



GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS  
SECRETARIA DE ESTADO DE CULTURA E TURISMO

Ata de Reunião - Assessoria Estratégica - Secretaria de Estado de Cultura e Turismo

Aos 29 dias do mês de outubro do ano de 2019, na Secretaria de Estado de Cultura e Turismo, reuniu-se a Comissão de Monitoramento do Contrato de Gestão nº 03/2019 gerando o Relatório de Monitoramento referente ao 1º período avaliatório (8674945) que será publicizado e entregue à Comissão de Avaliação do referido contrato. A Comissão de Monitoramento do contrato assina, por meio dessa ata, o supracitado relatório de monitoramento.

Belo Horizonte, 29/10/2019.

□



Documento assinado eletronicamente por **Patrícia Carvalho de Avellar, Servidora**, em 29/10/2019, às 16:20, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 47.222, de 26 de julho de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Regina do Carmo Ferreira Cruz, Diretora**, em 29/10/2019, às 17:03, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 47.222, de 26 de julho de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [http://sei.mg.gov.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](http://sei.mg.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **8675353** e o código CRC **CAF6E35F**.

Referência: Processo nº 1410.01.0000559/2019-67

SEI nº 8675353

## **Relatório de Monitoramento**

### **1º Período Avaliatório**

27 de junho de 2019 a 30 de setembro de 2019

## **1 – INTRODUÇÃO**

Este Relatório de Monitoramento visa demonstrar o desenvolvimento das atividades previstas no Contrato de Gestão, no período de 27 de junho de 2019 a 30 de setembro de 2019, com o objetivo de demonstrar os resultados pactuados para o período.

Em atendimento ao artigo 71 da Lei Estadual nº 23.081, de 2018 e do artigo 52 do Decreto Estadual nº 47.553, de 2018, será apresentado, neste relatório, o comparativo entre as metas propostas e resultados alcançados, acompanhado de informações relevantes acerca da execução, de justificativas para todos os resultados não alcançados e de propostas de ação para superação dos problemas enfrentados na condução das atividades. Além das informações supracitadas, será apresentada a demonstração das receitas e despesas executadas no período avaliatório, bem como sua análise.

**2 – COMPARATIVO ENTRE AS METAS PREVISTAS E REALIZADAS**  
**QUADRO1 – COMPARATIVO ENTRE AS METAS PREVISTAS E REALIZADAS**

Área Temática	Indicador	Valor de Referência	Peso (%)	Metas	Resultados	METAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS		
		Período 01/01/18 a 30/06/18		1ºPA 27/06/19 a 30/09/19					
1	Execução de concertos de assinatura	1.1	Número acumulado de concertos sinfônicos de assinatura	24	12	16	16	16	16
		1.2	Percentual médio de ocupação do público nos concertos de assinatura realizados às quintas-feiras	79,64	4	85	78,50	85	78,50
		1.3	Percentual médio de ocupação do público nos concertos de assinatura realizados às sextas-feiras	79,8	4	85	70,88	85	70,88
		1.4	Percentual médio de ocupação do público nos concertos de assinatura realizados aos sábados	90,13	4	99	97,45	99	97,45
2	Educação e Formação de Público para a música	2.1	Número acumulado de apresentações da Série Concertos para a Juventude	3	4	2	2	2	2
		2.2	Percentual médio acumulado de ocupação do público nos Concertos para a Juventude	99,22	2	99	99,13	99	99,13
		2.3	Número acumulado de apresentações gratuitas de Concertos de Câmara	-	4	3	3	3	3
		2.4	Percentual médio acumulado de ocupação do público nas apresentações gratuitas de Concertos de Câmara	-	2	90	95,53	90	95,53
3	Democratização do acesso à música clássica	3.1	Número acumulado de concertos na esplanada do Centro de Cultura Presidente Itamar Franco	-	14	-	-	-	-
		3.2	Número médio acumulado de pessoas nos concertos na esplanada do Centro de Cultura Presidente Itamar Franco	-	4	-	-	-	-

