

ORÇAMENTO

Exercício: 2022

Organização Social: SOCIEDADE AMIGOS DA CINEMATECA

Contrato de Gestão nº: 01-2022

RECURSOS PÚBLICOS VINCULADOS AO CONTRATO DE GESTÃO		Orçamento Anual	Real x Previsto %
1	Subvenção Federal		
1.1	<u>Total de Repasses CG 01-21</u>	21.000.000	-
1.1.1	<u>Repasso realizado em 2021</u>	7.000.000	-
1.1.2	<u>Repasso a realizar em 2022</u>	14.000.000	-
1.2	<u>Movimentação de Recursos Reservados</u>	- 1.050.000	-
1.2.1	Constituição do Fundo de Reserva 5% do Repasse Anual	- 1.050.000	-
1.3	<u>Repasses Líquidos Disponíveis</u>	19.950.000	-
2	Subvenções Municipal, Estadual	550.000	-
2.1	Municipal	550.000	-
3	Recursos de Captação Incentivada	-	-
3.1	Execução de projetos incentivados	-	-

RELATÓRIO GERENCIAL DE ORÇAMENTO PREVISTO x REALIZADO

DRE- DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO (COMPETÊNCIA)

4	RECEITAS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO	Orçamento Anual	Realizado	Real x Previsto %
4.1	Receita de CG apropriadas	19.950.000	-	-
4.2	Receita total de Captação de Recursos	6.678.820	-	-
5	Total das Receitas Financeiras	400.000	-	-
6	TOTAL DE RECEITAS VINCULADAS AO PLANO DE TRABALHO	27.028.820	-	-

Sobre o Total Despesas	% Sobre/Total por Grupo	ORÇAMENTO ANUAL		Orçamento Anual Previsto	Realizado	Real x Orçado %
100%	100%	7	DESPESAS FIXAS	- 14.185.951	-	-
			% RH Meio/Fim			
24%	45%	Meio	7.1	Recursos Humanos (Salários, Encargos e Benefícios)	- 6.397.485	-
	31%	Fim	7.1.1	Diretoria	- 1.042.838	-
	69%	Total	7.1.1.1	Área Meio	- 386.699	-
	100%		7.1.1.2	Área Fim	- 409.043	-
			7.1.1.3	Estatutária	- 247.097	-
			7.1.2	Demais Funcionários	- 5.305.908	-
			7.1.2.1	Área Meio	- 1.570.078	-
			7.1.2.2	Área Fim	- 3.735.830	-
			7.1.3	Estagiários	-	-
			7.1.3.1	Área Meio	-	-
			7.1.3.2	Área Fim	-	-
			7.1.4	Aprendizes	- 48.739	-
			7.1.4.1	Área Meio	-	-
			7.1.4.2	Área Fim	- 48.739	-
18%	34%		7.2	Prestadores de serviços (Consultorias/Assessorias/Pessoas Jurídicas)	- 4.730.521	-
			7.2.1	Segurança	- 1.498.369	-
			7.2.2	Portaria	- 518.166	-
			7.2.3	Brigadista	- 822.158	-
			7.2.4	Limpeza	- 853.451	-
			7.2.5	Jardinagem	- 89.974	-
			7.2.6	Copeira	- 34.640	-
			7.2.6	Recepcionista	- 29.809	-
			7.2.8	Jurídica	- 140.364	-
			7.2.9	Informática	- 83.988	-
			7.2.10	Contábil	- 157.973	-
			7.2.11	Auditoria	- 90.000	-
			7.2.12	Climatização	- 411.629	-
10%	19%		7.3	Utilidades públicas (água, luz, telefone, gás, internet, etc.)	- 2.634.288	-
			7.3.1	Água	- 288.000	-
			7.3.2	Luz	- 2.340.000	-
			7.3.3	Telefonia	- 6.288	-
			7.3.4	Internet	-	-
2%	3%		7.4	Filial VL Leopoldina	- 423.657	-
			7.4.1	Utilidades públicas (água, luz, telefone, gás, internet, etc.)	- 28.500	-
			7.4.1.1	Água VL	- 9.000	-
			7.4.1.2	Luz VL	- 19.500	-
			7.4.4	Segurança VL	- 265.615	-
			7.4.5	Portaria VL	- 129.542	-

