
Contrato de Gestão nº 06/2020 celebrado entre a Secretaria de Estado de Cultura e Turismo e o Instituto Cultural Filarmônica.

3º Relatório de Monitoramento

Período Avaliatório

1 de janeiro de 2021 a 31 de março de 2021

1 – INTRODUÇÃO

Este Relatório de Monitoramento visa demonstrar o desenvolvimento das atividades previstas no Contrato de Gestão, no período de 1 de janeiro de 2021 a 31 de março de 2021, 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.

Cumprir registrar que este período avaliatório ainda foi marcado por incertezas e mudanças de cenário decorrentes da evolução da pandemia de COVID-19, que se estende ainda atualmente.

Quando da celebração do Contrato de Gestão 06/2020, no mês de julho, tendo em vista as expectativas em debate à época, estimava-se que o controle da pandemia de COVID-19 permitiria a retomada gradual de atividades presenciais a partir de meados de outubro. Portanto, o programa de trabalho do contrato previa a execução de atividades da Orquestra Filarmônica em formato virtual, e em paralelo a realização de concertos presenciais a partir de 15/10/2020, vislumbrando um cenário próximo à normalidade a partir do mês de dezembro. De fato, a Prefeitura de Belo Horizonte autorizou a reabertura de equipamentos culturais na cidade a partir do dia 31/10/20, viabilizando a retomada de algumas atividades condicionada a protocolos sanitários e orientações de distanciamento. Porém, no mês de dezembro os índices de contaminação da cidade já registravam novamente tendência de aumento, levando a Prefeitura de Belo Horizonte a decretar novamente o fechamento de atividades não essenciais no município em 07 de janeiro de 2021 (Decreto Municipal nº 17.523/2021). Após um breve período de abertura em fevereiro, a situação da pandemia se agravou rapidamente, em um cenário de colapso sanitário e hospitalar que se estendeu por todo o país, sem capacidade de absorver doentes nos sistemas de saúde público e privado. Nesse contexto, a prefeitura de Belo Horizonte publicou em 05/03/2021 o Decreto municipal nº 17.562/2021 que suspendeu novamente as atividades não essenciais, e em 12/03/2021 o Decreto municipal nº 17.566/2021 que além de suspender o alvará de todas as atividades comerciais com potencial de aglomeração, fechou praças e outros espaços públicos por tempo indeterminado. Em 16/03/2021 o governo de Minas alterou a Deliberação COVID-19 nº 138 para que todas as cidades do estado adotassem o protocolo Onda Roxa em Biossegurança Sanitário-Epidemiológico, que impõe maiores

restrições de circulação de pessoas e à abertura de comércios a fim de restabelecer a capacidade de assistência hospitalar.

O adensamento da crise epidemiológica levou novamente à suspensão das atividades presenciais da orquestra a partir de 15/03/21 até pelo menos 31/03/21. Neste período, além de outras atividades virtuais que já vinham sendo oferecidas, concertos anteriormente gravados foram exibidos ao vivo com comentários do maestro titular.

Desse modo, os indicadores pactuados para o presente período foram diretamente impactados pelas medidas progressivamente restritivas que ocorreram neste intervalo de tempo.

Não obstante, a Temporada 2021 inclui a realização de diversas transmissões de concertos ao longo do ano, o que permitiu que quando do primeiro fechamento em janeiro de 2021, os concertos especiais Serenatas de Verão seguissem acontecendo de maneira virtual. Em paralelo aos concertos e transmissões, a Filarmônica ofereceu entre janeiro e março os seguintes conteúdos virtuais não pactuados:

- 04 concertos Serenatas de Verão – transmitidos ao vivo
- 10 Solos em Casa
- 2 Universo Sinfônico
- 1 episódio de Podcast
- 2 Concertos Comentados
- 2 transmissões comentadas ao vivo de concertos gravados em anos anteriores

Nos primeiro trimestre de 2021, os vídeos do YouTube da OFMG registraram 89.851 visualizações, equivalentes a 68 Salas Minas Gerais em sua capacidade total, e foram exibidos por 12.300 horas.

