirar da conta material de consumo
☒ COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES		-24	-30	-6	25%	Variação será recuperada no 2º semestre
☐ LOCACOES		-33.072	-37.955	-4.883	15%	
☒ LOCACAO EQUIPAMENTOS EM GERAL		-26.988	-31.090	-4.102	15%	Locação de caçambas de entulho e ferramentas de manutenção / aumento demanda
☒ COPIADORAS		-5.904	-6.865	-961	16%	Aumento número de impressão / a previsão é que o valor seja recuperado no 2º semestre devido digitalização de processos
☐ RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO		4.000	0	-4.000	-100%	
☒ VENDA E DESCARTE DE BENS		4.000	0	-4.000	-100%	
☐ PRODUTOS DE B&R		-4.110	-4.747	-637	15%	
☒ BEBIDAS		-4.026	-4.743	-717	18%	Garrafas de águas Diretores / Suplementar verba em R\$2.00,00
☐ PESSOAL		-3.902.372	-4.102.905	-200.532	5%	
☒ SERVICOS TEMPORARIOS		-148.100	-609.125	-461.025	311%	Funcionários afastados e aumento de demanda devido a obras, eventos e manutenção /foi contratado o engenheiro de obras por 6 meses como temporário por orientação do RH/ considerar acrésimo de 3 pintores temporários
☒ REFEITORIO		-160.198	-217.377	-57.179	36%	Valor unitário orçado com coparticipação do funcionário e realizado conforme CCT (custo 100% empresa)
☒ INSS		-497.085	-514.625	-17.540	4%	Reprogramação de férias
☒ CESTA BASICA		-44.927	-61.557	-16.630	37%	Valor unitário orçado com coparticipação do funcionário e realizado conforme CCT (custo 100% empresa)
☒ CONVENIO MEDICO		-337.458	-349.451	-11.993	4%	Cálculo parte func e parte empresa, reajuste de 23% contra orçado de 14% (Rever rateio)
☒ CONVENIO ODONTOLOGICO		-1.063	-11.746	-10.683	1005%	Reajuste e inclusões sem orçamento.
☒ INDENIZACAO TRABALHISTA		0	-10.323	-10.323	100%	Valor orçado na linha do Institucional
☒ FGTS		-150.860	-158.309	-7.449	5%	Reprogramação de férias
☒ HORAS-EXTRAS		-33.852	-39.762	-5.909	17%	De acordo com a demanda e eventos no Club
☐ DEPRECIACAO E AMORTIZACAO		-627.546	-719.871	-92.325	15%	
☒ DEPRECIACAO		-627.546	-697.871	-70.325	11%	obras do institucional. reclassificado.
☒ AMORTIZACAO		0	-22.000	-22.000	100%	softwares que antes eram lançados na TI
☐ DESPESAS COMPARTILHADAS		-1.509.485	-1.541.966	-32.482	2%	
☐ MANUTENCAO		-105.158	-136.479	-31.321	30%	Aumento de demanda de manutenção e inclusão de novas áreas
☐ SERVICOS COMPARTILHADOS		-927.255	-932.462	-5.206	1%	
☒ LIMPEZA		-926.930	-932.389	-5.459	1%	O adm que calcula

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
DESPEAS	-2.120.959	-1.801.644	319.315	-15%
⊕ MATERIAIS DIVERSOS	-20.930	-24.073	-3.143	15%
⊕ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-1.315	-3.413	-2.098	160%
⊕ SERVICOS COMPARTILHADOS	-11.672	-11.741	-69	1%
⊕ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	0	-32	-32	100%
⊕ SERVICOS PUBLICOS	-7.977	-5.941	2.035	-26%
⊕ LOCACOES	-3.509	-1.420	2.089	-60%
⊕ PRODUTOS DE B&R	-2.573	-217	2.356	-92%
⊕ MANUTENCAO	-11.834	-3.732	8.101	-68%
⊕ PESSOAL	-1.319.471	-1.202.835	116.636	-9%
⊕ SERVICOS DE TERCEIROS	-741.678	-548.240	193.438	-26%
Total Geral	-2.120.959	-1.801.644	319.315	-15%

Os gastos totais da área ficaram abaixo do orçado.

Alguns gastos ficaram acima como:

- Materiais diversos: Refeições (R\$10K) e transporte (R\$1,4K) para suportes em shows, eventos e finais de semana;
- Pessoal: acima do orçado (R\$19K) horas extras (suporte nos eventos e finais de semanas) convênio médico (R\$3,1K) devido alto percentual de reajuste e cesta básica (R\$2,8K) devido não desconto parcial do colaborador; R\$ 92K salários abaixo do orçado
- Serviços de terceiros: manutenção de equipamentos (R\$5,6K) devido percentual acima do esperado; sites de hospedagens (R\$4,8K) por aumento de capacidade; abaixo do orçado ficaram as contas de desen. e manut. de software R\$ 110K; licença direito uso de software R\$ 91K (PDTI)

Rótulos de Linha	IT	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	
PESSOAL						
PESSOAL						
HORAS-EXTRAS		0	-19.136	-19.136	100%	Atendimento e suporte às áreas e também a eventos, shows, fora do horário e finais de semana
CONVENIO MEDICO		-64.387	-67.520	-3.134	5%	Linha de gestão da área do RH
CESTA BASICA		-8.934	-11.779	-2.845	32%	Linha de gestão da área do RH
DESPESAS						
MATERIAIS DIVERSOS						Atendimento e suporte às áreas e também a eventos, shows, fora do horário e finais de semana
LANCHES E REFEICOES		-11.017	-20.926	-9.909	90%	Atendimento e suporte às áreas e também a eventos, shows, fora do horário e finais de semana
CONSUMAÇÃO INTERNA		0	-714	-714	100%	Atendimento e suporte às áreas e também a eventos, shows, fora do horário e finais de semana
VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE						
TAXI E TRANSPORTE PUBLICO		-629	-2.123	-1.494	238%	Atendimento e suporte às áreas e também a eventos, shows, fora do horário e finais de semana
TRANSPORTE AEREO		-429	-1.028	-599	140%	Viagem a BH para benchmarking com o Minas Tênis Clube
DESP FINANC BANC OPER CARTOES						
JUROS E MULTAS		0	-32	-32	100%	
SERVICOS DE TERCEIROS						
CONSULTORIAS TECNICAS		0	-16.842	-16.842	100%	Valor lançado incorretamente, pois recursos estão disponibilizados em outras linhas (Diazero)
MANUT EQPTOS INFORMATICA		-176.182	-181.856	-5.674	3%	Variação do percentual de reajustes dos contratos
SITES HOSPED PROCES DADOS		-8.658	-13.534	-4.877	56%	Aumento da capacidade (Memória e CPU) do ambiente onde está instalado o Site Institucional
TV POR ASSINATURA E INTERNET		-53.511	-54.892	-1.381	3%	Diferença do valor de reajuste de Link de Dados (Neo Telecom)
TAXA MANUTENÇÃO SOFTWARES		-50.698	-30.085	20.613	-41%	
LICENÇA DIREITO USO SOFTWARES		-180.423	-89.547	90.877	-50%	
DESENV E MANUT SOFTWARES		-270.920	-161.374	109.545	-40%	

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
☰ DESPESAS	-3.944.445	-3.510.306	434.139	-11%
⊕ MANUTENCAO	-6.075	-8.110	-2.035	33%
⊕ SERVICOS COMPARTILHADOS	-32.169	-32.359	-189	1%
⊕ PRODUTOS DE B&R	-1.296	-1.430	-134	10%
⊕ DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS	-1.227	-1.090	137	-11%
⊕ SERVICOS PUBLICOS	-27.794	-27.640	154	-1%
⊕ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-1.554	-1.331	223	-14%
⊕ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	-2.526	-56	2.470	-98%
⊕ LOCACOES	-15.000	-8.713	6.287	-42%
⊕ MATERIAIS DIVERSOS	-79.875	-46.345	33.529	-42%
⊕ RECUPERACAO DESPESAS	0	58.787	58.787	100%
⊕ SERVICOS DE TERCEIROS	-615.249	-470.559	144.690	-24%
⊕ PESSOAL	-3.161.679	-2.971.461	190.219	-6%
Total Geral	-3.944.445	-3.510.306	434.139	-11%

Despesas ficaram R\$ 434K abaixo do orçado

O grupo que ficou com despesas acima do orçado foi o de manutenção, que ficou R\$2.035 reais acima do orçado. Isso ocorreu porque houve duas manutenções acima com valor mais altos que o esperado, que foi o conserto do portão e trocas de lâmpadas do recebimento de mercadorias.

