

**9º 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 de Minas Gerais.**

9º Relatório da CA

2010

Período de Avaliação

01 de janeiro a 31 de março de 2010

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 janeiro de 2010 a 31 de março de 2010.

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 001/2010 de 18/01/2010 define como membros desta comissão de avaliação os seguintes:

I – Cláudia de Lanna Malta – Masp 1035735-8, Supervisora do Termo;

II – Gustavo Borges da Silva – CPF 021020767-17, pela OSCIP;

III – Nestor Coelho de Sant’Anna, Masp – 1068614-5, pela SEC;

IV – Gerlainne Cristine Diniz Romero, Masp – 752244-4, pela SEPLAG;

V – Kênia Aparecida Gramani Libanio – MG 1.062-317, especialista Casa de Música.

Observações: A Especialista não compareceu à reunião, apresentando justificativa à OSCIP.

2- METODOLOGIA DE ANÁLISE ADOTADA

Para empreender esta avaliação, a CA realizou a análise do Relatório Gerencial encaminhado pela OSCIP em 26/04/2010, para, em seguida, apresentar as recomendações decorrentes da 8ª Reunião da Comissão de Avaliação, realizada em 25/01/2010, para o bom andamento da parceria em tela e emitir conclusão sobre o desempenho da OSCIP quanto aos resultados pactuados para o período.

A presente reunião e conseqüentemente relatório, têm caráter de acompanhamento das atividades realizadas no primeiro trimestre pela OSCIP, na consecução de seus objetivos pactuados no termo de parceria, estando a vinculação de metas, cumprimento das mesmas e conseqüente emissão de pontuação segundo modelo SEPLAG, previstas para o final do primeiro semestre de 2010, quando será emitido relatório de avaliação conclusivo do período, conforme constante no termo de parceria.

3 – QUADRO DE INDICADORES E METAS

Área Temática	Indicador	Unidade	Peso	VO – Período 2009	Meta 1º semestre 2010	Realizado 1º Trimestre 2010
1	Execução de concertos sinfônicos	concertos	3	≈22	8	4
		pessoas	3	≈24.000	10.000	4299
2	Proporcionar ao corpo artístico da orquestra novas experiências e conhecimentos	Regentes/Solistas	2	≈24	11	4
		concertos	1	≈4	-	-
3	Divulgação da Orquestra através de mídia específica	unidades	2	≈10	5	4
		concertos	2	≈6	3	4
4		concertos	3	≈16	6	0
	Formação de Público	pessoas	3	≈30.000	10.000	0
5		concertos	3	≈15	6	0
		pessoas	3	≈12.000	6.000	0
6		Assinantes	2	≈712	750	927
	Incentivo a produção intelectual e artística	eventos	2	1	1	1
7		Reais	3	≈180.000	150.000	44.855,53
	Captação de recursos	Reais	2	43.450	-	-
7		Reais	2	≈1.000.000,00	-	60.000,00
	Qualidade dos serviços prestados	%	3	95%	95%	-

3.1 Observações acerca do resultado alcançado:

ÁREA TEMÁTICA 1 – EXECUÇÃO DE CONCERTOS SINFÔNICOS

Indicador 1.1 – Número de Concertos Sinfônicos

Conforme demonstrado em Relatório Gerencial apresentado a esta comissão, foram executados 4 (quatro) concertos sinfônicos neste primeiro trimestre.

- Vivace I (23/02)
- Allegro I (04/03)
- Festival Tinta Fresca (11/03)
- Vivace II (23/03)

Após questionamento acerca da realização da ópera na FCS, conforme descrito no Termo Aditivo, a supervisora do termo informou que a Orquestra Filarmônica fará 8 (oito) apresentações no mês de outubro na Ópera Nabucco, de “Verdi” no Grande Teatro do Palácio das Artes. Ademais, a Comissão de Avaliação sugeriu em reunião, que quando da assinatura de um próximo aditivo, seja especificado no nome deste indicador que os concertos se referem somente aqueles realizados no Grande Teatro do Palácio das Artes.

