

## Proposta Orçamentária – 2024

### Museu Judaico de São Paulo

#### Prezadas e prezados associados,

Submeteremos à deliberação dos senhores(as) na Assembleia Geral Ordinária de **25 de abril às 19h** o **orçamento anual de 2024** já avaliados pelos Conselho Fiscal e Deliberativo do Museu Judaico.

Antecedendo este momento, é importante dizer que em 2 anos de trabalho (2022 e 2023), o MUJ obteve conquistas substanciais, fruto do trabalho do Conselho e da equipe, relacionadas à consistência da sua programação, ao alcance da sua atividade educativa, ao número de público, à visibilidade na mídia e nas redes sociais, às relações políticas e institucionais e à construção de uma imagem positiva em diversos segmentos. Essas conquistas levaram o MUJ rapidamente à inserção no mapa cultural da cidade, à valorização frente a seus pares e a receber cinco prêmios relevantes para a cultura e a educação no Brasil.



Em 2023, Conselhos e equipe empenharam enormes esforços na captação de recursos, chegando a ampliar a receita em programas importantes, como o de Patronos. No entanto, a captação via Lei Rouanet foi impactada pela saída da Vale o (que descontinuou patrocínio a uma série de museus de São Paulo, incluindo o MUJ), e também pela guerra entre Hamas e Israel.

Assim, embora o orçamento ideal para o Museu Judaico em 2024 tivesse sido projetado inicialmente em R\$14,4 milhões, considerando atualização inflacionária, dissídio dos funcionários, a continuidade integral das ações que vêm sendo desenvolvidas e ainda alguns investimentos de infraestrutura, Diretoria e Conselhos Deliberativo e Fiscal entenderam a necessidade de se adequar à realidade dos recursos disponíveis, conforme demonstrado adiante.

Com um caixa um pouco superior a **R\$10 milhões no início de 2024** e previsão de entradas (recursos já acordados e previstos) de **mais R\$3,8 milhões no mesmo ano (total de R\$13,8 milhões)**, a Diretoria

estabeleceu as seguintes premissas para a proposta orçamentária aqui apresentada:

1. Manter todos os colaboradores, evitando demissões;
2. Manter compromissos legais e estruturais do Museu, de modo a preservar o patrimônio material e a reputação da Instituição;
3. Realizar reduções drásticas em todas as demais áreas, trabalhando com o mínimo de recurso e o máximo de criatividade na execução de projetos;
4. Contemplar no orçamento despesas oriundas de passivos herdados do processo de construção do Museu, como os ajustes que serão requeridos pelo Termo de Ajuste de Conduta junto à Prefeitura e as melhorias no sistema de Ar Condicionado;
5. Contemplar uma sobra de recursos de ao menos 10% (do valor disponível) para o exercício seguinte;
6. Ampliar e fortalecer as estratégias de captação de recursos.



Assim, o orçamento proposto pela Diretoria e acatado pelos Conselhos Fiscal e Deliberativo para o exercício de 2024 é **R\$12,5 milhões**, não contemplando variação inflacionária e sendo ainda **2% inferior ao orçamento de 2023**.

Este cenário orçamentário representa uma redução significativa frente às reais necessidades da instituição, mas é entendido como um equilíbrio entre uma medida prudente de conter a elevação significativa dos custos, preservando recursos para o próximo exercício, e ao mesmo tempo garantindo as condições viáveis para preservar o funcionamento e a imagem do Museu, e dar continuidade a um trabalho consistente, com visibilidade e alcance de público.

**Detalhamento do orçamento 2024 (R\$ mil):**

DESPESAS	REAL 2023	PREVISTO 2024	2024-2023	2024/2023
RH	-			
Salário/Encargos/Benef*	5.631	6.707	1.076	19%
Administrativo	3.481	2.778	-703	-20%
Curadoria / Programação	2.695	1.921	-774	-29%
Des. Institucional**	202	363	161	79%
Comunicação	307	200	-107	-35%
Acervo	369	141	-228	-62%
Outros***	97	410	313	321%
TOTAL	12.783	12.520	-262	-2%