Apesar do grupo de materiais diversos ficar abaixo do orçado, algumas rubricas dentro desse grupo ficaram acima do orçado, como materiais de escritório devido uso maior de bobinas nos caixas, maior consumo de papel A4 e etiquetas para inventário de ativos.

Também houve despesas com alimentação de temporários porque houve afastamentos não previstos.

Serviços de terceiros foi devido postergação de auditoria interna e menos correspondências (correios).

Em relação à despesa com pessoal, apesar do total ficar abaixo do orçado, algumas rubricas ficaram acima devido negociação de acordo coletivo que alterou regras de desconto de refeição e cesta básica. Também houve gastos com temporários devido afastamentos não previstos, mas que foram compensados com redução de folha. O total ficou abaixo do orçado devido vagas não preenchidas de caixas e afastados.

Diretoria Financeira - Justificativas



Rótulos de Linha	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	
▣ DESPESAS COMPARTILHADAS	-66.039	-68.109	-2.070	3%	
▣ MANUTENCAO	-6.075	-8.110	-2.035	33%	
⊕ MANUTENCAO	-6.075	-8.110	-2.035	33%	o valor excedeu os R\$1.000/mês pq em maio (R\$3,3K) houve consertos de valor alto do portão (R\$1,2K) e de troca de lâmpada do RM (R\$1,7K) utilizaram lâmpadas de R\$184 ao invés das de 15W. Espera-se compensar o valor até o final do ano.
▣ SERVICOS COMPARTILHADOS	-32.169	-32.359	-189	1%	
⊕ LIMPEZA	-32.169	-32.359	-189	1%	
▣ RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	0	58.787	58.787	100%	
▣ RECUPERACAO DESPESAS	0	58.787	58.787	100%	
⊕ (-) RECUPERACAO DESPESAS	0	58.787	58.787	100%	caixas de barbeiros e podólogos. valores também aumentaram o total de salários dentro do grupo de pessoal.
▣ DESPESAS	-716.726	-529.524	187.203	-26%	
▣ PRODUTOS DE B&R	-1.296	-1.430	-134	10%	
⊕ BEBIDAS	-1.296	-1.430	-134	10%	consumo de pó de café e galão de água acima do esperado. Será compensado até final do ano.
▣ MATERIAIS DIVERSOS	-79.875	-46.345	33.529	-42%	
⊕ MATERIAL DE ESCRITORIO	-16.800	-20.115	-3.315	20%	aumento de bobina térmica e elásticos devido aumento de vendas de B&R, etiquetas para inventário de ativos e mais papel A4 que o esperado. Não precisa de suplemento pq pode ser compensado com material de consumo.
⊕ LANCHES E REFEICOES	-6.749	-8.192	-1.443	21%	refeições de caixas temporários (eventos e houve afastamentos além do previsto). Não precisa de suplemento pq se espera compensar até o final do ano.
▣ SERVICOS DE TERCEIROS	-615.249	-470.559	144.690	-24%	
⊕ CHAVEIRO E CARIMBO	-55	-401	-346	629%	NF do ano anterior lançado em janeiro ref. carimbos para novo processo no RM. Deve terminar o ano em R\$290 acima do orçamento, mas não precisa suplemento pq vai ser compensado com serviços de entregas.
⊕ ARMAZENAGEM	-3.822	-4.119	-297	8%	frete de material enviado para arquivo externo. Não precisa suplemento pq será compensado com saldo anual.
⊕ CORREIOS	-77.688	-52.070	25.618	-33%	redução de envio de correspondência com AR para inadimplentes.
▣ PESSOAL	-3.161.679	-2.971.461	190.219	-6%	
▣ PESSOAL	-3.161.679	-2.971.461	190.219	-6%	
⊕ REFEITORIO	-119.712	-160.058	-40.345	34%	valor unitário orçado em R\$ 23,00 e realizado em R\$ 29,46, além de não descontar R\$4,00. precisa ser revisto para 2o semestre.
⊕ SERVICOS TEMPORARIOS	-91.068	-123.276	-32.208	35%	necessário para repor caixas afastadas por licença médica. precisa ser revisto para 2o semestre.
⊕ CESTA BASICA	-34.929	-46.288	-11.359	33%	custo do auxílio alimentação passou de R\$ 96 para R\$ 150. precisa ser revisto para 2o semestre.
⊕ FGTS	-128.440	-139.190	-10.750	8%	referente FGTS sobre férias. Total de FGTS está correto. Valor anual está correto, não precisa revisar.
⊕ INDENIZACAO TRABALHISTA	0	-7.234	-7.234	100%	valor orçado ficou no institucional. Valor anual está correto, não precisa suplemento.
⊕ SEGURO DE VIDA EM GRUPO	-5.316	-6.462	-1.147	22%	novas inclusões
⊕ SALARIOS	-1.575.386	-1.421.341	154.045	-10%	dissídio de 5,97% ao invés do orçado de 7,3% e afastamentos

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
RECEITAS	5.262.526	6.929.663	1.667.137	32%
+ RECEITAS PATRIMONIAIS	80.250	53.950	-26.300	-33%
+ RECEITAS FINANCEIRAS	600	1.117	517	86%
+ OUTRAS RECEITAS	355.971	456.558	100.587	28%
+ RECEITAS DE ATIVIDADES	4.825.705	6.418.038	1.592.333	33%
DESPESAS	-8.584.508	-8.081.101	503.407	-6%
+ MANUTENCAO	-60.182	-82.906	-22.724	38%
+ PRODUTOS DE B&R	-275.759	-295.295	-19.536	7%
+ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-33.720	-43.172	-9.452	28%
+ SERVICOS PUBLICOS	-118.297	-126.320	-8.023	7%
+ SERVICOS COMPARTILHADOS	-159.595	-161.332	-1.737	1%
+ RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO	0	-174	-174	100%
+ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	-2.400	-343	2.057	-86%
+ DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS	-27.200	-14.524	12.676	-47%
+ LOCACOES	-306.600	-287.030	19.570	-6%
+ PESSOAL	-4.403.817	-4.364.933	38.884	-1%
+ MATERIAIS DIVERSOS	-679.135	-601.507	77.628	-11%
+ DEMAIS DESPESAS	-93.000	0	93.000	-100%
+ SERVICOS DE TERCEIROS	-2.424.804	-2.103.565	321.238	-13%
Total Geral	-3.321.982	-1.151.438	2.170.544	-65%

Receitas R\$ 1.667K acima do orçamento

- Receitas patrimoniais:

R\$ 14K Cessão de salas (alteração na cobrança para 70/30)

R\$ 13K Espaço para eventos (bazar)

- Receitas Financeiras:

R\$ 517K acima do orçamento (juros e multas recebidos Biblioteca)

- Outras receitas:

R\$ 83K (receita com materiais impressos do Recanto Infantil)

- Receita de atividades:

R\$1.261K mensalidades (R\$ 630K recanto infantil variação na quantidade de alunos em relação ao orçamento); R\$ 348K Pilates (mudança na cobrança para 70/30) R\$ 359K matrícula (R\$ 315K recanto infantil em janeiro).