2 – COMPARATIVO ENTRE AS METAS PREVISTAS E REALIZADAS

Área Temática	Indicador		Peso (%)	Metas		METAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS	
				3º PA - 01/01/21 a 31/03/21				
				Metas	Resultados			
1	Execução de concertos de assinatura	1.1	Número acumulado de concertos sinfônicos de assinatura	4	8	3	8	3
		1.2	Percentual médio de ocupação do público nos concertos de assinatura realizados às quintas-feiras	3	80	59	80	59
		1.3	Percentual médio de ocupação do público nos concertos de assinatura realizados às sextas-feiras	3	80	53	80	53
		1.4	Percentual médio de ocupação do público nos concertos de assinatura realizados aos sábados	3	90	0	90	0
		1.5	Número de assinaturas das séries de concertos sinfônicos	4	-	-	-	-
		1.6	Taxa de renovação das assinaturas em relação à temporada anterior	4	-	-	-	-
2	Educação e Formação de Público para a música	2.1	Número acumulado de apresentações da Série Concertos para a Juventude	4	-	-	-	-
		2.2	Percentual médio acumulado de ocupação do público nos Concertos para a Juventude	4	-	-	-	-
		2.3	Número acumulado de apresentações da Série Concertos Didáticos	4	-	-	-	-
		2.4	Percentual médio de ocupação do público nos Concertos Didáticos	4	-	-	-	-
		2.5	Número acumulado de apresentações de Concertos de Câmara	4	-	-	-	-

		2.6	Percentual médio acumulado de ocupação do público nas apresentações de Concertos de Câmara	4	-	-	-	-
3	Democratização do acesso à música clássica	3.1	Número acumulado de concertos abertos em Belo Horizonte e Região Metropolitana	2	-	-	-	-
		3.2	Número médio acumulado de pessoas nos concertos abertos em Belo Horizonte e Região Metropolitana	2	-	-	-	-
		3.3	Número acumulado de concertos de regionalização em Minas Gerais	2	-	-	-	-
		3.4	Percentual médio acumulado de ocupação do público nos concertos de regionalização em Minas Gerais	2	-	-	-	-
4	Estímulo ao surgimento de novos talentos para a música clássica	4.1	Realização do Laboratório de Regência	2	-	-	-	-
		4.2	Percentual médio acumulado de ocupação do público no concerto do Laboratório de Regência	2	-	-	-	-
		4.3	Realização do Festival Tinta Fresca	2	-	-	-	-
		4.4	Percentual médio acumulado de ocupação do público no concerto do Festival Tinta Fresca	2	-	-	-	-
5	Proporcionar ao corpo artístico da orquestra novas experiências e conhecimentos	5.1	Número acumulado de artistas ou corpos artísticos convidados	4	10	2	10	2
6	Representação de Minas Gerais nos cenários nacional e internacional	6.1	Número acumulado de concertos em turnês nacionais e/ou internacionais	2	-	-	-	-
		6.2	Percentual médio de ocupação do público nos concertos em turnês nacionais e/ou internacionais	2	-	-	-	-

7	Captação de recursos	7.1	Captação de recursos por meio de mecanismos de incentivo fiscal	4	-	8.976.249,33	-	8.976.249,33
		7.2	Captação de recursos por meio de receitas diretas e demais receitas	4	-	936.973,88	-	936.973,88
		7.3	Receitas advindas da exploração comercial dos espaços do Centro de Cultura Presidente Itamar Franco	4	-	41.746,62	-	41.746,62
8	Gestão do Centro de Cultura Presidente Itamar Franco	8.1	Satisfação do público dos concertos da Orquestra Filarmônica de Minas Gerais com a com experiência artística e com a Sala Minas Gerais	4	-	-	-	-
		8.2	Número de dias sem cobertura contratual de serviços de manutenção do Centro de Cultura Presidente Itamar Franco	4	0	0	0	0
9	Gestão da Parceria	9.1	Conformidade dos processos analisados na checagem amostral periódica	4	100	A ser apurado	100	A ser apurado
		9.2	Efetividade do monitoramento do Contrato de Gestão	4	100	A ser apurado	100	A ser apurado