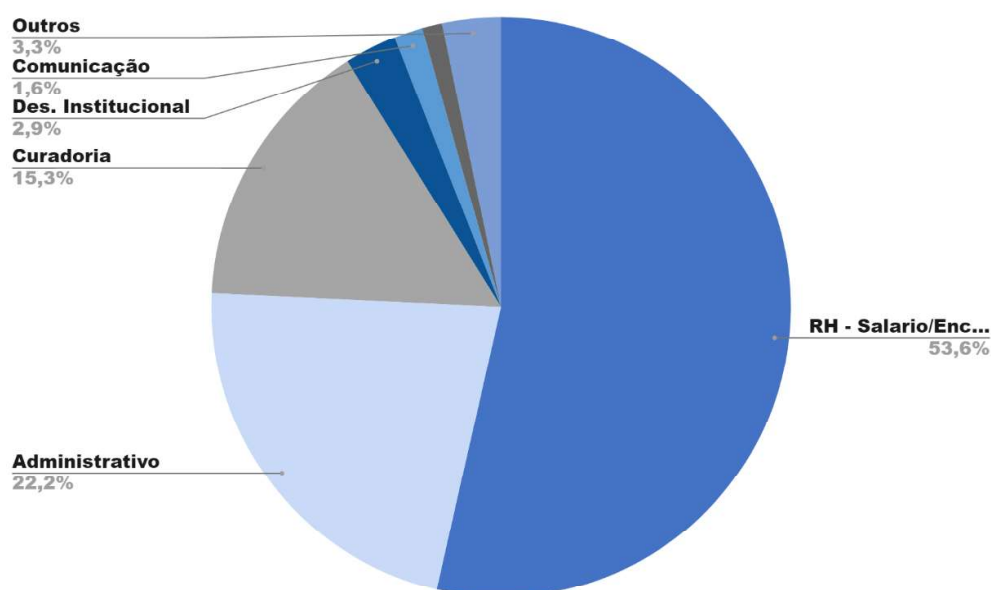
\*A variação salarial positiva se deve ao fato de que em 2023 a finalização da contratação da equipe se deu ao longo do ano. Além disso, na projeção 2024 está previsto dissídio obrigatório, inclusão de plano de saúde (adotado somente no último trimestre de 2023), e alguns ajustes salariais acordados em 2023 para efetivação em 2024.

\*\* A variação positiva se deve a necessidade de investimento em prospecção para ampliação da captação de recursos.

\*Outros em 2023 se referiam apenas à loja e em 2024 contempla: R\$90 mil de investimentos, R\$100 mil para projetos do TAC, R\$60 mil para administração do Café e R\$60 mil para a Loja e R\$100 mil de reserva de contingência.



O gráfico a seguir evidencia a distribuição das despesas previstas para 2024:



Com relação às receitas, a tabela a seguir traz a composição prevista para o exercício:

<b>COMPOSIÇÃO DE RECURSOS PARA 2024</b>			
<b>ENTRADAS (R\$ mil)</b>	<b>ACORDADAS</b>	<b>PREVISTAS</b>	<b>TOTAL</b>
Saldo do exercício 2023	10.137		10.137
Patronos	1.890		1.890
Receitas Financeiras		560	560
PROMAC	400		400
PROAC ICMS	399		399
Recursos não incentivados PF	225		225
Recursos não incentivados PJ			
Bilheteria		106	106
Parcerias	70		70
Prêmios e Editais	40		40
Loja		18	18
Rendimento das aplicações financeiras dos recursos CDM (50%)*		125	125
<b>TOTAL</b>	<b>13.161</b>	<b>809</b>	<b>13.970</b>



Deste modo, o fluxo a seguir evidencia a cobertura completa das despesas do ano de 2024 e um **saldo mínimo previsto de R\$1.449 mil**.

<b>FLUXO PREVISTO 2024</b>	<b>R\$ mil</b>
<b>CAIXA 1/1/2024</b>	<b>10.137</b>
<b>RECEITAS ACORDADAS + PREVISTAS 2024</b>	<b>3.833</b>
<b>DESPESAS PREVISTAS 2024</b>	<b>-12.521</b>
<b>SALDO MÍNIMO 1/1/2025</b>	<b>1.449</b>

Em paralelo, a área de Desenvolvimento Institucional está trabalhando em 2024 para a captação dos recursos que serão utilizados em 2025. Há um projeto aprovado na Lei Rouanet no valor de **R\$29,5 milhões** que permite buscar recursos junto a patrocinadores. Há ainda o programa de Patronos, que neste ano já confirmou a participação de 33 doadores.

Diante do exposto, acreditamos que mesmo com os desafios do orçamento de 2024, com uma equipe de alto desempenho e Conselhos participativos, poderemos construir juntos mais um ano de grandes resultados para o Museu Judaico de São Paulo. Assim, aguardamos a

deliberação dos senhores na Assembleia Geral Ordinária quanto a proposta aqui apresentada.

DocuSigned by:  
*Marianna Bomfim*  
98A9D2090D80488...

**Marianna Bomfim**  
Diretora Administrativa e Financeira



DocuSigned by:  
*Felipe Arruda de Toledo Pereira*  
26D2C147368A4F2...

**Felipe Arruda**  
Diretor Executivo