

&gt;&gt;&gt;Continuação...

<b>Total CG:</b>	158.436				
<b>CG 025/2014 Sec. Deficientes</b>					
Móveis e utensílios	10%	22.562	(4.375)	7.942	14.178
Computadores e periféricos	20%	34.135	(11.409)	18.187	17.387
Máquinas equipamentos	10%	11.526	(3.584)	22.726	-
Instalações	10%	2.350	(474)	1.876	1.278
<b>Total:</b> CG		70.573	(19.842)	54.731	32.843

**Obrigações com o Estado** - imobilizado: a Organização adota como critério para reconhecimento de obrigação de longo prazo para com o Estado, o registro de valor equivalente ao montante de seu ativo imobilizado vinculado ao contrato de gestão. O saldo da rubrica é aumentado em contrapartida de lançamento na rubrica de receita, sempre que há nova aquisição, e reduzido em contrapartida da rubrica de depreciação acumulada. Imobilizado Total - Abaçai Corresponde aos bens patrimoniais de propriedade da Organização antes do contrato de gestão acrescidos dos valores dos bens patrimoniais destacados em seguida e adquiridos com verbas do contrato de gestão. **Imobilizado** - Contrato de Gestão A Administração da Organização deve comunicar à unidade gestora todas as aquisições de bens móveis e imóveis que forem realizadas, bem como o acervo adquirido ou doado para ser patrimonializado pela Secretaria de Estado da Cultura e Secretaria de Estado dos Direitos da Pessoa com Deficiência, no prazo de 30 dias após sua ocorrência. **Movimentações no ativo imobilizado total:**

	Saldos	Adições	Baixas	Saldos
	31/12/15		31/12/16	
<b>Imobilizado</b>				
Máquinas e Equipamentos	37.310	-	(14.873)	22.437
Móveis e Utensílios	210.078	1.061,00	(163.158)	47.981
Computadores e Periféricos	295.166	15.590,00	(276.620)	34.136
Instalações	16.107	0,00	(13.757)	2.350
Benfeitorias Imóveis de Terceiros	44.913	-	(44.913)	-
Obras de Arte	1.000	-	-	1.000
Imobilizado Exercício Anterior	104.461	-	(104.461)	-
Software/Programa de Computadores	72.743	12.811	(85.554)	0,02
<b>Total de Imobilizado:</b>	<b>781.778</b>	<b>29.462</b>	<b>(703.336)</b>	<b>107.904</b>

