

Relatório da Comissão de Avaliação do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com interveniência da Secretaria de Estado de Cultura

15º Relatório da Comissão de Avaliação (CA) do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com interveniência da Secretaria de Estado de Cultura.

Período Avaliatório: 01 de outubro de 2011 a 31 de janeiro de 2012

1 - INTRODUÇÃO

O propósito deste Relatório é avaliar o Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a Organização da Sociedade Civil de Interesse Público Instituto Cultural Filarmônica, verificando o grau de execução dos resultados pactuados no período de 01 de outubro de 2011 a 31 de janeiro de 2012.

O Termo de Parceria em questão tem como objeto *“o desenvolvimento de atividades culturais para a sociedade, voltadas para a difusão da música clássica, por meio da criação, estruturação e manutenção de uma Orquestra Filarmônica para o estado de Minas Gerais, de natureza privada e sem fins lucrativos”*.

Esta avaliação está embasada no que estabelece o Art.14 da Lei nº 14.870/2003, o Art.45 do Decreto nº 44.914/2008.

A Portaria nº 018/2011 define como membros desta comissão de avaliação os seguintes:

- I – Cláudia de Lanna Malta – Masp 1035735-8, Supervisora do Termo;
- II – Tiago Cacique Moraes CPF, 044.524.926-90 pelo Instituto Cultural Filarmônica;
- III – Raphael Moreira Maia – MASP 1157045-4, pela Secretaria de Estado de Cultura;
- IV – Íria Pereira de Melo, Masp – 1187598-6, pela SEPLAG;
- V – Edilane Maria de Almeida Carneiro, M-2 877.227, especialista da política pública.

Registra-se a presença do Regente Fábio Mechetti.



Relatório da Comissão de Avaliação do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com interveniência da Secretaria de Estado de Cultura

1.1 OBSERVAÇÕES GERAIS

Registre-se que, a partir do 01/02/2012, a Secretaria de Estado de Cultura, passa a ser o Órgão Estatal Parceiro da parceria celebrada com o Instituto Cultural Filarmônica, ao passo que a Fundação Clóvis Salgado atuará como Órgão Estatal Interveniente.

Esta Comissão de Avaliação se reúne hoje para avaliar o período ainda de responsabilidade da Fundação Clóvis Salgado como Órgão Estatal Parceiro, portanto, deve-se destacar que os relatórios gerenciais de resultados e financeiros foram analisados pela, até então, Supervisora, Cláudia de Lanna Malta e seus assessores.

A Supervisora ressalta, porém, não respaldar todas as informações do Relatório Financeiro, uma vez que durante a Checagem Amostral foram identificadas algumas inconformidades, nomeadas e identificadas no Relatório de Checagem Amostral e no Relatório de Checagem de Efetividade.

O ICF produziu justificativas acerca das inconformidades apontadas no Relatório de Checagem Amostral que estão sendo analisadas pela FCS.

2- METODOLOGIA DE ANÁLISE ADOTADA

Para empreender esta avaliação a CA realizou a análise do Relatório Gerencial encaminhado pela OSCIP em 27/02/2012, para, em seguida, apresentar as recomendações, decorrentes da 14ª Reunião da Comissão de Avaliação, realizada em 27/10/2011, para o bom andamento da parceria em tela e emitir conclusão sobre o desempenho da OSCIP quanto aos resultados pactuados para o período.

A avaliação de resultados é realizada conforme Sistemática de Avaliação definida pelo Termo de Parceria. A nota final deste período avaliatório é composta pela nota obtida na avaliação dos Indicadores e Metas e pela nota obtida na avaliação das Ações ponderadas pelo percentual estabelecido no Termo de Parceria.

Handwritten signatures and initials in black ink, including a large signature on the right and smaller initials on the left.

Relatório da Comissão de Avaliação do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com intervenção da Secretaria de Estado de Cultura