Área Temática	Indicador	Valor de Referência		Peso (%)	Metas	Resultados	METAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS	
		Período 01/01/18 a 30/06/18			1ºPA 27/06/19 a 30/09/19				
4	Estímulo ao aparecimento de novos talentos para a música clássica	4.1	Realização do Laboratório de Regência	1	2	-	-	-	-
		4.2	Percentual médio acumulado de ocupação do público no concerto do Laboratório de Regência	99	2	-	-	-	-
5	Proporcionar ao corpo artístico da orquestra novas experiências e conhecimentos	5.1	Número acumulado de artistas ou corpos artísticos convidados	23	4	10	12	10	12
6	Captação de recursos	6.1	Captação de recursos por meio de mecanismos de incentivo fiscal	NA	15	-	-	-	-
		6.2	Captação de recursos por meio de receitas diretas e demais receitas	NA	15	-	-	-	-
7	Gestão da Parceria	7.1	Percentual de conformidade das peças de comunicação da Filarmônica com as diretrizes do OEP	100	2	100	100	100	100
		7.2	Conformidade dos processos analisados na checagem amostral periódica	99,32	3	100	100	100	100
		7.3	Efetividade do monitoramento do Contrato de Gestão	78,57	3	100	A ser apurado	100	A ser apurado

## 2.1 – Detalhamento dos resultados alcançados:

<b>Área Temática</b>	1 – Execução de concertos de assinatura
<b>Indicador</b>	1.1 - Número acumulado de concertos sinfônicos de assinatura
<b>Meta</b>	16
<b>Resultado</b>	16

<b>Apresentação</b>	<b>Data</b>
Allegro VI	27/jun
Vivace VI	28/jun
Presto VI	11/jul
Veloce VI	12/jul
Fora de Série VI	20/jul
Allegro VII	01/ago
Vivace VII	02/ago
Presto VII	08/ago
Veloce VII	09/ago
Allegro VIII	22/ago
Vivace VIII	23/ago
Presto VIII	29/ago
Veloce VIII	30/ago
Fora de Série VII	14/set
Allegro IX	19/set
Vivace IX	20/set
<b>TOTAL</b>	<b>16</b>

Até o dia 20/09 foram realizados 16 concertos de assinatura pela OS, cumprindo integralmente a meta proposta no Contrato de Gestão nº 03/2019.

<b>Área Temática</b>	1 – Execução de concertos de assinatura
<b>Indicador</b>	1.2 - Percentual médio de ocupação do público nos concertos de assinatura realizados às quintas-feiras
<b>Meta</b>	85
<b>Resultado</b>	78,50

Apresentação	Data	Público	Potencial de Ocupação	Média de Ocupação
Allegro VI	27/jun	1.181	1.493	79,10%
Presto VI	11/jul	1.074	1.493	71,94%
Allegro VII	01/ago	1.474	1.493	98,73%
Presto VII	08/ago	1.012	1.493	67,78%
Allegro VIII	22/ago	1.146	1.493	76,76%
Presto XIII	29/ago	1.156	1.493	77,43%
Allegro IX	19/set	1.161	1.493	77,76%
<b>Média Acumulada</b>				<b>78,50%</b>

Entre 27 de junho e 30 de setembro de 2019 a ocupação média de público nos concertos de quinta-feira foi de 78,50% da capacidade total da Sala, totalizando 8.204 pessoas nos sete concertos das séries Allegro e Presto, ou seja, 1.172 pessoas/concerto.

A média de público acumulada neste período avaliativo apresentou um crescimento de 3,3% em relação ao período anterior, correspondendo à média de 49 pessoas a mais por concerto.

A meta é calculada de maneira desafiadora, os percentuais apresentados reafirmam a excelência artística da programação da Orquestra Filarmônica de Minas Gerais, que já está completamente inserida no calendário cultural de Belo Horizonte e dos mineiros.

A série Presto é uma proposta da Diretoria Artística para a expansão da atuação da Orquestra. Ainda que, no contexto geral a série Presto apresente menores índices de público, são crescentes os percentuais de procura por ingressos avulsos, em média 10% a mais se comparado com a série mais consolidada.

Inúmeros fatores como as propostas das séries, a grande variação de repertório, solistas mais ou menos consagrados e seu instrumento solo, além de variações climáticas e o próprio movimento cultural de BH, impactam a ocupação dos concertos.