100%		8	DESPESAS VARIÁVEIS (MEIO)	-	7.857.044	-	-
1%	5%	8.1	Demais Despesas Administrativas e Institucionais	-	387.963	-	-
		8.1.1	Administrativa / RH	-	6.132	-	-
		8.1.2	Material de consumo, escritório, copa e limpeza	-	42.000	-	-
		8.1.3	Despesas diversas (correio, cartório, xerox, motoboy, etc.)	-	30.000	-	-
		8.1.4	Mantuição/Instalação Administrativas	-	10.240	-	-
		8.1.5	Despesas com Informática e licenças de softwares	-	21.010	-	-
		8.1.6	TI - Modernização Data Center e Projeto Wifi	-	267.000	-	-
		8.1.7	Outras Despesas	-	1.981	-	-
		8.1.8	Ambulância	-	9.600	-	-
		8.1.9		-	-	-	-
0%	1%	8.2	Despesas Tributárias	-	92.625	-	-
		8.2.1	Despesas tributárias e financeiras	-	92.625	-	-
23%	79%	8.3	Planejamento e Controle	-	6.235.348	-	-
		8.3.1	Pesquisa de público	-	7.740	-	-
		8.3.2	Parcerias-Gestão	-	-	-	-
		8.3.3	Trabalho Voluntário do Conselho	-	-	-	-
		8.3.4	Publicação no Diário Oficial (Federal/Estadual,Municipal)	-	33.153	-	-
		8.3.5	Certificadoras e Assinatura Digital	-	1.848	-	-
		8.3.6	Afiliações	-	8.969	-	-
		8.3.7	Saldo Gerencial	-	6.183.638	-	-
4%	14%	8.4	Infraestrutura	-	1.075.709	-	-
		8.4.1	Conservação e manutenção de edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa de água, limpeza de calhas,climatização, controle de pragas etc.)	-	750.732	-	-
		8.4.2	Sistema de Monitoramento de Segurança e AVCB	-	226.886	-	-
		8.4.3	Equipamentos / Implementos	-	4.000	-	-
		8.4.4	Seguros (predial, incêndio, etc.)	-	67.091	-	-
		8.4.5	AVS (Auto de Verificação e Segurança)	-	-	-	-
		8.4.6	Certificado de Acessibilidade	-	-	-	-
		8.4.7	Uniformes e EPIS	-	3.000	-	-
		8.4.8	Despesas com Veiculos (Manutenção/Documentação, Combustivel)	-	14.000	-	-
		8.4.9	Sustentabilidade	-	10.000	-	-
0%	1%	8.5	Filial VL Leopoldina	-	65.400	-	-
		8.5.1	Transporte VL	-	60.000	-	-
		8.5.2	Material de consumo, escritório, copa e limpeza VL	-	2.400	-	-
		8.5.3	Demais Despesas VL	-	3.000	-	-
		8.5.4		-	-	-	-