Despesas R\$ 503K abaixo do orçamento

Manutenção:

R\$ 23K manutenção (R\$ 16K cinema; R\$ 5K eventos e espetáculos)

Produtos de Bares:

R\$ 35K Alimentos (Recanto Infantil)

Viagens, Estadias e Transportes:

R\$ 16K Transporte rodoviário (utilização de táxi; transporte rodoviário - circuito militar)

Materiais diversos:

R\$ 60K material de consumo (R\$ 52K recanto infantil)

R\$ 22K material de escritório (R\$ 22K Recanto infantil)

Serviços de terceiros:

R\$ 290K professores e instrutores R\$ 180K pilates (alteração na cobrança para 70/30); R\$ 58K danças; R\$ 33K músicas



	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
☰ RECEITAS	4.243.676	5.269.578	1.025.902	24%
⊕ OUTRAS RECEITAS	348.971	439.076	90.105	26%
⊕ RECEITAS DE ATIVIDADES	3.894.705	4.830.502	935.796	24%
☰ DESPESAS	-4.307.016	-4.266.467	40.549	-1%
⊕ PRODUTOS DE B&R	-231.309	-272.679	-41.370	18%
⊕ MATERIAIS DIVERSOS	-369.556	-379.500	-9.944	3%
⊕ SERVICOS PUBLICOS	-46.159	-56.023	-9.863	21%
⊕ MANUTENCAO	-31.643	-34.272	-2.630	8%
⊕ SERVICOS COMPARTILHADOS	-10.920	-11.214	-294	3%
⊕ RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO	0	-174	-174	100%
⊕ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	-400	-164	236	-59%
⊕ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-24.900	-20.994	3.906	-16%
⊕ DEMAIS DESPESAS	-10.000	0	10.000	-100%
⊕ LOCACOES	-19.800	-4.261	15.539	-78%
⊕ SERVICOS DE TERCEIROS	-285.003	-255.456	29.548	-10%
⊕ PESSOAL	-3.277.325	-3.231.732	45.594	-1%
Total Geral	-63.339	1.003.111	1.066.451	-1684%

Receitas R\$ 1.026K acima do orçado

- Outras receitas
R\$ 83K materiais impressos recanto

- Receita de atividades:
Mensalidade R\$ 631K (recanto infantil) devido maior quantidade de alunos.
Matrícula R\$ 345K (recanto infantil) prevista pata dezembro.

Despesas R\$ 41K abaixo do orçado

- Produtos de Bares (R\$ 41K alimentos)

- Materiais diversos (R\$52K material de consumo; R\$ -58K material infantil)

- Locações (R\$ -14K Copiadoras; R\$ 2K) aluguel de fantasia Breshow

- Serviços de terceiros (R\$ 30K serviços de manutenção em geral) serviços de pintura no recanto infantil;

Diretoria Cultural – Recanto Infantil - quantidade de alunos



Orçado	Integral	Valor	Total	Realizado	Integral	Valor	Total	Varição
1º Filho	51	3.693,07	188.346,57	1º Filho	70	3.693,07	258.514,90	70.168,33
2º Filho	2	3.477,80	6.955,60	2º Filho	9	3.477,80	31.300,20	24.344,60
Total			195.302,17	Total			289.815,10	94.512,93
	1/2 Período	Valor	Total		1/2 Período	Valor	Total	
1º Filho	191	2.069,47	395.268,77	1º Filho	188	2.069,47	389.060,36	- 6.208,41
2º Filho	27	1.883,24	50.847,48	2º Filho	34	1.883,24	64.030,16	13.182,68
3º Filho	0	1.883,24	-	3º Filho	1	1.883,24	1.883,24	1.883,24
Total			446.116,25	Total			454.973,76	8.857,51
Total Geral			641.418,42	Total Geral			744.788,86	103.370,44

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
RECEITAS	1.018.850	1.660.085	641.235	63%
⊕ RECEITAS PATRIMONIAIS	80.250	53.950	-26.300	-33%
⊕ RECEITAS FINANCEIRAS	600	1.117	517	86%
⊕ OUTRAS RECEITAS	7.000	17.482	10.482	150%
⊕ RECEITAS DE ATIVIDADES	931.000	1.587.537	656.537	71%
DESPESAS	-4.277.492	-3.814.634	462.858	-11%
⊕ MANUTENCAO	-28.539	-48.634	-20.094	70%
⊕ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-8.820	-22.178	-13.358	151%
⊕ PESSOAL	-1.126.491	-1.133.201	-6.710	1%
⊕ SERVICOS COMPARTILHADOS	-148.675	-150.119	-1.443	1%
⊕ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	-2.000	-179	1.821	-91%
⊕ SERVICOS PUBLICOS	-72.138	-70.297	1.840	-3%
⊕ LOCACOES	-286.800	-282.769	4.031	-1%
⊕ DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS	-27.200	-14.524	12.676	-47%
⊕ PRODUTOS DE B&R	-44.450	-22.616	21.834	-49%
⊕ DEMAIS DESPESAS	-83.000	0	83.000	-100%
⊕ MATERIAIS DIVERSOS	-309.579	-222.007	87.572	-28%
⊕ SERVICOS DE TERCEIROS	-2.139.800	-1.848.109	291.691	-14%
Total Geral	-3.258.642	-2.154.549	1.104.093	-34%

Receitas R\$ 641K acima do orçamento

- Receitas patrimoniais:

Redução de R\$ 14K cessão de quadras (Pilates – mudança na cobrança para 70/30) e R\$ 13K cessão de espaço (bazar dia das mães em junho)

- Outras receitas:

Eventuais R\$ 11K (palestras)

Receitas de atividades:

Mensalidades (R\$ 348K Pilates; R\$ 86K Ballet; R\$ 83K Danças)

Despesas R\$ 463K abaixo do orçamento

- Serviços de terceiros (-R\$ 622K artistas abaixo do orçamento, e R\$303K professores e instrutores acima do orçamento, inclusive 70/30)

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
RECEITAS	250.250	584.242	333.992	133%
+ RECEITAS PATRIMONIAIS	30.250	16.500	-13.750	-45%
+ RECEITAS DE ATIVIDADES	220.000	567.742	347.742	158%
DESPESAS	-199.464	-385.860	-186.396	93%
+ SERVICOS DE TERCEIROS	-198.000	-372.935	-174.935	88%
+ MATERIAIS DIVERSOS	0	-12.420	-12.420	100%
+ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	0	-133	-133	100%
+ MANUTENCAO	-1.464	-372	1.092	-75%
Total Geral	50.786	198.382	147.596	291%

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
DESPEAS	-1.888.522	-1.832.533	55.989	-3%
⊕ MANUTENCAO	-5.009	-7.507	-2.498	50%
⊕ SERVICOS PUBLICOS	-23.664	-25.243	-1.578	7%
⊕ SERVICOS DE TERCEIROS	-146.112	-147.229	-1.118	1%
⊕ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	0	-94	-94	100%
⊕ RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO	0	-47	-47	100%
⊕ SERVICOS COMPARTILHADOS	-29.846	-29.886	-40	0%
⊕ TRIB, SEG, FEDERACOES E CONFED	0	-0	0	100%
⊕ PRODUTOS DE B&R	-426	-203	223	-52%
⊕ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-972	-124	848	-87%
⊕ LOCACOES	-9.536	-3.867	5.669	-59%
⊕ MATERIAIS DIVERSOS	-43.962	-33.810	10.152	-23%
⊕ PESSOAL	-1.628.995	-1.584.522	44.473	-3%
Total Geral	-1.888.522	-1.832.533	55.989	-3%

Despesas ficaram R\$ 56K abaixo do orçado

Os principais valores que ficaram acima do orçado foram:

- Serviços de terceiros: R\$3,5K de licença de softwares devido dois funcionários do jurídico.
- R\$2,4K devido manutenção de câmara fria.
- Serviços públicos: telefonia ficou R\$1,6K acima do orçado.
- convênio médico (R\$4,0K) devido alto percentual de reajuste; cesta básica (R\$7,3K) e refeições (R\$15,2K) devido não desconto parcial do colaborador e refeições