3 – ACOMPANHAMENTO DOS INDICADORES E METAS

Quadro de Indicadores do Relatório da Comissão de Avaliação

Área Temática	Indicador	Unidade	Pe so	V0	Meta	Realizado	ICM	Dias de Atraso	Nota	Nota x Peso
1	1.1	Número de concertos sinfônicos realizados durante a temporada 2011	3	25	7	7	125,00	-	10,00	30,00
	1.2	Público presente nos concertos sinfônicos	3	25772	4000	5106	127,65	-	10,00	30,00
	1.3	Número de assinaturas para os concertos sinfônicos	2	927	-	-	-	-	-	-
	1.4	Grau de satisfação do público com os concertos sinfônicos	3	95	95	94	98,95	-	9,89	29,68
2	2.1	Participação de convidados na temporada da orquestra	2	21	9	9	100,00	-	10,00	20,00
	2.2	Execução de concertos juntamente com outros corpos artísticos.	1	1	1	1	100,00	-	10,00	10,00
3	3.1	Número de concertos exibidos na TV	1	27	12	41	341,67	-	10,00	10,00
	3.2	Número de concertos difundidos em rádio	1	26	10	13	130,00	-	10,00	10,00
	3.3	Número de inserções do nome da Orquestra Filarmônica de Minas Gerais por meio de mídia espontânea (impressa e digital)	2	N/A	70	129	184,29	-	10,00	20,00

[Handwritten signatures]

Relatório da Comissão de Avaliação do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com intervenção da Secretaria de Estado de Cultura

4	Formação de Público	4.1	Número de concertos realizados fora de Belo Horizonte	concertos	2	22	-	-	-	-	-	-
	Formação de Público	4.2	Público presente nos concertos realizados fora de Belo Horizonte	peçoas	3	32882	-	-	-	-	-	-
	Formação de Público	4.3	Número de concertos diversos	concertos	3	15	7	10	142,86	-	10,00	30,00
	Formação de Público	4.4	Número de pessoas nos concertos diversos	peçoas	3	21291	2000	12308	615,40	-	10,00	30,00
5	Incentivo a produção intelectual e artística	5.1	Festivais e laboratórios para músicos, compositores e regentes	eventos	2	2	1	1	100,00	-	10,00	20,00
	Captação de recursos	6.1	Por meio de bilheteria/assinaturas	Reais	2	321660,58	322000	366245,26	113,74	-	10,00	20,00
6	Captação de recursos	6.2	Por meio de venda de concertos	Reais	2	242811,55	242000	94080	38,88	-	0,00	0,00
	Captação de recursos	6.3	Por meio de leis de incentivo e patrocínios	Reais	2	1941093,5	1700000	1329665	78,22	-	7,82	15,64

[Handwritten signatures]

DESEMPENHO GERAL NO QUADRO DE INDICADORES

Σ(Nota x Peso) (a)	Nota (a/b)
275,33	30,00
	9,18

Relatório da Comissão de Avaliação do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com interveniência da Secretaria de Estado de Cultura

3.1 OBSERVAÇÕES ACERCA DO RESULTADO ALCANÇADO:

Indicador 1.1 – Número de Concertos Sinfônicos Realizados durante a temporada 2011

A meta foi atendida plenamente.

Indicador 1.2 – Público presente nos concertos

A meta foi atendida e superada devido a realização de um concerto além do pactuado para o período.

Indicador 1.3 – Número de assinaturas para os concertos sinfônicos

Não há meta prevista para este período avaliatório

Indicador 1.4 – Grau de satisfação do público nos concertos sinfônicos

A meta não foi atendida. Foi sugerido por toda a Comissão de Avaliação que este indicador seja reformulado, de forma a avaliar o impacto do programa.

Indicador 2.1 – Participação de convidados na temporada da orquestra

A meta foi atendida plenamente.

Indicador 2.2 - Execução de concertos juntamente com outros corpos artísticos

A meta foi atendida plenamente.

Indicador 3.1 – Números de concertos exibidos na TV

A meta foi atendida e superada.

Indicador 3.2 – Números de concertos difundidos em Rádio

A meta foi atendida e superada.

Indicador 3.3 – Números de inserções do nome da Orquestra Filarmônica de Minas Gerais por meio de mídia espontânea (impresa e digital)

A meta foi atendida e superada.

Indicador 4.1 – Número de concertos realizados fora de Belo Horizonte



Relatório da Comissão de Avaliação do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com interveniência da Secretaria de Estado de Cultura

Não há meta prevista para este período avaliatório

Indicador 4.2 – Público presente nos concertos fora da cidade de Belo Horizonte

Não há meta prevista para este período avaliatório

Indicador 4.3 – Número de concertos diversos

A meta foi atendida e superada.

Indicador 4.4 – Número de pessoas nos concertos diversos

A meta foi atendida e superada.

Indicador 5.1 - Festivais e laboratórios para músicos, compositores e regentes

A meta foi atendida plenamente.

Indicador 6.1 - Por meio de bilheteria

A meta foi atendida e superada.