A OS tem investido em promoções de descontos em ingressos voltadas para alguns concertos bem como na divulgação via mídias sociais.

Apesar de não alcançar a meta proposta, o cenário é de crescimento.

<b>Área Temática</b>	1 – Execução de concertos de assinatura
<b>Indicador</b>	1.3 - Percentual médio de ocupação do público nos concertos de assinatura realizados às sextas-feiras
<b>Meta</b>	85
<b>Resultado</b>	70,88

Apresentação	Data	Público	Potencial de Ocupação	Média de Ocupação
Vivace VI	28/jun	916	1.493	61,35%
Veloce VI	12/jul	1.106	1.493	74,08%
Vivace VII	02/ago	1.475	1.493	98,79%
Veloce VII	09/ago	744	1.493	49,83%
Vivace VIII	23/ago	917	1.493	61,42%
Veloce VIII	30/ago	1.337	1.493	89,55%
Vivace IX	20/set	913	1.493	61,15%
<b>Média Acumulada</b>				<b>70,88%</b>

De acordo com o 1º RGR a OS aponta:

“É importante destacar o crescimento de 8,18% da ocupação da Sala nas sextas-feiras em relação ao período avaliativo anterior. Esse crescimento corresponde a ampliação 122 pessoas por concerto. O crescimento destacado está em consonância com a expectativa da OS que vem apostando nos concertos de sexta-feira como oportunidade de atração e formação de novo público para a música sinfônica por diversos fatores. Destaca-se seu público aparenta média de idade inferior que às quintas-feiras. Além disso, a repetição dos concertos de quinta-feira incorre em um gasto 50% menor com cachê de solista na segunda apresentação, o que gera economia de escala – já que os concertos são executados para uma capacidade total de quase 3.000 pessoas, e não apenas 1.493.”

Apesar de não alcançar a meta proposta, o cenário é de crescimento. Sugerimos um reforço promocional, mais popular, para as sextas-feiras.

A comissão de monitoramento aguarda o resultado das pesquisas de público.



<b>Área Temática</b>	1 – Execução de concertos de assinatura
<b>Indicador</b>	1.4 - Percentual médio de ocupação do público nos concertos de assinatura realizados aos sábados
<b>Meta</b>	99
<b>Resultado</b>	97,58

Apresentação	Data	Público	Potencial de Ocupação	Média de Ocupação
Fora de Série VI	20/jul	1.436	1.493	96,18%
Fora de Série VII	14/set	1.474	1.493	98,73%
<b>Média Acumulada</b>				<b>97,45%</b>

A comissão de monitoramento novamente destaca o sucesso desta série, ressaltando os resultados excelentes frente à mais desafiadora meta do Contrato.

<b>Área Temática</b>	2 - Educação e Formação de Público para a música clássica
<b>Indicador</b>	2.1: Número acumulado de apresentações da Série Concertos para a Juventude
<b>Meta</b>	2
<b>Resultado</b>	2

Apresentação	Data
Juventude IV	18/ago
Juventude V	29/set
<b>Total</b>	<b>2</b>

<b>Área Temática</b>	2 - Educação e Formação de Público para a música clássica
<b>Indicador</b>	2.2: Percentual médio acumulado de ocupação do público da Série Concertos para a Juventude
<b>Meta</b>	99
<b>Resultado</b>	99,13

Apresentação	Data	Público	Potencial de Ocupação	Percentual de Ocupação
Juventude IV	18/ago	1.477	1.493	98,93%
Juventude V	29/set	1.483	1.493	99,33%
<b>Média acumulada</b>				<b>99,13%</b>

A comissão de monitoramento destaca o sucesso desta série ressaltando os resultados excelentes frente à meta alcançada, ultrapassada, próxima dos 100%.

A OS apresenta em seu RGR:

”A iniciativa recupera em Minas Gerais a tradição de concertos sinfônicos nas manhãs de domingo, buscam cativar cada ouvinte de uma forma muito especial. Ao abordar temas específicos (períodos musicais, arquitetura da música, composição etc.), esses concertos contribuem para desvendar eventuais mistérios em torno da música clássica e ajudar no aprofundamento da apreciação musical”.