Indicador 1.2 – Público presente nos concertos

Não houve comentários acerca deste indicador.

ÁREA TEMÁTICA 2 – PROPORCIONAR AO CORPO ARTÍSTICO DA ORQUESTRA NOVAS EXPERIÊNCIAS E CONHECIMENTOS

Indicador 2.1 – Participação de convidados na temporada da orquestra

Não houve comentários acerca deste indicador.

Indicador 2.2 - Execução de concertos juntamente com outros corpos artísticos

Não houve comentários acerca deste indicador, haja vista que o mesmo somente será avaliado no segundo semestre.

ÁREA TEMÁTICA 3 – DIVULGAÇÃO DA ORQUESTRA ATRAVÉS DE MÍDIA ESPECÍFICA

Indicador 3.1 – Números de concertos exibidos na TV

Conforme Relatório Gerencial, a Comissão de Avaliação validou os números apresentados pela OSCIP. Foram 4 (quatro) exibições de diversas obras da Filarmônica. As exibições foram ao ar no Programa Harmonia da Rede Minas de Televisão.

Após questionamento acerca da relação do ICF com a Rede Globo e a Rede Minas, a OSCIP esclareceu que possui uma parceria com a Rede Globo para veiculação dos VTs de divulgação dos concertos. Já com a Rede Minas, a OSCIP firmou contrato de produção / edição de VTs e parceria na divulgação dos mesmos. No contrato firmado há definição de número de VTs produzidos e quantidade de inserções por concerto.

Indicador 3.2 – Números de concertos difundidos em Rádio

Não houve comentários acerca deste indicador

Área Temática 4 – FORMAÇÃO DE PÚBLICO

Indicador 4.1 – Número de concertos realizados fora de Belo Horizonte

Conforme demonstrado em relatório gerencial a Filarmônica está trabalhando e programando para o segundo trimestre deste ano concertos que serão executados fora da Cidade de Belo Horizonte.

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

Não houve comentários acerca deste indicador.

Indicador 4.3 – Número de concertos diversos

Conforme declarações informadas em Relatório Gerencial, a OSCIP concentrou as apresentações dos concertos diversos no segundo trimestre deste ano de 2010, conforme programação estabelecida.

Indicador 4.4 – Número de pessoas nos concertos diversos

Não houve comentários acerca deste indicador.

ÁREA TEMÁTICA 5- INCENTIVO A PRODUÇÃO INTELECTUAL E ARTÍSTICA

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

Conforme demonstrado em relatório gerencial, a Orquestra Filarmônica teve o encerramento do Festival Tinta Fresca neste primeiro trimestre do ano. Foram cinco compositores que participaram da final. O Concerto de encerramento ocorreu dia 11 de março no Grande Teatro do Palácio das Artes.

ÁREA TEMÁTICA 6 – CAPTAÇÃO DE RECURSOS

Indicador 6.1 - Por meio de bilheteria

Para o período avaliado, a arrecadação obtida foi no montante de R\$ 44.855,53. Este valor foi proporcionalizado sobre a venda de bilheteria e venda de assinaturas para os concertos do período, ou seja, foram computados os concertos relacionados abaixo:

Vivace I (23/02)

Allegro I (04/03)

Vivace II (23/03)

Após questionamento da Comissão de Avaliação acerca dos valores arrecadados por meio de bilheteria, a OSCIP esclareceu que o item 1.5 “receitas próprias de bilheterias/assinaturas” constante do Demonstrativo de Receitas e Despesas, o valor informado é referente às bilheterias de concertos do Grande Teatro somado ao primeiro grande repasse da empresa contratada para vendas de assinaturas na internet. O valor informado em relatório gerencial está proporcionalizado entre as vendas de assinaturas e bilheterias do Grande Teatro. Por isso a diferença nos valores informados.