Indicador 6.2 - Por meio de concertos fechados

Meta não alcançada. Foi sugerido que seja analisada a possibilidade de incluir neste indicador outras formas de captação além da financeira. Também discutiu-se a necessidade de revisar a forma de se construir a meta desde indicador.

Indicador 6.3 - Por meio de leis de incentivo e patrocinadores

A meta foi atendida e superada.



Relatório da Comissão de Avaliação do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com intervenção da Secretaria de Estado de Cultura

4 – AVALIAÇÃO DAS AÇÕES

Área Temática	Ação	Peso	Término		Resultado	Dias de Atraso	Nota	Nota x Peso
			Previsto	Realizado				
1 Divulgação da Orquestra Filarmônica de Minas Gerais	1.1 Gravação de alguns dos concertos que serão realizados dentro do Grande Teatro do Palácio das Artes, gerando como produto DVDs destinados ao registro e divulgação dos concertos para formadores de opinião e para media específica, entre as quais a TV Minas	2	dez/11	-	Realizada no prazo	-	10	20
	1.2 Elaborar Plano de Interfiorização da Orquestra Filarmônica de Minas Gerais, para embasar o planejamento da programação 2012	2	out/11	-	Realizada no prazo	-	10	20
2 Construção da Sede da Orquestra Filarmônica de Minas Gerais	2.1 Revisão do plano de trabalho e estudo preliminar para atender diretrizes do governo	1	-	-	-	-	-	-
	2.2 Contratação dos projetos básicos e executivos como pré-condição para início da construção do complexo que sediará a Orquestra Filarmônica de Minas Gerais	1	out/11	-	-	-	-	-
3 Elaboração de Estudo acerca da diversificação de fontes para financiamento das atividades da Orquestra Filarmônica de MG	3.1 Elaboração de estudo acerca da diversificação de fontes para financiamento das atividades da Orquestra Filarmônica de MG	1	-	-	-	-	-	-

DESEMPENHO GERAL NO QUADRO DE AÇÕES

Σ (Nota x Peso) (a)	Σ Pesos (b)	Nota (a/b)
40,00	4,00	10,00

Relatório da Comissão de Avaliação do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com interveniência da Secretaria de Estado de Cultura

4.1 OBSERVAÇÕES ACERCA DO RESULTADO DAS AÇÕES:

Ação 1.1 - Gravação de alguns dos concertos que serão realizados dentro do Grande Teatro do Palácio das Artes, gerando como produto DVDs destinados ao registro e divulgação dos concertos para formadores de opinião e para media específica, entre as quais a TV Minas

Ação plenamente atendida.

Ação 1.2 - Elaborar Plano de Interiorização da Orquestra Filarmônica de Minas Gerais, para embasar o planejamento da programação 2012

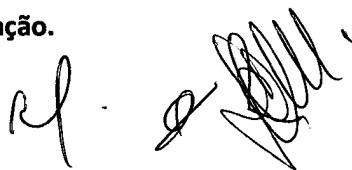
Ação plenamente atendida.

Ação 2.1 - Revisão do plano de trabalho e estudo preliminar para atender diretrizes do governo

Não houve meta prevista para este período avaliatório.

Ação 2.2 - Contratação dos projetos básicos e executivos como pré-condição para início da construção do complexo que sediará a Orquestra Filarmônica de Minas Gerais

Ação desconsiderada pela Comissão de Avaliação, uma vez que o Governo decidiu assumir diretamente o cumprimento desta ação.



Relatório da Comissão de Avaliação do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com interveniência da Secretaria de Estado de Cultura

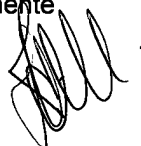
5 – PONTUAÇÃO FINAL

A pontuação apurada na reunião da Comissão de Avaliação, baseada no Relatório Gerencial enviado pela OSCIP, foi de **9,26** conforme cálculo abaixo:

DESEMPENHO GLOBAL DA OSCIP NO PERÍODO				
	Nota	Peso	Nota x Peso	Pontuação Global
Quadro de Indicadores e Metas	9,18	90%	8,26	9,26
Quadro de Ações	10,00	10%	1,00	

Conceito:

Cumprido
plenamente



Relatório da Comissão de Avaliação do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com intervenção da Secretaria de Estado de Cultura