<b>Área Temática</b>	2 - Educação e Formação de Público para a música clássica
<b>Indicador</b>	2.3: Número acumulado de apresentações gratuitas de Concertos de Câmara
<b>Meta</b>	3
<b>Resultado</b>	3

De acordo com o 1º RGR:

“Os concertos de câmara geralmente apresentam formações menores da orquestra, tratando-se frequentemente de trios com piano, quartetos de cordas, quintetos de sopro, grupos de percussão, dentre outras formações, geralmente prescindem de regência, sendo executados pelos próprios instrumentistas.

A Série Concertos de Câmara é uma oportunidade para que os músicos da Filarmônica, que, habitualmente, tocam com toda a orquestra, possam explorar novas possibilidades e sonoridades em formações menores. Esse tipo de série é bastante comum em grandes orquestras ao redor do mundo”.

Apresentação	Data	Horário
Câmara III	15/jul	20h30
Câmara IV	13/ago	20h30
Câmara V	10/set	20h30
<b>Total</b>		<b>3</b>

<b>Área Temática</b>	2 - Educação e Formação de Público para a música clássica
<b>Indicador</b>	2.4: Percentual médio de ocupação do público nas apresentações da Série Concertos de Câmara
<b>Meta</b>	90
<b>Resultado</b>	95,53

Apresentação	Data	Público	Potencial de Ocupação	Percentual de Ocupação
Câmara III	16/jul	1391	1493	93,17%
Câmara IV	13/ago	1451	1493	97,19%
Câmara V	10/set	1437	1493	96,25
<b>Média</b>				<b>95,53</b>

Os Concertos de Câmara, totalmente gratuitos, contaram com ampla divulgação por parte do Instituto Cultural Filarmônica.

Entender que se tratava de uma novidade, que começou a ser realizada na Sala Minas Gerais apenas no segundo semestre de 2018, ajuda a entender o percentual de público presente, de 78,89%, naquele ano.

Já em 2019, o crescimento vertical desta série, caminha para a consolidação da mesma.

A série proporciona a oportunidade de avaliação de novas sonoridades a músicos e público em razão do seu caráter experimental, além de estimular o crescimento e aperfeiçoamento de seus músicos que visitam outros Universos e, em pequenos grupos, passam à condição de solistas.

Bravo!

<b>Área Temática</b>	5 - Proporcionar ao corpo artístico da orquestra novas experiências e conhecimentos
<b>Indicador</b>	5.1 - Número acumulado de artistas ou corpos artísticos convidados
<b>Meta</b>	10
<b>Resultado</b>	12

<b>Apresentação</b>	<b>Regentes/Solistas</b>
Allegro/Vivace VI	Enrique Arturo Diemecke, regente
	Jean-Louis Steuerman, piano
Presto/Veloce VI	Augustin Hadelich, violino
Allegro/Vivace VII	Arnaldo Cohen, piano
Presto/Veloce VII	Antonio Meneses, violoncelo
Juventude IV	Edson Piza, regente
Allegro/Vivace VIII	Henrik Schaefer, regente
	Lucas Thomazinho, piano
Presto/Veloce VIII	Pinchas Zukerman, regente e violino
	Amanda Forsyth, violoncelo
Allegro/Vivace IX	Rafael Altino, viola
Juventude V	Natália Larangeira, regente
<b>Total</b>	<b>12</b>

**Meta superada no período.** Detalhes sobre o currículo dos convidados podem ser consultados no 1º RGR, bem como no site da orquestra.

<b>Área Temática</b>	7 - Gestão da Parceria
<b>Indicador</b>	7.1 - Percentual de conformidade das peças de comunicação da Filarmônica com as diretrizes do OEP
<b>Meta</b>	100
<b>Resultado</b>	100