**7 A - Baixas Imobilizado - Secretaria da Cultura do Estado de São Paulo:** As baixas de bens imobilizados se referem ao término do Contrato de Gestão 10/2011 celebrado entre a Abaçai Organização Social de Cultura e a Secretaria da Cultura do Estado de São Paulo. Os bens foram devidamente identificados e planejados por representantes de ambas as partes e retirados por funcionários da Secretaria acompanhados por funcionário da Abaçai. Encontra-se na Organização uma listagem com os bens devolvidos a Secretaria da Cultura por término do Contrato de Gestão, conforme estipulado em cláusula de CONTRATO. **8. Recursos de Projetos - • Contrato de Gestão nº 25/2008 - Secretaria da Cultura** - Os recursos do Fundo de Reserva no montante de R\$ 126.000 e do Fundo de Contingência Trabalhista no montante de R\$ 619.415 referentes a este contrato de gestão foram autorizados a sua transferência para o novo contrato de gestão sob nº 10/2011. A Administração da Organização está em discussão para direcionamento dos recursos junto à Secretaria do Estado da Cultura do Estado de São Paulo. **• Contrato de Gestão nº 10/2011 - Secretaria da Cultura** - Em 29 de dezembro de 2011, foi firmado o contrato de gestão sob nº 10/2011, com vigência de 01 janeiro de 2012 a 31 de dezembro de 2015, junto a Secretaria de Estado da Cultura do Estado de São Paulo, conferindo recursos financeiros destinados ao fomento e à operacionalização da execução dos programas e projetos determinados pela Secretaria do Estado da Cultura. O presente contrato teve importância global estimada em R\$ 54.299.316. Em 23/12/2015 este contrato teve seu 9º aditamento determinando como valor total do Contrato de Gestão R\$ 54.496.167. No ano de 2016 foi assinado o 10º aditamento o qual destinou o montante de R\$ 9.900.000,00 para as atividades a serem desenvolvidas até o término do contrato de gestão 10/2011. Em sua cláusula Primeira o 10º aditamento alterou o Sistema de Pagamento do anexo Técnico II para redução de recursos orçamentários, no montante de R\$ 1.100.000. • Término do Contrato de Gestão nº 10/2011 com a Secretaria da Cultura do Estado de São Paulo O 10º aditamento do contrato de gestão 10/2011 determinou sua prorrogação até 31/12/2016. O termo se deu através de chamamento, o qual teve como vencedor outra Organização Social. A prestação de contas se dará obedecendo ao artigo 117 da Resolução nº 2/2016 do Tribunal de Contas e demais normas, como por exemplo, devolução do saldo não utilizado e devolução do ativo imobilizado adquirido com recursos do Contrato de Gestão. A devolução do Ativo Imobilizado está demonstrada e explicada na nota explicativa n 7 e 7ª. De acordo com cláusula contratual foi dado 90 dias para a prestação de contas, cujas despesas foram relacionadas e acordadas entre as partes, como por exemplo, o salário de 16 pessoas, aluguel, energia, publicação do Diário Oficial, auditoria independente, serviço jurídico etc. Essas despesas não farão parte de 2016, faremos apenas um relatório comprobatório, pois não houve Termo Aditivo prorrogando o Contrato, e sim um apostilamento, concedendo 90 dias para prestação de contas e devolução dos valores relacionados ao Contrato de Gestão 10/2011; valores aplicados sob o título de Fundo de Reserva e contingências, demonstrados na nota explicativa n 6. • Contrato de Gestão nº 025/2014 - Secretaria de Estudos dos Direitos da Pessoa com Deficiência O objeto do Contrato de Gestão com a Secretaria dos Direitos da Pessoa com Deficiência do Estado de São Paulo tem como objetivo a operacionalização da gestão e execução dos serviços de atendimento ou promoção dos direitos das pessoas com deficiência do Memorial da Inclusão, que está instalado no térreo da Secretaria da Pessoa com Deficiência, no Memorial da América Latina. Está previsto no Plano Operacional, as seguintes atividades: 1) Exposições Permanentes, Itinerante, Virtual, Temporárias e Mídia Social; 2) Ação Educativa e Educação a Distância; 3) Estudos e Pesquisas; 4) Eventos/Virada Inclusiva. O Contrato de Gestão nº 025/2014, assinado em agosto de 2014 tinha validade até fevereiro de 2015, porém foi prorrogado até dezembro de 2015 com as mesmas atividades (1,2,3, e 4), sendo as mesmas plenamente executadas no exercício de 2015. O valor total do contrato é de R\$1.758.409 (um milhão, setecentos e cinquenta e oito mil e quatrocentos e nove reais). • Término do Contrato de Gestão nº 025/2014 com a Secretaria de Estudos dos Direitos da Pessoa com Deficiência Em 12/12/2016 este contrato teve seu 8º Termo de Aditamento, prorrogando seu término para 31/03/2017. O aditamento trata da prorrogação por mais 90 (noventa) dias, sendo que ao final deste prazo deverá ser elaborada uma prestação de contas junto a Secretaria. No 1º trimestre de 2017, período estipulado para término do contrato não houve repasse de recursos por parte da Secretaria, devido a Organização Social contar com recursos próprios oriundos de suas reservas. **8 A - Demonstrações Contábeis Individuais do Contrato de Gestão nº 010/2011 - Secretaria da Cultura** - Balanço Patrimonial 31/12/2016.