5 – QUADRO COMPARATIVO ENTRE DE RECEITAS E DESPESAS PREVISITAS E REALIZADAS

	Previsito				Realizado				Previsito (-) Realizado	
	Mês 9	Mês 10	Mês 11	Mês 12	Mês 9	Mês 10	Mês 11	Mês 12		
	01/10/2011 a 31/10/2011	01/11/2011 a 30/11/2011	01/12/2011 a 31/12/2011	01/01/2012 a 31/01/2012	01/10/2011 a 31/10/2011	01/11/2011 a 30/11/2011	01/12/2011 a 31/12/2011	01/01/2012 a 31/01/2012		
1	Entrada de Recursos								TOTAL	
1.1	Receitas									
1.1.1	Repasses									
1.1.1	Termo de Parceria	4.201.558,54	-	-	-	-	-	-	-	834.683,54
1.1.2	Previsão de Saldo do TP/TA	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.3	Arrecadada em Função da Existência do TP	62.000,00	62.000,00	142.000,00	204.000,00	14.444,15	5.042,61	55.454,13	74.940,89	129.059,11
1.1.4	Rendimentos Líquidos de Aplicações Financeiras	18.129,40	28.624,52	18.556,59	74.058,23	40.537,88	28.735,66	42.056,81	137.921,59	(63.863,36)
1.1.5	Outras Receitas	-	-	-	-	203,00	2.268,00	200,00	2.671,00	(2.671,00)
1.2	Devoluções	-	-	-	-	5.484,22	95,68	35,25	2.608,38	(8.223,53)
	Total de Entradas:	4.219.687,94	90.624,52	160.556,59	4.479.616,77	60.669,25	3.036.141,95	464.621,19	29.199,62	3.590.632,01
2	Saida de Recursos									
2.1	Despesas de Pessoal									
2.1.1	Salários	652.897,13	652.897,13	652.897,13	2.611.588,53	(588.062,78)	(597.759,61)	(667.738,76)	(747.684,75)	10.342,63
2.1.2	Estagiários	2.100,00	2.100,00	2.100,00	8.400,00	(700,00)	(700,00)	(700,00)	(1.598,34)	4.701,66
2.1.3	Autônomos	-	-	-	-	-	-	-	-	-

[Assinatura]

[Assinatura]

Relatório da Comissão de Avaliação do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com interveniência da Secretaria de Estado de Cultura

2.1.4	Encargos	428.082,89	428.082,89	428.082,89	428.082,89	1.712.331,55	(188.651,23)	(473.260,08)	(1.090.530,57)	(274.199,94)	(2.026.641,82)	(314.310,27)
2.1.5	Benefícios	127.541,00	127.541,00	127.541,00	127.541,00	510.164,00	(61.324,36)	(51.598,54)	(39.129,82)	(45.376,65)	(197.429,37)	312.734,63
	Subtotal (Pessoal):	1.210.621,02	1.210.621,02	1.210.621,02	1.210.621,02	4.842.484,08	(838.738,37)	(1.123.318,23)	(1.798.099,15)	(1.068.859,68)	(4.829.015,43)	13.468,65
2.2	Serviços de Pessoa Jurídica	283.354,00	259.911,00	220.554,00	130.094,00	893.913,00	(610.858,68)	(265.195,16)	(333.480,13)	(173.237,18)	(1.382.771,15)	(488.858,15)
2.3	Despesas Gerais	79.588,80	80.088,80	79.588,80	27.350,00	266.616,40	(137.717,81)	(137.199,74)	(100.895,47)	(73.697,69)	(449.510,71)	(182.894,31)
2.4	Aquisição de Bens Permanentes	-	-	-	-	-	-	(85,00)	(9.592,50)	(8.559,50)	(18.237,00)	(18.237,00)
	Total de Saídas:	1.573.563,82	1.559.620,82	1.510.763,82	1.368.065,02	6.003.013,48	(1.587.314,86)	(1.525.798,13)	(2.242.067,25)	(1.324.354,05)	(6.679.534,29)	(676.520,80)

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Relatório da Comissão de Avaliação do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com interveniência da Secretaria de Estado de Cultura

6.1 OBSERVAÇÕES SOBRE AS DESPESAS E RECEITAS INCORRIDAS NO PERÍODO

Foram pedidos alguns esclarecimentos sobre as despesas e receitas do período, todos respondidos plenamente. Foi solicitado ao ICF a revisão do recursos comprometidos no período, conforme a recomendação desta reunião.

6.2 SOBRE O RELATÓRIO DE CHECAGEM AMOSTRAL

A supervisora apresentou durante esta reunião o Relatório de Checagem Amostrал devidamente impresso e assinado e em conformidade com as disposições do decreto 44.914/08 no art.42 §4º e §5º e no art. 43 inciso IV.