Indicador 6.2 - Por meio de concertos fechados

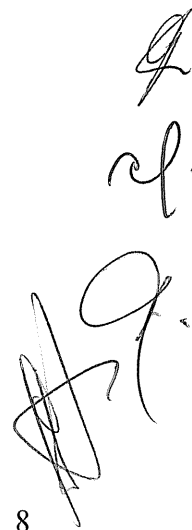
A Comissão faz constar que não há meta determinada para este indicador no primeiro semestre de 2010.

Indicador 6.3 - Por meio de leis de incentivo e patrocinadores

Segundo o informado pelo Relatório Gerencial, através da Lei Federal de Incentivo a Cultura (Lei Rouanet), o Instituto captou neste primeiro trimestre o valor de R\$ 60.000,00 (sessenta mil reais), proveniente da Companhia Brasileira de Mineração e Metalurgia - CBMM. A Comissão faz constar que a meta será difícil de ser cumprida, tendo em vista o momento global difícil ainda vivido pela crise financeira mundial.

ÁREA TEMÁTICA 7 – QUALIDADE DOS SERVIÇOS PRESTADOS

Após questionamento, a OSCIP esclareceu que programou duas pesquisas de satisfação neste segundo trimestre. As pesquisas serão aplicadas nos concertos *Allegro IV* (06.05) e *Vivace IV* (01.06), sendo, portanto, plenamente cumprida.