Diretoria Suprimentos - Justificativas



Rótulos de Linha	IT	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	JUSTIFICATIVA
[-] DESPESAS COMPARTILHADAS		-58.519	-62.636	-4.117	7%	
[-] MANUTENCAO		-5.009	-7.507	-2.498	50%	MANUTENÇÃO CAMERA FRIA E ELEVADOR CARGA
[-] SERVICOS PUBLICOS		-23.664	-25.243	-1.578	7%	RATEIO DE ENERGIA FEITO ADMINISTRATIVO
[+] TELEFONIA		-9.635	-11.249	-1.614	17%	RATEIO ADMINISTRATIVO
[-] SERVICOS COMPARTILHADOS		-29.846	-29.886	-40	0%	LIMPEZA RATEIO ADMINISTRATIVO
[+] LIMPEZA		-29.607	-29.781	-174	1%	
[-] DEPRECIACAO IMOBILIZADO		-12.954	-14.910	-1.956	15%	
[-] DEPRECIACAO E AMORTIZACAO		-12.954	-14.910	-1.956	15%	
[+] DEPRECIACAO		-12.954	-14.910	-1.956	15%	
[-] DESPESAS		-201.008	-185.375	15.633	-8%	
[-] SERVICOS DE TERCEIROS		-146.112	-147.229	-1.118	1%	
[+] LICENÇA DIREITO USO SOFTWARES		-33.000	-36.595	-3.595	11%	(DOIS FUNCIONÁRIOS JURIDICO EM NOSSA ÁREA)
[+] DESENV E MANUT SOFTWARES		-76.770	-76.890	-120	0%	(DOIS FUNCIONÁRIOS JURIDICO EM NOSSA ÁREA)
[-] DESP FINANC BANC OPER CARTOES		0	-94	-94	100%	
[+] JUROS E MULTAS		0	-94	-94	100%	JUROS PAGOS POR ESTRAVIO DE NOTAS
[-] RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO		0	-47	-47	100%	
[+] (-)CUSTO DA BAIXA DE BENS		0	-47	-47	100%	
[-] MATERIAIS DIVERSOS		-43.962	-33.810	10.152	-23%	
[+] MATERIAL DE CONSUMO		-8.244	-8.640	-396	5%	USO DE STRECH PARA EMPACOTAMENTO
[+] UTENSILIOS DE B&R		0	-82	-82	100%	
[+] MATERIAL DE MANUTENCAO		0	-40	-40	100%	
[+] MATERIAL DE SEGURANCA		0	-31	-31	100%	
[-] PESSOAL		-1.628.995	-1.584.522	44.473	-3%	
[-] PESSOAL		-1.628.995	-1.584.522	44.473	-3%	
[+] INSS		-223.705	-242.490	-18.785	8%	ORÇAMENTO EFETUADO PELO RH
[+] REFEITORIO		-66.396	-81.617	-15.221	23%	ORÇAMENTO EFETUADO PELO RH
[+] FGTS		-67.892	-76.578	-8.686	13%	ORÇAMENTO EFETUADO PELO RH
[+] CESTA BASICA		-17.985	-25.357	-7.371	41%	ORÇAMENTO EFETUADO PELO RH
[+] CONVENIO MEDICO		-109.430	-113.476	-4.046	4%	ORÇAMENTO EFETUADO PELO RH
[+] INDENIZACAO TRABALHISTA		0	-2.900	-2.900	100%	ORÇAMENTO EFETUADO PELO RH
[+] PIS		-8.487	-9.295	-809	10%	ORÇAMENTO EFETUADO PELO RH

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
RECEITAS	575.000	370.002	-204.998	-36%
OUTRAS RECEITAS	575.000	370.002	-204.998	-36%
DESPESAS	-2.169.431	-1.827.715	341.716	-16%
DESP FINANC BANC OPER CARTOES	0	-51	-51	100%
SERVICOS COMPARTILHADOS	-3.986	-4.009	-24	1%
VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-3.900	-3.092	808	-21%
MANUTENCAO	-2.752	-1.779	973	-35%
LOCACOES	-7.000	-5.692	1.308	-19%
SERVICOS PUBLICOS	-6.621	-5.178	1.443	-22%
RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO	0	1.692	1.692	100%
PRODUTOS DE B&R	-4.800	-1.240	3.560	-74%
MATERIAIS DIVERSOS	-61.453	-26.453	35.000	-57%
DEMAIS DESPESAS	-40.000	0	40.000	-100%
PESSOAL	-924.310	-864.460	59.850	-6%
SERVICOS DE TERCEIROS	-1.114.610	-917.454	197.156	-18%
Total Geral	-1.594.431	-1.457.712	136.719	-9%

- Receitas R\$ -205K abaixo do orçado

Outras receitas

R\$ -240K Patrocínio (Os valores captados nesta categoria patrocínio são direcionadas às áreas fins, conseqüentemente, não permanecendo qualquer saldo nesta conta)

R\$ - 74K Permutas (Valores referem -se a repasse de mídia absorvidos pela área em decorrência de patrocínio direcionado).

- Despesas R\$ 342K abaixo do orçado

Materiais diversos:

R\$ -16K Material de consumo (material para máquina de café)

Serviços de terceiros:

R\$ -65K Gráfica (revista o Paulistano)

R\$ -30K Serviços de mídia (comunicação corporativa por meio de solução digital inteligente).

R\$ -30K Revisão textual (valor usado conforme demanda de revisão textual)

- Pessoal R\$ 60K abaixo do orçado

R\$ -25K salário (variação no Headcount)

R\$ -12K bolsa auxílio

R\$ 8K refeitório (Valor unitário orçado com coparticipação do funcionário e realizado conforme custo 100% empresa)

R\$ 4K horas extras (eventos)

Diretoria de Marketing e Comunicação - Justificativas



Mês	(Vários itens)				
Descrição Diretoria	DIRETORIA DE MKT E COMUNICACAO				
Rótulos de Linha		orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
RECEITAS		575.000	370.002	-204.998	-36%
OUTRAS RECEITAS		575.000	370.002	-204.998	-36%
PATROCINIO DE PARCEIROS		240.000	0	-240.000	-100%
PERMUTAS		215.000	141.130	-73.870	-34%
ANUNCIOS DA REVISTA		120.000	228.872	108.872	91%
DESPESAS COMPARTILHADAS		-13.358	-10.966	2.393	-18%
SERVICOS COMPARTILHADOS		-3.986	-4.009	-24	1%
MANUTENCAO		-2.752	-1.779	973	-35%
SERVICOS PUBLICOS		-6.621	-5.178	1.443	-22%
DEPRECIACAO IMOBILIZADO		-29.287	-23.590	5.697	-19%
PESSOAL		-924.310	-864.460	59.850	-6%
PESSOAL		-924.310	-864.460	59.850	-6%
REFEITORIO		-25.537	-33.696	-8.159	32%
HORAS-EXTRAS		-833	-4.960	-4.127	495%
INSUFICIENCIA DE SALDOS		0	-2.505	-2.505	100%
CESTA BASICA		-7.764	-9.561	-1.797	23%
INSS		-133.985	-134.685	-700	1%
FGTS		-40.663	-41.343	-680	2%
PIS		-5.083	-5.140	-57	1%
DESPESAS		-1.231.763	-952.289	279.474	-23%
DESP FINANC BANC OPER CARTOES		0	-51	-51	100%
VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE		-3.900	-3.092	808	-21%
TRANSPORTE AEREO		0	-1.028	-1.028	100%
HOSPEDAGEM		0	-261	-261	100%
LOCACOES		-7.000	-5.692	1.308	-19%
COPIADORAS		-3.000	-5.692	-2.692	90%
LOCACAO EQUIPAMENTOS EM GERAL		-2.000	0	2.000	-100%
MOVEIS E EQUIPAMENTOS		-2.000	0	2.000	-100%
RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO		0	1.692	1.692	100%
PRODUTOS DE B&R		-4.800	-1.240	3.560	-74%
MATERIAIS DIVERSOS		-61.453	-26.453	35.000	-57%
DEMAIS DESPESAS		-40.000	0	40.000	-100%
BRINDES E PREMIOS		-40.000	0	40.000	-100%
SERVICOS DE TERCEIROS		-1.114.610	-917.454	197.156	-18%
LICENÇA DIREITO USO SOFTWARES		-53.060	-59.192	-6.132	12%
SERVICOS DE SAUDE		-600	-852	-252	42%
CARTORIOS E CERTIFICADOS		0	-12	-12	100%
Total Geral		-1.623.718	-1.481.303	142.415	-9%