2.1 – Detalhamento dos resultados alcançados:

Área Temática	1 – Execução de concertos de assinatura
Indicador	1.1 - Número acumulado de concertos sinfônicos de assinatura
Meta	8
Resultado	3

Segundo o planejamento oficial da Temporada 2021, neste período avaliatório estava prevista a realização de 07 concertos:

DATA	CONCERTO	ACESSO VIRTUAL
04/03	Allegro 1	https://www.youtube.com/watch?v=RCPgyAHfM_o&t=2641s
05/03	Vivace 1	<i>(repetição do concerto de 04/03)</i>
13/03	Fora de Série 1	https://www.youtube.com/watch?v=6kOebFO2j50&t=789s
18/03	Presto 1	-
19/03	Veloce 1	-
25/03	Allegro 2	-
26/03	Vivace 2	-

Os dois concertos de abertura da Temporada 2021, das séries Allegro e Vivace, foram realizados na Sala Minas Gerais nos dias 04 e 05/03/21 sob protocolo de segurança sanitária – com público reduzido e outras medidas de redução do risco de transmissão do vírus. Além disso, o concerto foi transmitido ao vivo gratuitamente, pelo canal da orquestra no Youtube.

Nos dias seguintes, porém, os índices de contaminação de COVID-19 se agravaram na cidade e a Prefeitura de Belo Horizonte estabeleceu medidas mais rígidas para contenção da doença. Assim, o concerto da série Fora de Série do dia 13/03/21 só pôde ser realizado sem a presença de público, apenas com a transmissão ao vivo e gratuita, pelo canal da orquestra no YouTube e pela Rede Minas, canal da TV aberta.

A partir de então, tendo em conta a seriedade da situação de pandemia, que continuava a se agravar, os demais concertos do mês de março foram suspensos.

Com a estratégia de transmissão virtual foi possível atingir 13.199 pessoas com os 02 concertos de março, público equivalente a mais de 8 Salas Minas Gerais com potencial máximo de ocupação (1.493 lugares). Desde 2020, as transmissões de concertos representam uma importante oportunidade de contato do público com a orquestra e a música sinfônica, e repercutido de maneira positiva, como a premiação recebida pela Revista Concerto, no final de 2020, nas indicações do público e da crítica na categoria “Reinvenção na Pandemia”.

Além disso, a partir do dia 15/03/2021 a Filarmônica passou a exibir em seu canal no YouTube vídeos de concertos gravados em anos anteriores, com apresentação ao vivo do percussionista da orquestra Werner Silveira e comentários também ao vivo do Diretor Artístico e Regente Titular, o maestro Fábio Mechetti, no chat, durante o concerto.

Tendo em conta as limitações impostas no período para a realização de concertos, e os resultados alcançados diante das possibilidades, o ICF solicita em alinhamento com o OEP que, valendo-se do previsto na sessão de Excepcionalidades do anexo III do Contrato de Gestão 06/2020, a Comissão de Avaliação desconsidere o presente indicador para fins de avaliação.

Área Temática	1 – Execução de concertos de assinatura
Indicador	1.2 - Percentual médio de ocupação do público nos concertos de assinatura realizados às quintas-feiras
Meta	80
Resultado	59

Como explicado no indicador anterior, a expectativa da realização dos concertos presenciais foi frustrada logo no mês abertura da Temporada 2021 pelo agravamento dos índices de contaminação de COVID-19, que levou à suspensão das apresentações presenciais e, em seguida, das atividades que envolvessem mesmo a presença de instrumentistas e equipe na Sala Minas Gerais.

