



## **APRESENTAÇÃO DA PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA REFERENCIAL**

A Proposta Orçamentária deverá ser elaborada com base no modelo apresentado pela SEC. A Proposta Orçamentária deverá servir de base para o plano de contas do Contrato de Gestão, uma vez que deverão ser apresentados pela Organização Social relatórios trimestrais de Orçamento Previsto x Realizado, elaborados em regime de competência, que deverão refletir o balancete contábil do período.

Na apresentação da Proposta Orçamentária, a Organização Social deve estar preparada para esclarecer as premissas orçamentárias, indicando as unidades, quantidades, séries históricas e parâmetros de mercado que referenciam os valores previstos.

No decorrer da execução orçamentária, a OS poderá proceder aos remanejamentos e movimentações entre as rubricas que forem necessários e convenientes para a mais eficiente gestão dos recursos no cumprimento do contrato de gestão, observados os dispositivos previstos em seu Estatuto Social, respeitados os índices contratuais firmados e assegurado o integral cumprimento das metas pactuadas.

Essa flexibilidade é importante, pois, de acordo com o modelo de gestão típico das Organizações Sociais, o orçamento aprovado pela Secretaria deve seguir como referência para a busca e aferição da economicidade e eficiência, porém sem desconsiderar que o foco fundamental é o cumprimento das metas acordadas. Não se poderia, portanto, pretender uma vinculação rígida por parte da OS à proposta orçamentária, porque a execução orçamentária é dinâmica e – uma vez preservados os indicadores econômicos e respeitados os regulamentos de compras e contratações, bem como a autorização do Conselho de Administração nos termos previstos no Estatuto – cabe à Organização Social definir a melhor estratégia de gestão e zelar pelo uso responsável dos recursos, com a flexibilidade e transparência que lhe devem ser características. Dessa forma, torna-se possível contemplar eventuais intercorrências, buscando a melhor aplicação dos recursos para atingir aos objetivos e metas do contrato.

Por sua vez, dotando a necessária flexibilidade também da necessária transparência, no relatório anual, a OS deverá apresentar as justificativas para as rubricas que apresentarem alterações expressivas, com variação superior a 25% do estimado inicialmente.



# GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO

## SECRETARIA DE ESTADO DA CULTURA UNIDADE DE PRESERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO MUSEOLÓGICO



RECEITAS		ORÇAMENTO 2014	ORÇAMENTO 2014	ORÇAMENTO 2014	ORÇAMENTO 2014	ORÇAMENTO
		MUSEU CASA DE	M.H.P. INDIA	MUSEU FELICIA	PROGRAMA DE	
		PORTINARI	VANUIRE	LEIRNER	APOIO AO SISEM	TOTAL
		(BRODOWSKI)	(TUPÁ)	(CAMPOS DO JORDÃO)		
1	Repasse do Contrato de Gestão	11.500.000,00	-	-	-	11.500.000,00
2	Captação de Recursos Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, lancha e afins)	84.810,00	-	-	-	84.810,00
3	Receitas Financeiras	98.000,00	-	-	-	98.000,00
<b>TOTAL DE RECEITAS - VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO</b>		<b>11.682.810,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11.682.810,00</b>

