

PARECER CONCLUSIVO ANUAL DE 2019
referente a
CATAVENTO CULTURAL E EDUCACIONAL
Organização Social de Cultura

UGE: Unidade de Formação Cultural

CONTRATO DE GESTÃO Nº 01/2016
OBJETO: Fábricas de Cultura do Setor “A”.



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

Sumário

APRESENTAÇÃO	3
I - A LOCALIZAÇÃO E O REGULAR FUNCIONAMENTO DA BENEFICIÁRIA, DESCRREVENDO SUA FINALIDADE ESTATUTÁRIA E DESCRIÇÃO DO OBJETO	3
II - RELAÇÃO DOS REPASSES CONCEDIDOS, IDENTIFICANDO NÚMERO, DATA E VALOR DOS RESPECTIVOS DOCUMENTOS DE CRÉDITO, POR FONTE DE RECURSOS, BEM COMO, OS RENDIMENTOS FINANCEIROS AUFERIDOS	4
III - DATAS DAS RESPECTIVAS PRESTAÇÕES DE CONTAS, BEM COMO A APLICAÇÃO DE SANÇÕES POR EVENTUAIS AUSÊNCIAS DE COMPROVAÇÃO OU DESVIO DE FINALIDADE	5
IV - OS VALORES APLICADOS NO OBJETO DO REPASSE, INFORMANDO INCLUSIVE EVENTUAIS GLOSAS.....	5
V - A DEVOLUÇÃO DE EVENTUAIS GLOSAS, SALDOS OU AUTORIZAÇÃO FORMAL PARA SUA UTILIZAÇÃO EM EXERCÍCIO SUBSEQUENTE.....	5
VI - SE AS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS COM OS RECURSOS PRÓPRIOS E AS VERBAS PÚBLICAS REPASSADAS SE COMPATIBILIZAM COM AS METAS PROPOSTAS, BEM COMO OS RESULTADOS ALCANÇADOS, INDICANDO O CUMPRIMENTO DO PLANO DE TRABALHO, COM EXPOSIÇÃO DAS RAZÕES DA NÃO CONSECUÇÃO OU EXTRAPOLAÇÃO DAS METAS PACTUADAS	5
VII - O CUMPRIMENTO DAS CLÁUSULAS PACTUADAS EM CONFORMIDADE COM A REGULAMENTAÇÃO QUE REGE A MATÉRIA	21
VIII - A REGULARIDADE DOS GASTOS EFETUADOS E SUA PERFEITA CONTABILIZAÇÃO, ATESTADAS PELO ÓRGÃO/ENTIDADE CONCESSOR(A)	21
IX - A CONFORMIDADE DOS GASTOS ÀS NORMAS GERAIS SOBRE LICITAÇÕES E CONTRATOS ADMINISTRATIVOS DEFINIDOS NA LEI FEDERAL Nº 8.666, DE 21 DE JUNHO DE 1993 E ALTERAÇÕES.....	22
X - QUE OS ORIGINAIS DOS COMPROVANTES DE GASTOS CONTÊM A IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE BENEFICIÁRIA, DO TIPO DE REPASSE E DO NÚMERO DO AJUSTE, BEM COMO DO ÓRGÃO/ENTIDADE REPASSADOR(A) A QUE SE REFEREM.....	22
XI - A REGULARIDADE DOS RECOLHIMENTOS DE ENCARGOS TRABALHISTAS, QUANDO A APLICAÇÃO DOS RECURSOS ENVOLVER GASTOS COM PESSOAL	22
XII - O ATENDIMENTO AOS PRINCÍPIOS DA LEGALIDADE, IMPESSOALIDADE, MORALIDADE, PUBLICIDADE, EFICIÊNCIA, MOTIVAÇÃO E INTERESSE PÚBLICO	23
XIII - A EXISTÊNCIA E O FUNCIONAMENTO REGULAR DO CONTROLE INTERNO DO ÓRGÃO OU ENTIDADE PÚBLICO(A) CONCESSOR(A), COM INDICAÇÃO DO NOME COMPLETO E CPF DOS RESPECTIVOS RESPONSÁVEIS	23
XIV - INDICAÇÃO QUANTO À REALIZAÇÃO DE VISITA IN LOCO PELO ÓRGÃO OU ENTIDADE CONCESSOR(A), QUANDO HOUVER	24
CONCLUSÃO DO COORDENADOR.....	26



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

APRESENTAÇÃO

Em atendimento à legislação que disciplina a parceria do Estado com Organizações Sociais no âmbito da Secretaria de Cultura e Economia Criativa do Estado de São Paulo, apresentamos as informações referentes à execução do contrato nº 01/2016, para fins de transparência da gestão, comprovação do acompanhamento e avaliação dos resultados alcançados no ano de 2019, no âmbito das competências da Unidade Gestora.

A estrutura deste Parecer Conclusivo anual atende ao contido no Artigo 189 da Instrução Normativa nº 02/2016 do Tribunal de Contas do Estado de SP e engloba informações referentes ao parecer do 4º trimestre e anual, consolidadas para o exercício 2019.

I - A LOCALIZAÇÃO E O REGULAR FUNCIONAMENTO DA BENEFICIÁRIA, DESCREVENDO SUA FINALIDADE ESTATUTÁRIA E DESCRIÇÃO DO OBJETO

Localização:

- **Sede da entidade:** Praça Cívica Ulisses Guimarães, s/nº, CEP 03003-060, Parque Dom Pedro II, São Paulo – SP

CFC Vila Curuçá: Rua Pedra Dourada, 65, 08441-030, Vila Curuçá, São Paulo – SP

CFC Sapopemba: Rua Augustin Liberti, 300, 03977-409, Sapopemba, São Paulo – SP

CFC Itaim Paulista: Rua Estudantes da China, 500, 08131-220, Itaim Paulista, São Paulo – SP

CFC Cidade Tiradentes: Rua Henriqueta Noguez Briebe, 281, 08421-530, Cidade Tiradentes, São Paulo – SP

CFC Parque Belém: Av. Celso Garcia, nº 2.231, 03015-000, Belém, São Paulo – SP

A finalidade estatutária da entidade, de acordo com seu Estatuto Social, é:

“Art. 2º – O CATAVENTO atuará para estimular o desenvolvimento sociocultural da população do Estado de São Paulo e tem por finalidade:

I. Criar e gerir espaços culturais e educacionais que promovam o conhecimento geral, a ciência, o espírito criativo, a saúde, e boas atitudes sociais entre as crianças e os jovens, através de instalações interativas e diversificadas segundo as suas finalidades;

II. Desenvolver estudos e pesquisas sobre crianças e jovens;

III. Promover atividades educacionais na comunidade, em conjunto com entidades públicas e privadas;

IV. Manter intercâmbio com outras instituições que atuam no âmbito da educação, cultura e arte; e



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

V. Realizar, incentivar, patrocinar e promover eventos, congressos, simpósios, treinamentos, cursos e exposições.

Descrição do objeto: o fomento, a operacionalização da gestão e a execução das atividades e serviços na área de iniciação, formação e difusão de atividades artístico-culturais desenvolvidas pelas Fábricas de Cultura nas unidades localizadas no setor "A" (Vila Curuçá, Itaim Paulista, Sapopemba, Cidade Tiradentes e Parque Belém).

O regular funcionamento da entidade foi atestado por meios diversos, tais como comprovações de realização da programação, contendo fotos e relatórios e prestações de contas periódicas.

II - RELAÇÃO DOS REPASSES CONCEDIDOS, IDENTIFICANDO NÚMERO, DATA E VALOR DOS RESPECTIVOS DOCUMENTOS DE CRÉDITO, POR FONTE DE RECURSOS, BEM COMO, OS RENDIMENTOS FINANCEIROS AUFERIDOS

Repassse	Comprovante (ordem bancária)	Datas dos Repasses	Valor (R\$)	Fonte de Recurso
2019NE00016	120001000012019OB00283	22/02/2019	2.311.536,00	1
2019NE00027	120001000012019OB00418	22/03/2019	1.251.487,00	1
2019NE00049	120001000012019OB00582	22/04/2019	1.247.950,00	1
2019NE00045	120001000012019OB00593	24/04/2019	4.128.301,00	1
2019NE00054	120001000012019OB00609	29/04/2019	854.213,68	1
2019NE00075	120001000012019OB00874	24/06/2019	3.781.885,32	1
2019NE00089	120001000012019OB01019	24/07/2019	1.114.858,52	1
2019NE00100	120001000012019OB01205	22/08/2019	3.600.000,00	1
2019NE00117	120001000012019OB01341	24/09/2019	3.041.201,00	1
2019NE00123	120001000012019OB01582	25/10/2019	3.000.000,00	1
2019NE00123	120001000012019OB01814	25/11/2019	4.049.030,48	1
2019NE00123	120001000012019OB02281	27/12/2019	4.470.227,00	1
2019NE00146	120001000012019OB02282	27/12/2019	960.283,00	1

De acordo com as informações prestadas pela Organização Social no DIRD, os rendimentos financeiros vinculados ao repasse no período foram: R\$ 535.206.97(quinhentos e trinta e cinco mil e duzentos e seis reais e noventa e sete centavos).

Em alguns casos, poderão ser verificadas divergências na comparação entre o cronograma de desembolso e os repasses efetuados. Isso ocorre em virtude de que a distribuição de recursos para os Contratos de Gestão deve respeitar uma limitação de cotas financeiras a serem liberadas mensalmente pela Secretaria da Fazenda e Planejamento, mas que, influenciada por diversos fatores de arrecadação, nem sempre são disponibilizadas nos montantes totais a que a Secretaria de Cultura e Economia Criativa teria por necessidade. Importante mencionar que não se trata de uma falha no planejamento, mas sim, uma adequação necessária frente a diversos fatores econômicos e financeiros que somente podem ser observados no decorrer do exercício e que estão para além da discricionariedade desta Pasta.



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

III - DATAS DAS RESPECTIVAS PRESTAÇÕES DE CONTAS, BEM COMO A APLICAÇÃO DE SANÇÕES POR EVENTUAIS AUSÊNCIAS DE COMPROVAÇÃO OU DESVIO DE FINALIDADE

Prestações de Contas	Data do Recebimento
1º relatório trimestral	19/07/2019
2º relatório trimestral	19/07/2019
3º relatório trimestral	18/10/2019
4º relatório trimestral integrado ao relatório anual	26/02/2020

Não foram identificados ao longo do exercício desvios de finalidade ou motivação para aplicação de sanções.