Dessa maneira, apenas um concerto de assinatura de quinta-feira pôde ser realizado com público presente, o Allegro 1 do dia 04/03/21. Este único concerto registrou ocupação de 230 lugares, 59% da capacidade estabelecida para a Sala Minas Gerais, que em função da pandemia foi reduzida a 393 lugares. A presença do público seguiu as orientações do protocolo de segurança sanitária desenvolvido por médica infectologista especialmente para a realidade das atividades da Sala Minas Gerais, da orquestra e da equipe técnica e administrativa.

Em relação à prática adotada em 2020, a capacidade da Sala foi reduzida de 412 lugares para 393, a partir de ajustes de segurança e atualização do protocolo sanitário. Para evitar que público ficasse muito próximo dos instrumentistas foram retiradas as primeiras fileiras dos setores Balcão lateral e Coro, situados em cima do palco da Sala, reduzindo a capacidade em 19 lugares, mantendo nos setores da plateia as distâncias de segurança inicialmente definidas.

Este concerto de abertura da Temporada 2021, Allegro 1, também foi transmitido ao vivo através do canal do YouTube da orquestra e registrou 6.280 visualizações até o dia 30/03/2021.

Dadas as particularidades apresentadas no momento da execução, inclusive a recomendação de se evitar aglomeração de pessoas, não se mostrava viável ou oportuno estimular a presença do público na sala de concertos. Assim, o ICF solicita em alinhamento com o OEP que, valendo-se do previsto na sessão de Excepcionalidades do anexo III do Contrato de Gestão 06/2020, a Comissão de Avaliação desconsidere o presente indicador para fins de avaliação.

Área Temática	1 – Execução de concertos de assinatura
Indicador	1.3 - Percentual médio de ocupação do público nos concertos de assinatura realizados às sextas-feiras
Meta	80
Resultado	53

Assim como no caso dos concertos de quinta-feira, com a suspensão das apresentações da orquestra em meados de março, apenas um concerto de assinatura de sexta-feira pôde ser realizado com público presente, o Vivace 1 do dia 05/03/21. Este concerto registrou ocupação de 210 lugares, 53% da capacidade estabelecida para a Sala Minas Gerais, que em função da pandemia foi reduzida a 393 lugares. A presença do público seguiu as orientações do protocolo de segurança sanitária desenvolvido por médica infectologista especialmente para a realidade das atividades da Sala Minas Gerais, da orquestra e da equipe técnica e administrativa.

Com relação à transmissão do concerto, como o repertório das sextas-feiras é o mesmo apresentado às quintas-feiras, entende-se que a transmissão de quinta-feira é suficiente para atender ao objetivo de fruição e ampliação do acesso ao público.

Dadas as particularidades apresentadas no momento da execução, inclusive a recomendação de se evitar aglomeração de pessoas, não se mostrava viável ou oportuno estimular a presença do público na sala de concertos. Assim, o ICF solicita em alinhamento com o OEP que, valendo-se do previsto na sessão de Excepcionalidades do anexo III do Contrato de Gestão 06/2020, a Comissão de Avaliação desconsidere o presente indicador para fins de avaliação.

Área Temática	1 – Execução de concertos de assinatura
Indicador	1.4 - Percentual médio de ocupação do público nos concertos de assinatura realizados aos sábados
Meta	90
Resultado	-

Para este período avaliatório estava prevista a realização de apenas um concerto de sábado, o Fora de Série 1, no dia 13/03/21. Como explicado no indicador 1.1, o concerto não pode ser realizado com público presente na Sala sendo, no entanto, transmitido ao vivo no canal da

orquestra no YouTube e na TV aberta pela emissora Rede Minas. A transmissão do concerto alcançou 6.917 visualizações, o equivalente a 4,6 Salas Minas Gerais em sua capacidade total (1.493 lugares).