Todos os valores captados nesta categoria patrocínio são direcionadas às áreas fins, consequentemente, não permanecendo qualquer saldo nesta conta. Valores contabilizados referem -se a repasse de mídia absorvidos pela área em decorrência de patrocínio direcionado

Rateio entre as áreas

Valor unitário orçado com coparticipação do funcionário e realizado conforme CCT (custo 100% empresa) Eventos

Férias

Valor unitário orçado com coparticipação do funcionário e realizado conforme CCT (custo 100% empresa)

Reprogramação de férias

Reprogramação de férias

Reprogramação de férias

Divergência de informações em título de cobrança o que resultou em pagamento do valor original com acréscimo de juros

Benchmark - Minas Tennis Clube

Benchmark - Minas Tennis Clube

Rateio entre as áreas locação máquina Kitani

Aquisição de software para realização de atividades do departamento

Utilização serviço para colaborador do departamento

Custo para obtenção de receita (renegociação) em atraso

Diretoria de MKT & Com. – Captações/Patrocínios



PATROCÍNIOS 2023		Janeiro		Fevereiro		Março		Abril		Maio		Junho		TOTAL	
Patrocinador	Área Beneficiada	Orç.	Realiz.	Orç.	Realiz.	Orç.	Realiz.	Orç.	Realiz.	Orç.	Realiz.	Orç.	Realiz.	Orç.	Realiz.
BANCO BRADESCO	Institucional	51.386	51.386	51.386	51.386	51.386	51.386	51.386	51.386	51.386	51.386	51.386	51.386	308.313	308.313
BRASANITAS	Basquete	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000	120.000	130.000
CORPORE	Basquete	146.667	143.200	146.667	271.233	146.667	175.008	146.667	175.008	146.667	175.008	146.667	175.008	880.002	1.114.465
FILO	Ger Esportes		18.000		18.000									0	36.000
KAZAA	Ginastica Artística	8.783	8.783	8.783	8.783	8.783	8.783	8.783	8.783	8.783	8.783			43.917	43.917
MONTE BRAVO	Ger Esportes	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.763	25.000	25.000	150.000	150.763
MONTE BRAVO	Tenis	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	75.000	75.000
MONTE BRAVO	Beach	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	75.000	75.000
MONTE BRAVO	Eventos do clube										26.100			0	26.100
OUTROS	Marketing	40.000		40.000		40.000		40.000		40.000		40.000		240.000	0
PLATINUM	Judo	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	36.000	36.000
POSITANO	Institucional		3.333		3.333		3.333		3.333		3.333		3.333	0	20.000
TEGRA	Tenis	7.500		7.500	14.000	7.500		7.500	14.000	7.500	7.000	7.500	7.000	45.000	42.000
TEGRA	Ger Esportes	7.500		7.500	14.000	7.500		7.500	14.000	7.500	7.000	7.500	7.000	45.000	42.000
DP BRASIL COMUNICAÇÃO	Basquete										4.000			0	4.000
MOSCA NEGRA	Ger Esportes												1.067	0	1.067
RESTOQUE	Festa Junina - Soc												30.000	0	30.000
MYKONOS	Festa Junina - Soc												51.000	0	51.000
TELEFÔNICA BRASIL S/A	Corrida										25.000			0	25.000
MARCELO COSTA MASCARO N	Tenis										3.510				3.510
		337.836	300.702	337.836	456.735	337.836	314.510	337.836	352.510	337.836	387.883	329.053	401.794	2.018.232	2.214.135

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
☰ RECEITAS	621.410	662.380	40.970	7%
⊕ OUTRAS RECEITAS	819	787	-32	-4%
⊕ RECEITAS P/ MANUT E INVEST	620.591	661.594	41.003	7%
☰ DESPESAS	-1.854.643	-1.742.673	111.970	-6%
⊕ LOCACOES	-9.570	-19.662	-10.092	105%
⊕ SERVICOS PUBLICOS	-14.438	-14.734	-296	2%
⊕ SERVICOS COMPARTILHADOS	-25.906	-26.059	-153	1%
⊕ MANUTENCAO	-2.531	-2.674	-143	6%
⊕ PRODUTOS DE B&R	-96	-102	-6	6%
⊕ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-20	0	20	-100%
⊕ DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS	-600	0	600	-100%
⊕ MATERIAIS DIVERSOS	-31.557	-22.317	9.240	-29%
⊕ SERVICOS DE TERCEIROS	-35.430	-21.539	13.891	-39%
⊕ PESSOAL	-1.734.494	-1.635.586	98.908	-6%
Total Geral	-1.233.233	-1.080.293	152.940	-12%

Os principais valores que ficaram acima do orçado foram:

- Taxa de convidados e de carteira social.
- Locações R\$10K Demanda de cópia e impressões maior que a esperada por conta do cadastramento. Precisar ser revista para o segundo semestre.
- Material de consumo R\$ 2K aumento na compra de ribbons para emissão de carteiras sociais.
- Nos gastos com pessoal, as horas extras foram devido trabalhos realizados em feriados. Os demais gastos foram devido acordo coletivo. Não houve no primeiro semestre indenizações.



Rótulos de Linha	IT	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	
☐ DESPESAS COMPARTILHADAS		-42.875	-43.467	-592	1%	Justificativa
☐ SERVICOS PUBLICOS		-14.438	-14.734	-296	2%	Orçado pela Controladoria.
☑ TELEFONIA		-4.027	-4.380	-354	9%	Orçado pela Diretoria Administrativa.
☑ ENERGIA		-10.411	-10.354	57	-1%	Orçado pela Engenharia.
☐ SERVICOS COMPARTILHADOS		-25.906	-26.059	-153	1%	
☑ LIMPEZA		-25.906	-26.059	-153	1%	Orçado pela Diretoria Administrativa.
☐ MANUTENCAO		-2.531	-2.674	-143	6%	
☑ MANUTENCAO		-2.531	-2.674	-143	6%	Orçado pela Engenharia.
☐ DESPESAS		-77.273	-63.620	13.653	-18%	
☐ LOCACOES		-9.570	-19.662	-10.092	105%	
☑ COPIADORAS		-9.570	-19.662	-10.092	105%	Demanda maior que a esperada por conta do cadastramento. Precisar ser revista para o segundo semestre.
☐ PRODUTOS DE B&R		-96	-102	-6	6%	
☑ BEBIDAS		-96	-102	-6	6%	Garrações de água para abastecer avançadas.
☐ MATERIAIS DIVERSOS		-31.557	-22.317	9.240	-29%	
☑ MATERIAL DE CONSUMO		-10.872	-13.179	-2.307	21%	Aumento causado pela compra de Ribbons para emissão de carteira social.
☑ UTENSILIOS DE B&R		-55	-106	-51	92%	Requisição de garrafas térmicas.
☐ SERVICOS DE TERCEIROS		-35.430	-21.539	13.891	-39%	
☑ SERVICOS DE SAUDE		-80	-253	-173	216%	Orçado pela Diretoria Administrativa.
☑ SERVICOS DE ENTREGAS		0	-124	-124	100%	Verificar este lançamento, pois a secretaria não tem serviço de entrega.
☑ CARTORIOS E CERTIFICADOS		0	-42	-42	100%	Solicitação de certidão de casamento de associado/recadastramento, solicitado pelo Sr. Presidente.
☐ RECEITAS		621.410	662.380	40.970	7%	
☐ OUTRAS RECEITAS		819	787	-32	-4%	
☑ EVENTUAIS		819	787	-32	-4%	Dentro da média/ano.
☐ PESSOAL		-1.734.494	-1.635.586	98.908	-6%	
☐ PESSOAL		-1.734.494	-1.635.586	98.908	-6%	Orçado pelo RH.
☑ INSS		-224.298	-251.274	-26.975	12%	Orçado pelo RH.
☑ REFEITORIO		-73.123	-91.228	-18.105	25%	Orçado pelo RH.
☑ CONVENIO MEDICO		-142.681	-157.493	-14.812	10%	Orçado pelo RH.
☑ HORAS-EXTRAS		-19.838	-34.270	-14.432	73%	Orçado pelo RH.
☑ CESTA BASICA		-17.560	-25.866	-8.306	47%	Orçado pelo RH.
☑ FERIAS		-101.534	-104.289	-2.755	3%	Orçado pelo RH.
☑ PIS		-8.515	-9.677	-1.162	14%	Orçado pelo RH.
☑ SEGURO DE VIDA EM GRUPO		-3.991	-4.321	-330	8%	Orçado pelo RH.
☑ CONVENIO ODONTOLOGICO		-464	-472	-8	2%	Orçado pelo RH.