IV - OS VALORES APLICADOS NO OBJETO DO REPASSE, INFORMANDO INCLUSIVE EVENTUAIS GLOSAS

Objeto	Valor repasse (R\$)	Eventual Glosa (R\$)
O fomento, a operacionalização da gestão e a execução das atividades e serviços na área de iniciação, formação e difusão de atividades artístico-culturais desenvolvidas pelas Fábricas de Cultura nas unidades localizadas no setor "A" (Vila Curuçá, Itaim Paulista, Sapopemba, Cidade Tiradentes e Parque Belém)	33.810.973,00	-

V - A DEVOLUÇÃO DE EVENTUAIS GLOSAS, SALDOS OU AUTORIZAÇÃO FORMAL PARA SUA UTILIZAÇÃO EM EXERCÍCIO SUBSEQUENTE

Não houve devolução de valor glosado.

VI - SE AS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS COM OS RECURSOS PRÓPRIOS E AS VERBAS PÚBLICAS REPASSADAS SE COMPATIBILIZAM COM AS METAS PROPOSTAS, BEM COMO OS RESULTADOS ALCANÇADOS, INDICANDO O CUMPRIMENTO DO PLANO DE TRABALHO, COM EXPOSIÇÃO DAS RAZÕES DA NÃO CONSECUÇÃO OU EXTRAPOLAÇÃO DAS METAS PACTUADAS



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA

Objeto: Fábricas de Cultura Curuçá, Sapopemba, Itaim Paulista, Cidade Tiradentes e Parque Belém	OS: CATAVENTO
CG: 01/2016	TA vigente: 5º



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

QUADRO RESUMO PARA RELATÓRIO/PARECER ANUAL – 2019

CONFORMIDADE	2019	FONTE	Observação OS
Orçamento previsto para RH (R\$)	R\$ 23.477.028,00	Plano Orçamentário	
Total despendido com RH (R\$)	R\$ 22.179.740,92	Plano Orçamentário	
Orçamento previsto para gasto com diretoria (R\$)	R\$ -	Plano Orçamentário	
Total despendido com diretoria (R\$)	R\$ -	Plano Orçamentário	
Número de empregados CLT (em 31/12/2019)	311	Relatório Sintético de RH	
Número de demissões em 2019	50	Relatório Analítico de RH	
Total despendido com rescisões em 2019 (R\$)	R\$ 595.488,27	Relatório Analítico de RH	
Percentual limite para gastos de RH sobre o repasse	75%	CG /último TA	
Percentual limite para gastos de Diretoria sobre o repasse	2,5%	CG /último TA	

EFICÁCIA E EFETIVIDADE	2019	FONTE	Observação OS
Nº de mensurações pactuadas previstas	260	Plano de Trabalho	
Nº de mens. pactuadas <u>integralmente</u> cumpridas (>=100%)	257	Plano de Trabalho	
Nº de mensurações condicionadas	0	Plano de Trabalho	
Nº de mens. condicionadas integralmente cumpridas (>=100%)	0	Plano de Trabalho	
Índice de satisfação do público/aluno	98,94%	Plano de Trabalho	

* Conforme Índice de Satisfação Geral das Pesquisas realizadas no 1º e 2º semestres de 2019 (média do ISG das 5 FC's).

PRINCIPAIS RESULTADOS FINALÍSTICOS	2017	2018	2019	
Ação/público/etc*	REALIZADO	REALIZADO	PREVISTO	REALIZADO
Ateliê de criação nº de atividades	324	333	324	324
Ateliê de criação nº de matriculados	12.138	11.831	10.220	12.427
Trilha de produção nº de atividades	187	206	187	187
Trilha de produção nº de matriculados	7.970	8.109	6.350	7.756
Projeto espetáculo nº de apresentações	46	45	31	36
Projeto espetáculo nº de matriculados	506	418	300	382
Fábrica aberta nº de atividades	7.742	8.568	6.342	7.507
Fábrica aberta nº de público	398.671	393.160	190.244	402.654
Nº de cursos oferecidos	2.366	2.475	2.021	2.221
Total de matriculados	32.273	32.273	26.345	33.430
Público total das Fábricas de Cultura	733.208	701.672	516.644	804.983

* 2019: Ateliê de criação nº de atividades: meta nº 7.3; Ateliê de criação nº de matriculados: meta nº 7.2, Trilha de produção nº de atividades : metas nº 9.1 e 10.1, Trilha de produção nº de matriculados: metas nº 9.3 e 10.3, Projeto espetáculo nº de apresentações: meta nº 11.3, Projeto espetáculo nº de matriculados: meta nº 11.6, Fábrica aberta nº de atividades: metas nº 14.1, 15.1, 16.1, 17.1 e 21.1, Fábrica aberta nº de público: metas nº 15.2, 16.2, 17.2 e 21.2, Nº de cursos oferecidos: metas nº 7.3, 9.1, 10.1, 11.1, 12.1, 13.1; Total de matriculados: metas nº 7.2, 9.3, 10.3, 11.6, 12.2 e 13.3 e Público total atendido: metas nº 18.1, 19.1 e 20.1 (representa a frequência de público nas Fábricas).

A OS realizou monitoramento e avaliação qualitativa das ações?	() NÃO	(X) SIM
Em caso positivo, exemplifique: O monitoramento das ações é feito constantemente através de reuniões semanais com o núcleo técnico e trimestralmente com a área de prestação de contas. A avaliação qualitativa das ações são feitas através das pesquisas efetuadas.		



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

RESERVADO PARA UGE - QUADRO SINTÉTICO PARA PARECER ANUAL 2019

Com relação às informações preenchidas pela OS no quadro resumo, a UGE:

☒ (X) VALIDA INTEGRALMENTE

☐ () VALIDA PARCIALMENTE

☐ () NÃO VALIDA

Nos casos de validação parcial e não validação, indicar em nota de rodapé divergências e providências a respeito.

Nº de mensurações não executadas integralmente com justificativa aceita pela UGE

A UGE realizou ações de acompanhamento in loco ou à distância e avaliação dos resultados qualitativos?

☐ () NÃO

☒ (X) SIM

No que tange à avaliação dos resultados qualitativos, a UFC esclarece que é responsável "pela fiscalização das atividades das Organizações Sociais e pela coleta de informações para o processo de avaliação dos contratos de gestão na sua área de atuação" e, portanto, se atém à verificação do cumprimento e execução do plano de trabalho estabelecido para a "Catavento Cultural e Educacional" – Organização Social de Cultura.

Ressalta-se, ainda, que esta Unidade Gestora, com as demais instâncias internas e externas atinentes ao modelo de gestão, vem articulando, inclusive por meio de Comitês Técnicos, o aprimoramento de indicadores que permitam examinar amplamente e objetivamente os resultados quanto à adequação do gerenciamento, o alcance dos objetivos e o impacto social.

Cabe dizer também que há uma complementaridade de ação, já que tanto a análise econômico-financeira dos contratos de gestão e de sua execução quanto à fiscalização da execução dos contratos de gestão na Secretaria de Cultura são atribuídas a diversas instâncias, conforme descrito nos artigos 38 e 152 do Decreto nº 50.941, de 05 de julho de 2006, e no artigo 7º do Decreto nº 43.493 de 29 de setembro de 1998 e Decreto nº 50.046 de 05 de abril de 2013.

Por sua vez, o modelo de parceria com organizações sociais de cultura aplicado pela Secretaria de Estado de Cultura atribui considerável importância à realização de auditoria independente anualmente pela Organização Social, para que a entidade possa comprovar a regularidade dos gastos efetuados e sua perfeita contabilização, sendo que o relatório da auditoria independente bem como os controles internos da OS que atestam essa comprovação foram devida e expressamente aprovados pelo Conselho de Administração da entidade.

Informamos que a validação realizada nesta oportunidade diz respeito, tão somente, a sintonia das informações apresentadas pela Organização Social no corpo do relatório e no quadro sintético resumido.

Vale lembrar que a responsabilidade sobre a veracidade das informações prestadas é inteiramente da "Catavento Cultural e Educacional".

O quadro abaixo demonstra a relação entre os resultados previstos e os alcançados *no ano 2019*, evidenciando que ações foram desenvolvidas com eficácia, alcançando os objetivos previstos. Serão apresentadas justificativas apenas para as metas parcialmente cumpridas, não cumpridas e/ou superadas, quando o índice estiver acima ou abaixo de 20% do previsto.

METAS DE GESTÃO TÉCNICA

BIBLIOTECA

Nº	Ações Pactuadas	Nº	Atributo da Mensuração	Mensuração	PERÍODO 2019	VILA CURUÇÁ			SAPOEMBA			ITAIM PAULISTA			CIDADE TIRADENTES			PARQUE BELÉM		
						Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %
1	Encontro de leitores e autores	1.1	Meta-Produto	Nº de Encontros	1º trim	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%
					2º trim	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%
					3º trim	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%
					4º trim	2	2	100%	2	3	150%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%
					META ANUAL	8	8	100%	8	9	113%	8	8	100%	8	8	100%	8	8	100%
		1.2	Meta-Resultado	Público Presente [Mínimo]	1º trim	30	119	397%	30	170	567%	30	115	383%	30	97	323%	30	85	283%
					2º trim	30	63	210%	30	92	307%	30	181	603%	30	143	477%	30	124	413%
					3º trim	30	51	170%	30	194	647%	30	104	347%	30	69	230%	30	35	117%
					4º trim	30	96	320%	30	103	343%	30	93	310%	30	79	263%	30	39	130%
					META ANUAL	120	329	274%	120	559	466%	120	493	411%	120	388	323%	120	283	236%
2	Encontro de leitores	2.1	Meta-Produto	Nº de Encontros	1º trim	12	14	117%	12	12	100%	12	12	100%	12	12	100%	12	14	117%
					2º trim	12	14	117%	12	14	117%	12	12	100%	12	13	108%	12	12	100%
					3º trim	12	14	117%	12	12	100%	12	13	108%	12	12	100%	12	14	117%
					4º trim	12	13	108%	12	12	100%	12	13	108%	12	12	100%	12	13	108%