100%		9	DESPESAS VARIÁVEIS (FIM)	-	4.985.825	-	-
0%	0%	9.1	Atendimento	-	15.200	-	-
		9.1.1	Despesas Gerais A	-	15.200	-	-
		9.1.2	Parcerias Atendimento	-	-	-	-
		9.1.3		-	-	-	-
0%	2%	9.2	Captação	-	90.000	-	-
		9.2.1	Eventos Públicos	-	-	-	-
		9.2.2	Eventos Privados	-	-	-	-
		9.2.3	Despesas com Palestras e Cursos	-	-	-	-
		9.2.4	Serviços Técnicos Terceiros	-	90.000	-	-
		9.2.5		-	-	-	-
1%	3%	9.3	Comunicação	-	168.840	-	-
		9.3.1	Plano de Comunicação	-	-	-	-
		9.3.2	Site (Desenvolvimento, manutenção e hospedagem)	-	31.840	-	-
		9.3.3	Projetos gráficos e materiais de comunicação	-	23.000	-	-
		9.3.4	Assessoria de imprensa e custos de publicidade	-	114.000	-	-
		9.3.5	Parcerias Comunicação	-	-	-	-
		9.3.6		-	-	-	-
2%	10%	9.4	Difusão	-	520.400	-	-
		9.4.1	Projetos Di	-	340.000	-	-
		9.4.2	Despesas para Programação	-	150.000	-	-
		9.4.3	Despesas Gerais Di	-	30.400	-	-
		9.4.4	Parcerias Difusão	-	-	-	-
		9.4.5		-	-	-	-
3%	19%	9.5	Documentação	-	923.048	-	-
		9.5.1	Projetos DC	-	866.048	-	-
		9.5.2	Despesas Gerais DC	-	38.000	-	-
		9.5.3	Projetos gráficos	-	19.000	-	-
		9.5.4	Parcerias Documentação	-	-	-	-
		9.5.5		-	-	-	-
12%	65%	9.6	Laboratório de Imagem e Som	-	3.230.338	-	-
		9.6.1	Projetos L	-	3.191.555	-	-
		9.6.2	Despesas Gerais L	-	30.400	-	-
		9.6.3	Manutenção Preventiva e corretiva	-	8.383	-	-
		9.6.4	Parcerias Laboratório de Imagem e Som	-	-	-	-
		9.6.5		-	-	-	-
0%	1%	9.7	Preservação de Filmes	-	38.000	-	-
		9.7.1	Projetos P	-	-	-	-
		9.7.2	Despesas Gerais P	-	38.000	-	-
		9.7.3	Parcerias Preservação de Filmes	-	-	-	-
		9.7.4		-	-	-	-
		10	SUBTOTAL DESPESAS	-	27.028.820	-	-
		11	Depreciação/Amortização/Exaustão/Baixa de Imobilizado	-	-	-	-
		11.1	Depreciação/Amortização/Exaustão/Baixa de Imobilizado	-	-	-	-
		12	DESPESAS TOTAIS	-	27.028.820	-	-
		13	SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO (RECEITA-DESPESA)	-	-	-	-

II - INVESTIMENTOS/IMOBILIZADO

		Orçamento Anual	Realizado	Real x Orçado
14	INVESTIMENTOS COM RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATOS DE GESTÃO	-	-	-
14.1	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA CG	-	-	-
14.2	MÓVEIS E UTENSÍLIOS CG	-	-	-
14.3	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS CG	-	-	-
14.4	SOFTWARE CG	-	-	-
14.5	BENFEITORIAS CG	-	-	-
14.6	AQUISIÇÃO DE ACERVO CG	-	-	-
14.7	INSTALAÇÕES CG	-	-	-
14.8	EQUIPAMENTOS DE TELECOMUNICAÇÕES CG	-	-	-

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

15	PROJETOS A EXECUTAR	Orçamento Anual
15.1	SALDO INÍCIO EXERCÍCIO	7.000.000,00
15.2	REPASSES LÍQUIDOS DISPONÍVEIS	
15.3	RECEITAS DE REPASSE APROPRIADAS	
15.4	INVESTIMENTOS COM RECURSOS VINCULADOS AO CG	
15.5	RESTITUIÇÃO DE RECURSOS A SEC	
15.6	VARIAÇÃO NO PERÍODO	
16	SALDO PROJETOS A EXECUTAR	7.000.000

17	DISPONIBILIDADES: SALDOS	Orçamento Anual
17.1	BB Conta Corrente 3423-1 20681-4 SNAV-CG	
17.2	BB Conta Aplicação 3423-1 20681-4 SNAV-CG	7.000.000,00
17.3	BB Conta Aplicação 1192-4 38654-5 SNAV-FR	
17.4	BB Conta Aplicação 1192-4 38657-X SNAV-CAP	
17.5	Caixa 3423-1 20681-4 SNAV-CG	
17.6		

NOTAS EXPLICATIVAS AO ORÇAMENTO

Todos os dados utilizaram o regime contábil de competência. O orçamento apresentado será conciliado com balanço contábil nas entregas dos relatórios.