Peça	Data	Aprovação
Uberaba	28/jun	Pablo Medrado
painel de acrílico agenda (jul / ago)	01/jul	Pablo Medrado
AV*7 e PV**6	03/jul	Pablo Medrado
FDS***6	10/jul	Pablo Medrado
PV6 e FDS6	10/jul	Pablo Medrado
Câmara 3	16/jul	Pablo Medrado
Agenda e cartaz mensal de agosto	29/jul	Pablo Medrado
AV8, PV7 e PV8 - Convite eletrônico e programa de concerto	30/jul	Pablo Medrado
AV7, AV8, PV7 e PV8 - storyboard	31/jul	Pablo Medrado
Juventude 4, PV7, PV8, AV8 - storyboard e painel de acrílico	01/ago	Pablo Medrado
Câmara 4 - programa, e-flyer e convite eletrônico	01/ago	Pablo Medrado
Juventude 4 - convite eletrônico e programa	07/ago	Pablo Medrado
PV7 e AV8 - e-flyer	08/ago	Pablo Medrado
PV8 - e-flyer	13/ago	Pablo Medrado
Câmara 5 - programa e convite eletrônico	26/ago	Pablo Medrado
Praça 4 - cartaz	28/ago	Pablo Medrado
Didáticos - painel de acrílico	30/ago	Pablo Medrado
Clássicos na Praça IV - programa de concerto	05/set	Pablo Medrado
FDS7 - programa	05/set	Pablo Medrado
FDS7 - convite eletrônico e e-flyer	09/set	Pablo Medrado
AV9 e PV9 - programa	10/set	Pablo Medrado
JUV5 - programa e convite eletrônico	11/set	Pablo Medrado
AV9 e FDS7 - storyboard	16/set	Pablo Medrado
AV9 - convite eletrônico e e-flyer	16/set	Pablo Medrado
Laboratório Regência - programa	19/set	Pablo Medrado
Laboratório Regência - programa e Caderno Temporada 2020	23/set	Pablo Medrado
Laboratório Regência - painel de acrílico	26/set	Pablo Medrado

Legenda: AV = Allegro Vivace; JUV = Juventude; PV = Presto Veloce, FDS = Fora de Série

<b>Área Temática</b>	7 - Gestão da Parceria
<b>Indicador</b>	7.2 - Conformidade dos processos analisados na checagem amostral periódica
<b>Meta</b>	100
<b>Resultado</b>	100

Na checagem amostral periódica foram analisados 84 processos, todos em conformidade. Diante disso não foi necessário realizar checagem de efetividade.

<b>Área Temática</b>	7 - Gestão da Parceria
<b>Indicador</b>	7.3 - Efetividade do monitoramento do Contrato de Gestão
<b>Meta</b>	100
<b>Resultado</b>	A ser apurado

Constará no 1º Relatório da Comissão de Avaliação do Contrato de Gestão nº 03/2019 a apuração deste indicador, calculado pela SEPLAG.

### 3 – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS

**Contrato de Gestão celebrado entre a Secretaria de Estado de  
Cultura e Turismo de Minas Gerais e o Instituto Cultural  
1º Relatório Gerencial Financeiro**

**Tabela 2 - Comparativo entre Receitas e Gastos Previstos e Realizados  
no Período em Regime de Competência**

<b>Previsto</b>				
	<b>Mês 1</b>	<b>Mês 2</b>	<b>Mês 3</b>	
<b>1</b>	<b>01/07/2019</b>	<b>01/08/2019</b>	<b>01/09/2019</b>	<b>TOTAL</b>
	<b>a</b>	<b>a</b>	<b>a</b>	
	<b>31/07/2019</b>	<b>31/08/2019</b>	<b>30/09/2019</b>	
1.1	<b>Receitas</b>			
1.1.1	-	6.100.000,00	-	6.100.000,00
1.1.2	600.000,00	700.000,00	800.000,00	2.100.000,00
1.1.4	60.000,00	70.000,00	70.000,00	200.000,00
2.1	50.205,48	50.205,48	50.205,48	150.616,44
<b>(E) Total de Entradas:</b>	<b>710.205,48</b>	<b>6.920.205,48</b>	<b>920.205,48</b>	<b>8.550.616,44</b>
<b>2</b>	<b>Mês 1</b>	<b>Mês 2</b>	<b>Mês 3</b>	<b>TOTAL</b>
2.1	<b>Gastos com Pessoal</b>			
2.1.1	1.121.556,91	1.121.556,91	1.121.556,91	3.364.670,74
2.1.2	-	7.500,00	7.500,00	15.000,00
2.1.3	743.187,23	743.187,23	743.187,23	2.229.561,68
2.1.4	188.621,97	188.621,97	188.621,97	565.865,91
<b>Subtotal (Pessoal):</b>	<b>2.053.366,11</b>	<b>2.060.866,11</b>	<b>2.060.866,11</b>	<b>6.175.098,33</b>
2.2	846.218,00	578.778,00	576.078,00	2.001.074,00
2.3	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
2.4	32.000,00	32.000,00	32.000,00	96.000,00
<b>(S) Total de Saídas:</b>	<b>2.941.584,11</b>	<b>2.681.644,11</b>	<b>2.678.944,11</b>	<b>8.302.172,33</b>