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

					META ANUAL	48	55	115%	48	50	104%	48	50	104%	48	49	102%	48	53	110%
					1º trim	120	330	275%	120	180	150%	120	243	203%	120	213	178%	120	299	249%
					2º trim	120	301	251%	120	226	188%	120	518	432%	120	253	211%	120	249	208%
					3º trim	120	350	292%	120	215	179%	120	196	163%	120	447	373%	120	496	413%
					4º trim	120	305	254%	120	190	158%	120	155	129%	120	153	128%	120	191	159%
					META ANUAL	480	1286	268%	480	811	169%	480	1112	232%	480	1066	222%	480	1235	257%
3	Contação de História	3.1	Meta-Produto	Nº de Encontros	1º trim	12	13	108%	12	13	108%	12	12	100%	12	14	117%	12	14	117%
					2º trim	12	14	117%	12	12	100%	12	12	100%	12	13	108%	12	14	117%
					3º trim	12	14	117%	12	12	100%	12	13	108%	12	13	108%	12	13	108%
					4º trim	12	14	117%	12	12	100%	12	13	108%	12	12	100%	12	13	108%
					META ANUAL	48	55	115%	48	49	102%	48	50	104%	48	52	108%	48	54	113%
		3.2	Meta-Resultado	Público Presente [Mínimo]	1º trim	120	296	247%	120	204	170%	120	168	140%	120	289	241%	120	314	262%
					2º trim	120	336	280%	120	241	201%	120	628	523%	120	209	174%	120	225	188%
					3º trim	120	361	301%	120	255	213%	120	355	296%	120	407	339%	120	321	268%
					4º trim	120	252	210%	120	190	158%	120	265	221%	120	148	123%	120	165	138%
					META ANUAL	480	1245	259%	480	890	185%	480	1416	295%	480	1053	219%	480	1025	214%
4	Oficinas/Saraus/Atividades Temáticas/ intervenções Artístico-literárias/ Rodas de Leitura/Leituras Públicas/ Atividades de Internet, entre outras.	4.1	Meta-Produto	Nº de Encontros	1º trim	44	52	118%	44	52	118%	44	52	118%	44	47	107%	44	45	102%
					2º trim	44	47	107%	44	52	118%	44	50	114%	44	45	102%	44	47	107%
					3º trim	44	50	114%	44	52	118%	44	46	105%	44	47	107%	44	44	100%
					4º trim	44	52	118%	44	51	116%	44	45	102%	44	44	100%	44	44	100%
					META ANUAL	176	201	114%	176	207	118%	176	193	110%	176	183	104%	176	180	102%
		4.2	Meta-Resultado	Público Presente [Mínimo]	1º trim	440	1.184	269%	440	807	183%	440	813	185%	440	812	185%	440	534	121%
					2º trim	440	654	149%	440	790	180%	440	789	179%	440	881	200%	440	1.302	296%
					3º trim	440	1.161	264%	440	1.009	229%	440	1.189	270%	440	1.013	230%	440	540	123%
					4º trim	440	1.181	268%	440	1.157	263%	440	443	101%	440	935	213%	440	723	164%
					META ANUAL	1.760	4.180	238%	1.760	3.763	214%	1.760	3.234	184%	1.760	3.641	207%	1.760	3.099	176%
5	AQUISIÇÃO DE ACERVO	5.1	Meta-Resultado	Itens adquiridos para Acervo	1º trim	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%
					2º trim	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%
					3º trim	20	21	105%	20	21	105%	20	21	105%	20	21	105%	20	21	105%
					4º trim	20	19	95%	20	19	95%	20	19	95%	20	19	95%	20	19	95%
					META ANUAL	120	120	100%	120	120	100%	120	120	100%	120	120	100%	120	120	100%

Avaliação Técnica da UGE: Como se nota, as metas relativas aos eventos do Programa de Biblioteca foram cumpridas, sendo que muitas delas foram até mesmo superadas. Segundo a Entidade, isso foi possível graças a parceria feitas com as entidades locais, próximas às Fábricas, e, portanto, não trouxe grande impacto ao orçamento das Fábricas.

Novamente, as atividades receberam um número expressivo de público. A Organização Social nos informa que isto se dá por conta da alta adesão do público espontâneo às programações temáticas e às atividades desenvolvidas. Vale dizer, no entanto, que isso não impacta no orçamento, pois os gastos para a realização das atividades são fixos e independem do número de público. Desta feita, acreditamos que estes resultados demonstram a boa qualidade na execução das atividades, bem como em sua divulgação. Tratando especificamente sobre o número de público, enxergamos que o resultado é positivo, posto que o objetivo do Programa é de atingir o maior número de pessoas possível, de maneira qualificada.



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

Com relação à aquisição de acervo, notamos que a meta foi devidamente cumprida.

Diante disso, consideramos os resultados obtidos neste ano como positivos, no entanto, é importante fazermos uma ressalva com relação ao orçamento, já que não fica evidente no Relatório onde foram despendidos os recursos da rubrica de investimentos no Programa de Biblioteca. Contudo, ao buscarmos alguma informação nesse sentido no balancete, vemos que parte dos recursos foram gastos com melhorias para o acervo. Sendo assim, deixamos como recomendação que seja apresentada junto às justificativas de cumprimento de metas os comentários sobre gastos que impactaram significativamente o orçamento previsto.

SAÍDAS PEDAGÓGICAS

Nº	Ações Pactuadas	Nº	Atributo da Mensuração	Mensuração	PERÍODO 2019	VILA CURUÇÁ			SAPOEMBA			ITAIM PAULISTA			CIDADE TIRADENTES			PARQUE BELÉM		
						Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %
6	SAÍDAS PEDAGÓGICAS	6.1	Meta-Produto	Quantidade de Saídas	1º trim	4	4	100%	4	5	125%	4	5	125%	4	5	125%	4	5	125%
					2º trim	4	4	100%	4	4	100%	4	4	100%	4	4	100%	4	4	100%
					3º trim	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	3	150%	2	3	150%
					4º trim	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	1	50%	2	2	100%
					META ANUAL	12	12	100%	12	13	108%	12	13	108%	12	13	108%	12	14	117%
		6.2	Meta-Resultado	Nº de Participantes [Mínimo]	1º trim	150	164	109%	150	178	119%	150	188	125%	150	197	131%	150	171	114%
					2º trim	150	154	103%	150	155	103%	150	171	114%	150	153	102%	150	168	112%
					3º trim	75	77	103%	75	77	103%	75	83	111%	75	114	152%	75	123	164%
					4º trim	75	80	107%	75	79	105%	75	77	103%	75	42	56%	75	62	83%
					META ANUAL	450	475	106%	450	489	109%	450	519	115%	450	506	112%	450	524	116%

Avaliação Técnica da UGE: Acerca das Saídas Pedagógicas, percebe-se que apenas a Fábrica de Cultura de Vila Curuçá não superou a meta para o ano. Segundo a Entidade, as demais unidades superaram o índice proposto graças às parcerias estabelecidas, que arcaram com parte dos custos de transporte, o que fez que o orçamento das Fábricas não fosse demasiadamente impactado.

Com relação aos resultados de público, que, em regra superaram os índices estimados, é importante dizer que trata-se de uma meta estabelecida em um patamar mínimo e, portanto, sua superação é sempre desejada, desde que a qualidade da atividade seja mantida.

Sendo assim, consideramos que os resultados apresentados foram positivos.

ATELIÊS DE CRIAÇÃO

Nº	Ações Pactuadas	Nº	Atributo da Mensuração	Mensuração	PERÍODO 2019	VILA CURUÇÁ			SAPOEMBA			ITAIM PAULISTA			CIDADE TIRADENTES			PARQUE BELÉM		
						Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %
7	ATELIÊS DE CRIAÇÃO*	7.1	Meta-Produto	Total de Vagas	1º trim	1.138	1.138	100%	957	957	100%	1.001	1.001	100%	958	958	100%	800	800	100%
					2º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					3º trim	1.078	1.078	100%	907	907	100%	941	941	100%	898	898	100%	740	740	100%
					4º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					META ANUAL	2.216	2.216	100%	1.864	1.864	100%	1.942	1.942	100%	1.856	1.856	100%	1.540	1.540	100%
		7.2	Meta-Resultado	Nº de Matriculados	1º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

			[Mínimo]	2º trim	1.230	1.649	134%	1.050	1.211	115%	1.060	1.469	139%	1.005	1.225	122%	915	1.225	134%		
				3º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
				4º trim	1.170	1.343	115%	990	1.161	117%	1.000	1.219	122%	945	1.018	108%	855	907	106%		
				META ANUAL	2.400	2.992	125%	2.040	2.372	116%	2.060	2.688	130%	1.950	2.243	115%	1.770	2.132	120%		
			7.3	Meta-Produto	Total de Turmas com carga horária de 6 horas semanais	1º trim	37	37	100%	37	37	100%	35	35	100%	32	32	100%	26	26	100%
						2º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
						3º trim	35	35	100%	35	35	100%	33	33	100%	30	30	100%	24	24	100%
						4º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
						META ANUAL	72	72	100%	72	72	100%	68	68	100%	62	62	100%	50	50	100%
			7.4	Meta-Resultado	% de turmas com carga horária de 6hs semanais	1º trim	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	
						2º trim	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	
						3º trim	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	
						4º trim	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	
META ANUAL	100%	100%				100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%				

Avaliação Técnica da UGE: Sobre os Ateliês de Criação, em regra, as metas propostas para o ano foram devidamente atendidas, com ligeira superação no número de matriculados, e isso por conta da estratégia adotada pela OS que realiza um maior número de inscrições nas atividades, buscando, assim, se prevenir das naturais evasões de aprendizes que ocorrem durante cada semestre. Essa estratégia é conhecida e endossada por esta Unidade Gestora. Por tais motivos, consideramos como positiva a execução desta ação.

FORMAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DE EQUIPE

Nº	Ações Pactuadas	Nº	Atributo da Mensuração	Mensuração	PERÍODO 2019	VILA CURUÇÁ			SAPOEMBA			ITAIM PAULISTA			CIDADE TIRADENTES			PARQUE BELÉM		
						Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %
8	FORMAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO DE EQUIPE	8.1	Meta-Produto	Nº de Atividades de Formação	1º trim	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%
					2º trim	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%
					3º trim	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%
					4º trim	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%
					META ANUAL	12	12	100%	12	12	100%	12	12	100%	12	12	100%	12	12	100%
		8.2	Meta-Resultado	% de Educadores' dos Ateliês/Trilhas/ Projeto Espetáculo Capacitados	1º trim	80,00%	89,70%	112,13%	80,00%	95,20%	119,00%	80,00%	95,10%	118,88%	80,00%	98,60%	123,25%	80,00%	93,90%	117,38%
					2º trim	80,00%	91,00%	113,75%	80,00%	97,60%	122,00%	80,00%	96,30%	120,38%	80,00%	94,70%	118,38%	80,00%	98,50%	123,13%
					3º trim	80,00%	95,70%	119,63%	80,00%	94,53%	118,17%	80,00%	89,77%	112,21%	80,00%	97,10%	121,38%	80,00%	100,00%	125,00%
					4º trim	80,00%	95,80%	119,75%	80,00%	98,90%	123,63%	80,00%	97,33%	121,67%	80,00%	88,43%	110,54%	80,00%	100,00%	125,00%
					META ANUAL	80,00%	93,05%	116,31%	80,00%	96,56%	120,70%	80,00%	94,63%	118,28%	80,00%	94,71%	118,39%	80,00%	98,10%	122,63%
		8.3	Meta-Resultado	% de profissionais das equipes pedagógicas capacitados	1º trim	80,00%	100,00%	125,00%	80,00%	95,20%	119,00%	80,00%	100,00%	125,00%	80,00%	95,20%	119,00%	80,00%	94,40%	118,00%
					2º trim	80,00%	100,00%	125,00%	80,00%	100,00%	125,00%	80,00%	100,00%	125,00%	80,00%	95,20%	119,00%	80,00%	100,00%	125,00%
					3º trim	80,00%	93,33%	116,67%	80,00%	95,83%	119,79%	80,00%	90,47%	113,08%	80,00%	100,00%	125,00%	80,00%	94,43%	118,04%
					4º trim	80,00%	100,00%	125,00%	80,00%	100,00%	125,00%	80,00%	100,00%	125,00%	80,00%	91,07%	113,83%	80,00%	100,00%	125,00%
					META ANUAL	80,00%	98,33%	122,92%	80,00%	97,76%	122,20%	80,00%	97,62%	122,02%	80,00%	95,37%	119,21%	80,00%	97,21%	121,51%

Avaliação Técnica da UGE: Os resultados relativos à formação e o aperfeiçoamento da equipe foram cumpridos à contento. Ainda que haja superação de parte dos índices, em nossa concepção o resultado



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

é positivo, posto que é demonstrado o comprometimento e o interesse dos profissionais em participar das atividades, sendo que esta superação não impactou o orçamento desta ação, além de ser salutar ao Programa.

TRILHAS DE PRODUÇÃO DE CURTA DURAÇÃO

Nº	Ações Pactuadas	Nº	Atributo da Mensuração	Mensuração	PERÍODO 2019	VILA CURUÇÁ			SAPOPEMBA			ITAIM PAULISTA			CIDADE TIRADENTES			PARQUE BELÉM		
						Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %
9	TRILHAS DE PRODUÇÃO CURTA DURAÇÃO (mínimo de 15 hs/semestre)	9.1	Meta-Produto	Nº de Turmas*	1º trim	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%
					2º trim	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%
					3º trim	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%
					4º trim	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%
					META ANUAL	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%
		9.2	Meta-Produto	Nº de Vagas [Mínimo]	1º trim	40	45	113%	40	55	138%	40	40	100%	40	40	100%	40	50	125%
					2º trim	40	50	125%	40	55	138%	40	50	125%	40	50	125%	40	60	150%
					3º trim	20	20	100%	20	25	125%	20	20	100%	20	25	125%	20	20	100%
					4º trim	20	26	130%	20	25	125%	20	25	125%	20	25	125%	20	22	110%
					META ANUAL	120	141	118%	120	160	133%	120	135	113%	120	140	117%	120	152	127%
		9.3	Meta-Resultado	Nº de Matriculados (mínimo)	1º trim	30	32	107%	30	46	153%	30	51	170%	30	43	143%	30	41	137%
					2º trim	30	29	97%	30	64	213%	30	49	163%	30	51	170%	30	41	137%
					3º trim	15	9	60%	15	25	167%	15	23	153%	15	26	173%	15	14	93%
					4º trim	15	35	233%	15	26	173%	15	27	180%	15	29	193%	15	21	140%
					META ANUAL	90	105	117%	90	161	179%	90	150	167%	90	149	166%	90	117	130%
		9.4	Meta-Produto	Carga Horária mínima	1º trim	16	16	100%	16	16	100%	16	16	100%	16	16	100%	16	16	100%
					2º trim	16	16	100%	16	16	100%	16	16	100%	16	16	100%	16	16	100%
					3º trim	16	16	100%	16	16	100%	16	16	100%	16	16	100%	16	16	100%
					4º trim	16	16	100%	16	16	100%	16	16	100%	16	16	100%	16	16	100%
					META ANUAL	64	64	100%	64	64	100%	64	64	100%	64	64	100%	64	64	100%
		9.5	Meta-Produto	Nº de Apresentações	1º trim	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%
					2º trim	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%
					3º trim	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%
					4º trim	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%
					META ANUAL	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%
10	TRILHAS DE PRODUÇÃO LONGA DURAÇÃO* (mínimo de 32 hs/semestre)	10.1	Meta-Produto	Nº de Turmas**	1º trim	8	8	100%	24	24	100%	15	15	100%	15	15	100%	21	21	100%
					2º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					3º trim	7	7	100%	21	21	100%	14	14	100%	14	14	100%	18	18	100%
					4º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					META ANUAL	15	15	100%	45	45	100%	29	29	100%	29	29	100%	39	39	100%
		10.2	Meta-Produto	Nº de Vagas [Mínimo]	1º trim	318	318	100%	883	883	100%	526	526	100%	548	548	100%	750	750	100%
					2º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					3º trim	278	278	100%	763	763	100%	486	486	100%	508	508	100%	630	630	100%
					4º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					META ANUAL	596	596	100%	1.646	1.646	100%	1.012	1.012	100%	1.056	1.056	100%	1.380	1.380	100%
		10.3	Meta-Resultado	Nº de Matriculados [Mínimo]	1º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2º trim	350	455	130%	900	1.045	116%	450	684	152%	545	702	129%	885	1.026	116%
					3º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					4º trim	310	325	105%	780	909	117%	410	568	139%	505	576	114%	765	784	102%
					META ANUAL	660	780	118%	1.680	1.954	116%	860	1.252	146%	1.050	1.278	122%	1.650	1.810	110%



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

		10.4	Meta-Produto	Carga Horária mínima	1º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2º trim	32	32	100%	32	32	100%	32	32	100%	32	32	100%	32
					3º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					4º trim	32	32	100%	32	32	100%	32	32	100%	32	32	100%	32
					META ANUAL	64	64	100%	64	64	100%	64	64	100%	64	64	100%	64
		10.5	Meta-Produto	Nº de Apresentações	1º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2º trim	8	8	100%	24	24	100%	15	15	100%	15	15	100%	21
					3º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					4º trim	7	7	100%	21	21	100%	14	14	100%	14	14	100%	18
					META ANUAL	15	15	100%	45	45	100%	29	29	100%	29	29	100%	39

Avaliação Técnica da UGE: Em geral, os resultados apresentados se mostraram dentro do que foi planejado para o período. Destaca-se, contudo, que o número de vagas e o de matriculados são estabelecidos em um patamar mínimo, desejando-se, portanto, sua superação, o que de fato aconteceu. Isto posto, consideramos que os índices praticados foram satisfatórios para o ano.

PROJETO ESPETÁCULO

Nº	Ações Pactuadas	Nº	Atributo da Mensuração	Mensuração	PERÍODO 2019	VILA CURUÇÁ			SAPOEMBÁ			ITAIM PAULISTA			CIDADE TIRADENTES			PARQUE BELÉM		
						Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %
11	PROJETO ESPETÁCULO**	11.1	Meta-Produto	Nº de Turmas	1º trim	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%
					2º trim	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%
					3º trim	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%
					4º trim	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%
					META ANUAL	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%
		11.2	Meta-Produto	Carga Horária Semanal Mínima	1º trim	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%
					2º trim	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%
					3º trim	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%
					4º trim	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%
					META ANUAL	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%	6	6	100%
		11.3	Meta-Produto	Nº de Apresentações*	1º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					3º trim	-	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					4º trim	6	3	50%	6	8	133%	6	7	117%	6	7	117%	7	6	86%
					META ANUAL	6	8	133%	6	8	133%	6	7	117%	6	7	117%	7	6	86%
		11.4	Meta-Resultado	Público Presente [Mínimo]	1º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					3º trim	-	1104	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					4º trim	860	901	105%	860	2065	240%	860	1800	209%	860	1536	179%	860	1019	118%
					META ANUAL	860	2005	233%	860	2065	240%	860	1800	209%	860	1536	179%	860	1019	118%
		11.5	Meta-Produto	Nº de Vagas	1º trim	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%
					2º trim	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%
					3º trim	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%
					4º trim	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%
					META ANUAL	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%	40	40	100%
		11.6	Meta-Resultado	Nº de Matriculados	1º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

					[Mínimo]	2º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						3º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						4º trim	60	76	127%	60	74	123%	60	71	118%	60	79	132%
						META ANUAL	60	76	127%	60	74	123%	60	71	118%	60	79	132%

Avaliação Técnica da UGE: Com relação ao Projeto Espetáculo, os resultados apresentados, em regra, ficaram dentro do esperado.

Apenas a Fábrica do Parque Belém não atingiu o número mínimo de apresentações esperado. Segundo a Catavento, isso aconteceu pois não foi possível fazer a itinerância dos aprendizes dessa Unidade por conta de uma dificuldade técnica de adaptação da peça em um palco diferente do que é o adequado. No entanto, mesmo com uma apresentação a menos, a meta relativa ao público foi devidamente superada.

Vale lembrar que falamos aqui de uma atividade voltada a construção de um espetáculo que é ensaiado e elaborado desde o início do ano, com a condução de um profissional, mas estritamente voltado as criações e ideias dos próprios aprendizes, que participam ativamente de todo este processo. O plano de trabalho determina um número mínimo de integrantes para cada Fábrica de Cultura, para que se tenha um número minimamente adequado para a realização de um espetáculo, sendo que a superação de integrantes é desejada para que se possa ter uma produção mais rica e uma apresentação com maiores possibilidades criativas.

Outro ponto que merece ser mencionado é que, como se trata de uma atividade a longo prazo, com duração de, no mínimo, 09 meses, evasões são naturais nesse período. Caso a Organização Social realizasse o atendimento à meta estabelecida de maneira rígida e inflexível, todo o processo de construção desta atividade poderia resultar em sua não realização, visto que o plano de trabalho exige o mínimo necessário para que se tenha um espetáculo. Portanto a superação da meta de matriculados, neste caso, é desejável.