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado
RECEITAS	663.346	3.596.360	2.933.014	442%
+ RECEITAS PATRIMONIAIS	27.000	38.100	11.100	41%
+ OUTRAS RECEITAS	44.000	128.200	84.200	191%
+ RECEITAS DE ATIVIDADES	592.346	3.430.060	2.837.714	479%
DESPESAS	-3.811.077	-6.449.129	-2.638.052	69%
+ SERVICOS DE TERCEIROS	-1.950.683	-4.126.251	-2.175.568	112%
+ LOCACOES	-121.429	-377.365	-255.936	211%
+ MATERIAIS DIVERSOS	-215.535	-310.631	-95.096	44%
+ DESP FINANC BANC OPER CARTOES	-6.200	-96.845	-90.645	1462%
+ DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS	-65.600	-147.372	-81.772	125%
+ MANUTENCAO	-73.969	-99.561	-25.592	35%
+ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-7.791	-26.475	-18.684	240%
+ CONTIGENCIAS E PROC JUDICIAIS	0	-9.645	-9.645	100%
+ RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO	0	-5.526	-5.526	100%
+ PRODUTOS DE B&R	-5.532	-10.770	-5.239	95%
+ SERVICOS COMPARTILHADOS	-267.560	-270.193	-2.633	1%
+ SERVICOS PUBLICOS	-103.450	-103.072	378	0%
+ DEMAIS DESPESAS	-1.500	0	1.500	-100%
+ PESSOAL	-991.829	-865.423	126.406	-13%
Total Geral	-3.147.731	-2.852.770	294.962	-9%

Receitas ficaram R\$ 2.933K acima do orçamento

Receitas de atividades: R\$ 2.851K acima do orçamento ingressos associados e convidados (as receitas ficaram acima do orçamento devido a venda de ingressos dos shows que não foram orçados).

Despesas ficaram R\$ 2.638K acima do orçamento

Por outro lado, houve várias despesas relativas aos shows que também ficaram acima do orçamento como

Serviços de terceiros: músicos R\$2.091K, organização de eventos R\$ 107K (realização dos shows)

Locações R\$ 221K móveis e equipamentos (estrutura dos palcos)

Materiais diversos R\$ 44K consumação interna (evento sunset, camarins dos shows, dia internacional da mulher); R\$ 34K material de manutenção (festa junina)

taxas de cartões R\$90K, taxas e alvarás R\$95K (taxa de administração dos cartões para venda dos ingressos; alvará e Ecad dos shows)

manutenções R\$26K (despesas com elétrica para realização da festa junina; correção de vazamentos do salão de jogos)

Diretoria Social - Justificativas



Rótulos de Linha	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	Justificativas
DESPESAS	-2.374.269	-5.110.880	-2.736.611	115%	
SERVICOS DE TERCEIROS	-1.950.683	-4.126.251	-2.175.568	112%	
MUSICOS	-862.500	-2.953.501	-2.091.001	242%	Contratação dos shows do Roberto Carlos e Alok, não contemplados no orçamento, assim como o maior investimento no sunset Especial das Mulheres, com Paula Lima, Luiza Possi e Alinne Rosa. Antecipação de 96 mil referente ao show da Virada Palistano. Programação do segundo semestre se mantém a mesma.
ORGANIZACAO DE EVENTOS	-55.800	-162.574	-106.774	191%	Ação infantil especial de Páscoa na Marquise / Carregadores, controladores de acesso e recepcionistas dos shows Roberto Carlos e Alok / Quadrilha, controladores de acesso e Brincadeiras das Juninas. Segundo semestre seguirá programação normal.
SERV DE MANUT EM GERAL	-5.150	-37.068	-31.918	620%	Manutenção na Brinquedoteca: troca dos rufos, limpeza das calhas e proteção do espaço de bebês / Terceirização elétrica juninas
LICENÇA DIREITO USO SOFTWARES	-1.420	-21.603	-20.183	1421%	Licença para utilização do Showare, novo software de vendas. Investimento de 6.800,00 / mês até dezembro, necessária suplementação
MONTAGEM DE ESTRUTURAS	-403.500	-415.780	-12.280	3%	Montagem de palco e house mix para shows Roberto Carlos e Alok
SERVICOS DE SAUDE	-11.700	-14.817	-3.117	27%	Aumento no valor de UTI móvel para juninas
GRAFICA	-1.050	-2.756	-1.706	162%	Produção de adesivos para identificação das cadeiras da Festa Junina, evitando trocas de cadeiras durante o evento
MANUT EQPTOS INFORMATICA	-4.126	-4.376	-250	6%	Manutenção de 8 controles PS4 Games - Sala Jovem
LOCACOES	-121.429	-377.365	-255.936	211%	
MOVEIS E EQUIPAMENTOS	-45.500	-266.691	-221.191	486%	Locação de equipamentos, gerador, mobiliários, e estrutura de palco para show Alok e Roberto Carlos. Som e luz para juninas, considerados em outra linha
LOCACAO EQUIPAM EM GERAL	-4.717	-36.172	-31.455	667%	Locação de painéis de led, passa cabos e rádios de comunicação para Shows Alope e Roberto Carlos. Investimentos segundo semestre permanecem os mesmos.
COPIADORAS	-1.912	-5.556	-3.644	191%	Valores estão acima daqueles enviados por TI na elaboração do orçamento
LOCACAO EQUIPAMENTOS EM GER	-69.300	-68.946	354	-1%	
MATERIAIS DIVERSOS	-215.535	-310.631	-95.096	44%	
CONSUMACAO INTERNA	-58.058	-101.935	-43.876	76%	Evento Sunset Especial Dia Internacional da Mulher, com cardápio incluso no valor do ingresso / Camarins Alok, Malifoo, Rooftime e RC / Feijoada incluído no ingresso do show do Jorge Aragão
MATERIAL DE MANUTENCAO	-59.000	-92.730	-33.730	57%	Compra de luminárias para Bar Social, reclassificação para bares de itens comprados para a Festa Junina, como borracha de proteção para piso e manutenção de calhas e rufos da Brinquedoteca
MATERIAL DE CONSUMO	-31.307	-53.171	-21.864	70%	Aumento de preço de prendas e plástico bolha para Festa Junina / Compra de Capas de Chuva para o show do Roberto Carlos. Programção para segundo semestre será mantida conforme orçamento
LANCHES E REFEICOES	-27.077	-34.688	-7.611	28%	Rateio refeitório Bar Social e Brinquedoteca / Consumo Diretoria Social evento Sunset / verba de alimentação Alok. Segundo semestre será mantido conforme orçadp
MATERIAL DE SEGURANCA	0	-3.889	-3.889	100%	Compra de abraçadeiras de nylon para cadeiras show Roberto Carlos/Alok e sinalizações para shows e juninas
MATERIAIS PARA EVENTOS	0	-1.860	-1.860	100%	Compra de rosas para show do Roberto Carlos
MATERIAL DE LIMPEZA	-14.330	-15.873	-1.543	11%	Rateio Brasanitas, considerar a mérita para segundo semestre
DESP FINANÇ BANC OPER CARTOES	-6.200	-96.845	-90.645	1462%	
TX ADMINSTR CARTOES	-6.200	-96.836	-90.636	1462%	Taxa administração de cartão para venda de ingressos para shows do Roberto Carlos e Alok. Será mantida a programação do segundo semestre
JUROS E MULTAS	0	-9	-9	100%	