DESPESAS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO		DESPESAS 2014	DESPESAS 2014	DESPESAS 2014	DESPESAS 2014	TOTAL
		MUSEU CASA DE	M.H.P. INDIA	MUSEU FELICIA	PROGRAMA DE	
		PORTINARI	VANUIRE	LEIRNER	APOIO AO SISEM	DESPESAS
		(BRODOWSKI)	(TUPÁ)	(CAMPOS DO JORDÃO)		
1	Gestão Operacional	1.683.940,78	1.817.478,89	2.076.129,32	762.680,49	6.339.229,48
1.1	Recursos Humanos	1.026.403,82	1.178.356,82	1.037.095,66	323.149,39	3.564.005,70
1.1.1	Salários, Encargos e Benefícios	1.026.403,82	1.178.356,82	1.037.095,66	323.149,39	3.564.005,70
1.1.1.1	Diretoria	200.271,80	200.271,80	200.271,80	-	600.815,40
1.1.1.1.1	Área Meio	95.728,84	95.728,84	95.728,84	-	287.186,51
1.1.1.1.2	Área Fim	104.542,87	104.542,87	104.542,87	-	313.628,60
1.1.1.2	Demais Funcionários	826.132,02	948.270,62	816.803,86	323.149,39	2.893.355,90
1.1.1.2.1	Área Meio	250.762,06	267.871,93	238.412,01	-	757.046,00
1.1.1.2.2	Área Fim	575.369,97	680.398,69	578.391,85	323.149,39	2.141.298,71
1.1.1.3	Estagiários	20.020,00	29.814,40	20.020,00	-	69.854,40
1.1.1.3.1	Área Meio	2.860,00	2.860,00	2.860,00	-	8.580,00
1.1.1.3.2	Área Fim	17.160,00	26.954,40	17.160,00	-	61.274,40
1.2	Prestadores de serviços (Consultorias/Assessorias/Pessoas Jurídicas)	658.535,96	639.122,08	1.038.033,86	439.531,09	2.775.223,78
1.2.1	Limpeza	130.459,28	130.470,60	350.973,87	-	611.903,75
1.2.2	Vigilância / Portaria / Segurança	396.781,57	305.355,47	555.764,88	406.531,09	1.664.432,01
1.2.3	Jurídica	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	132.000,00
1.2.4	Informática	7.260,00	7.260,00	7.260,00	-	21.780,00
1.2.5	Administrativa / RH	50.820,00	50.820,00	50.820,00	-	152.460,00
1.2.6	Contábil	13.200,00	13.200,00	13.200,00	-	39.600,00
1.2.7	Auditoria	5.016,00	5.016,00	5.016,00	-	15.048,00
1.2.8	Demais (Assessoria Museológica)	22.000,00	94.000,00	22.000,00	-	138.000,00
2	Custos Administrativos	203.391,69	165.101,96	263.872,11	102.769,15	735.134,91
2.1	Locação de móveis	39.320,00	19.580,00	9.680,00	33.000,00	101.580,00
2.2	Utilidades Públicas (água, luz, telefone, gás e etc.)	39.720,00	23.940,00	125.280,00	21.280,00	219.220,00
2.3	Uniformes e EPIs	12.099,91	7.699,98	6.000,00	-	25.799,87
2.4	Viagens e Estadas	45.233,10	47.213,10	49.853,00	42.240,00	184.539,20
2.5	Material de Consumo, Esgotário e Limpeza	18.019,77	17.610,00	21.800,00	-	57.429,77
2.6	Despesas Tributárias e Financeiras	6.269,07	6.329,07	6.329,07	4.925,07	23.852,28
2.7	Despesas Diversas (correio, xerox, motoboy e etc.)	30.729,84	30.729,84	33.179,84	1.320,00	95.959,52
2.8	Investimentos	12.000,00	12.000,00	12.000,00	-	36.000,00
3	Programa de Edificações: Conservação, Manutenção e Segurança	115.493,06	114.008,06	279.231,73	-	508.732,85
3.1	Conservação e Manutenção das edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa de água, limpeza de calhas, etc.)	100.385,06	100.385,06	231.423,33	-	432.193,45
3.2	Sistema de Monitoramento de Segurança e AVCB	-	-	-	-	-
3.3	Equipamentos / Implementos	-	-	-	-	-
3.4	Seguros (Predial, Incêndio e etc.)	9.108,00	7.623,00	17.808,00	-	34.539,00
3.5	Outras despesas	6.000,00	6.000,00	12.000,00	-	24.000,00
3.6	Investimentos	-	-	18.000,00	-	18.000,00
4	Programa de Arquivo: Conservação, Documentação e Pesquisa	226.789,00	87.397,02	194.538,96	22.600,00	531.223,98
4.1	Aquisição de Arquivo	-	-	-	-	-
4.2	Armazenamento de arquivo em reserva técnica externa	-	-	-	-	-
4.3	Transporte de arquivo	6.000,00	-	-	-	6.000,00
4.4	Conservação e Restauração	192.588,00	18.150,00	194.538,96	-	405.276,96
4.5	Outras Despesas	28.200,00	69.247,02	-	22.500,00	119.947,02
4.6	Investimentos	-	-	-	-	-
5	Programa de Exposições e Programação Cultural	464.139,56	282.336,61	497.528,00	-	1.244.004,17
5.1	Exposições Temporárias	96.660,00	81.660,00	73.200,00	-	251.520,00
5.2	Programação Cultural	367.479,56	200.676,61	224.328,00	-	792.484,17
5.3	Elaboração de Planos e Projetos Museológicos e Museográficos	-	-	-	-	-
5.4	Implantação de Projeto Museográfico	-	-	200.000,00	-	200.000,00
5.5	Outras despesas	-	-	-	-	-
5.6	Investimentos	-	-	-	-	-
6	Programa de Serviço Educativo e Projetos Especiais	168.699,13	185.098,99	111.749,21	-	465.447,32
6.1	Serviço Educativo e Projetos Especiais	26.399,61	31.599,47	50.249,83	-	108.248,91
6.2	Pesquisas de Públicos e Qualidade	58.499,51	59.499,52	7.499,88	-	125.498,91
6.3	Outras despesas	76.500,00	88.000,00	48.000,00	-	212.500,00
6.4	Investimentos	6.000,00	6.000,00	6.000,00	-	18.000,00
7	Programa de Ações de Apoio ao SISEM-SP	-	-	-	1.323.740,00	1.323.740,00
7.1	Manutenção de Exposições	-	-	-	484.000,00	484.000,00
7.2	Assessoria Técnica Museológica	-	-	-	145.200,00	145.200,00
7.3	Oficinas e Cursos de Capacitação	-	-	-	258.900,00	258.900,00
7.4	Encontro Regionais SISEM	-	-	-	72.600,00	72.600,00
7.5	Encontro Paulista de Museus	-	-	-	383.000,00	383.000,00
8	Programa de Comunicação e Imprensa	94.885,51	94.885,51	89.385,51	141.140,87	420.297,39
8.1	Plano de Comunicação e Site	45.255,71	45.255,71	45.255,71	10.460,87	146.227,99
8.2	Projetos Gráficos e Materiais de Comunicação	16.500,00	16.500,00	11.000,00	-	44.000,00
8.3	Publicações	-	-	-	-	-
8.4	Assessoria de Imprensa e custos de Publicidade	33.129,80	33.129,80	33.129,80	130.680,00	230.069,40
9	Fundos	115.000,00	-	-	-	115.000,00
9.1	Fundo de Reserva (6% dos repasses dos 12 primeiros meses de vigência do Contrato)	-	-	-	-	-
9.2	Fundo de Contingência	115.000,00	-	-	-	115.000,00
<b>TOTAL DE DESPESAS VINCULADAS AO REPASSE DO C. DE GESTÃO</b>		<b>3.072.237,72</b>	<b>2.746.307,04</b>	<b>3.511.434,73</b>	<b>2.352.830,51</b>	<b>11.682.810,00</b>