Diante disso, consideramos que os resultados praticados para esta ação neste ano se mostraram satisfatórios.

OFICINA/WORKSHOP DE FÉRIAS E CURSOS DE FÉRIAS

Nº	Ações Pactuadas	Nº	Atributo da Mensuração	Mensuração	PERÍODO 2019	VILA CURUÇÁ			SAPOEMBÁ			ITAIM PAULISTA			CIDADE TIRADENTES			PARQUE BELÉM		
						Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %
12	OFICINA/WORKSHOP DE FÉRIAS	12.1	Meta-Produto	Nº de Workshops [Mínimo]	1º trim	170	186	109%	200	213	107%	140	150	107%	130	151	116%	100	119	119%
					2º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					3º trim	170	197	116%	200	224	112%	140	167	119%	130	153	118%	100	119	119%
					4º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					META ANUAL	340	383	113%	400	437	109%	280	317	113%	260	304	117%	200	238	119%
		12.2	Meta-Resultado	Nº de Participantes [Mínimo]	1º trim	650	1.100	169%	500	892	178%	1.000	897	90%	750	1.191	159%	500	814	163%
					2º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					3º trim	1.250	1.793	143%	1.150	1.852	161%	1.200	1.248	104%	1.300	1.392	107%	800	1.118	140%
					4º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					META ANUAL	1.900	2.893	152%	1.650	2.744	166%	2.200	2.145	98%	2.050	2.583	126%	1.300	1.932	149%
13	CURSOS DE FÉRIAS	13.1	Meta-Produto	Nº de Cursos	1º trim	2	2	100%	2	3	150%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%
					2º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					3º trim	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%	3	3	100%
					4º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

				META ANUAL	5	5	100%	5	6	120%	5	5	100%	5	5	100%	5	5	100%
13.2	Meta-Produto	Nº de Vagas	1º trim	40	45	113%	40	70	175%	40	45	113%	40	45	113%	40	45	113%	
			2º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			3º trim	60	65	108%	60	70	117%	60	70	117%	60	65	108%	60	70	117%	
			4º trim	-		-	-		-	-		-	-		-	-			
			META ANUAL	100	110	110%	100	140	140%	100	115	115%	100	110	110%	100	115	115%	
13.3	Meta-Resultado	Vagas Ocupadas (Matriculados) [Mínimo]	1º trim	30	45	150%	30	83	277%	30	48	160%	30	41	137%	30	44	147%	
			2º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			3º trim	45	44	98%	45	64	142%	45	65	144%	45	67	149%	45	67	149%	
			4º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
			META ANUAL	75	89	119%	75	147	196%	75	113	151%	75	108	144%	75	111	148%	

Avaliação Técnica da UGE: Acerca destas ações, temos a divulgar que as atividades programadas foram cumpridas à contento. Isto porque, com relação aos workshops, trata-se de uma meta mínima planejada, portanto, sua superação é sempre desejada, o que de fato aconteceu, tanto com relação ao número de atividades, quanto ao número de matriculados.

Já, com relação aos cursos de férias, notamos que as vagas ofertadas superaram os índices estimados. Segundo a entidade, isto se justifica devido à grande procura pelas atividades oferecidas. Não houve impactos adicionais no orçamento, pois não houve a contratação de novos profissionais para ministrar esses cursos, visto que foi aproveitada a equipe de educadores de cada Fábrica.

Considerando o consolidado anual, a OS atingiu adequadamente as metas. Por conta disso, entendemos que os resultados apresentados para estas ações foram satisfatórios.

FÁBRICA ABERTA

Nº	Ações Pactuadas	Nº	Atributo da Mensuração	Mensuração	PERÍODO 2019	VILA CURUÇÁ			SAPOEMBÁ			ITAIM PAULISTA			CIDADE TIRADENTES			PARQUE BELÉM		
						Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %	Previsto	Realizado	ICM %
14	DISPONIBILIZAR ESPAÇOS E EQUIPAMENTOS	14.1	Meta-Produto	Nº de Disponibilizações	1º trim	250	253	101%	250	277	111%	250	252	101%	250	316	126%	250	433	173%
					2º trim	250	256	102%	250	250	100%	250	277	111%	250	275	110%	250	283	113%
					3º trim	250	257	103%	250	383	153%	250	277	111%	250	294	118%	250	411	164%
					4º trim	250	251	100%	250	307	123%	250	285	114%	250	251	100%	250	314	126%
					META ANUAL	1.000	1.017	102%	1.000	1.217	122%	1.000	1.091	109%	1.000	1.136	114%	1.000	1.441	144%
15	EVENTOS (ENCONTROS DE TROCA, DIFUSÃO JUVENIL, ETC.)	15.1	Meta-Produto	Nº de Eventos	1º trim	28	28	100%	28	28	100%	28	28	100%	28	28	100%	19	26	137%
					2º trim	30	31	103%	30	30	100%	30	30	100%	30	30	100%	19	22	116%
					3º trim	30	31	103%	30	49	163%	30	64	213%	30	47	157%	19	45	237%
					4º trim	27	29	107%	27	41	152%	27	28	104%	27	27	100%	19	32	168%
					META ANUAL	115	119	103%	115	148	129%	115	150	130%	115	132	115%	76	125	164%
		15.2	Meta-Resultado	Público Presente [Mínimo]	1º trim	5.925	7.366	124%	6.825	10.450	153%	9.525	9.580	101%	6.927	6.939	100%	4.545	4.875	107%
					2º trim	5.925	10.117	171%	6.825	14.078	206%	9.525	18.439	194%	6.927	13.822	200%	4.545	9.386	207%
					3º trim	5.925	11.005	186%	6.825	12.065	177%	9.525	13.382	140%	6.927	14.974	216%	4.545	13.001	286%
					4º trim	5.925	23.851	403%	6.825	20.905	306%	9.525	31.008	326%	6.927	23.900	345%	4.545	20.407	449%
					META ANUAL	23.700	52.339	221%	27.300	57.498	211%	38.100	72.409	190%	27.708	59.635	215%	18.180	47.669	262%
16	EXIBIÇÃO DE FILMES	16.1	Meta-Produto	Nº de Filmes Exibidos	1º trim	35	37	106%	35	40	114%	35	42	120%	35	36	103%	35	36	103%
					2º trim	35	38	109%	35	38	109%	35	39	111%	35	35	100%	35	35	100%



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

17	FESTIVAIS	16.2	Meta-Resultado	Público Presente [Mínimo]	3º trim	35	48	137%	35	44	126%	35	46	131%	35	47	134%	35	35	100%
					4º trim	35	35	100%	35	35	100%	35	36	103%	35	35	100%	35	35	100%
					META ANUAL	140	158	113%	140	157	112%	140	163	116%	140	153	109%	140	141	101%
					1º trim	525	2.552	486%	525	3.412	650%	525	2.089	398%	525	2.035	388%	525	716	136%
					2º trim	525	2.537	483%	525	4.124	786%	525	3.022	576%	525	3.955	753%	525	1.050	200%
					3º trim	525	1.503	286%	525	2.249	428%	525	2.509	478%	525	2.786	531%	525	731	139%
					4º trim	525	1.683	321%	525	1.670	318%	525	1.836	350%	525	1.595	304%	525	919	175%
					META ANUAL	2.100	8.275	394%	2.100	11.455	545%	2.100	9.456	450%	2.100	10.371	494%	2.100	3.416	163%
		17.1	Meta-Produto	Nº de Eventos	1º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2º trim	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%
					3º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					4º trim	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%	1	1	100%
					META ANUAL	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%	2	2	100%
					1º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		17.2	Meta-Resultado	Público Presente [Mínimo]	2º trim	400	437	109%	400	437	109%	400	565	141%	400	458	115%	400	403	101%
					3º trim	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					4º trim	400	745	186%	400	734	184%	400	599	150%	400	1.527	382%	400	401	100%
					META ANUAL	800	1182	148%	800	1171	146%	800	1164	146%	800	1985	248%	800	804	101%
21	APRESENTAÇÕES (ESPETÁCULOS DE TEATRO, DANÇA, ENCONTRO COM PROFISSIONAIS E SEMINÁRIOS)	21.1	Meta-Produto	Nº de Eventos	1º trim	8	9	113%	8	9	113%	8	9	113%	8	9	113%	6	6	100%
					2º trim	10	12	120%	10	14	140%	10	12	120%	10	15	150%	8	8	100%
					3º trim	1	3	300%	1	4	400%	1	6	600%	1	5	500%	1	4	400%
					4º trim	1	7	700%	1	6	600%	1	3	300%	1	4	400%	1	4	400%
					META ANUAL	20	31	155%	20	33	165%	20	30	150%	20	33	165%	16	22	138%
		21.2	Meta-Resultado	Público Presente [Mínimo]	1º trim	3.350	3.552	106%	3.700	5.076	137%	4.750	4.759	100%	4.848	4.878	101%	2.230	4.049	182%
					2º trim	3.350	4.659	139%	3.700	5.710	154%	4.750	3.822	80%	4.848	6.160	127%	2.230	4.811	216%
					3º trim	300	980	327%	300	1.840	613%	300	1.980	660%	300	1.889	630%	300	1.105	368%
					4º trim	300	2.492	831%	300	2.338	779%	300	1.376	459%	300	1.060	353%	300	1.289	430%
					META ANUAL	7.300	11.683	160%	8.000	14.964	187%	10.100	11.937	118%	10.296	13.987	136%	5.060	11.254	222%

Avaliação Técnica da UGE: Acerca destas ações, temos a informar o seguinte:

- **Disponibilizar espaços e equipamentos:** Nota-se que o número de disponibilizações de espaços e equipamentos, de forma geral, ficou acima do previsto. Segundo a Entidade, isso se deu devido à grande procura pelo público local em utilizar os espaços das Fábricas para realização de ensaios e gravações musicais nos estúdios de som. Tendo isso em vista, acreditamos que esta superação de meta é positiva, já que evidencia a “apropriação” destes equipamentos culturais pelas comunidades locais, além de não gerarem custos impactantes no orçamento;
- **Eventos, apresentações, exhibições de filmes e festivais:** Em geral, foi superada a quantidade de eventos esperadas para o ano em todas as unidades. Segundo a Catavento, isto foi possível dado a um grande número de parcerias feitos com parceiros que captaram recursos através de leis de incentivo, portanto, não impactando significativamente o orçamento para o ano, o que de fato se denota ao analisarmos o Relatório Gerencial de Orçamento Previsto X Realizado.