Rótulos de Linha	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	utilizado	Justificativas
DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS	-65.600	-147.372	-81.772	125%	
DIREITOS AUTORAIS	-52.100	-122.678	-70.578	135%	Ecad dos shows Roberto Carlos e Alok e aumento no valor cobrado para a Festa Junina
ALVARAS	0	-24.694	-24.694	100%	Alvarás e consultoria técnica para Shows Roberto Carlos, Alok e Juninas, lançadas nas linhas de tx de fiscalização e consultoria técnica
VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-7.791	-26.475	-18.684	240%	
TRANSPORTE RODOVIARIO	0	-7.042	-7.042	100%	Transporte Alinne Rosa no evento Sunset Especial Mês das Mulheres / Locação de Van para a banda Jammil e Uma Noites nas Juninas
TRANSPORTE AEREO	-3.906	-10.843	-6.938	178%	Aéreo artista Alinne Rosa - Sunset Especial mês das Mulheres / João Bosco Show agosto
HOSPEDAGEM	0	-6.377	-6.377	100%	Hospedagem show Alinne Rosa Sunset Especial das Mulheres / Hospedagem João Bosco - Show Agosto
QUILOMETRAGEM	0	-146	-146	100%	Reembolsos de Km não estimados em eventos
TAXI E TRANSPORTE PUBLICO	-3.885	-2.067	1.818	-47%	
CONTINGENCIAS E PROC JUDICIAIS	0	-9.645	-9.645	100%	
DESPESAS PROCESSUAIS	0	-9.645	-9.645	100%	Processo empresa Ingresso Rápido, não previsto em orçamento
RESULTADO DE BX DE IMOBILIZADO	0	-5.526	-5.526	100%	
(-)CUSTO DA BAIXA DE BENS	0	-5.526	-5.526	100%	Doação de Móveis da Brinquedoteca para Cap do Bem
PRODUTOS DE B&R	-5.532	-10.770	-5.239	95%	
ALIMENTOS	-3.100	-6.057	-2.957	95%	Compra de 500 ovos de Páscoa para Páscoa Infantil, previsto em outra linha
BEBIDAS	-2.432	-4.713	-2.282	94%	Requisição de Bebidas para camarim junto ao Estoque, consideradas em outra linha
DESPESAS COMPARTILHADAS	-444.979	-472.826	-27.847	6%	
MANUTENCAO	-73.969	-99.561	-25.592	35%	
MANUTENCAO	-73.969	-99.561	-25.592	35%	Despesas de Engenharia (Elétrica) acima do orçamento para Festa Junina / manutenção, correção de vazamentos e capas para cadeiras do Salão de Jogos / reparo, pintura, luminária e correção de vazamentos Salão de Festas
SERVICOS COMPARTILHADOS	-267.560	-270.193	-2.633	1%	
LIMPEZA	-266.464	-268.033	-1.569	1%	
LAVANDERIA	-1.096	-2.160	-1.064	97%	Toalhas de eventos e toalhas de Salão de Jogos que não estavam sendo utilizadas pós pandemia
SERVICOS PUBLICOS	-103.450	-103.072	378	0%	
DEPRECIACAO IMOBILIZADO	-74.891	-48.117	26.774	-36%	
DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	-74.891	-48.117	26.774	-36%	
DEPRECIACAO	-74.891	-48.117	26.774	-36%	
PESSOAL	-991.829	-865.423	126.406	-13%	
PESSOAL	-991.829	-865.423	126.406	-13%	
REFEITORIO	-26.160	-37.174	-11.015	42%	Rateio de refeitório
RECEITAS	663.346	3.596.360	2.933.014	442%	
RECEITAS DE ATIVIDADES	592.346	3.430.060	2.837.714	479%	
MENSALIDADE	16.000	-871	-16.871	-105%	Curso de interação com portáteis e celulares não realizado por falta de demanda
TAXAS DE JOGOS	5.265	76	-5.189	-99%	Isenção da cobrança de Taxa de Jogos no Salão de Jogos, solicitado pela Diretoria
Total Geral	-3.222.623	-2.900.887	321.736	-10%	



ATÉ JUNHO				
Jan. a Jun.		RECEITAS	DESPESAS	Total Geral
+ Alok		997.140,00 -	1.032.387,74 -	35.247,74
+ Roberto Carlos		1.877.555,00 -	1.828.740,56	48.814,45
Total Geral		2.874.695,00 -	2.861.128,30	13.566,71

Despesas estimadas para julho/agosto:

Alok: R\$ 44.100,81

Roberto Carlos: R\$ 20.732,27

	↑	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
RECEITAS		8.500	55.485	46.985	553%
+ RECEITAS PATRIMONIAIS		0	5.400	5.400	100%
+ OUTRAS RECEITAS		8.500	22.795	14.295	168%
+ RECEITAS DE ATIVIDADES		0	27.290	27.290	100%
DESPESAS		-244.885	-364.117	-119.232	49%
+ SERVICOS DE TERCEIROS		-34.000	-97.998	-63.998	188%
+ MATERIAIS DIVERSOS		-55.650	-95.257	-39.607	71%
+ PESSOAL		-87.805	-105.507	-17.702	20%
+ MANUTENCAO		-1.711	-5.618	-3.907	228%
+ LOCACOES		-8.000	-11.107	-3.107	39%
+ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE		-120	-1.700	-1.580	1317%
+ SERVICOS PUBLICOS		0	-537	-537	100%
+ DESP FINANC BANC OPER CARTOES		0	-144	-144	100%
+ PRODUTOS DE B&R		-1.600	-1.690	-90	6%
+ DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS		-56.000	-44.560	11.440	-20%
Total Geral		-236.385	-308.632	-72.247	31%

Receitas R\$ 47K acima do orçamento

- Receitas patrimoniais R\$ 5K (cessão de espaço) desfilando corações expositores
- Outras receitas R\$ 10K Patrocínio de parceiros (Brasanitas)
- Receita de atividades R\$ 19K ingressos associados; 8K ingressos convidados (Evento desfilando corações, aniversário da chave)

Despesas R\$ 119K acima do orçamento

- Serviços de terceiros R\$ 17K montagem de estruturas; R\$ 12K Recreação e animação; 12K decoração som e iluminação; 8K Cursos e Palestras
- Materiais diversos R\$ 35K consumação interna; R\$ 9K material de consumo
- Desp. Institucionais e Legais R\$ 13K auxílios e doações (Cap do Bem)

	orçado	realizado	variação
ADMINISTRATIVO DESENV SOCIAL	-89.857	-114.375	-24.518
CAP DO BEM	-101.007	-78.798	22.208
CHAVE DO CORACAO	-40.304	-45.316	-5.012
DEPARTAMENTO INFANTO JUVENIL	-600	-33.766	-33.166
DIVERSIDADE E INCLUSÃO	0	-29.403	-29.403
RELAÇÕES INSTITUCIONAIS	-4.618	-3.975	643
INCLUSÃO E DIVERSIDADE	0	-1.678	-1.678
CAP INTEGRA	0	-1.275	-1.275
INOVAÇÃO E SUSTENTABILIDADE	0	-46	-46
Total Geral	-236.385	-308.632	-72.247

Com a criação de novas unidades de negócios, seus gastos ainda não haviam sido estimados, gerando algumas despesas acima do esperado.