Assim, não foi possível registrar ocupação de público no único concerto de sábado realizado, por motivos alheios à vontade ou à competência do ICF. Portanto, a OS solicita em alinhamento com o OEP que, valendo-se do previsto na sessão de Excepcionalidades do anexo III do Contrato de Gestão 06/2020, a Comissão de Avaliação desconsidere o presente indicador para fins de avaliação.

Área Temática	5 – Proporcionar ao corpo artístico da orquestra novas experiências e conhecimentos
Indicador	5.1 - Número acumulado de artistas ou corpos artísticos convidados
Meta	10
Resultado	2

Como explicado no indicador 1.1, em função do agravamento da pandemia e atendendo às determinações oficiais, os concertos e transmissões da Filarmônica de Minas Gerais foram suspensos a partir do dia 15/03/21. Desse modo, foram realizados 3 concertos, sendo dois deles de mesmo repertório. A curadoria das obras levou em conta na escolha obras que envolvessem menor número de instrumentistas no palco, como medida de segurança para evitar a transmissão do SARS-COV-2. Cada repertório contou com um convidado solista.

Assim, considerando as restrições à circulação de pessoas – que limita a logística de participação de artistas convidados – e com a suspensão dos concertos a partir de meados de março, não foi possível realizar os demais repertórios planejados com a participação de solistas convidados. Portanto, tendo em conta o previsto na sessão de Excepcionalidades do anexo III do Contrato de Gestão 06/2020, solicita-se também neste caso que a Comissão de Avaliação desconsidere o indicador para fins de avaliação.

Área Temática	7 – Captação de recursos
Indicador	7.1 - Captação de recursos por meio de mecanismos de incentivo fiscal
Meta	-
Resultado	8.976.249,33

Ainda que não se registre meta de execução para este período, atendendo ao monitoramento trimestral do indicador apresenta-se o valor captado entre janeiro e março de 2021 por meio de mecanismos de incentivo fiscal. Ressalta-se que o início de cada ano é o período que

concentra as captações que serão utilizadas ao longo do exercício, devido às características do modelo de captação incentivada de recursos.

O montante de recursos incentivados captados foi de R\$ 8.976.249,33, por meio de projeto aprovado na Lei Federal de Incentivo à Cultura, com patrocínios incentivados da USIMINAS, do Banco Itaú, do Banco Mercantil e de pessoas físicas, a partir do Programa Amigos da Filarmônica.

Área Temática	7 – Captação de recursos
Indicador	7.2 - Captação de recursos por meio de receitas diretas e demais receitas
Meta	-
Resultado	936.973,88

Assim como no caso do indicador 7.1, mesmo que não se registre meta de execução para este período, atendendo ao monitoramento trimestral do indicador apresenta-se o valor captado entre janeiro e março de 2021 por meio de receitas diretas e demais receitas.

Cumprido esclarecer que o potencial de arrecadação pela campanha de assinaturas das séries de concertos e da aquisição de ingressos avulsos foi direta e intensamente prejudicado pelas necessárias medidas de contenção da transmissão da COVID-19, que levaram à realização de concertos sem público presente e, posteriormente, à suspensão de concertos no período avaliatório. O volume de assinaturas da campanha de 2021 apresentou queda de 42% em relação a 2020. O montante captado de recursos de receitas diretas e demais receitas foi de R\$ 936.973,88, dos quais:

- R\$ 759.467,10 de assinaturas de séries de concertos e bilheteria;
- R\$ 177.506,78 de receitas de doações diretas.

Área Temática	7 – Captação de recursos
Indicador	7.3 - Receitas advindas da exploração comercial dos espaços do Centro de Cultura Presidente Itamar Franco
Meta	-
Resultado	41.746,62

Assim como no caso dos indicadores 7.1 e 7.2, apresenta-se o valor captado entre janeiro e março de 2021 por meio da exploração comercial dos espaços do CCPIF, mesmo que não se registre meta de execução para este período, para registrar o monitoramento trimestral do indicador.