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

- **Público Presente:** De maneira geral, as atividades relativas à Fábrica Aberta receberam grande público, o que é um fato positivo. Em nosso entendimento, tais resultados demonstram a boa qualidade na oferta e execução das atividades, bem como em sua divulgação. Deste modo, especificamente sobre este excedente, enxergamos positivamente os índices alcançados, visto que o intuito do projeto é sempre atingir o maior número de pessoas possível.

O resultado destas ações evidencia a capacidade das Fábricas de Cultura de ser, não apenas um espaço de ensino, mas também um polo de difusão de atividades culturais. Diante disso, avaliamos sua execução como positiva.

ESTIMATIVA DE PÚBLICO

Nº	Ações Pactuadas	Nº	Atributo da Mensuração	Mensuração	PERÍODO 2019	VILA CURUÇÁ			SAPOPEMBA			ITAIM PAULISTA			CIDADE TIRADENTES			PARQUE BELÉM		
						Previsto	Realizado	ICM%	Previsto	Realizado	ICM%	Previsto	Realizado	ICM%	Previsto	Realizado	ICM%	Previsto	Realizado	ICM%
18	Atendimento (Biblioteca)	18.1	Meta-Resultado	Nº de atendimentos	1º trim	3.000	4.076	136%	2.000	3.065	153%	3.000	3.256	109%	3.500	4.557	130%	1.000	3.336	334%
					2º trim	3.000	4.628	154%	2.000	2.896	145%	3.000	3.108	104%	3.500	4.846	138%	2.000	3.845	192%
					3º trim	2.500	4.959	198%	1.600	4.405	275%	2.500	2.714	109%	2.700	4.699	174%	1.400	3.582	256%
					4º trim	2.000	3.513	176%	1.100	3.593	327%	2.000	2.345	117%	2.900	3.493	120%	1.000	3.124	312%
					META ANUAL	10.500	17.176	164%	6.700	13.959	208%	10.500	11.423	109%	12.600	17.595	140%	5.400	13.887	257%
19	Atendimento (Formação)	19.1	Meta-Resultado	Nº de atendimentos	1º trim	13.000	14.352	110%	13.000	16.034	123%	14.000	14.227	102%	12.000	13.909	116%	12.000	12.620	105%
					2º trim	18.000	19.854	110%	19.000	22.644	119%	17.500	19.637	112%	17.000	18.216	107%	14.500	16.999	117%
					3º trim	16.500	17.258	105%	16.600	19.330	116%	15.800	16.813	106%	13.100	15.946	122%	12.100	13.478	111%
					4º trim	12.800	15.605	122%	14.500	18.611	128%	13.100	15.814	121%	10.800	14.876	138%	8.600	12.066	140%
					META ANUAL	60.300	67.069	111%	63.100	76.619	121%	60.400	66.491	110%	52.900	62.947	119%	47.200	55.163	117%
20	Atendimento (Difusão - Fábrica Aberta)	20.1	Meta-Resultado	Nº de atendimentos	1º trim	9.800	13.470	137%	11.050	18.938	171%	14.800	16.428	111%	11.500	13.852	120%	7.300	9.640	132%
					2º trim	10.200	17.750	174%	11.450	24.349	213%	15.200	25.848	170%	11.900	24.395	205%	7.700	15.650	203%
					3º trim	6.750	13.488	200%	7.650	16.154	211%	10.350	17.871	173%	6.952	19.649	283%	5.370	14.837	276%
					4º trim	7.150	28.771	402%	8.050	25.647	319%	10.750	34.819	324%	7.352	28.082	382%	5.770	23.016	399%
					META ANUAL	33.900	73.479	217%	38.200	85.088	223%	51.100	94.966	186%	37.704	85.978	228%	26.140	63.143	242%

Avaliação Técnica da UGE: Os índices acima demonstrados têm o intuito de revelar o potencial de alcance das atividades atualmente desempenhadas junto às Fábricas de Cultura, sendo que os resultados funcionam como objeto de verificação de interesse da comunidade no entorno das unidades.

CAPTAÇÃO DE RECURSOS

	Ação	Indicador	Meta 2019	Realizado 2019
22	CAPTAÇÃO DE RECURSOS	Repasse	Mínimo de 2,0 % do valor anual repassado (R\$ 33.810.973,00)	
			R\$ 676.219	R\$ 526.651
			ICM 100%	78%

Avaliação Técnica da UGE: A Entidade não atingiu a meta de captação esperada para o ano. Como justificativa, informou que a captação de recursos é um desafio para quase todos os projetos sociais, principalmente os voltados para o terceiro setor. Disse, ainda, que a área de captação da OS, desde o início do contrato de gestão, permanece trabalhando, estreitando laços com os parceiros já existentes e envidando esforços em conseguir novas parcerias.



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

Destacamos que o resultado abaixo do esperado não impediu que ações do Plano de Trabalho deixassem de ser realizadas.

Diante do exposto, recomendamos que a OS envie esforços para captar recursos diretos através de leis de incentivo e também através de parcerias.

PROGRAMA DE COMUNICAÇÃO

Nº	Ações Pactuadas	Nº	Atributo da Mensuração	Mensuração	PERÍODO 2019	Previsto	Realizado	ICM %
23	CAMPANHA COM MATERIAIS IMPRESSOS	23.1	Meta-Produto	Nº de Cartazes /Flyers /Folders distribuídos	1º trim	28.000	33.250	119%
					2º trim	34.000	39.000	115%
					3º trim	34.000	37.568	110%
					4º trim	28.000	32.072	115%
					META ANUAL	124.000	141.890	114%
24	CAMPANHA DE DIVULGAÇÃO DE MÍDIAS DIGITAIS	24.1	Meta-Produto	Nº de Campanhas	1º trim	340	371	109%
					2º trim	360	375	104%
					3º trim	350	380	109%
					4º trim	340	340	100%
					META ANUAL	1.390	1.466	105%
25	PRODUÇÃO DE CD DE ÁUDIO	25.1	Meta-Produto	Nº de CD's produzidos	1º trim	-	-	-
					2º trim	-	-	-
					3º trim	-	-	-
					4º trim	2000	2000	100%
					META ANUAL	2.000	2.000	100%
26	PRODUÇÃO DE DVD de Video	26.1	Meta-Produto	Nº de DVD's produzidos	1º trim	-	-	-
					2º trim	-	-	-
					3º trim	-	-	-
					4º trim	1200	1200	100%
					META ANUAL	1.200	1.200	100%

Avaliação Técnica da UGE: Avaliamos como satisfatória a execução desta ação, ainda que tenha havido ligeira superação da meta. Entendemos que a divulgação através das mídias digitais é a estratégia mais eficiente atualmente, posto que é realizada a baixos custos e atinge uma quantidade maior de público, o que se verifica ao analisar o Relatório Gerencial de Orçamento Previsto X Realizado, que demonstra que os valores destinados à rubrica de Comunicação e Imprensa ficaram abaixo do estimado.

QUADRO DE AVALIAÇÃO DAS ROTINAS TÉCNICAS E OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS

Rotina / Obrigação Contratual	Comprovação	Avaliação da UGE
Descritivo qualitativo das atividades culturais realizadas – máximo 5 páginas, incluindo fotos (5 páginas por Fábrica)	Relatório Anual	Entregue
Descritivo qualitativo das atividades de formação e educativas; do atendimento aos públicos-alvo e das ações de formação de público realizadas (incluindo	Relatório Anual	Entregue



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

informações referentes a parcerias formalizadas, materiais pedagógicos e de apoio desenvolvidos e ações de capacitação da equipe) – máximo 3 páginas, incluindo fotos; (3 páginas por Fábrica);		
Descritivo qualitativo das ações de itinerância e de circulação realizadas pelo Estado de SP, outros Estados e outros países – máximo 3 páginas, incluindo fotos, se houver;	Relatório Anual	Entregue
Relação de Convênios e Parcerias firmadas e vigentes no período;	Relatório Anual	Entregue
Informar as atividades de intercâmbios nacionais e internacionais previstas e realizadas, se houver;	Relatório Anual	Entregue
Apresentar, as taxas de frequência dos alunos matriculados considerando três faixas: FAIXA 01 (matriculados que não compareceram a nenhuma aula); FAIXA 02 (matriculados que frequentaram entre 1% e 50% das aulas) e FAIXA 03 (matriculados que frequentaram entre 51% e 100% das aulas) (informação do semestre);	Relatório Anual	Entregue
Informar o índice de evasão de matriculados após a consolidação dos dados (informação do semestre);	Relatório Anual	Entregue
Informar ações implementadas em relação à acessibilidade comunicacional para pessoas com deficiências, se houver;	Relatório Anual	Entregue
Relatório do Objeto Cultural na Mídia, contendo informe do número de matérias, artigos, anúncios e menções do objeto contratual veiculados na imprensa/mídia no período, com apresentação de até cinco destaques principais (matéria impressa, transcrição ou imagem fotográfica) – máximo 3 páginas, incluindo fotos;	Relatório Anual	Entregue
Informar todas as ações realizadas a fim de promover a PROGRAMA FÁBRICAS DE CULTURA NAS UNIDADES LOCALIZADAS NO SETOR “A” na internet e nas redes sociais, seguindo as diretrizes do Plano de Comunicação Institucional e respeitando as orientações do Sistema de Comunicação da Cultura – SICOM, se houver;	Relatório Anual	Entregue
Normas e procedimentos de atendimento ao público com tabela de valores de cessão onerosa dos espaços e da bilheteria, ambas com os indicativos dos descontos e gratuidades (realizado);	Relatório Anual	Entregue
Planilha de Acompanhamento dos	Relatório Anual	Entregue