<b>Realizado</b>					Realizado (/) Previsto	Previsto (-) Realizado
1	Entrada de Recursos	Mês 1	Mês 2	Mês 3		
		01/07/2019 a 31/07/2019	01/08/2019 a 31/08/2019	01/09/2019 a 30/09/2019		
1.1 Receitas						
1.1.1	Repasses do Contrato de Gestão	-	511.188,18	-	511.188,18	8,38% 5.588.811,82
1.1.2	Receita Arrecadada em Função do CG	1.497.754,76	855.107,17	52.156,49	2.405.018,42	114,52% (305.018,42)
1.1.4	Outras Receitas	112.680,87	96.179,62	7.373,62	220.915,38	110,46% (20.915,38)
2.1	Rendimentos de Aplicações Fin.	46.395,28	39.441,86	36.880,21	122.717,35	81,48% 27.899,09
<b>(E) Total de Entradas:</b>		<b>1.656.830,91</b>	<b>1.501.916,83</b>	<b>96.410,32</b>	<b>3.259.839,33</b>	<b>38,12% 5.290.777,11</b>
2 Saída de Recursos						
2.1 Gastos com Pessoal						
2.1.1	Salários	1.152.589,08	1.050.034,50	1.056.469,62	3.259.093,20	96,86% 105.577,54
2.1.2	Estagiários	-	-	15.720,00	15.720,00	104,80% (720,00)
2.1.3	Encargos	1.044.913,36	758.938,25	786.354,72	2.590.206,33	116,18% (360.644,65)
2.1.4	Benefícios	143.388,12	151.233,00	162.869,36	457.490,48	80,85% 108.375,43
<b>Subtotal (Pessoal):</b>		<b>2.340.890,56</b>	<b>1.960.205,75</b>	<b>2.021.413,70</b>	<b>6.322.510,01</b>	<b>102,39% (147.411,68)</b>
2.2	Gastos Gerais	741.345,96	565.888,47	818.640,46	2.125.874,89	106,24% (124.800,89)
2.3	Aquisição de Bens Permanentes	365,00	6.515,13	-	6.880,13	22,93% 23.119,87
2.4	Transferência para Reserva de Recursos	-	-	-	-	0,00% 96.000,00
<b>(S) Total de Sidas:</b>		<b>3.082.601,52</b>	<b>2.532.609,35</b>	<b>2.840.054,16</b>	<b>8.455.265,03</b>	<b>101,84% (153.092,70)</b>

**Contrato de Gestão celebrado entre a Secretaria de Estado de Cultura e Turismo de Minas Gerais e o Instituto Cultural Filarmônica.**

**1º Relatório Gerencial Financeiro**

**Tabela 3 - Demonstrativo dos Gastos das Atividades do Contrato de Gestão**

Nº	Atividades do Contrato de Gestão - Vinculação ao Programa de Trabalho	Previsto	Realizado		Realizado (/) Previsto
		Valor	Acumulado dos Períodos Anteriores	1º Relatório Gerencial Financeiro	
1	Area Meio - Atividades e Gastos		-	-	-
2	Área Meio	305.022,00		285.402,09	285.402,09
3	Produção Artística	1.461.740,00		1.666.528,09	1.666.528,09
4	Comunicação	234.312,00		196.167,13	196.167,13
5	Despesas com Pessoal	6.175.098,33		5.280.121,04	5.280.121,04
6	Transferência para reserva de recursos	96.000,00		-	-
	<b>Total</b>	<b>8.272.172,33</b>	-	<b>7.428.218,35</b>	<b>7.428.218,35</b>