	31/12/2016	31/12/2015
<b>Ativo</b>		
<b>Circulante / Recursos Contrato de Gestão</b>	<b>2.757.399</b>	<b>1.289.053</b>
Contrato de Gestão a Receber	-	3.028.932
Impostos a recuperar	-	75
Outros Créditos	4.135	11.454
Despesas Antecipadas	-	40.411
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>2.761.531</b>	<b>4.369.925</b>
<b>Não Circulante / Investimento de longo prazo</b>	<b>285.429</b>	<b>1.183.909</b>
Depósitos judiciais	26.270	14.943
Imobilizado	-	158.436
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>285.429</b>	<b>1.198.845</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>3.046.960</b>	<b>5.568.770</b>
<b>Passivo</b>		
<b>Circulante / Fornecedores</b>	<b>184.393</b>	<b>365.665</b>
Salário, Férias e Encargos	291.347	651.696
Obrigações Tributárias	89.264	90.618
Projetos a executar	2.384.464	3.560.797

	31/12/2016	31/12/2015
<b>Total do passivo circulante</b>	<b>2.949.468</b>	<b>4.668.777</b>
<b>Não Circulante / Fundo Reserva Contrato Gestão</b>	<b>-</b>	<b>774.000</b>
Fundo Reserva de contingência trabalhistas	126.000	126.000
Obrigações com o Estado - Imobilizado	-	158.436
<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>126.000</b>	<b>1.058.436</b>
Patrimônio social	(2.238)	-
<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>(2.238)</b>	<b>-</b>
<b>Total do Passivo</b>	<b>3.073.230</b>	<b>5.727.213</b>

**8 B - Demonstração de Superávit ou Déficit do Exercício**

Descrição	31/12/2016	31/12/2015
<b>Recursos operacionais</b>		
<b>Recursos Recebidos no Período</b>	<b>9.293.508</b>	<b>11.740.432</b>
Recursos do contrato de gestão	9.293.508	11.740.432
Total das Receitas Operacionais	<b>9.293.508</b>	<b>11.740.432</b>
Despesas operacionais (Contrato de Gestão)	-	-
Pessoal	(5.388.302)	(5.358.863)
Eventos	(2.891.154)	(5.331.437)
Consult/Assessorias/Prest. Serviços PJ/PF	(263.776)	(255.393)
Despesas Administrativas/Operacionais	(750.275)	(794.738)
<b>Total das Despesas Operacionais</b>	<b>(9.293.508)</b>	<b>(11.740.432)</b>
<b>(Déficit) Superávit do exercício</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**8 C - Demonstrações Contábeis Individuais do Contrato de Gestão nº 025/2014 - Secretaria de Estudos dos Direitos da Pessoa com Deficiência**

	31/12/2016	31/12/2015
<b>Balanço Patrimonial</b>		
<b>Ativo</b>	<b>616.047</b>	<b>729.588</b>
<b>Circulante / Recursos Contrato de Gestão</b>	<b>616.047</b>	<b>729.588</b>
Caixa e equivalente de caixa	616.047	729.588
Outros Créditos	-	8.389
Despesas de Exercício Seguinte	-	2.564
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>616.047</b>	<b>740.540</b>
<b>Não Circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Investimento de longo prazo	260.041	237.512
Imobilizado	51.089	49.105
<b>Total ativo não circulante</b>	<b>311.130</b>	<b>286.617</b>
<b>Total do ativo</b>	<b>927.177</b>	<b>1.027.157</b>
<b>Passivo</b>	<b>927.177</b>	<b>1.027.157</b>

**Circulante / Débitos Contrato de Gestão**

Descrição	31/12/2016	31/12/2015
Projetos a executar	405.287	554.402
Fornecedores	90.995	119.967
Salários, férias e encargos sociais	141.935	76.066
Obrigações Tributárias	15.418	4.808
<b>Total do passivo circulante</b>	<b>653.636</b>	<b>755.243</b>

**Não Circulante / Fundo Reserva Contrato de Gestão**

Descrição	31/12/2016	31/12/2015
Fundo Reserva de contingência trabalhista	126.500	126.500
Obrigações com Estado - Imobilizado	50.731	49.105
<b>Total do Passivo não Circulante</b>	<b>177.231</b>	<b>175.605</b>
<b>Total do Passivo</b>	<b>830.868</b>	<b>929.548</b>