A proposta foi desenvolvida com base na previsão orçamentária estabelecida no Contrato de Gestão 01/2021 para utilização no exercício de 2022, no montante de R\$21.000.000,00 (R\$7.000.000,00 repassados em 2021 e R\$14.000.000,00 previstos para 2022) (item 1.1) e, ainda, levando em consideração todas as previsões futuras em andamento, com exceção da captação por meio da Lei Rouanet, referente a Instrução Normativa SECULT/MTUR nº 1, de 4 de fevereiro de 2022, notadamente o item “b” do Art. 20 que veda a apresentação de propostas a instituições e/ou empresas que tenham membros do governo em seus quadros.

Seção III

Das Vedações

Art. 20. É vedada a apresentação de propostas:

II - por pessoa física ou pessoa jurídica de direito privado que, respectivamente, seja ou tenha como dirigentes, administradores, controladores ou membros de seus conselhos ou associados:

b) servidor público da Secretaria Especial de Cultura ou de suas entidades vinculadas, mesmo que inativos, bem como seu respectivo cônjuge ou companheiro.

Fundo de Reserva

Foram calculados R\$1.050.000,00 (item 1.2.1) para a constituição do fundo de reserva (5% do repasse) considerando a primeira parcela recebida em dezembro de 2021 e R\$14.000.000,00 conforme previsto para o exercício de 2022.

Neste sentido o repasse líquido disponível no exercício será de R\$19.500.000,00 (item 1.3) além da captação de recursos no montante de R\$6.678.820,19 (item 4.2) conforme descrito a seguir:

Captação de Recursos

De janeiro a maio de 2022, a Cinemateca Brasileira voltou seu foco para a reestruturação das equipes contratando técnicos especializados para as atividades finalísticas e pessoal para a área administrativa financeira, além de prestadores de serviços, manutenção predial e equipamentos, e para a movimentação dos materiais e equipamentos salvos da enchente e do incêndio da Vila Leopoldina. A SAC-OS tem como meta a captação de R\$ 8.400.000,00 (oito milhões e quatrocentos mil reais) em 2022, que representa 40% do repasse total previsto acumulado de 2021 (R\$7.000.000,00) e 2022 (R\$14.000.000,00). Negociações com a Secretaria Especial de Cultura visam a diluição desse percentual nos próximos exercícios uma vez que as ações de captação não foram desenvolvidas nesse período, pelo fato de os quatro meses iniciais do Contrato de Gestão terem ficado voltados para atividades internas de diagnóstico e reestruturação. Neste sentido, a captação prevista atualmente para o exercício de 2022, será de R\$6.678.820,19 (item 4.2) conforme descrito abaixo:

Subvenções Municipal e Estadual

Está previsto o montante de R\$550.000,00 referente a Subvenção do Município de São Paulo, conforme Lei Municipal no 11.793/1995.

Demais receitas previstas:

Demais receitas previstas:	R\$
Cessão Onerosa dos Espaços	R\$ 850.000,00
Projeto Ancine	R\$ 4.057.602,34
Apoio do Instituto Cultural Vale	R\$ 340.000,00
Apoio – SP Cine	R\$ 558.717,85
Prestação de Serviços	R\$ 172.500,00
Programações Patrocinadas	R\$ 150.000,00
Eventos de formação	\$20.000,00
Total	R\$ 6.128.820,19

Receitas Financeiras

Foi estimado para o primeiro ano de contrato o valor de R\$400.000,00 (item 5), considerando a aplicação em fundos conservadores (DI) e através de negociações entre a instituição financeira e a diretoria administrativa, com rendimento de 96% do CDI com média de 0,81% de janeiro a abril de 2022.