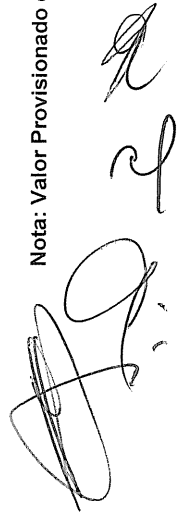


8

5 – Análise do Quadro de receitas e Despesas

Mês/ Categoria Contábil	Previsto (R\$)			Realizado (R\$)				
	JAN	FEV	IMAR	TOTAL	JAN	FEV	IMAR	TOTAL
1 - RECEITAS				R\$ 0,00				R\$ 0,00
1.1 TERMO DE PARCERIA	R\$ 4.641.395,02			R\$ 4.641.395,02		R\$ 4.641.395,02		R\$ 4.641.395,02
1.2 RENDIMENTO C/I - Fundo201 e 202	R\$ 21.886,08	R\$ 21.886,08	R\$ 21.886,08	R\$ 65.658,24	R\$ 7.065,95	R\$ 20.395,29	R\$ 30.919,32	R\$ 58.380,56
1.3 PATROCÍNIOS				R\$ 0,00				R\$ 0,00
1.4 LEIS DE INCENTIVO				R\$ 0,00			R\$ 60.000,00	R\$ 60.000,00
1.5 RECEITAS PRÓPRIAS								
BILHETERIAS/ ASSINATURAS		R\$ 30.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 60.000,00		R\$ 6.131,52	R\$ 168.269,14	R\$ 174.400,66
1.6 VENDA DE CONCERTOS				R\$ 0,00				R\$ 0,00
1.7 CONVÊNIOS				R\$ 0,00				R\$ 0,00
1.8 OUTROS				R\$ 0,00	R\$ 5.047,46	R\$ 1.641,89	R\$ 354,33	R\$ 7.043,68
TOTAL	R\$ 4.663.281,10	R\$ 51.886,08	R\$ 51.886,08	R\$ 4.767.053,26	R\$ 12.113,41	R\$ 4.669.563,72	R\$ 259.542,79	R\$ 4.941.219,92
2 - DESPESAS				R\$ 0,00				R\$ 0,00
2.1 DESPESAS DE PESSOAL	R\$ 1.022.532,80	R\$ 1.022.532,80	R\$ 1.022.532,80	R\$ 3.067.598,40	R\$ 419.019,60	R\$ 291.852,84	R\$ 672.540,88	R\$ 1.383.413,32
2.1.1 SALÁRIOS	R\$ 599.447,59	R\$ 599.447,59	R\$ 599.447,59	R\$ 1.798.342,77	R\$ 225.096,53	R\$ 93.903,34	R\$ 479.325,22	R\$ 798.325,09
2.1.2 ENCARGOS	R\$ 214.070,97	R\$ 214.070,97	R\$ 214.070,97	R\$ 642.212,91	R\$ 172.324,34	R\$ 169.477,64	R\$ 150.420,74	R\$ 492.222,72
2.1.3 BENEFÍCIOS	R\$ 48.760,00	R\$ 48.760,00	R\$ 48.760,00	R\$ 146.280,00	R\$ 21.598,73	R\$ 28.471,86	R\$ 42.794,92	R\$ 92.865,51
2.1.4 PROVISIONAMENTOS	R\$ 160.254,24	R\$ 160.254,24	R\$ 160.254,24	R\$ 480.762,72				
2.2 SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 45.650,00	R\$ 109.450,00	R\$ 99.650,00	R\$ 254.750,00	R\$ 72.297,23	R\$ 90.600,98	R\$ 137.583,17	R\$ 300.481,38
2.3 DESPESAS	R\$ 98.200,00	R\$ 134.850,00	R\$ 157.850,00	R\$ 390.900,00	R\$ 178.760,51	R\$ 98.177,63	R\$ 220.149,88	R\$ 497.088,02
2.3.1 NÃO OPERACIONAIS	R\$ 20.350,00	R\$ 20.350,00	R\$ 20.350,00	R\$ 61.050,00	R\$ 19.774,78	R\$ 18.597,51	R\$ 23.155,80	R\$ 61.528,09
2.3.2 OPERACIONAIS	R\$ 77.850,00	R\$ 114.500,00	R\$ 137.500,00	R\$ 329.850,00	R\$ 158.985,73	R\$ 79.580,12	R\$ 196.994,08	R\$ 435.559,93
2.4 INVESTIMENTOS	R\$ 31.900,00	R\$ 31.900,00	R\$ 31.900,00	R\$ 95.700,00	R\$ 1.199,00	R\$ 4.044,09	R\$ 9.897,26	R\$ 15.140,35
TOTAL	R\$ 1.198.282,80	R\$ 1.298.732,80	R\$ 1.311.932,80	R\$ 3.808.948,40	R\$ 671.276,34	R\$ 484.675,54	R\$ 1.040.171,19	R\$ 2.196.123,07

Nota: Valor Provisionado em 31/03/2010 - R\$ 1.462.646,17 + Rendimentos da Conta Investimento dos Provisionamentos: R\$ 75.130,62



5.1 - Observações sobre as despesas e receitas incorridas no período

Toda a execução financeira da entidade foi acompanhada mensalmente pela supervisão do Termo de Parceria, sendo avaliada sempre a aderência dos gastos ao objeto do Termo de Parceria. Quanto aos encargos provisionados, os mesmos foram aprovados pela comissão. Vale ressaltar a lisura com que acontecem todos os procedimentos da Oscip.

No Quadro “Demonstrativo de Receitas e Despesas do Período”, foi observado diferenças nos valores apresentados no campo “realizado”, no item “2.1.1 – Despesas de Pessoal/Salários”. A Comissão faz constar em relatório o descritivo das despesas.

**Informações extraídas do Fluxo de Caixa (janeiro, fevereiro e março de 2010)
inseridas no 9º relatório gerencial.**

JANEIRO (a folha de dezembro foi computada dentro do mês de dezembro juntamente com férias, 13 salário)

05/01/10	Jussan Fernandes dos Santos	3352		936,00	RPA ref 1/3 férias s/ Assessoria Gerencial da Orquestra Filarmônica c/ período de gozo de 04/01/10 à 02/02/10
22/01/10	Jussan Fernandes dos Santos	3419		2.341,00	RPA - Assessoria gerencial da Orquestra Filarmônica em Dezembro/09
20/01/10	Ministério da Previdência e Assistência Social	3411		37.443,76	GPS Dezembro/09 parte empregados
20/01/10	Ministério da Fazenda	3413		183.675,77	COD:0561 IR s/ 13º, s/ Férias e Rendimento de Assalariados 12/09
TOTAL				224.396,53	