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

Serviços de Manutenção e Conservação Preventiva das Edificações (referencial POP SEC) (informação do semestre);		
Relatório Semestral do Programa de Edificações contendo descritivo das ações executadas no período referentes a: a) segurança, salvaguarda e contingência realizadas; b) manutenção dos equipamentos de bombeiros, atualização de AVCB, atendimento a “comunique-se” do Corpo de Bombeiros e providências correlatas tomadas no período; c) programação periódica de combate a pragas, com indicação das empresas prestadoras do serviço (descupinização, desratização e desinsetização); d) manutenção / melhoria das condições de acesso física para pessoas com deficiência e mobilidade reduzida; e) sustentabilidade ambiental contemplando, no mínimo, ações para minimização de gastos com água, energia elétrica, materiais técnicos e de consumo e coleta seletiva;	Relatório Anual	Entregue
Perfil dos profissionais da área de manutenção, conservação e segurança;	Relatório Anual	Entregue
Cópia do AVCB vigente ou descritivo das providências para obtenção/renovação	Relatório Anual	Entregue
Cópia do Alvará de Funcionamento de Local de Reunião a cada renovação ou registro descritivo das ações realizadas no período visando à obtenção do mesmo;	-	Entregue
Cópia das apólices de seguros vigentes;	Relatório Anual	Entregue
Pesquisa sobre o Perfil de Público e qualidade dos Serviços Prestados do ano em exercício;	Relatório Anual	Entregue
Relatório Gerencial de Orçamento Previsto x Realizado (MODELO SEC)	Relatório Anual	Entregue
Relatório Sintético de Recursos Humanos (MODELO SEC)	Relatório Anual	Entregue
Relatório Analítico de Recursos Humanos (MODELO SEC)	Relatório Anual	Entregue
Entregar relação ANUAL de cargos, salários e benefícios pagos aos recursos humanos custeados com o Contrato de Gestão;	Relatório Anual	Entregue
Relatório de Captação de Recursos (MODELO SEC)	Relatório Anual	Entregue
Relatório de gastos mensais com água, energia elétrica, gás, telefone e internet (MODELO SEC);	Relatório Anual	Entregue
Relatório de Atividades de Organização do Arquivo, em atendimento às orientações da CADA, contendo a relação de	Relatório Anual	Entregue



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

documentos para eliminação, com base na Tabela de Temporalidade (Entrega de uma cópia ao CADA junto com o relatório anual);		
Normas e Procedimentos de Atendimento ao Público, com Tabela de Valores da Cessão Onerosa dos Espaços e da Bilheteria, ambas com os indicativos dos descontos e gratuidade (vigentes no exercício anterior)	Relatório Anual	Entregue
Balancete Contábil (REFERÊNCIA: NBC)	Relatório Anual	Entregue
Declaração assinada pelos representantes legais da Entidade atestando recolhimento no prazo correto dos impostos e encargos trabalhistas referentes a pagamentos efetuados para PJ (pessoas jurídicas) e PF (pessoas físicas), assim como das contas de utilidades públicas, sem multas;	Relatório Anual	Entregue
Posição dos Índices do Período: liquidez seca (AC/PC); Receitas Totais / Despesas Totais, assinada pelos representantes legais da Entidade;	Relatório Anual	Entregue
Comprovante de inscrição e situação cadastral – CNPJ;	Relatório Anual	Entregue
Certificado de regularidade do FGTS – CRF;	Relatório Anual	Entregue
Certidão conjunta negativa de débitos relativos aos tributos federais e à dívida ativa da União, que inclui débitos às contribuições previdenciárias e às de terceiros;	Relatório Anual	Entregue
Certidão negativa de débitos tributários da dívida ativa do Estado de São Paulo;	Relatório Anual	Entregue
Certidão de tributos mobiliários;	Relatório Anual	Entregue
Certificado do CADIN Estadual;	Relatório Anual	Entregue
Relação de apenados do TCE;	Relatório Anual	Entregue
Certidão de Sanções administrativas;	Relatório Anual	Entregue
Certificado de regularidade cadastral de entidades – CRCE;	Relatório Anual	Entregue
Certidão negativa de débitos trabalhistas – CNDT;	Relatório Anual	Entregue
Apresentar resultados obtidos com os Ateliês de Criação – Abertura por Linguagem;	Relatório Anual	Entregue
Apresentar resultados obtidos com o Programa de Comunicação e Imprensa, contendo informação da Campanha de Divulgação de Mídias Digitais;	Relatório Anual	Entregue
Relação de acervo (livro, cd, etc) itens adquiridos para as Bibliotecas das Fábricas de Cultura;	Relatório Anual	Entregue
Relação de eventos realizados junto à atividade Fábrica Aberta.	Relatório Anual	Entregue



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

Quanto às rotinas técnicas e obrigações contratuais executadas no âmbito dos programas de trabalho, registramos (conforme demonstrado no quadro acima) que foram executadas, não havendo pendências.

Quanto as recomendações feitas pela Comissão de Avaliação, temos a manifestar que a Organização Social as respondeu através de email juntado ao presente parecer.

Recomendação no Relatório da Comissão de Avaliação:

Anual de 2018 (X) 1º trimestre 2019() 2º trimestre 2019 () 3º trimestre 2019 ()

Observação: o relatório do 4º trimestre e anual de 2019 da CA será elaborado posteriormente ao presente parecer técnico.

Resposta da OS

Anual de 2018 (X) 1º trimestre 2019() 2º trimestre 2019 () 3º trimestre 2019 ()

Excepcionalmente em 2019, a Comissão de Avaliação foi constituída somente ao final do 1º semestre, de modo que a entrega do relatório de atividades do 3º trimestre se dará junto a do relatório conclusivo anual e as respostas da OS serão enviadas no próximo relatório trimestral de prestação de contas, em 2020.

VII - O CUMPRIMENTO DAS CLÁUSULAS PACTUADAS EM CONFORMIDADE COM A REGULAMENTAÇÃO QUE REGE A MATÉRIA

De acordo com o acompanhamento realizado por esta Unidade Gestora, a Organização Social de Cultura cumpriu, de modo geral, as cláusulas pactuadas no Contrato de Gestão nº 01/2016, durante o exercício de 2019, conforme verificado em reuniões e análise de relatórios e documentos, não tendo chegado a nosso conhecimento nada que aponte o contrário.

Cabe destacar que é responsabilidade da Organização Social a veracidade de todas as informações e documentos por ela fornecidos, estando sujeita às penalidades previstas em lei.

VIII - A REGULARIDADE DOS GASTOS EFETUADOS E SUA PERFEITA CONTABILIZAÇÃO, ATESTADAS PELO ÓRGÃO/ENTIDADE CONCESSOR(A)

A UFC, como Unidade de Atividade Cultural, é responsável “pela fiscalização das atividades das Organizações Sociais e pela coleta de informações para o processo de avaliação dos contratos de gestão na sua área de atuação” (artigo nº 15 do Decreto nº 50.941, de 05 de julho de 2006, e alterações) e, portanto, foca, primordialmente, na verificação do cumprimento e execução do plano de trabalho estabelecido para a OS Catavento Cultural e Educacional.

Por sua vez, o modelo de parceria com organizações sociais de cultura aplicado pela Secretaria de Cultura e Economia Criativa atribui considerável importância à realização de auditoria independente anualmente pela Organização Social, para que a entidade possa comprovar a regularidade dos gastos efetuados e sua perfeita contabilização, sendo que o relatório da auditoria independente bem como os controles internos da OS que atestam essa comprovação foram devida e expressamente aprovados pelo Conselho de Administração da entidade.

Reforçamos que a UFC não realiza a análise de balanços e balancetes por não possuir corpo técnico qualificado. Por sua vez, o modelo de parceria com organizações sociais de cultura aplicado pela Secretaria de Cultura e Economia Criativa atribui considerável importância à realização de auditoria independente anualmente pela Organização Social, para que a



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

entidade possa comprovar a regularidade dos gastos efetuados e sua perfeita contabilização, sendo que o relatório da auditoria independente bem como os controles internos da OS que atestam essa comprovação foram devida e expressamente aprovados pelo Conselho de Administração da entidade.

Informamos ainda que se buscou atender as orientações da Consultoria Jurídica da Pasta, bem como as recomendações e apontamentos feitos pela Secretaria da Fazenda e Planejamento e pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, tendo respondido seus questionamentos dentro dos prazos estipulados e envidando esforços para a adequação aos itens apontados.

Cabe dizer também que há uma complementaridade das ações de controle, já que tanto a análise econômico-financeira dos contratos de gestão e de sua execução quanto a fiscalização da execução dos contratos de gestão na Secretaria de Cultura e Economia Criativa, são atribuídas a diversas instâncias, conforme descrito nos artigos 38 e 152 do Decreto nº 50.941, de 05 de julho de 2006, e no artigo 7º do Decreto nº 43.493 de 29 de setembro de 1998 e Decreto nº 50.046 de 05 de abril de 2013. Sendo assim, a SEC conta com uma Unidade de Monitoramento que emite anualmente um Parecer Econômico Financeiro de Prestação de Contas dos contratos de gestão, anexo ao Relatório Conclusivo Anual da Comissão de Avaliação.

IX - A CONFORMIDADE DOS GASTOS ÀS NORMAS GERAIS SOBRE LICITAÇÕES E CONTRATOS ADMINISTRATIVOS DEFINIDOS NA LEI FEDERAL Nº 8.666, DE 21 DE JUNHO DE 1993 E ALTERAÇÕES

De acordo com o § 1º do Artigo 189 da Instrução Normativa nº 2/2016 do Tribunal de Contas do Estado de SP, esse atestado não se aplica ao presente Parecer Conclusivo, visto que o mesmo trata de repasses públicos a entidades do Terceiro Setor, enquanto que esse atestado é aplicado somente aos casos de repasses públicos a entidades do Primeiro Setor.

X - QUE OS ORIGINAIS DOS COMPROVANTES DE GASTOS CONTÊM A IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE BENEFICIÁRIA, DO TIPO DE REPASSE E DO NÚMERO DO AJUSTE, BEM COMO DO ÓRGÃO/ENTIDADE REPASSADOR(A) A QUE SE REFEREM

A documentação gerada pela Organização Social obedece às orientações do Sistema de Arquivos do Estado de São Paulo, SAESP, conforme previsto no Contrato de Gestão, em atendimento ao Decreto nº 48.897/2004.

Além disso, em verificação realizada por amostragem, no decorrer do exercício, pudemos constatar que a Entidade beneficiada estampa em seus comprovantes de gastos, carimbo contendo a identificação do tipo de repasse que o custeia, número do Contrato de Gestão e o nome do órgão repassador, no caso, Secretaria de Cultura e Economia Criativa.

XI - A REGULARIDADE DOS RECOLHIMENTOS DE ENCARGOS TRABALHISTAS, QUANDO A APLICAÇÃO DOS RECURSOS ENVOLVER GASTOS COM PESSOAL

De acordo com a documentação apresentada pela Organização Social, verificou-se que a mesma está em dia com o recolhimento dos encargos trabalhistas referentes ao ano de 2019, conforme atestado pelas certidões e declarações entregues com o relatório anual.