Cumpra esclarecer que as possibilidades de exploração comercial dos espaços do CCPIF foram direta e intensamente prejudicadas pelas necessárias medidas de contenção da transmissão da COVID-19, que por ora impedem a realização de eventos e atividades com potencial de aglomeração de pessoas. O montante captado de recursos de receitas diretas e demais receitas foi de R\$ 41.746,62, referente às receitas da operação do estacionamento do CCPIF.

Área Temática	8 – Gestão do Centro de Cultura Presidente Itamar Franco
Indicador	8.2 – Número de dias sem cobertura contratual de serviços de manutenção do Centro de Cultura Presidente Itamar Franco
Meta	0
Resultado	0

A meta foi cumprida.

Os contratos dos serviços de manutenção do Centro Cultural Presidente Itamar Franco estavam vigentes em relação período avaliatório anterior, ou foram renovados sem prejuízo da cobertura contratual.

- Vigilância patrimonial - contratado: Plantão Serviços de Vigilância Ltda - O contrato assinado em 01/07/2020 tem vigência até 01/07/2021.
- Limpeza e conservação patrimonial - contratado: Conservo Serviços Gerais Ltda - O primeiro contrato foi encerrado em 31/12/2020. Novo contrato foi assinado em 01/01/2021, com vigência até 31/12/2021.
- Manutenção preventiva e corretiva de 10 elevadores do prédio da Sala Minas Gerais - contratado: Elevadores Otis Ltda - O contrato teria vigência até 31/12/2020, quando foi prorrogada até 31/12/2021 por meio de aditivo.

Área Temática	9 – Gestão da Parceria
Indicador	9.1 – Conformidade dos processos analisados na checagem amostral periódica
Meta	100
Resultado	A ser apurado

Na checagem amostral periódica foram analisados 62 processos, com apenas 1 processo irregular. Diante disso, será feita checagem de efetividade deste único processo no dia 26/04 para apuração do resultado deste indicador.

Área Temática	9 – Gestão da Parceria
Indicador	9.2 – Efetividade do monitoramento do Contrato de Gestão
Meta	100
Resultado	A ser apurado

Constará no 3º Relatório da Comissão de Avaliação do Contrato de Gestão nº 06/2020 a apuração deste indicador, calculado pela SEPLAG.

4 – DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS

3º Relatório Gerencial Financeiro

Tabela 1 - Resumo das Movimentações Financeiras no Período em Regime de Caixa

	Mês 1	Mês 2	Mês 3
	01/01/2021	01/02/2021	01/03/2021
	a	a	a
	31/01/2021	28/02/2021	31/03/2021
(T) Transporte de Saldo Acumulado Anterior	20.985.019,82	19.789.976,07	19.629.408,38
(E) Total de Entradas de Recursos	73.531,49	1.822.838,26	2.021.316,94
(S) Total de Saídas de Recursos	1.268.575,24	1.983.405,95	2.186.011,68
(SA) Saldo Acumulado (T+E-S)	19.789.976,07	19.629.408,38	19.464.713,64
(TA) Transporte de Saldo de Recursos Arrecadados do CG	-		
(A) Saldo de Recursos Arrecadados do CG	-		
(PP) Provisonamentos de Pessoal	7.411.468,94		
(C) Recursos Comprometidos	1.974.338,19		
(D) Depósitos Judiciais	887.286,20		
(SR) Saldo Remanescente (SA-A-PP-C)	9.191.620,31		

Composição Financeira do Saldo Acumulado (SF)

	3º PA	4º PA	5º PA
Saldo Extrato C/C no período	887.336,20	-	-
Saldo Extrato CI no período	18.577.092,35	-	-
Saldo Fundo Fixo no período	285,09	-	-
(SF) (=) Saldo Financeiro no período	19.464.713,64	-	-
(G) CONFERENCIA (SA) - (SF) =	0,00	19.464.713,64	19.464.713,64