**8 D - Demonstração de Superávit ou Déficit do Exercício**

Descrição	31/12/2016	31/12/2015
<b>Recursos operacionais</b>		
<b>Recursos Recebidos no Período</b>	<b>2.017.968</b>	<b>1.503.337</b>
Receitas do Contrato de Gestão	2.017.968	1.503.337
<b>Total das Receitas Operacionais</b>	<b>2.017.968</b>	<b>1.503.337</b>
Despesas operacionais (Contrato de Gestão)	-	-
Eventos	(874.188)	(812.889)
Pessoal	(998.500)	(523.546)
Consultoria Assessorias/Prestação Serviços PJ/PF	(39.241)	(54.300)
Despesas Administrativas/Operacionais	(77.244)	(92.489)
Despesas Financeiras	(28.794)	(20.113)
<b>Total</b>	<b>2.017.968</b>	<b>1.503.337</b>

**(Déficit) Superávit do exercício**

Descrição	31/12/2016	31/12/2015
<b>Outras informações dos Contratos de Gestão</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Por força dos contratos de gestão, a Organização está obrigada a cumprir determinadas metas, desenvolvimento das atividades, cumprimento das metas e do retorno obtido pela organização social com a aplicação dos recursos sob sua gestão, as quais são trimestralmente avaliadas pela Comissão de Acompanhamento e Avaliação dos Contratos de Gestão da Secretaria de Estado da Cultura. No caso de não cumprimento dessas metas, a Organização poderá sofrer penalidades que podem incorrer em redução dos repasses contratados a descontinuidade do contrato de gestão. A Administração da Organização avalia que em 2015/2016 as metas foram cumpridas e aguarda a formalização conclusiva da análise dos relatórios de atividades encaminhados à Secretaria de Estado da Cultura e a Secretaria de Estado dos Direitos da Pessoa com Deficiência. Até o momento, não houve qualquer manifestação contrária por parte de ambas secretarias.

**9. Fornecedores - Descrição**

	2016	2015
Fornecedores	276.690	487.732
<b>Total:</b>	<b>276.690</b>	<b>487.732</b>

Refere-se a obrigações decorrentes de compras de materiais de escritório e outros, e contratação de prestadores de serviços e pessoas físicas, bem como aos gastos com fornecedores do "Contrato de gestão", o qual corresponde aos compromissos assumidos com fornecedores quando a aquisição de materiais e contratação de prestadores de serviços, cuja liquidação ocorre no mês subsequente. Referem-se a gastos relacionados ao desenvolvimento das atividades conforme estabelecido no programa de trabalho da Organização, enviada para a Secretaria da Cultura e Secretaria de Estado dos Direitos da Pessoa com Deficiência.

**10. Obrigações Trabalhistas - Descrição**

	2016	2015
Provisão de férias e encargos	177.337	374.433
Salários a pagar	101.977	178.260
INSS a recolher	112.194	96.328
FGTS a recolher	16.386	34.732
PIS a recolher	6.678	6.109
INSS a recolher s/ PF e PJ	16.783	36.523
Contribuição sindical a recolher	-	149
Rescisões e Pensão Alim. A Pagar	1.795	3.023
<b>Total:</b>	<b>433.150</b>	<b>729.557</b>

**11. Provisão contingências e Depósitos Judiciais** - A Organização, no curso normal de suas atividades, está sujeita a processos judiciais de natureza tributária, trabalhista e cível. A Administração apoiada de seus assessores jurídicos e, quando aplicável, fundamentada em pareceres específicos emitidos por especialistas, avalia a expectativa do desfecho dos processos em andamento e determina a necessidade ou não de constituição de provisão para contingências. A rubrica contábil "Reserva de contingência" no montante de R\$ 126.000 foi constituída e aprovada pela secretaria da Cultura para cobertura de eventuais contingências. Segundo a avaliação efetuada pelos assessores jurídicos da Organização, as contingências relacionadas com processos administrativos e judiciais nas esferas trabalhistas são resumidas e classificadas pelo critério de probabilidade de perda, conforme segue:

**2015/2014 - probabilidades de perda Contingência**

Deposito Judicial	Provável	Possível	Remota	Total
Trabalhista	-	12.059	-	8.000
Cível	11.327	-	-	11.327
	11.327	-	8.000	31.386

a) O depósito judicial está registrado contabilmente desde 2012; b) A contingência remota de acordo com o CPC está somente divulgada na presente nota. Esta contingência foi julgada improcedente ação em face da ABAÇAI CULTURA E ARTE, e procedente em parte em face da FESP; c) Contingência Provável foi integralmente quitada em 2015, porém está aguardando recurso possível do reclamante. **12. Patrimônio líquido** - Patrimônio social O patrimônio social é constituído por bens móveis e imóveis que a Organização possui ou venha a adquirir por compra, doações, donativos, auxílios oficiais, dotações ou subvenções de qualquer tipo ou natureza, e

compreende o patrimônio social inicial acrescido dos valores de superávit (déficit) anuais destinados à manutenção de seu objeto social. Em caso de desqualificação da Organização no contrato de gesto, os bens adquiridos por meio dos recursos repassados serão transferidos integralmente a outra Organização social, qualificada no âmbito do Estado de São Paulo, por intermédio da Secretaria de Cultura, de acordo com o disposto na Lei Complementar nº 846/1998 e no Decreto Estadual nº 43.493/1998. **13. Despesas com eventos - a) Contrato de Gestão 10/2011 - Secretaria da Cultura**

	2016	2015
<b>Despesas com Eventos</b>		
Revelando São Paulo	-	1.043.310
Revelando São Paulo - Vale do Paraíba	223.781	260.204
Revelando São Paulo Vale do Ribeira	158.688	186.816
Revelando São Paulo - Entre Serras e Água	180.144	202.682
Mapa Cultural Paulista	489.026	708.674
Atendimento aos Municípios	558.326	512.637
Encontro de Dirigentes de Cultura	-	18.423
Festival de Teatro de Caraguatuba	107.968	311.629
Festival Nacional de MPB - Avare	45.213	85.585
Festival Nacional de MPB - Botucatu	48.170	80.544
Festival Nacional de MPB - Ilha Solteira	109.420	89.799
Festival Nacional MPB Batatais	159.887	179.010
Comissão Siste Inf. Plano Estadual de Cultura	-	63.130
P.H.H. - Encontro Paulista de Hip Hop	2.000	244.910
C.G.E. - Apoio Proj. Volt. P/ Cult. LGBT	-	105.760
Festival Nacional de MPB Barretos	-	84.777
C.G.E Centr. Cult. Mem. Divers. Sexual	-	390.812
Proj. Café c/ Viola e Ponteio - Sta. Fé do Sul	47.745	49.576
Proj. Café C Viola e Ponteio Batatais	72.148	49.468
C.G.E. Apoio Proj. Volt Cultura Negra	376.476	464.411
Apoio a Projeto Cultura Voltado para Outras Etnias	93.570	149.924
Programa de Acessibilidade	6.720	29.358
Capacitação para Elaboração Projeto Hip Hop	18.000	20.000
<b>Total:</b>	<b>2.697.282</b>	<b>5.331.441</b>

**b) Contrato de Gestão 025/2014 - Secretaria de Estudos dos Direitos da Pessoa com Deficiência / Despesas com Eventos**

	2016	2015
<b>ESTUDOS E PESQUISAS</b>		
Secretaria da Pessoa Deficiente	16.088	66.965
EXPOSIÇÕES - Secretaria da Pessoa Deficiente	225.682	299.229
AÇÃO EDUCATIVA E EAD - Secretaria da Pessoa Deficiente	6.701	21.847
VIRADA INCLUSIVA - Secretaria da Pessoa Deficiente	623.597	424.848
APOIO A EVENTOS E AÇÕES - Secretaria Pessoa Deficiente	5.980	-
<b>Total Geral dos Eventos</b>	<b>878.048</b>	<b>812.889</b>