Todas as receitas provenientes de parcerias serão contabilizadas como captação demonstrando o valor global da operação seguindo as normas estabelecidas pelo CFC – Conselho Federal de Contabilidade, conforme:

ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucro

Em 02 de setembro de 2015 o CFC alterou a ITG 2002 que trata de entidades sem fins lucrativos. As alterações realizadas na versão R1 da norma têm como principais objetivos esclarecer sobre o tratamento contábil que deve ser dispensado ao trabalho voluntário e à renúncia fiscal. Dessa forma, a referida Instrução Normativa esclarece que o trabalho dos integrantes da administração das entidades deve ser incluído como trabalho voluntário e que os tributos, objeto de renúncia fiscal, não precisam ser registrados como se fossem devidos, bastando relacioná-los nas notas explicativas.

DESPESAS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO

As despesas do contrato de gestão foram projetadas através da metodologia OBZ - Orçamento Base Zero que, em princípio, não considera movimentações financeiras registradas no passado, devido ao início da gestão da SAC-OS ser neste exercício.

DESPESAS FIXAS

Grupo 7 - Recursos Humanos

Para 2022 está previsto o montante de R\$6.397.485,00 (Grupo 7.1 do orçamento), que corresponde a 46% do repasse previsto de R\$14.000.000,00, abaixo do limite contratual de 60%. A área meio representa 31% e a fim, 69% do orçamento.

Grupo 7.2 - Prestadores de serviços (Consultorias/Assessorias/Pessoas Jurídicas)

As despesas previstas com prestadores de serviço no montante de R\$4.730.521,00 representam 34% das despesas fixas. Importante destacar que em abril todos os contratos emergenciais foram finalizados e uma nova licitação foi aberta, o que gerou uma economia anual de R\$580.000,00, conforme demonstrado abaixo:

Serviços	Valor Atual	Proposta Vencedora	Var %
Vigilância/Portaria/Recepcionista	220.114,40	195.130,40	-11%
Bombeiro	62.979,62	71.280,00	13%
Jardineiro/Limpeza/Copeira	98.136,24	73.190,00	-25%
Climatização	46.580,00	39.808,63	-15%
	427.810,26	379.409,03	-11%

Varição Mês	-48.401,23
Varição Ano	-580.814,76

Grupos 7.3 e 7.4 - Utilidades Públicas (Unidades Vila Clementino e Vila Leopoldina)

As despesas foram previstas conforme a média mensal do consumo atual e serão mensalmente analisadas, considerando a reabertura da Cinemateca a partir de maio.

DESPESAS VARIÁVEIS (MEIO)

Grupo 8.1 Demais Despesas Administrativas e Institucionais

As despesas foram previstas conforme a média mensal do consumo atual, e serão mensalmente analisadas, considerando a reabertura da Cinemateca em maio.

Destaque para a linha 8.1.6 referente à modernização do Data Center e Projeto Wifi, cujo orçamento está no planejamento para execução em 2022 em função da urgência.

Grupo 8.2 Despesas Tributárias

As despesas foram previstas segundo a média mensal e serão analisadas mensalmente conforme rendimento das aplicações e prestação de serviços.

Devido à SAC ter assinado o Contrato de Gestão, não há retenção na emissão das notas fiscais de PIS/CSLL/IR, de acordo com a seguinte legislação:

- Imposto de Renda - artigos 184 a 192 do Decreto Nº 9.580/2018, artigo 15, § 1º da Lei 9532/97.
- Contribuição Social - artigos 184 a 192 do Decreto Nº 9.580/2018, artigo 15, § 1º da Lei 9532/97.
- PIS - artigo 7º e 276 da Instrução Normativa SRF 1911/2019.
- COFINS - COSIT Nº 178, DE 14 DE MARÇO DE 2017.

Grupo 8.3 Planejamento e Controle

As despesas foram previstas conforme estimativas. Destaque para a linha 8.3.7 “Saldo Gerencial”, de R\$6.183.638,00, referente à reserva orçamentária que poderá ser utilizada em investimentos ou despesas não previstas.