RECEITAS CONDICIONADAS A CAPTAÇÃO INCENTIVADA (Leis de Incentivo, Doações, Convênios, etc.)	3.091.620,00	1.177.630,00	405.000,00	-	4.674.250,00
<b>TOTAL DE RECEITAS - VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO</b>	<b>11.682.810,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11.682.810,00</b>
<b>TOTAL DE DESPESAS - VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO</b>	<b>3.072.237,72</b>	<b>2.746.307,04</b>	<b>3.511.434,73</b>	<b>2.352.830,51</b>	<b>11.682.810,00</b>



## GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO

### SECRETARIA DE ESTADO DA CULTURA UNIDADE DE PRESERVAÇÃO DO PATRIMÔNIO MUSEOLÓGICO



#### QUADRO DE AVALIAÇÃO DOS RESULTADOS

ITEM DE PONTUAÇÃO	%
1. Descumprir metas ou rotinas do programa de acervo	20
2. Descumprir metas ou rotinas do programa de exposições e programação cultural	15
3. Descumprir metas ou rotinas do programa de serviço educativo e projetos especiais	15
4. Descumprir metas ou rotinas do programa de ações de apoio ao SISEM-SP	10
5. Descumprir metas ou rotinas do programa de comunicação	10
6. Descumprir rotinas ou obrigações do programa de edificações	20
7. Descumprir rotinas ou obrigações de gestão administrativa	10
<b>TOTAL</b>	<b>100 %</b>

- 1- Esta tabela tem a finalidade de atender ao disposto no item 2, parágrafo 2º, cláusula 8º do Contrato de Gestão nº 03/2011. Sua aplicação se dará sob o percentual de 10% do valor do repasse se, após a avaliação das justificativas apresentadas pela OS, a UGE concluir que houve o descumprimento dos itens indicados.
- 2- Caso a OS não apresente junto com os relatórios trimestrais justificativas para o não cumprimento das metas pactuadas, a UGE poderá efetuar a aplicação da tabela sem prévia análise das justificativas, cabendo a OS se for o caso, reunir argumentos consistentes para viabilizar o aporte retido no próximo trimestre.

#### AVALIAÇÃO DAS ROTINAS TÉCNICAS E OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS

ITEM DE PONTUAÇÃO
1. Descumprir as rotinas e obrigações contratuais previstas no Plano de Trabalho e demais responsabilidades previstas na Cláusula Segunda do Contrato de Gestão
2. Descumprir o manual de compras e contratações da OS
3. Não manter a relação de documentos atualizada (lista de conselheiros com mandato em vigor; atas de reunião assinadas; estatuto atualizado e registrado)
4. Descumprir os prazos de entrega de documentos e relatórios

- 1- A Organização Social que deixar de cumprir as rotinas ou obrigações relacionadas acima deverá ser formalmente interpelada pela Coordenadoria a respeito da ocorrência.
- 2- Na eventualidade de serem apresentadas as razões que justifiquem o seu não cumprimento estas serão devidamente apreciadas e, caso não sejam consideradas suficientemente fundamentadas, será aplicada uma advertência por escrito, ou outra penalidade dentre as previstas no artigo 87 da Lei Federal nº 8.666/93, considerando-se a natureza e a gravidade da infração e os danos que dela provierem para o serviço público, conforme previsto na cláusula décima primeira do contrato.
- 3- Na ocorrência de 3 (três) advertências num mesmo ano ou de 5 (cinco) ao longo do contrato de gestão, a Secretaria de Estado da Cultura poderá rescindi-lo unilateralmente devendo ser aplicadas todas as demais sanções previstas no Contrato, respeitado o devido processo administrativo.