FEVEREIRO (a folha de janeiro foi paga até o 5º dia do mês subsequente, ou seja, em fevereiro. O valor menor deve-se pelo fato de já ter sido realizado adiantamento de salário em função das férias coletivas)

02/02/10	Folha de Pagamento		OP02/10	47.975,00	Janeiro/10
10/02/10	Nathana Torres de Lima		OP04/10	826,77	Acerto P/ extinção de contrato de trabalho
10/02/10	Alisson Jorge da Silva Campos		OP05/10	1.553,24	Acerto P/ extinção de contrato de trabalho
12/02/10	Jussan Fernandes dos Santos		OP06/10	3.319,48	Assessoria Gerencial Orquestra jan/10
25/02/10	Carolina Debrot		OP07/10	2.901,21	Pagamento de Férias Período aquisitivo 17/11/08 à 16/11/09
25/02/10	Flaviana Mendes		OP07/10	2.147,44	Pagamento de Férias Período aquisitivo 13/10/08 à 12/10/09
12/02/10	Ministério da Previdência e Assistência Social	3484		31.936,31	GPS Jan/10 Parte empregados
11/02/10	Ministério da Fazenda	3482		2.543,89	COD: 0561 IR S/ Férias e Rendimentos de Assalariados 01/10
TOTAL				93.203,34	

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

MARÇO (a folha de fevereiro foi paga até o 5º dia do mês subsequente, ou seja, em março)

04/03/10	Folha de Pagamento		OP08/10	364.459,00	Fevereiro/10
15/03/10	Jussan Fernandes dos Santos	3623		3.250,00	RPA Assessoria Gerencial Orquestra Fev/10
04/03/10	Yllen Glauston Miranda		OP09/10	2.556,34	Acerto p/ extinção de contrato de trabalho
04/03/10	Gretel Paganini Pontes de Faria Castro		OP09/10	2.556,74	Acerto p/ extinção de contrato de trabalho
18/03/10	Arvin Nathan Gopal		OP14/10	6.398,57	Acerto p/ extinção de contrato de trabalho
24/03/10	Quézia Macedo Silva		OP15/10	2.995,44	Férias Período aquisitivo 07/02/09 à 06/02/10
04/03/10	Brian Christopher Fountain	3550		844,00	Salário Fev/10
04/03/10	Byron Artur Hitchcock	3551		675,00	Salário Fev/10
04/03/10	Claudio José Santos Mazzini	3552		1.001,00	Salário Fev/10
04/03/10	Matthew Aaron Ryan Kelzenberg	3553		1.001,00	Salário Fev/10
04/03/10	Soren Alexander Beech	3554		1.202,00	Salário Fev/10
18/03/10	Ministério da Previdência e Assistência Social	3643		34.823,99	GPS Fev/10 Parte empregados
18/03/10	Ministério da Fazenda	3644		56.862,14	Rendimentos Assalariados e IR s/ férias fev/10

TOTAL 478.625,22

Juntamente com o 9º Relatório Gerencial Financeiro deste período avaliatório, o Instituto Cultural Filarmônica encaminhou o Fluxo de Caixa de todas as contas vinculadas ao Instituto, de acordo com o modelo da SEPLAG, referentes aos recursos arrecadados em função do Termo de Parceria.

5.2 SOBRE O RELATÓRIO DE CHECAGEM AMOSTRAL

A supervisora apresentou o Relatório de Checagem Amostral 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.