Grupo 8.4 Infraestrutura

As despesas foram previstas conforme estimativas. Os recursos provenientes do apoio da “SPCine – Emendas Parlamentares” estão alocados neste grupo, destinado à obtenção do AVCB e à manutenção dos Nobreaks e do Gerador da unidade Vila Leopoldina, que será transferido para a Vila Clementino.

Grupo 8.5 Unidade Vila Leopoldina

As despesas foram previstas conforme estimativas contratuais dos prestadores de serviço para o exercício.

Grupo 9 Despesas Variáveis (FIM)

Todas as despesas estão vinculadas à captação de recursos de projetos e serviços e poderão ser realocadas conforme administração da Diretoria.

II - INVESTIMENTOS/IMOBILIZADO

Os investimentos em ativo imobilizado serão realizados conforme a necessidade e disponibilidade orçamentária no exercício.

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

A conta de projetos a executar demonstra a movimentação do Contrato de Gestão conciliado com balancete contábil.

O saldo de disponibilidades (bancos e caixas) mais o realizável a curto prazo constituído pelas contas a receber no vencimento, menos o passivo da entidade, demonstra a consolidação da conta de projetos a executar, ou seja, os recursos disponíveis. A seguir, exemplo que será apresentado nos relatórios de prestação de contas:

2022		abr/22
DISPONIBILIDADES		4.495.032,33
REALIZAVEIS A CURTO PRAZO		39.463,21
PASSIVO	-	1.461.814,99
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	-	226.192,90
PROVISÕES TRABALHISTAS	-	188.968,11
ENCARGOS SOCIAIS E PREVIDENCIA	-	126.505,36
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	-	144.585,12
OUTRAS OBRIGAÇÕES	-	775.563,50
ADIANTAMENTOS		-
PROJETOS A EXECUTAR		3.072.680,55

Grupo 17 - DISPONIBILIDADES: SALDOS

Quadro demonstrativo dos saldos disponíveis em banco por conta e caixa consolidado com o balanço contábil em 30/04/2022.

Ficam reprogramados os saldos remanescentes apurados em 30 de abril de 2022, referentes ao programa de trabalho constante do Contrato de Gestão nº 01/2021, R\$4.495.032,33 (quatro milhões quatrocentos e noventa e cinco mil, trinta e dois reais e trinta e três centavos) a serem utilizados no desenvolvimento de atividades do exercício corrente.

17	DISPONIBILIDADES: SALDOS	Orçamento Anual	jan-22	fev-22	mar-22	1º Tri	abr-22
17.1	BB Conta Corrente 3423-1 20681-4 SNAV-CG		-	-	-	-	-
17.2	BB Conta Aplicação 3423-1 20681-4 SNAV-CG	7.000.000,00	7.047.457	6.148.539	5.282.070	5.282.069,74	4.099.853,66
17.3	BB Conta Aplicação 1192-4 38654-5 SNAV-FR			351.064	353.649	353.649,32	355.960,54
17.4	BB Conta Aplicação 1192-4 38657-X SNAV-CAP				37.367	37.366,95	36.705,06
17.5	Caixa 3423-1 20681-4 SNAV-CG			430	973	973,35	2.513,07
17.6							
17.7							
17.8							
Total			7.047.457,41	6.500.033,69	5.674.059,36	5.674.059,36	4.495.032,33

Resumo do Orçamento 2022 CINEMATECA BRASILEIRA

RECEITAS CG

Repasse 21-22	21.000.000,00
Constituição do Fundo de Reserva 5% do Repasse Anual	-1.050.000,00

RECEITA TOTAL LIQUIDA

Captação de Recursos Projetada	6.678.820,19
Receitas Financeiras	400.000,00
Total de Receitas	27.028.820,19

DESPESAS FIXAS	-14.185.950,81	52,48%
DESPESAS VARIÁVEIS (MEIO)	-7.857.044,07	29,07%
DESPESAS VARIÁVEIS (FIM)	-4.985.825,31	18,45%

TOTAL DESPESAS	-27.028.820,19	100,00%
-----------------------	-----------------------	----------------

SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO (RECEITA-DESPESA)	0,00
--	-------------