**14. Despesas com pessoal - Consolidado - Despesas com Pessoal**

	2016	2015
Salários, Rescisões e Férias	3.352.628	3.229.270
INSS	827.529	967.961
Vale - refeição	300.750	302.935
Provisão de férias/13º Salário e Encargos	540.203	602.478
FGTS	769.253	306.291
Assistência médica / odontológica	453.046	427.046
Vale Transporte	68.973	62.472
PIS s/ folha	36.422	37.942
Outros	37.997	16.292
<b>Total:</b>	<b>6.386.802</b>	<b>5.952.237</b>

**15. Partes relacionadas** - A Organização possui transações com o Governo do Estado de São Paulo por meio das Secretarias de Cultura e dos Direitos da Pessoa com Deficiência, através das quais são recebidos montantes para custear as atividades da Organização, além do recebimento de bens integrantes do ativo imobilizado. Dessa forma, parcelas significativas dos ativos da receita da Organização estão relacionadas ao contrato de gestão com o Estado de São Paulo, por intermédio da Secretaria de Cultura e Secretaria de Estado dos Direitos da Pessoa com Deficiência. Remuneração de administradores Os administradores da Organização são remunerados por meio de salários e registrados sob regime CLT, que estão apresentados na rubrica "Despesa de pessoal", no resultado do exercício. Não há remuneração, direta ou indireta de Conselheiros. Sendo que a Secretaria de Estado dos Direitos da Pessoa com Deficiência não prevê remuneração dos administradores do projeto. A Administração da Organização não possui planos de benefício pós - emprego, benefícios de rescisão de contrato, outros benefícios de longo prazo para a diretoria e Administração. **16. Instrumentos financeiros** - Os instrumentos financeiros da Organização incluem, principalmente: caixa, bancos, aplicações financeiras, fornecedores, salários e férias, contas a pagar e impostos a recolher. Os valores contábeis dos instrumentos financeiros aproximam - se dos seus valores de mercado. A Administração e a gestão desses instrumentos são realizadas por meio de políticas, definição de estratégias e estabelecimento de sistemas de controle, devidamente monitorados pela Administração da Organização. **17. Gestão de risco** - • Considerações gerais e políticas A Organização possui uma política formal para gerenciamento de riscos, cujo controle e gestão é responsabilidade da diretoria, que se utiliza de instrumentos de controle por meio de sistemas adequados e de profissionais capacitados na mensuração, análise e gestão de riscos. Risco liquidez É o risco que a Organização irá encontrar em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro. A gestão prudente de risco de liquidez implica em manter caixa, aplicações financeiras suficientes, disponibilidades de captação por meio de linhas de créditos compromissadas e capacidade de liquidar posições de mercado. Em 2015 o Índice de Liquidez apresentado pela Organização é de 1, estando dentro do exigido no contrato de gestão. Risco de crédito O risco de crédito é o risco que surge da possibilidade de prejuízo resultante do não recebimento de valores contratados. O risco de crédito é reduzido em virtude de procedimentos de avaliação de contas correntes e em aplicações financeiras mantidas em instituições financeiras. Em 2015 o Índice de Risco de Crédito apresentado pela Organização é de 1, estando dentro do exigido no contrato de gestão. **18. Cobertura de seguros** - A Organização adota a política de contratar cobertura de seguros contra incêndio e riscos diversos para os bens do ativo imobilizado por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, que foram definidas por orientação de especialistas e levam em consideração a natureza de sua atividade e o grau de risco envolvido. As premissas de riscos adotadas, dada a sua natureza, não fazem parte do escopo de uma auditoria de demonstrações contábeis, consequentemente, não foram examinadas pelos nossos auditores independentes. A cobertura dos seguros, em valores, em 31 de dezembro de 2016, é assim demonstrada: **Secretaria da Cultura - Apólice 0118.43.22.590 - 1:** Riscos operacionais: R\$ 180.000,00; Danos Materiais: R\$ 1.260.000,00; Responsabilidade Civil: R\$ 100.000,00. **Apólice 0118.93**