### **3.1 – ANÁLISE DAS RECEITAS E DESPESAS DO PERÍODO**

Apresentamos as análises e considerações constantes do 1º RGF

#### **Receitas**

Analisando o demonstrativo de resultado para o período de 01/07/2019 a 30/09/2019 verificamos que havia uma previsão de repasse do Contrato de Gestão no valor de R\$ 6.100.000,00, realizado em apenas 8,38%. Em decorrência da não efetivação do repasse, as contas de reserva de recursos, RPS (Recurso de Prestação de Serviços) e de provisionamento continuam defasadas, podendo comprometer os trabalhos no último trimestre.

A receita arrecadada em função do Contrato de Gestão neste período foi de R\$ 2.405.018,42, o que representou um percentual de 114% do valor previsto, em função dos esforços de captação do Instituto.

A rubrica de outras receitas apresentou um percentual de realização de 110% do valor previsto para o período.

Os rendimentos de aplicação financeira foram de 81% do valor previsto, o maior fator que explica esse percentual nessa rubrica é a falta de repasse do Contrato de Gestão nos valores previstos e a diminuição do saldo RPS.

De maneira geral, para o período em análise, o fator que explica a diferença de R\$ 5.290.776,65 entre o previsto (de R\$ 8.550.616,44) e o realizado (de R\$ 3.259.839,79) é o não repasse dos recursos do Contrato de Gestão.

#### **Despesas**

O resultado final de despesas apresentou 102% de execução do previsto para o período, evidenciando um rigoroso planejamento e controle orçamentário. O excedente se deu em função do dissídio coletivo com validade à partir do mês de maio ter sido aplicado apenas na folha do mês de julho.

A transferência para a conta reserva não foi realizada no período em análise, face o atraso dos repasses do Contrato de Gestão, que reduziu os rendimentos das contas do próprio contrato de gestão e da conta RPS.

#### **Provisionamento**

A conta de provisionamento acumula valores referentes às obrigações trabalhistas da instituição para com seus empregados. Ela é composta dos valores de férias, 13º salário, multa de FGTS, saldo de dias trabalhados, e todos os encargos quando o desembolso for necessário. O saldo desta conta visa garantir que a instituição consiga arcar com todas as despesas rescisórias e 13º salário.

O relatório contábil de Provisionamento para 30/09/2019 prevê uma necessidade de R\$ 8.761.127,58 já a conta provisionamento possuía nesta mesma data um total de R\$ 6.076.635,15, gerando um déficit de R\$ 2.684.492,43, que será prontamente composto quando da regularização dos repasses. Sem o recebimento dos repasses atrasados não será possível fazer a recomposição desta conta.

Ressaltamos assim, mais uma vez, a necessidade do recebimento do repasse em atraso (de R\$ 6.100.000,00, previstos, foram repassados apenas R\$ 511.188,18, que representa 8,38 %) também para a recomposição do Provisionamento.

### **Conta RPS**

Os repasses do Contrato de Gestão estão em atraso, assim, para honrar os compromissos até esta data, foi necessário recorrer à conta do RPS tomando vários empréstimos. Estes valores foram sendo restituídos à conta do RPS à medida em que os repasses do CG 01/2018 foram realizados. Mas mesmo assim, ainda resta o valor de R\$ 431,652,00 a ressarcir. A recomposição deste saldo é imprescindível para manutenção das atividades do ICF.

### **Contrato de Gestão**

A conta do Contrato de gestão apresenta em 30/09 um saldo de apenas R\$ 73,49.

### **Termo de Colaboração**

O ICF firmou um Termo de Colaboração de número 874242/2018 com o Ministério das Relações Exteriores em julho de 2018 com o objetivo de produzir 5 CDs para fins de divulgação internacional da música orquestral brasileira. O valor total do termo é de R\$ 250.000,00 a serem repassados da seguinte forma: R\$ 20.000,00 em 2018; R\$ 80.000,00 em 2019; R\$ 50.000,00 em 2020; R\$ 50.000,00 em 2021 e R\$ 50.000,00 em 2022. O valor de R\$ 20.000,00 previsto para 2018 foi movimentado através da conta 54050-1, agência 3368, do Banco do Brasil no mês de setembro/2018. O valor de R\$ 80.000,00 foi depositado nesta mesma conta no dia 14/02/2019. Nos meses de maio e junho alguns pagamentos referentes à gravação do CD foram realizados através desta conta. Vale ressaltar que já foram gravados 2 CD's, sendo que um já foi distribuído e o segundo está em fase de finalização.