7 – RECOMENDAÇÕES DA COMISSÃO DE AVALIAÇÃO

7.1-RECOMENDAÇÕES DA REUNIÃO ANTERIOR

I – A CA recomenda que a OSCIP melhore a vinculação do gasto ao objeto, principalmente no que se refere aos gastos com diárias e passagens e lanche; **Recomendação atendida.**

II – A CA recomenda que a OSCIP planeje para o próximo ano parcerias para fornecimento dos jantares após as apresentações, bem como de flores para convidados; **Em andamento.**

III – A CA recomenda que no relatório financeiro seja identificada a parcela do produto ou serviço adquirido; **Recomendação atendida.**

IV – A CA recomenda que para melhoria e transparência do relatório financeiro no qual se refere às devoluções e adiantamentos, seja demonstrado qual lançamento comprova a mesma; **Recomendação atendida.**

V – A CA recomenda que o ICF analise a possibilidade de internalização das ações de marketing, inclusive a elaboração e acompanhamento de projetos de lei de incentivo. **O ICF explica que a entidade possui interesse nesta internalização, contudo, para o ano de 2012 não possui equipe técnica suficiente.**

7.2-RECOMENDAÇÕES DA REUNIÃO ATUAL



Relatório da Comissão de Avaliação do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com interveniência da Secretaria de Estado de Cultura

1. Revisar os lançamentos da Tabela 4 – Demonstrativo dos Recursos Provisionados e Comprometidos no Período do Relatório Gerencial Financeiro e caso seja encontrado alguma divergência entre o apresentado no relatório, enviar aos membros da CA nova versão desta tabela, bem como da Tabela 1 – Resumo das Movimentações Financeiras no Período.
2. A CA recomenda que a OSCIP planeje para o próximo ano parcerias para fornecimento dos jantares após as apresentações, bem como de flores para convidados;
- 3 – A CA recomenda que os Relatórios Gerenciais de Resultados e Financeiros sejam rubricados e paginados;

8 – SOBRE OS COMPROVANTES DE REGULARIDADE TRABALHISTA, PREVIDENCIÁRIA E FISCAL

A OSCIP apresentou o Certificado de Regularidade do FGTS, e a Certidão Conjunta Negativa de Débitos Relativos à Tributos Federais e à Dívida Ativa da União, Certidão Negativa de Débitos com a Receita Estadual, todos em dia.

9 – CONCLUSÃO

A OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, conforme demonstrado ao longo deste relatório de avaliação obteve os seguintes resultados e conceitos:

PONTUAÇÃO FINAL: 9,26

CONCEITO: Cumprido plenamente

Diante da avaliação realizada, a comissão não se manifesta de forma contrária ao 16º repasse, devendo ser observada a legislação pertinente ao Ordenador de Despesas e o definido no Cronograma de Desembolsos do Termo de Parceria. O valor efetivo do repasse deverá ser verificado e aprovado pela Supervisora deste TP, tendo em vista possível saldo remanescente no período.



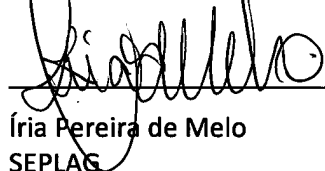
Relatório da Comissão de Avaliação do Termo de Parceria celebrado entre a Fundação Clóvis Salgado e a OSCIP Instituto Cultural Filarmônica, com interveniência da Secretaria de Estado de Cultura

Pelo relatório gerencial financeiro os gastos se apresentaram coerentes com o objeto pactuado no termo de parceria. Esta Comissão de Avaliação reitera que a OSCIP é responsável pela adequada utilização de todos os recursos repassados, bem como pela comprovação de todos os gastos realizados e que o Órgão Estatal Parceiro, é responsável exclusivo pela fiscalização e acompanhamento do Termo de Parceria (art. 40 decreto 44.914/08), **devendo comunicar imediatamente a esta Comissão quaisquer irregularidades encontradas.**

Belo Horizonte, 02 de março de 2012



Cláudia de Lanna Malta
Supervisora do Termo



Íria Pereira de Melo
SEPLAG



Tiago Cacique Moraes
Instituto Cultural Filarmônica

Raphael Moreira Maia
Secretaria de Cultura do Estado de Minas Gerais

Edilane Maria de Almeida Carneiro
Especialista