Movimentação Financeira da Reserva de Recursos

Transporte de Saldo da Reserva de Recursos	13.624,26
Transferência para Reserva de Recursos	-
Rendimentos Financeiros da Reserva de Recursos	56,08
Gastos da Reserva de Recursos	-
Saldo da Reserva de Recursos	13.680,34

**Extratos Contas Bancárias
1º PA**

Conta Bancária	C/C	CI 1	CI 2	Total
00267-9 - Termo de Parceria	10,00	2.836,48	6.147.568,68	6.150.415,16
00268-7 - Prestação de Serviços	10,00	701.267,72	-	701.277,72
00519-3 - Contrato de Gestão	10,00	1.423.309,64	-	1.423.319,64
00514-4 - Captação Estadual	10,00	73.263,71	-	73.273,71
00518-5 - Captação Estadual	10,00	324.348,15	-	324.358,15
54944-4 - Captação Federal	-	9.904.497,97	-	9.904.497,97
Total	50,00	12.429.523,67	6.147.568,68	18.577.142,35

Adiantamento de Fornecedores	887.286,20
Soma:	887.336,20

3.1 – ANÁLISE DAS RECEITAS E DESPESAS DO PERÍODO

Esta seção tem como objetivo analisar como os valores das receitas e despesas o período de 1º de janeiro a 31 de março de 2021 se comportaram em comparação aos valores previstos para o mesmo período.

Outro ponto de destaque refere-se ao entendimento do saldo das contas de Captação de Recursos Incentivados referente a lei federal e estadual pois, na sua composição, temos valores para execução da programação de 2020 que foram adiados para 2021 bem como para a execução da programação da temporada 2021, em andamento.

Por fim ressalva-se que a execução das atividades da Orquestra foi fortemente impactada pela continuidade da pandemia de COVID-19, sendo considerada a alavanca principal das adaptações necessárias para este período.

3.1.1 – Receitas

Na análise do demonstrativo de resultado para o período de 01/03/2021 a 31/03/2021 verificamos que havia uma previsão de repasse do Contrato de Gestão no valor de R\$ 5.833.000,00 em fevereiro de 2021. Deste valor, foram repassados R\$ 2.884.040,48 até 31/03/2021, correspondendo a 49,44% do previsto. Nesse período ainda foi realizado um repasse no valor de R\$ 300.000,00 referente a repasses atrasados do Contrato de Gestão 03/2019. Ressaltamos que os atrasos dos repasses dos valores planejados provocam dificuldades e risco para a gestão financeira do ICF, notadamente quanto a manutenção da conta de provisionamento regularizada.

As Receitas Arrecadadas em Função do CG, previstas em R\$ 1.620.000,00, foram realizadas em R\$ 85.224,28 no período. Isto ocorreu porque grande parte das captações de patrocínio para a Temporada de 2021 foram recebidas nas contas do ICF no final de 2020.

Outras Receitas estavam previstas em R\$ 1.950.000,00, e foram realizadas no valor de R\$ 780.479,16. Essa redução ocorreu em função da queda de aproximadamente 42% na arrecadação com assinaturas da Temporada 2021. Outro fator que contribuiu para esse resultado foi a impossibilidade de arrecadação de receitas com CCPIF, que estavam previstas em R\$ 825.000,00, em decorrência das restrições impostas pela pandemia de COVID-19.

Destaca-se também que os rendimentos de aplicação financeira registraram 77,89% do valor previsto. Esse resultado está diretamente relacionado à queda das receitas do período.

Considerando o total das receitas para o trimestre, verifica-se que foi realizado o montante de R\$ 3.801.152,73, o que representa 40,14% do total previsto, de R\$ 9.469.000,00.