### **Termo de Fomento**

O ICF assinou Termo de Fomento número 879330/2018 com o Ministério da Cultura em outubro de 2018 com objetivo custear equipamentos necessários à produção e divulgação da música erudita executada pela Orquestra Filarmônica de Minas Gerais em sua sede, a Sala Minas Gerais, difundindo o repertório sinfônico brasileiro e universal para os mais diversos públicos. O valor total do Termo é de R\$ 1.000.000,00. Este valor foi transferido para a conta 54.244-X, agência 3368 do Banco do Brasil em dezembro/2018.

Lembramos que no 2º RGF do Contrato de Gestão 01/2018, encerrado em 26/06/2019, consideramos o período de 01/04/2019 a 30/06/2019, em função da dificuldade ou impossibilidade de apurar algumas informações antes da finalização do mês, como por exemplo o pagamento da folha de funcionários e seus encargos, rendimentos de aplicação financeira, impostos e etc.

**Para o 1º RGF do Contrato de Gestão 03/2019, foi considerado o período de 01/07/2019 até 30/09/2019 para o fechamento dos demonstrativos financeiros/contábeis, face ao fechamento do período anterior ter ocorrido em 30/06/2019, desta forma foi mantida a coerência.**

#### **4 – CONSIDERAÇÕES FINAIS**

A Comissão de monitoramento do Contrato de Gestão nº 003/2019 não compactua com os atrasos nos repasses.

Seus superiores, são alertados verbal e formalmente, da gravidade da situação, solicitando a normalização dos repasses.

Infelizmente não temos autoridade para regularizá-los. Essa competência pertence à Fazenda Estadual que, por sua vez, tem buscado alcançar os melhores resultados possíveis, em tempos difíceis dos cofres públicos.

Tal situação, muitas vezes, gera necessidade de remanejamento entre contas da OS para fazer frente aos gastos diante do não pagamento tempestivo dos repasses conforme cronograma de desembolsos. Esses tipos de remanejamentos tornam-se necessários diante dos atrasos nos repasses, porém são indesejáveis a uma boa gestão financeira.

O OEP tem cumprido o seu papel em empenhar as despesas, repassando os recursos assim que o Estado manifesta disponibilidade financeira da mesma forma que essa comissão está envidando todos os esforços e comunicando a SEF e SEPLAG, constantemente, sobre a necessidade de se efetuar os repasses conforme cronograma de desembolsos previstos no contrato.

Por fim, tantos desafios, metas cumpridas e algumas metas pactuadas não atingidas, ações determinantes na captação de recursos e todo resultado artístico/educacional aclamado pelo público e crítica especializada, permitem que essa comissão considere ótimos os resultados apresentados pela OS na execução do 1º período do Contrato de Gestão nº 03/2019.

## **DECLARAÇÃO DA COMISSÃO DE MONITORAMENTO DO CONTRATO DE GESTÃO**

Declaro ter realizado as rotinas de monitoramento e fiscalização do Contrato de Gestão, supervisionado as ações realizadas pelo Instituto Cultural Filarmônica neste período avaliatório e realizado a conferência dos itens seguintes:

- fontes de comprovação dos indicadores e produtos.
- saldo dos extratos bancários das contas vinculadas ao Contrato de Gestão e os valores lançados na Tabela 1 do Relatório Financeiro;
- valor do Provisionamento Trabalhista;
- vinculação dos gastos ao objeto do Contrato de Gestão.

Diante das informações assim obtidas, ratificamos e atestamos a fidedignidade das informações contidas neste relatório.

Belo Horizonte, 25 de julho de 2019.

---

Patrícia Carvalho de Avellar  
Presidente da Comissão de Monitoramento e Supervisora do Contrato de Gestão

---

Regina do Carmo Ferreira Cruz  
Representante da unidade financeira do OEP