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

XII - O ATENDIMENTO AOS PRINCÍPIOS DA LEGALIDADE, IMPESSOALIDADE, MORALIDADE, PUBLICIDADE, EFICIÊNCIA, MOTIVAÇÃO E INTERESSE PÚBLICO

Atestamos o atendimento aos princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência, motivação e interesse público na execução do contrato nº 01/2016, durante o exercício de 2019, com base, entre outras, nas seguintes constatações:

- O contrato de gestão pauta-se pela Lei Estadual Complementar nº 846/1998 e seus regulamentos, sendo que tanto a sua celebração, quanto todas as alterações ocorridas (relacionadas ao detalhamento do plano de trabalho anual ou a modificações nos valores do contrato) foram devidamente analisadas e aprovadas pela douta Consultoria Jurídica da Pasta e ratificadas pelo Gabinete da Pasta.
- A Organização Social tem regulamento de compras e contratações e é regularmente instada a assegurar que seus processos de seleção de pessoal e aquisição de obras e serviços sejam devidamente publicizados e obedeçam a critérios objetivos, impessoais e técnicos.
- O modelo de gestão por organização social é mais ágil e eficiente, os resultados alcançados pela Cultura no Estado de São Paulo evidenciam a ampliação de ações culturais e de público atingido nos últimos dez anos.
- A Secretaria de Cultura e Economia Criativa disponibiliza os contratos de gestão, termos aditivos, relatórios de prestação de contas e pareceres técnicos das Unidades Gestoras e relatório conclusivo anual da Comissão de Avaliação, além dos principais resultados das parcerias com organizações sociais, no portal da transparência da Cultura (www.transparenciacultura.sp.gov.br). As OSs também divulgam seus documentos em seus sites e nos dos objetos culturais geridos por elas.
- A celebração do contrato de gestão foi antecedida de convocação pública das organizações sociais interessadas, publicada no Diário Oficial do Estado e no portal eletrônico da Secretaria e divulgada às instituições qualificadas como OS de Cultura no Estado.
- A Secretaria de Cultura e Economia Criativa tem reforçado sempre o compromisso público que pauta cada contrato de gestão. O respeito aos direitos humanos e constitucionais, às diferenças e à diversidade cultural tem sido enfatizado em vários momentos da parceria e a Organização Social tem participado desse esforço com ações no plano de trabalho. São exemplos as iniciativas relacionadas à ampliação da acessibilidade e à inclusão de pessoas em situação de vulnerabilidade social.

XIII - A EXISTÊNCIA E O FUNCIONAMENTO REGULAR DO CONTROLE INTERNO DO ÓRGÃO OU ENTIDADE PÚBLICO(A) CONCESSOR(A), COM INDICAÇÃO DO NOME COMPLETO E CPF DOS RESPECTIVOS RESPONSÁVEIS

Atestamos a existência e o funcionamento regular da Unidade de Formação Cultural, que é a Unidade de Atividade Cultural da Secretaria gestora e ordenadora de despesas do contrato de gestão nº 01/2016 sendo, entre outras atribuições, responsável pela “fiscalização das atividades das Organizações Sociais e pela coleta de informações para o processo de avaliação dos Contratos de Gestão na sua área de atuação”, nos termos do artigo 15 do Decreto Estadual nº 50.941/2006. A coordenação da referida UGE no exercício de 2019 foi realizada por Dennis Alexandre Rodrigues de Oliveira – CPF: 293.538.638-80.



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

Em atuação complementar à Unidade Gestora, destacamos a atuação da Unidade de Monitoramento dos Contratos de Gestão, que tem, entre outras atribuições, a de “realizar análise econômico-financeira dos contratos de gestão, com base no exame anual dos resultados” e a de “elaborar pareceres econômico-financeiros anuais de monitoramento e avaliação da prestação de contas dos contratos de gestão”, bem como “recomendações anuais referentes à execução orçamentária”, em ambos os casos “considerando a documentação fornecida pelas organizações sociais e os pareceres técnicos e qualitativos das Unidades de Atividades Culturais da Secretaria sobre o cumprimento das metas”, conforme disposto no inciso VII, alíneas c e d, do artigo 68-D do Decreto Estadual nº 59.046/2013.

Ressaltamos ainda que, no âmbito do controle interno Poder Executivo paulista, os Centros de Controle e Avaliação da Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo têm, entre outras atribuições, a de “examinar e analisar a legalidade e a legitimidade dos contratos de gestão, bem como o resultado atingido na sua execução, quanto à eficiência e à eficácia” e “acompanhar e analisar o cumprimento das metas previstas na contratualização por resultados com as entidades parceiras do Estado, integrantes do Terceiro Setor”, conforme disposto nos incisos XIII e XIV do artigo 27 do Decreto Estadual nº 60.812/2014.

Vale lembrar que a Organização Social sujeita-se, “no que diz respeito aos recursos e bens públicos recebidos e administrados, ao controle e fiscalização dos órgãos de auditoria do Estado, devendo disponibilizar aos mesmos todos os dados e documentos necessários para a verificação do cumprimento dos requisitos de legalidade e economicidade nas compras e contratações efetuadas com recursos públicos, não podendo furtar-se a tais controles sob alegação de sigilo fiscal ou bancário”, de acordo com o disposto no artigo 3º do Decreto Estadual nº 51.346/2006.

XIV - INDICAÇÃO QUANTO À REALIZAÇÃO DE VISITA IN LOCO PELO ÓRGÃO OU ENTIDADE CONCESSOR(A), QUANDO HOVER

- ❖ Visita à Fábrica de Cultura do Parque Belém – Projeto Musicando – Data 26/07/2019 – Participante: Dennis Alexandre R. de Oliveira;
- ❖ Visita à Fábrica de Cultura do Parque Belém – Projeto Espetáculo – Data 04/10/2019 – Participante: Dennis Alexandre R. de Oliveira;
- ❖ Visita à Fábrica de Cultura do Sapopemba – Projeto Espetáculo – Data 13/11/2019 – Participante: Dennis Alexandre R. de Oliveira.

EQUIPE TÉCNICA DE ACOMPANHAMENTO DO CONTRATO DE GESTÃO E ELABORAÇÃO DO PARECER CONCLUSIVO DA UNIDADE:

Paulo Roberto Oliveira da Silva – RG 35.604.274-1



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

CONCLUSÃO DA COORDENAÇÃO

Trata o presente de parecer técnico referente à análise do Relatório Anual do exercício de 2019 mediante os resultados praticados quanto às metas e ações determinadas junto ao Contrato de Gestão nº 01/2016.

O relatório em análise foi apresentado dentro do prazo estabelecido, no dia 26 de fevereiro de 2020, contendo os documentos solicitados para composição do Relatório Anual, bem como os exigidos pelo art. 117, inc. III a XVI – XVIII a XXV, da Instrução Normativa 02/2016, do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Não há que se falar em qualquer descumprimento de metas finalísticas contratuais, pelo contrário, estimulamos ações que possam transcender os índices estabelecidos, sempre visando o atendimento adequado e amplo aos frequentadores deste bem sucedido projeto. Tratam-se de áreas extremamente carentes, com baixíssima oferta de atividades culturais e entretenimento, sendo que as Fábricas de Cultura acabam se tornando, além de um local de aprendizado, um espaço de diversão, lazer e de ocupação pela comunidade, que é exatamente o objetivo deste programa.

Portanto, a verificada superação de diversas metas de atividades deve ser analisada caso a caso, e coadunada com o orçamento estabelecido para a realização das ações. Nota-se que o orçamento foi devidamente respeitado e que os índices alcançados foram realizados pela otimização de recursos aliada as estratégias de parceria e utilização de pessoal, medida esta que deve ser estimulada.

Destacamos que a execução das atividades realizadas foi ao encontro do objetivo proposto para este programa. As metas foram, em sua maioria, realizadas a contento, sendo que os índices que exigiram maiores esclarecimentos foram devidamente justificados pela Organização Social. O posicionamento da Unidade de Formação Cultural quanto a cada uma dessas atividades encontra-se junto ao item “VI” deste parecer. De modo geral, os resultados apresentados pela Organização Social são satisfatórios, contribuindo diretamente para a consolidação de um dos programas mais recentes da área cultural do Estado de São Paulo.

Quanto a eficiência (custo x benefício) observa-se a continuidade no aprimoramento no investimento dos recursos financeiros e materiais em relação aos resultados alcançados pelo projeto, evidenciando a boa utilização dos haveres financeiros, materiais e humanos em relação às atividades e resultados obtidos, estes evidenciados pela utilização produtiva dos recursos públicos.

Na seara da eficácia (previsto x realizado) vislumbrou-se a aptidão demonstrada pelo projeto em alcançar os objetivos e metas previamente convencionados, sendo que seus indicadores tiveram a atribuição de demonstrar que os termos pretendidos foram atingidos.

Não menos importante a efetividade (impacto social) do projeto se apresentou pela capacidade que os resultados tiveram em frutificar mudanças significativas e perduráveis no público beneficiário, demonstrando extraordinária capacidade de eficácia e eficiência ao mesmo tempo.

No que tange às informações prestadas referentes às rotinas e obrigações contratuais, constata-se que a Organização Social cumpriu com as determinações do Plano de Trabalho de 2019, apresentando as informações necessárias.

Portanto, à vista dos resultados apresentados pela Organização Social em cada uma das metas estipuladas, no cumprimento dos objetivos específicos previstos no Programa de Trabalho, e em se considerando as justificativas e esclarecimentos apresentados até o encerramento do presente parecer, esta Unidade Gestora entende que o trabalho exercido pela Organização Social, no ano de 2019, foi qualificado e positivo; atestando que esta executou o previsto no Plano de Trabalho respeitando os princípios norteadores da Administração Pública, motivo pelo qual aprovo os relatórios analisados.



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
UNIDADE DE FORMAÇÃO CULTURAL

Dessa maneira, propomos o encaminhamento deste parecer à Comissão de Avaliação das Organizações Sociais para o cumprimento das providências previstas no Decreto nº 43.493/98 e 50.941/2006 artigos 38-III e 153.

São Paulo, 22 de Abril de 2020.

Assinatura manuscrita em azul, realizada por Dennis Alexandre R. de Oliveira.

DENNIS ALEXANDRE R. DE OLIVEIRA
Coordenador da
Unidade de Formação Cultural