Captação Incentivada

As contas de Captação incentivada somam o valor de R\$ 10.302.129,83, sendo R\$ 397.631,86 referentes à Lei Estadual e R\$ 9.904.497,97 relativos a captações via Lei Federal. Estes valores serão utilizados para a execução da temporada 2021, bem como para cumprir com entregas postergadas da temporada de 2020. Além disso, esses recursos são utilizados ainda para cobrir parte da despesa com a folha de pagamentos, que está prevista em aproximadamente R\$ 24.000.000,00 para o ano de 2021. Deste montante, R\$ 17.500,000 deverão ser cobertos pelos repasses do Estado previstos para o ano.

3.1.2 – Despesas

3.1.2.1 – Despesa com Pessoal

O resultado de despesa com pessoal apresentou 109,74% de execução, ou seja, do montante previsto de R\$ 5.599.319,88, foi realizado o valor de R\$ 6.144.547,21. Essa diferença de 9,74%, concentrada no mês de janeiro/21, ocorreu porque quando da elaboração da Memória de Cálculo havia a previsão de que nesse mês grande parte dos funcionários estivessem em férias coletivas, diminuindo significativamente o valor das despesas de pessoal em janeiro. Mas, em função das medidas adotadas em 2020 a partir da MP 936, as férias coletivas foram adiantadas para o mês de maio/2020.

3.1.2.2 – 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, mitigando assim o risco de passivo trabalhista.

O relatório contábil de Provisionamento para 31/03/2021 prevê uma necessidade de R\$ 7.411.468,94. No entanto, a conta provisionamento registra um total de R\$ 6.150.415,16, representando um déficit de R\$ 1.261.053,78.

3.1.2.3 – Gastos Gerais

O resultado de gastos gerais representou 58,81% da execução prevista para o período, ou seja, do valor previsto de R\$ 2.426.149,00, foi realizado o montante de R\$ 1.426.837,90. Parte significativa da redução dos gastos gerais é explicada pelas despesas do CCPIF (Centro Cultural Presidente Itamar Franco), referente a despesas de vigilância, limpeza e conservação, que estavam previstas em R\$ 825.000,00 e foram realizadas no valor de R\$ 441.316,09. Outro fator relevante para redução foi o adiamento de parte da programação artística para os próximos períodos avaliatórios.

4– CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Comissão de monitoramento do Contrato de Gestão nº 06/2020 reconhece que o desenvolvimento da presença virtual da Orquestra Filarmônica é um importante passo para manter sua relevância diante de um mundo em rápida transição, catalisada pela pandemia de COVID-19, e este processo tem revelado a capacidade da OS de inovação e de fidelização de público. Neste ponto, lamenta-se que o descompasso entre a velocidade das mudanças ensejadas pela pandemia e o tempo da burocracia tenha dificultado que a metodologia de avaliação reflita o desempenho da OS em entregar bons resultados em tempos de incerteza constante.

Particularmente diante deste cenário de adaptação e mudanças frequentes, em favor do processo de planejamento e gestão reforçamos a importância de regularizar os repasses atrasados, o que tem avançado gradualmente. Isto posto, esta comissão continua cobrando de seus superiores, verbal e formalmente, a normalização da situação, mas infelizmente não tem autoridade para regularizá-los, sendo que essa competência pertence à Fazenda Estadual.

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 esta comissão envida esforços em comunicação com a SEF e a SEPLAG, constantemente, sobre a necessidade de se efetuar os repasses conforme previsto no contrato.

Por fim, essa comissão considera excelentes os resultados apresentados pela OS na execução do Contrato de Gestão nº 06/2020, mesmo diante do não atingimento de todas as metas pactuadas, e reconhece seu esforço e compromisso em difundir a música de concerto nesta conjuntura em que a incerteza se tornou a normalidade.

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, ratifico e atesto a fidedignidade das informações contidas neste relatório.

Belo Horizonte, 23 de abril de 2021.

Clarissa de Almeida Gonzaga
Presidente da Comissão de Monitoramento e Supervisora do Contrato de Gestão

(vacante)
Supervisor Adjunto do Contrato de Gestão

Regina do Carmo Ferreira Cruz
Representante da unidade financeira do OEP