6 – RECOMENDAÇÕES DA COMISSÃO DE AVALIAÇÃO

6.1-RECOMENDAÇÕES DA REUNIÃO ANTERIOR

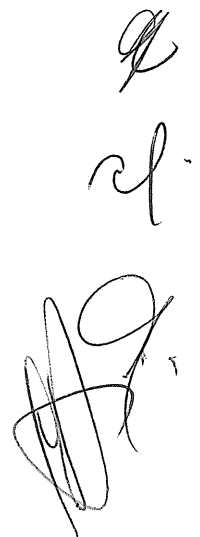
Não houve recomendações

6.2 - RECOMENDAÇÕES DA REUNIÃO ATUAL

I - A Comissão recomenda que a OSCIP conste previamente em seu cronograma de desembolsos a despesa contábil e de pessoal necessária para elaboração relatório de prestação de contas final a ser apresentado ao OEP, caso a parceria seja encerrada.

7- SOBRE OS COMPROVANTES DE REGULARIDADE TRABALHISTA, PREVIDENCIÁRIA E FISCAL

A OSCIP Instituto Cultural Filarmônica apresentou o Certificado de Regularidade do FGTS, a Certidão Negativa de Débito junto à Previdência Social 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, Certidão Negativa de Débitos com a Receita Municipal, todos em dia, o que comprova a regularidade trabalhista, previdenciária e fiscal da entidade no período avaliatório em questão.



8- CONCLUSÃO

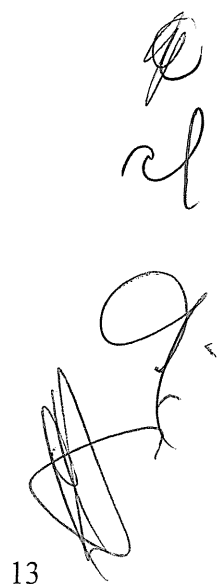
A Comissão conclui que a OSCIP vem atingindo de forma satisfatória aos objetivos pactuados, tanto na apresentação do Relatório Gerencial como da apresentação do Relatório Financeiro deste primeiro trimestre (janeiro, fevereiro e março), e parabeniza a gestão do Instituto Cultural Filarmônica pelo desempenho de seu trabalho.

Diante da avaliação realizada, a comissão nada tem a se opor à realização do 10º repasse no valor de 3.757.061,66 (três milhões, setecentos e cinquenta e sete mil, sessenta e um reais e sessenta e seis centavos), observada a legislação pertinente ao Ordenador de Despesas, conforme previsto 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.

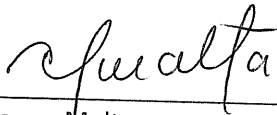
Pelo relatório gerencial financeiro os gastos se apresentaram coerentes com as atividades realizadas neste período avaliatório.

Além disso, a 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.

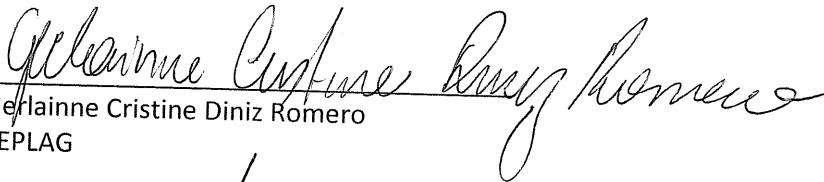
A Comissão de Avaliação entende que, mais uma vez, o Relatório Gerencial foi apresentado de forma detalhada e explicativa, gerando um entendimento global do trabalho desenvolvido. Por fim, parabeniza mais uma vez o trabalho realizado pela OSCIP.



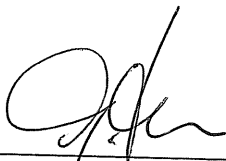
Belo Horizonte, 30 de abril de 2010.



Cláudia de Lanna Malta
Supervisora do Termo



Gerlainne Cristine Diniz Romero
SEPLAG



Gustavo Borges da Silva
Instituto Cultural Filarmônica



Nestor Coelho de Sant'Anna
Secretaria de Cultura do Estado de Minas Gerais

Kênia Aparecida Gramani Libanio *
Especialista – Casa de Música

** Informamos que a especialista kênia Aparecida Gramani Libanio justificou ausência na reunião de CA.*