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
DESPEAS	-733.769	-261.819	471.950	-64%
⊕ SERVICOS PUBLICOS	-661	-351	310	-47%
⊕ PRODUTOS DE B&R	-600	-201	399	-66%
⊕ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-1.200	0	1.200	-100%
⊕ MANUTENCAO	-1.597	0	1.597	-100%
⊕ LOCACOES	-15.000	-1.791	13.209	-88%
⊕ MATERIAIS DIVERSOS	-58.384	-1.458	56.926	-98%
⊕ SERVICOS DE TERCEIROS	-271.600	-122.932	148.668	-55%
⊕ PESSOAL	-384.726	-135.086	249.641	-65%
Total Geral	-733.769	-261.819	471.950	-64%

Por ser uma área nova, a maioria das despesas realizadas ficaram abaixo do orçado no primeiro semestre. Porém, a expectativa é que no segundo semestre as despesas sejam realizadas, seja pelo projeto de ética e integridade, seja pela aumento previsto de headcount.

Despesas R\$ 472K abaixo do orçado

Locações

R\$ -12K Móveis e equipamentos (não há previsão de aquisição de mobiliário em 2023, será transferido para 2024 para que seja utilizado na nova área de Governança após a reforma).

Materiais diversos

R\$ -30K Consumo interno; R\$ 12K materiais para eventos (gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, será mantido para o 2º semestre)

Serviços de terceiros

R\$ 32K (LGPD lançado em Governança e compensado em TI - além deste valor que deve ser previsto em 2024 em TI, há os contratos em andamento e previstos para o 2º semestre como Contrato de Seguro e Compliance Station - com estimativa mensal de R\$ 10 mil ao mês)

Pessoal

R\$ -137K Salários (gastos orçados a maior do que a necessidade efetiva do departamento, mas com a ampliação do Headcount deve ser atingido no 2º semestre)

Diretoria de Governança - Justificativas



Rótulos de Linha	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação	
☐ DEPRECIACAO IMOBILIZADO	0	-332	-332	conta sob gestão da área Financeira - tanto previsto quanto realizado
☐ DESPESAS COMPARTILHADAS	-2.259	-351	1.908	
☐ SERVICOS PUBLICOS	-661	-351	310	
☒ TELEFONIA	-661	-351	310	gastos orçados a maior do que a necessidade efetiva do depto, mas que com a ampliação do headcount deve ser atingido no 2o sem.
☐ MANUTENCAO	-1.597	0	1.597	conta sob gestão da área de Engenharia - tanto previsto quanto realizado
☐ DESPESAS	-346.784	-126.382	220.402	
☐ PRODUTOS DE B&R	-600	-201	399	
☒ BEBIDAS	-600	-201	399	gastos orçados a maior do que a necessidade efetiva do depto, mas que com a ampliação do headcount deve ser atingido no 2o sem.
☐ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-1.200	0	1.200	gastos orçados a maior do que a necessidade efetiva do depto, mas que com a ampliação do headcount deve ser atingido no 2o sem.
☐ LOCACOES	-15.000	-1.791	13.209	
☒ COPIADORAS	-3.000	-1.791	1.209	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ MOVEIS E EQUIPAMENTOS	-12.000	0	12.000	não há previsão de aquisição de mobiliário em 2023, transferir para 2024
☐ MATERIAIS DIVERSOS	-58.384	-1.458	56.926	
☒ MATERIAL DESCARTAVEL	-300	-32	268	gastos orçados a maior do que a necessidade efetiva do depto, mas que com a ampliação do headcount deve ser atingido no 2o sem.
☒ MATERIAL DE LIMPEZA	-600	-86	514	gastos orçados a maior do que a necessidade efetiva do depto, mas que com a ampliação do headcount deve ser atingido no 2o sem.
☒ MATERIAL DE INFORMATICA	-600	0	600	gastos orçados a maior do que a necessidade efetiva do depto, mas que com a ampliação do headcount deve ser atingido no 2o sem.
☒ JORNAIS E REVISTAS	-1.000	0	1.000	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ MATERIAL DE MANUTENCAO	-1.200	0	1.200	conta sob gestão da área de Engenharia - tanto previsto quanto realizado
☒ MATERIAL DE ESCRITORIO	-3.000	-1.296	1.704	gastos orçados a maior do que a necessidade efetiva do depto, mas que com a ampliação do headcount deve ser atingido no 2o sem.
☒ LANCHES E REFEICOES	-3.036	-28	3.008	gastos orçados a maior do que a necessidade efetiva do departamento, reduzir para R\$ 200 ao mês
☒ MATERIAL DE CONSUMO	-6.648	-16	6.632	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ MATERIAIS PARA EVENTOS	-12.000	0	12.000	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ CONSUMAÇÃO INTERNA	-30.000	0	30.000	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☐ SERVICOS DE TERCEIROS	-271.600	-122.932	148.668	
☐ CONSULTORIAS TECNICAS GOVERNANÇA	-90.000	-121.558	-31.558	LGPD lançado em Governança e compensado em TI - além deste valor que deve ser previsto em 2024 em TI, há os contratos em andamento e previstos 2o semestre são da Contato Seguro e Compliance Station - com estimativa mensal de R\$ 10 mil ao mês
☒ CHAVEIRO E CARIMBO	-200	-26	174	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ SERVICOS DE ENTREGAS	-1.200	0	1.200	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ CORREIOS	-1.200	0	1.200	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ TAXA MANUTENÇÃO SOFTWARES	-3.000	0	3.000	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ ORGANIZAÇÃO DE EVENTOS	-12.000	0	12.000	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ PROFESSORES E INSTRUTORES	-12.000	0	12.000	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ MONTAGEM DE ESTRUTURAS	-12.000	0	12.000	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ REDAÇÃO DIAGRAM TAQUIGRAFIA	-12.000	0	12.000	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ DECORACAO, SOM E ILUMINACAO	-12.000	0	12.000	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ REVISAO TEXTUAL	-12.000	0	12.000	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre R\$ 3.000 por mês (estimativa) e mais R\$ 75 mil relativo a a contratação de investigação (concorrência em fechamento)
☒ ASSESSORIAS JURIDICAS	-18.000	0	18.000	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ CARTONISTA E PROJETOS GRAFICOS	-18.000	0	18.000	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ FOTOGRAFIAS E FILMAGENS	-18.000	0	18.000	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ LICENÇA DIREITO USO SOFTWARES	-20.000	-1.347	18.653	gastos relacionados ao Programa de Ética e Integridade, manter para o 2o semestre
☒ GRAFICA	-30.000	0	30.000	
☐ PESSOAL	-384.726	-135.086	249.641	gastos orçados a maior do que a necessidade efetiva do depto, mas que com a ampliação do headcount deve ser atingido no 2o sem.

	orçado jan-jun	realizado jan-jun	variação_	utilizado_
☰ DESPESAS	-352.781	-204.651	148.130	-42%
⊕ SERVICOS DE TERCEIROS	-160.400	-175.475	-15.075	9%
⊕ PRODUTOS DE B&R	-180	0	180	-100%
⊕ DESP INSTITUCIONAIS E LEGAIS	-600	0	600	-100%
⊕ DEMAIS DESPESAS	-1.200	0	1.200	-100%
⊕ SERVICOS PUBLICOS	-1.474	-85	1.389	-94%
⊕ MANUTENCAO	-1.597	0	1.597	-100%
⊕ CONTIGENCIAS E PROC JUDICIAIS	-3.000	-376	2.624	-87%
⊕ LOCACOES	-6.000	0	6.000	-100%
⊕ MATERIAIS DIVERSOS	-11.175	-575	10.600	-95%
⊕ VIAGENS, ESTADIAS E TRANSPORTE	-61.380	0	61.380	-100%
⊕ PESSOAL	-105.774	-28.140	77.635	-73%
Total Geral	-352.781	-204.651	148.130	-42%

Despesas ficaram R\$ 148K abaixo do orçado

- Serviços de terceiros R\$ 15K acima do orçado (serviços de assessoria jurídica externa)
- Materiais diversos R\$ 11K abaixo do orçado (material de escritório; material de consumo valor orçado e não utilizado no primeiro semestre)
- Viagens e estadias R\$ 61K abaixo do orçado (valor orçado para locomoção não utilizado no primeiro semestre).
- Pessoal: mão-de-obra prevista não contratada no primeiro semestre.

